

Doc.      **XV**  
n.         **10**

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

**(Esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011)**

---

Comunicata alla Presidenza il 24 aprile 2013

---

PAGINA BIANCA

**INDICE**

|  |      |     |
|--|------|-----|
| Determinazione della Corte dei conti n. 22/2013 del<br>9 aprile 2013 .....   | Pag. | 7   |
| Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla<br>gestione finanziaria del Consorzio dell'Adda, Con-<br>sorzio dell'Oglio e Consorzio del Ticino ..... | »    | 13  |
| Esercizi dal 2008 al 2011.   |      |     |
| <i>DOCUMENTI ALLEGATI.</i>   |      |     |
| <i>Consorzio dell'Adda</i>   |      |     |
| <i>Esercizio 2008:</i>   |      |     |
| Bilancio consuntivo .....  | »    | 61  |
| Relazione del Presidente .....   | »    | 64  |
| Relazione del Collegio dei revisori .....  | »    | 105 |
| <i>Esercizio 2009:</i>   |      |     |
| Bilancio consuntivo .....  | »    | 109 |
| Relazione del Presidente .....   | »    | 112 |
| Relazione del Collegio dei revisori .....  | »    | 153 |
| <i>Esercizio 2010:</i>   |      |     |
| Bilancio consuntivo .....  | »    | 157 |
| Relazione del Presidente .....   | »    | 160 |
| Relazione del Collegio dei revisori .....  | »    | 201 |
| <i>Esercizio 2011:</i>   |      |     |
| Bilancio consuntivo .....  | »    | 205 |
| Relazione del Presidente .....   | »    | 208 |
| Relazione del Collegio dei revisori .....  | »    | 249 |
| <i>Consorzio dell'Oglio</i>  |      |     |
| <i>Esercizio 2008:</i>   |      |     |
| Bilancio consuntivo .....  | »    | 253 |
| Relazione del Presidente .....   | »    | 255 |
| Relazione del Collegio dei revisori .....  | »    | 276 |

*Esercizio 2009:*

|   |             |     |
|---|-------------|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | <i>Pag.</i> | 285 |
| Relazione del Presidente .....            | »           | 287 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | »           | 310 |

*Esercizio 2010:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 325 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 327 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 352 |

*Esercizio 2011:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 365 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 367 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 390 |

*Consorzio del Ticino**Esercizio 2008:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 401 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 420 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 434 |

*Esercizio 2009:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 439 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 458 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 473 |

*Esercizio 2010:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 477 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 496 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 511 |

*Esercizio 2011:*

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Bilancio consuntivo .....                 | » | 515 |
| Relazione del Presidente .....            | » | 534 |
| Relazione del Collegio dei revisori ..... | » | 549 |



# *Corte dei Conti*

Determinazione e relazione della Sezione del controllo sugli enti  
sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del

**Consorzio dell'Adda, del Consorzio dell'Oglio e  
del Consorzio del Ticino**

per gli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011

*Relatore: Consigliere Manuela Arrigucci*

*Ha collaborato per l'istruttoria e l'analisi gestionale il dott. Massimo Ciolfi*

PAGINA BIANCA

## **DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

PAGINA BIANCA



*Determinazione n. 22/2013.*

## LA CORTE DEI CONTI

### IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 9 aprile 2013;

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

visti i conti consuntivi degli Enti suddetti, relativi agli esercizi finanziari 2008, 2009, 2010 e 2011, nonché le annesse relazioni dei Presidenti dei predetti Enti e dei rispettivi Collegi dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 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 2008, 2009, 2010 e 2011 dei citati Consorzi;

rilevato che:

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

con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, che hanno comportato un riordino degli organi del Consorzio e la riduzione, in particolare, del numero dei componenti dell'organo di amministrazione;

dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha avuto un incremento dell'8,45 per cento, mentre nel 2011 si è verificata una

consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili relative al personale, per cui il costo è ritornato ai livelli del 2008;

le entrate contributive di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno registrato una costante crescita nel quadriennio, a parte una lieve flessione nel 2009 rispetto al 2008;

si è registrato un disavanzo finanziario di competenza solo nel 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si sono verificati avanzi finanziari in tutti gli altri esercizi;

la situazione amministrativa evidenzia un costante avanzo di amministrazione;

gli utili d'esercizio sono stati pari ad euro 29.604 nel 2008, ad euro 4.371 nel 2009, ad euro 164.387 nel 2010 e ad euro 72.112 nel 2011;

va registrato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente, passato da euro 1.887.917 del 2008 (+ 1,59 per cento rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+ 0,23 per cento), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+ 8,69 per cento) ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+ 3,51 per cento).

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

la spesa complessiva per il personale dell'Ente si è costantemente incrementata con un aumento nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28 per cento;

la gestione finanziaria si è chiusa con un avanzo di competenza negli esercizi 2008 e 2010 rispettivamente di euro 50.665 e di euro 39.084, e con un disavanzo negli esercizi 2009 e 2011 rispettivamente di euro 70.316 e di euro 11.060;

la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente;

gli utili d'esercizio sono stati nel 2008 pari a euro 112.346, nel 2010 pari ad euro 20.428, nel 2011 pari ad euro 19.933, mentre nel 2009 si è registrato un disavanzo di euro 1.330;

il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16 per cento, nel 2009 si è ridotto dello 0,38 per cento, nel 2010 è cresciuto del 5,85 per cento, nel 2011 è cresciuto del 5,39 per cento.

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

le spese per il personale presentano un andamento in costante crescita, con un'inversione di tendenza solo nel 2011;

lo squilibrio fra entrate totali e spese totali verificatosi nel 2009 e nel 2011 ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093;

la situazione amministrativa negli esercizi considerati evidenzia un costante avanzo di amministrazione;

i conti economici relativi agli esercizi 2008 e 2009 registrano un disavanzo economico rispettivamente di euro 100 e di euro 14.640, mentre si registra un avanzo economico nei due esercizi successivi pari rispettivamente ad euro 34.049 e ad euro 146.811;

il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74 per cento rispetto al 2008), ma, per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio, nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55 per cento e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49 per cento.

Ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 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;

P.Q.M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del Consorzio dell'Adda, del Consorzio dell'Oglio e del Consorzio del Ticino, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti stessi.

ESTENSORE

*Manuela Arrigucci*

PRESIDENTE

*Ernesto Basile*

Depositata in Segreteria il 19 aprile 2013.

IL DIRIGENTE

(Luciana Troccoli)

PAGINA BIANCA

## **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLE  
GESTIONI FINANZIARIE DEL CONSORZIO DELL'ADDA, DEL CON-  
SORZIO DELL'OGLIO E DEL CONSORZIO DEL TICINO, PER GLI  
ESERCIZI 2008, 2009, 2010 E 2011

S O M M A R I O

|  |             |    |
|--|-------------|----|
| <i>Premessa</i> .....                                    | <i>Pag.</i> | 17 |
| Profili generali e quadro normativo di riferimento ..... | »           | 18 |
| Consorzio dell'Adda .....                                | »           | 22 |
| 1. Ordinamento .....                                     | »           | 22 |
| 2. Organi e compensi .....                               | »           | 23 |
| 3. Personale .....                                       | »           | 24 |
| 4. Attività .....  | »           | 26 |
| 5. Rendiconti generali .....                             | »           | 27 |
| 5.1. La gestione finanziaria .....                       | »           | 27 |
| 5.2. La situazione amministrativa .....                  | »           | 31 |
| 5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale .        | »           | 32 |
| 6. Considerazioni conclusive .....                       | »           | 36 |
| Consorzio dell'Oglio .....                               | »           | 37 |
| 1. Ordinamento .....                                     | »           | 37 |
| 2. Organi e compensi .....                               | »           | 37 |
| 3. Personale .....                                       | »           | 38 |
| 4. Attività .....  | »           | 39 |
| 5. Rendiconti generali .....                             | »           | 40 |
| 5.1. La gestione finanziaria .....                       | »           | 40 |
| 5.2. La situazione amministrativa .....                  | »           | 44 |
| 5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale .        | »           | 44 |
| 6. Considerazioni conclusive .....                       | »           | 47 |
| Consorzio del Ticino .....                               | »           | 48 |
| 1. Ordinamento .....                                     | »           | 48 |
| 2. Organi e compensi .....                               | »           | 49 |
| 3. Personale .....                                       | »           | 50 |
| 4. Attività .....  | »           | 51 |
| 5. Rendiconti generali .....                             | »           | 51 |

|   |             |    |
|---|-------------|----|
| 5.1. La gestione finanziaria .....                | <i>Pag.</i> | 52 |
| 5.2. La situazione amministrativa .....           | »           | 56 |
| 5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale . | »           | 56 |
| 6. Considerazioni conclusive .....                | »           | 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, in ordine al risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio del Ticino, del Consorzio dell'Adda e del Consorzio dell'Oglio con riguardo agli esercizi 2008, 2009, 2010 e 2011, nonché sulle vicende più significative verificatesi successivamente.

I predetti Consorzi sono stati assoggettati al controllo della Corte dei conti, rispettivamente, con D.P.R. 5.11.1980 n. 3279, con D.P.R. 5.11.1980 n. 3280 e con D.P.R. 5.11.1980 n. 3281.

Il precedente referto al Parlamento, concernente gli esercizi finanziari 2004, 2005, 2006 e 2007 è stato reso con determinazione n. 77 del 24 novembre 2009 (Atti Parlamentari, XVI Legislatura, Doc. XV, n. 143).

**Profili generali e quadro normativo di riferimento.**

Il Consorzio del Ticino, il Consorzio dell'Adda ed il Consorzio dell'Oglio sono stati istituiti come enti autonomi con il fine di provvedere alla costruzione, manutenzione ed esercizio delle opere regolatrici degli invasi, rispettivamente, del Lago Maggiore, del Lago di Como e del Lago d'Iseo, e per dar luogo ad un volume di acque nuove da destinare, in situazioni di scarsità idrica, all'irrigazione e ad altri fabbisogni locali.

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

Essi sono enti pubblici non economici ex lege n.70/1975, riconosciuti necessari per lo "sviluppo economico, civile, culturale e democratico del Paese" con D.P.R. 01.04.1978 n. 532.

Le spese di funzionamento dei medesimi 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 soltanto 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, hanno continuato ad operare 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", escluse dal trasferimento alle Regioni.<sup>2</sup>

Peraltro, 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 devono essere trasferite le funzioni delle autorità di bacino di cui alla legge 18 maggio 1989, n. 183) con il compito di coordinare e sovrintendere alle attività ed alle funzioni di titolarità, oltre che dei consorzi di bonifica integrale di cui al regio decreto 13 febbraio 1933, n. 215, anche dei consorzi fluviali in esame, "con particolare riguardo all'esecuzione, manutenzione ed

<sup>2</sup> Ciò in base ai requisiti dimensionali di cui all'articolo 1, comma 1, del D.L.08.08.1994 n°507 conv. con mod. dalla L. 21.10.1994 n°584 per le opere di sbarramento di altezza maggiore di 15 m, o che determinino un volume di invaso maggiore di 1 milione di mc.( Circ. min. LL.PP. 19.04.1995 n°482).

*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".*

La Corte Costituzionale, innanzi alla quale era stata promossa, da diverse Regioni, la relativa questione di legittimità costituzionale, ha disatteso le censure proposte nei riguardi degli artt. 63 e 64 del predetto D.Lgs. 152/2006, nella considerazione che l'art. 117, secondo comma, lett. s), della Costituzione attribuisce allo Stato competenza legislativa esclusiva in materia di tutela dell'ambiente<sup>2</sup>.

Ne consegue che il potere di vigilanza sugli Enti in esame è tuttora intestato all'amministrazione centrale dello Stato e precisamente, a termini dell'art. 35, secondo comma, lett. b) del D.Lgs. 300/1999, al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare.

I predetti Consorzi, non rientrando nel novero degli enti inclusi nel conto consolidato della P.A, sono estranei all'ambito applicativo della disposizione di cui al primo periodo del primo comma dell'art. 26 (cd. "taglia - enti") del D.L. 112/2008 convertito dalla legge n. 133/2008, rimanendo, peraltro, soggetti, in ragione dell'ampiezza del relativo ambito applicativo, alla disposizione di cui al secondo periodo dello stesso comma.

L'art. 21, comma 12, del d.l. 6.12.2011 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. 29.12.2011 n. 216, convertito dalla legge n. 14/2012, ha 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.

Peraltro, la 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 dell'Adda e il Consorzio del Ticino hanno apportato nel corso del 2011 le predette modifiche statutarie, di cui si riferirà nel dettaglio nella parte relativa ai predetti Enti.

In attuazione dell'art. 2, comma 634, della legge 24 dicembre 2007, n. 244

<sup>2</sup> sentenze della Corte Costituzionale 14 - 22.07.2009 n°225 e 15-23.07.2009 n°232

che, al fine di ridurre la spesa di funzionamento delle amministrazioni pubbliche, di incrementarne l'efficienza e di migliorare la qualità dei servizi, ha previsto il riordino, la trasformazione o soppressione di enti e organismi pubblici mediante l'emanazione di regolamenti governativi nel rispetto dei principi e criteri direttivi di cui alle lettere da a) ad h) del medesimo comma 634, nonché dell'art. 26, comma 1, del d.l. 25.6.2008 n. 112, convertito dalla legge 6.8.2008, n. 133 e dell'art. 17 del d.l. 1.7.2009 n. 78 convertito dalla legge 3.8.2009 n. 102, il Ministero dell'ambiente ha trasmesso alle camere in data 7 dicembre 2012, per il previsto parere, lo schema di regolamento di riordino degli enti vigilati. Tale schema, nell'adottare il criterio di cui alla lettera d) del citato comma 634, relativo alla riduzione del numero dei componenti degli organi collegiali di almeno il 30%, ha previsto all'art. 3 con riferimento ai predetti Consorzi la soppressione del comitato di presidenza, le cui funzioni sono attribuite al direttore.

Sullo schema di regolamento si sono pronunciate favorevolmente le Camere a condizione che il citato art. 3 sia soppresso con la motivazione che i consorzi, operando in regime di totale autofinanziamento assicurato dai contributi dei soggetti consorziati, sono estranei al sistema della finanza pubblica.

I Consorzi fluviali in esame, accanto alla istituzionale e prevalente attività di regolazione, sono stati interessati da iniziative di tutela ambientale e d'interesse pubblico, per lo svolgimento delle quali ricevono appositi contributi.

In particolare, si rammenta che 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.

Di converso, l'ipotesi di collaborazione con l'A.R.P.A. - Lombardia (Agenzia per

la protezione ambientale della Regione Lombardia) per il monitoraggio idrologico, originariamente prospettasi per tutti i tre Consorzi si è, infine, concretizzata avuto riguardo al solo Consorzio dell'Adda.

Hanno interessato sia il Consorzio dell'Adda sia il Consorzio del Ticino, i progetti Two Le, che si propongono di sviluppare e testare una metodologia, assistita da strumenti informatici, per la pianificazione e la gestione delle risorse idriche a livello di bacino idrografico, che si avvale di una piattaforma di strumenti informatici (MODSS acronimo di Multi-Objective Decision Support System), in funzione di supporto ed ausilio ai relativi processi decisionali .

**CONSORZIO dell'ADDA****1. 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.

Con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, entrato in vigore il 28 giugno successivo, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione.

In base al nuovo statuto sono organi dell'Ente: il Presidente, il Direttore, il Consiglio di amministrazione, 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 Consiglio d'amministrazione è composto, oltre che dal Presidente, da quattro rappresentanti degli utenti, nominati dall'assemblea degli utenti.

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, Ministero dell'economia, Ministero dell'ambiente, ministero delle infrastrutture e trasporti, Regione Lombardia, Regione Piemonte, Ente nazionale risi.

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.

L'Ente ha sede a Milano.

## 2. Organi e compensi.

Va rilevato, come peraltro sottolineato anche nel precedente referto, che l'Amministrazione vigilante e le altre amministrazioni cui è demandata la nomina dei componenti degli organi consortili non sempre vi hanno provveduto con la necessaria sollecitudine, al fine di assicurarne la regolare costituzione ed operatività.

Si rammenta, in particolare, che con nota del 21.01.2008, il Ministero dell'Ambiente, premesso che l'incarico di Presidente del Consorzio sarebbe scaduto il 28.01.2008, ha disposto che, nelle more del perfezionamento dell'incarico al nuovo Presidente, le relative funzioni fossero conferite al Direttore del Consorzio dell'Adda. Questi, conseguentemente, ha svolto contemporaneamente le funzioni di presidente f.f. e di direttore, peraltro sottoscrivendo la nota integrativa e la relazione sulla gestione allegata ai rendiconti consuntivi dal 2007 al 2010 in tale duplice qualità.

In data 7.12.2010 il Ministro vigilante ha nominato il Presidente del Consorzio per un quadriennio a decorrere dall'1.1.2011.

A seguito delle modificazioni statutarie sopra ricordate sono stati ricostituiti anche gli organi collegiali nella composizione prevista dal nuovo statuto.

Negli esercizi 2010 e 2011 il collegio dei revisori dei conti ha operato con due componenti, non essendo intervenuta la nomina del membro di competenza del MEF.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali, posti a confronto con l'esercizio 2007:

| Consorzio dell'Adda   | 2007  | 2008  | 2009  | 2010 | 2011  |
|---|-------|-------|-------|------|-------|
| assegni ed indennità al Presidente                                    | 8.676 | 723   | 0     | 0    | 0     |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali  | 4.386 | 3.155 | 1.654 | 1791 | 3.586 |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori | 4.827 | 4.265 | 4.458 | 3980 | 9.086 |

Il Presidente in carica ha rinunciato a qualunque assegno ed indennità.

Le indennità di carica e medaglie di presenza, fissate con D.M. 24.07.1996, sono state successivamente rideterminate e aggiornate dall'Ente, ma non è intervenuto sulle stesse il previsto decreto interministeriale di approvazione a termini dell'art. 11 della L.24.01.1978, n° 14 e della direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 09.01.2001 (pubblicata nella G.U. 14.02.2001 n°37).

**3. Personale.**

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Adda non ha subito cambiamenti rilevanti nel periodo in esame rispetto al 2007, come emerge dalla seguente tabella:

| <b>Consorzio dell'Adda</b>          | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Dirigente (Area 1 - II fascia)      | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| geometra (posizione economica C1)   | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| ragioniere (posizione economica C1) | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| assistente VI q.f.                  | 1           | 1           | 0           | 0           | 0           |
| guardiani                           | 3           | 3           | 3           | 3           | 3           |
| <b>totale</b>                       | <b>7</b>    | <b>7</b>    | <b>6</b>    | <b>6</b>    | <b>6</b>    |

Il 10 febbraio 2011 l'Ente ha firmato il contratto collettivo integrativo per il periodo 2010-2012.

Negli esercizi in riferimento il costo per il personale, come risulta dai dati estrapolati dai conti economici relativi ai costi della produzione, ha subito un costante aumento, salvo nel 2011 in cui è ritornato al livello del 2008, come emerge dalla tabella che segue.

| <b>Consorzio dell'Adda</b>            | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| a) salari e stipendi                  | 169.270        | 168.926        | 185.505        | 185.220        | 151.057        |
| b) altri trattamenti per il personale | 96.056         | 101.000        | 113.728        | 125.066        | 106.049        |
| c) oneri sociali                      | 91.690         | 92.292         | 103.192        | 100.889        | 66.339         |
| d) trattamento di fine rapporto       | 11.196         | 38.387         | 20.137         | 25.409         | 13.672         |
| e) trattamento quiescenza e similari  | 36.504         | 36.402         | 38.846         | 38.894         | 39.999         |
| f) spese per personale a contratto    | 0              | 0              | 0              | 0              | 38.378         |
| g) altri costi                        | 11.323         | 10.548         | 6.946          | 9.900          | 32.146         |
| <b>totale costi per il personale</b>  | <b>416.039</b> | <b>447.555</b> | <b>468.354</b> | <b>485.378</b> | <b>447.840</b> |

Dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha subito un incremento dell' 8,45%; tale incremento è da attribuirsi non solo all'aumento del 9,65% della voce "salari e stipendi", ma anche all'incremento della voce "altri trattamenti per il personale", che ha registrato un aumento complessivo pari al 23,83% (da 101 mila euro del 2008 a 125 mila euro nel 2010), costituendo peraltro il 25,77% del totale dei costi per



il personale. Nel 2011 si è registrata la consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili; tuttavia, sono state introdotte spese per il personale a contratto, mentre la voce "altri costi" ( in cui sono compresi i costi per la mensa e le indennità e rimborsi per missioni e viaggi) è passata da euro 9.900 del 2010 ad euro 32.146.

Anche dall'analisi dell'incidenza dei costi per il personale sul totale dei costi della produzione emerge la tendenza ad una costante crescita fino al 2010; nel 2011 si registra una netta riduzione di tale incidenza, tanto da costituire la soglia minima del periodo, come evidenziato dal prospetto che segue:

| <b>Consorzio dell'Adda</b>               | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| incidenza dei costi per il personale (%) | 61,19       | 60,21       | 63,45       | 65,36       | 59,36       |

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, conferma tale andamento ed evidenzia un costo medio per il personale in costante aumento fino al 2010 che supera la soglia degli 80.000 euro, riducendosi a 74.640 euro nel 2011, come emerge dalla tabella che segue.

| <b>Consorzio dell'Adda</b>         | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| costo medio per unità di personale | 59.434      | 63.936      | 78.059      | 80.896      | 74.640      |

#### 4. Attività.

L'attività di regolazione delle acque, che costituisce la principale e prevalente funzione del Consorzio, dopo la scarsità di precipitazioni che aveva caratterizzato le stagioni irrigue precedenti al 2008 e che aveva dato luogo ad interventi d'urgenza sia della Regione che della Protezione civile, è stata caratterizzata negli esercizi in esame da un andamento soddisfacente.

La maggiore disponibilità di risorse idriche ha ridotto la conflittualità fra i vari usi (idroelettrico ed irriguo) e fra i vari utenti (a monte, a livello lacuale ed a valle), che in passato aveva dato luogo ad alcuni contenziosi civili.

Al riguardo occorre evidenziare lo sforzo del Consorzio per rinnovare e, comunque, mantenere in efficienza gli impianti e per gestire il lago dalle piene verificatesi soprattutto nel 2008 in concomitanza con lavori di costruzione di un ponte stradale a scavalco sull'Adda appaltato dalla provincia di Lecco.

Peraltro, nell'ambito del progetto per la navigabilità del fiume Adda sono stati appaltati dal Parco Adda Nord i lavori di sistemazione della conca di navigazione con scala di risalita della fauna ittica.

Nel 2009 l'Ente ha predisposto e dato avvio ad un progetto di sperimentazione di deflusso minimo vitale (DMV), autorizzato dalla regione Lombardia, proseguito negli esercizi successivi anche con l'acquisto di nuovi strumenti per il controllo delle portate di acqua.

Per quanto riguarda il personale, nel corso del 2010, dopo la conclusione di quattro concorsi per passaggi di livello, sono stati quantificati i carichi di lavoro e ridefinite le mansioni del personale.

Peraltro, l'infortunio di un guardiano e la lunga malattia di una impiegata hanno comportato il ricorso fin dal 2009 ad un'agenzia di somministrazione.

Nel 2010 l'Ente ha proceduto ad una ricognizione dei beni mobili con adeguamento a valore di mercato dei beni di proprietà e nel 2011 ha concluso la ricognizione e adeguamento catastale delle proprietà immobiliari della diga.

Il Consorzio ha corrisposto compensi per incarichi e studi per lo svolgimento di attività tecniche connesse alle funzioni istituzionali.

## 5. Rendiconti generali.

I rendiconti generali relativi agli esercizi 2008-2011 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<sup>2</sup>.

Essi sono stati approvati dai Ministeri vigilanti senza osservazioni rispettivamente il 9.9.2009, il 25.8.2010, il 2.8.2011, il 14.8.2011.

### 5.1. La gestione finanziaria.

Di seguito sono evidenziati i risultati della gestione di competenza, posti a confronto con quelli dell'esercizio 2007.

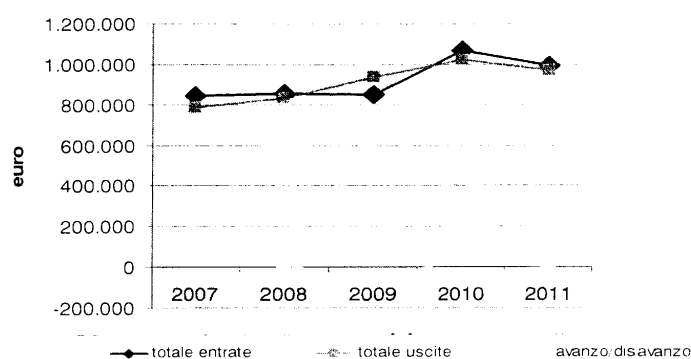
| Consorzio dell'Adda     | 2007           | 2008           | 2009           | 2010             | 2011           |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| entrate correnti        | 738.158        | 754.891        | 736.835        | 837.730          | 822.694        |
| entrate c/ capitale     | 0              | 0              | 0              | 0                | 0              |
| partite di giro         | 107.461        | 101.030        | 113.183        | 231.950          | 167.953        |
| <b>totale entrate</b>   | <b>845.619</b> | <b>855.921</b> | <b>850.018</b> | <b>1.069.680</b> | <b>990.647</b> |
| spese correnti          | 634.727        | 666.587        | 693.921        | 717.210          | 712.434        |
| spese in c/ capitale    | 46.339         | 67.779         | 128.353        | 70.530           | 87.860         |
| partite di giro         | 107.461        | 101.030        | 113.183        | 231.950          | 167.953        |
| <b>totale uscite</b>    | <b>788.527</b> | <b>835.396</b> | <b>935.457</b> | <b>1.019.690</b> | <b>968.247</b> |
| <b>avanzo/disavanzo</b> | <b>57.092</b>  | <b>20.525</b>  | <b>-85.439</b> | <b>49.990</b>    | <b>22.400</b>  |

Il prospetto evidenzia un disavanzo finanziario di competenza solo per il 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si registrano avanzi finanziari per tutti gli altri esercizi.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è evidenziato nel seguente grafico.

<sup>2</sup> approvati, rispettivamente, con delibere del Consiglio di Amministrazione del 30.04.2009, del 28.04.2010, del 30.05.2011 e del 19.04.2012.

## andamento entrate e spese complessive



Le entrate correnti hanno avuto l'andamento risultante dalla tabella, che evidenzia un aumento costante nel periodo in esame con una flessione nel 2009.

In particolare, le entrate contributive<sup>4</sup> di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno fatto registrare una costante crescita nel quadriennio; la lieve flessione verificatasi nel 2009, rispetto al 2008, è dovuta essenzialmente ad una contrazione della contribuzione straordinaria degli utenti.

Le entrate contributive sono riassunte nel seguente prospetto:

| Consorzio dell'Adda  | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| entrate contributive | 682.601 | 697.034 | 684.662 | 728.292 | 756.578 |

L'autonomia contributiva, cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti, presenta un indice sostanzialmente costante fino al 2009; nel 2010 scende sotto la soglia del 90%, ma nell'ultimo esercizio considerato torna ai livelli precedenti.

| Consorzio dell'Adda    | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| autonomia contributiva | 0,92 | 0,92 | 0,93 | 0,87 | 0,92 |

<sup>4</sup> Le entrate contributive sono da distinguere in ordinarie e straordinarie, quest'ultime costituite, da "quote quinquennali" di nuovi utenti: per dare una idea della loro consistenza, nell'ultimo esercizio hanno costituito il 2,35% del totale delle entrate contributive.

Il prospetto che segue evidenzia l'andamento della spesa corrente.

| <b>Consorzio dell'Adda</b> | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| spese funzionamento        | 471.105        | 458.029        | 552.844        | 577.105        | 561.418        |
| interventi diversi         | 127.118        | 172.155        | 102.232        | 101.212        | 111.017        |
| trattamenti quiescenza     | 36.504         | 36.403         | 38.845         | 38.893         | 39.999         |
| <b>spese correnti</b>      | <b>634.727</b> | <b>666.587</b> | <b>693.921</b> | <b>717.210</b> | <b>712.434</b> |

Come emerge dalla tabella, l'incremento delle spese correnti è stato costante (con una lieve flessione solo nel 2011, pari a -0,67% rispetto al 2010). Hanno determinato tale andamento soprattutto le 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 hanno registrato un forte aumento, soprattutto nel 2009 (+20,70%).

Il prospetto che segue evidenzia un trend discontinuo dell'indice di rigidità della spesa corrente, costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti.

| <b>Consorzio dell'Adda</b> | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| indice rigidità spesa      | 0,64        | 0,61        | 0,75        | 0,69        | 0,68        |

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia un costante avanzo:

| <b>Consorzio dell'Adda</b>         | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| entrate correnti (A)               | 738.158     | 754.891     | 736.835     | 837.730     | 822.694     |
| spese correnti (B)                 | 634.727     | 666.587     | 693.921     | 717.210     | 712.434     |
| avanzo di parte corrente (A-B)     | 103.431     | 88.304      | 42.914      | 120.520     | 110.260     |
| equilibrio di parte corrente (A/B) | 1,16        | 1,13        | 1,06        | 1,17        | 1,15        |

L'andamento delle spese in conto capitale emerge dal prospetto che segue:

| <b>Consorzio dell'Adda</b>  | <b>2007</b>   | <b>2008</b>   | <b>2009</b>    | <b>2010</b>   | <b>2011</b>   |
|-----------------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| acquisto beni durevoli      | 10.000        | 10.000        | 30.000         | 0             | 49.245        |
| immobilizz. tecniche        | 25.143        | 19.392        | 78.216         | 43.841        | 18.375        |
| partecip. val. mobiliari    | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             |
| crediti ed anticip.         | 0             | 0             | 0              | 0             | 0             |
| indennità anzianità         | 11.196        | 38.387        | 20.137         | 26.689        | 20.240        |
| <b>spese in c/ capitale</b> | <b>46.339</b> | <b>67.779</b> | <b>128.353</b> | <b>70.530</b> | <b>87.860</b> |

A parte il premio 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.

Le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state finanziate dalle omologhe entrate, poiché negli esercizi considerati queste sono del tutto mancate.

In proposito si osserva che il deficit delle partite in conto capitale è stato generalmente coperto con il surplus di parte corrente, tranne che nel 2009, in cui l'avanzo di parte corrente non è stato sufficiente a coprire il deficit delle partite in conto capitale, per cui le risultanze gestionali evidenziano un disavanzo di competenza.

Il prospetto che segue indica l'andamento dei residui attivi e passivi, da cui emerge una rilevante riduzione negli esercizi 2010 e 2011.

| Consorzio dell'Adda           | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>RESIDUI ATTIVI</b>         |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 20.000         | 9.331          | 4.900          | 4.900          | 0              |
| dell'esercizio                | 27.691         | 57.684         | 25.143         | 17.780         | 22.166         |
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>  | <b>47.691</b>  | <b>67.015</b>  | <b>30.043</b>  | <b>22.680</b>  | <b>22.166</b>  |
| <b>RESIDUI PASSIVI</b>        |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 135.039        | 120.589        | 110.877        | 15.868         | 35.000         |
| dell'esercizio                | 111.124        | 181.686        | 164.363        | 144.649        | 125.519        |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> | <b>246.163</b> | <b>302.275</b> | <b>275.240</b> | <b>160.517</b> | <b>160.519</b> |

Di seguito viene evidenziata l'incidenza dei residui attivi<sup>5</sup> e dei residui passivi<sup>6</sup>, rispetto agli accertamenti e agli impegni di competenza degli esercizi in considerazione.

| Consorzio dell'Adda                          | 2007   | 2008   | 2009   | 2010   | 2011   |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|
| incidenza dei residui attivi dell'esercizio  | 3,27%  | 6,74%  | 2,96%  | 1,66%  | 2,24%  |
| incidenza dei residui passivi dell'esercizio | 14,09% | 21,75% | 17,57% | 14,19% | 12,96% |

Come è dato evincere dai suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi appare estremamente contenuta, e comunque si è via via ridotta nel corso degli esercizi, fino ad attestarsi al 2,24% nel 2011.

<sup>5</sup> L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui attivi \%}}{\text{totale accertamenti di competenza}}$$

<sup>6</sup> L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui passivi \%}}{\text{totale impegni di competenza}}$$

Appare ancora più evidente la riduzione dei residui passivi, sia in termini assoluti che di incidenza percentuale, passati dal 21,75% del 2008 al 14,19% del 2010, per attestarsi nell'ultimo esercizio in esame al 12,96%. Va però rilevato che la riduzione dell'incidenza dei residui passivi verificatasi nel 2011 appare espressione, non tanto della riduzione dell'ammontare totale dei medesimi – rimasti praticamente invariati rispetto all'esercizio precedente – quanto della contrazione del totale degli impegni di competenza.

#### 5.2. *La situazione amministrativa.*

La situazione amministrativa, elaborata sulla base delle risultanze della gestione di cassa e della gestione dei residui, evidenzia un costante avanzo di amministrazione.

| <b>Consorzio dell'Adda</b>        | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO | 441.483        | 509.873        | 435.677        | 453.697        | 486.800        |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI             | 47.691         | 67.015         | 30.043         | 22.680         | 22.167         |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI            | 246.163        | 302.276        | 275.240        | 160.517        | 160.520        |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>  | <b>243.011</b> | <b>274.612</b> | <b>190.480</b> | <b>315.860</b> | <b>348.447</b> |

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2008 risulta vincolato per l'importo di € 89.850 per "fondo speciale per organi collegiali (2004 – 2008)" ed € 26.943 per "oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti". L'avanzo di amministrazione al 31.12.2009 risulta vincolato per l'importo di € 36.178 per "oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti"; per gli ultimi due esercizi, al 31.12.2010 e al 31.12.2011 risulta vincolato per il medesimo importo di € 21.060 per la stessa imputazione.

Come già precisato nella precedente relazione, relativa agli esercizi 2004-2007, si osserva che il "fondo speciale per organi collegiali (2004 – 2008)" è stato istituito nelle more delle determinazioni delle competenti Amministrazioni statali in ordine alla richiesta formulata dal Consorzio di adeguamento delle indennità e delle medaglie di presenza dei propri organi, che è stata respinta solo nel settembre 2008.

Il suddetto accantonamento è quindi cessato a seguito del diniego dell'invocato adeguamento nei successivi esercizi.

## 5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale.

I conti economici nel triennio considerato evidenziano le seguenti risultanze:

| Consorzio dell'Adda                           | 2007           | 2008          | 2009         | 2010           | 2011          |
|---|----------------|---------------|--------------|----------------|---------------|
| valore della produzione(A)                    | 738.158        | 754.890       | 731.288      | 836.205        | 820.180       |
| costi della produzione (B)                    | 679.881        | 743.340       | 738.154      | 742.619        | 754.401       |
| DIFFERENZA (A-B)                              | 58.277         | 11.550        | -6.866       | 93.586         | 65.779        |
| proventi ed oneri finanziari (C)              | 742.285        | 5776          | 5.546        | 1.525          | 2.513         |
| rettifiche di valore attività finanziarie (D) | 0              | 0             | 4383         | -25.449        | -6.368        |
| partite straordinarie (E)                     | 38.013         | 12.277        | 1.307        | 94.725         | 10.187        |
| risultato prima delle imposte                 | 838.574        | 29.603        | 4.371        | 164.387        | 72.111        |
| <b>avanzo economico di esercizio</b>          | <b>838.574</b> | <b>29.603</b> | <b>4.371</b> | <b>164.387</b> | <b>72.111</b> |

Il prospetto che segue illustra il dettaglio del valore della produzione:

| A) valore della produzione      | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| aliquote contributive           | 682.601        | 697.034        | 684.662        | 728.292        | 756.578        |
| redditi e proventi patrimoniali | 20.477         | 16.939         | 7.574          | 7.666          | 8.070          |
| altri ricavi e proventi         | 35.079         | 40.918         | 39.052         | 100.247        | 55.532         |
| <b>totale (A)</b>               | <b>738.158</b> | <b>754.890</b> | <b>731.288</b> | <b>836.205</b> | <b>820.180</b> |

Dall'esame del medesimo emerge il notevole aumento della voce "altri ricavi e proventi" nel 2010 rispetto al 2009 (pari ad € 61.194), dovuto essenzialmente ad un rimborso di indennità riguardanti il personale inquadrato con il CCNL Consorzi di bonifica e miglioramento fondiario e a versamenti per spese legali.

Il prospetto che segue illustra il dettaglio dei costi della produzione :

| B) costi della produzione                            | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| - Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 2.741          | 2.270          | 2.421          | 2.871          | 6.295          |
| - Per servizi  | 136.250        | 128.702        | 188.579        | 209.212        | 203.020        |
| - Per godimento di beni di terzi                     | 6.228          | 4.944          | 8.665          | 7.884          | 11.000         |
| - Per organi istituzionali                           | 19.514         | 8.661          | 6.888          | 6.203          | 12.671         |
| - Per prestazioni professionali                      | 13.000         | 29.900         | 0              | 0              | 0              |
| - Per il personale                                   | 416.039        | 447.555        | 468.354        | 485.378        | 447.840        |
| - Ammortamenti e svalutazioni                        | 33.958         | 38.367         | 24.096         | 0              | 28.095         |
| - Oneri diversi di gestione                          | 52.148         | 82.940         | 39.152         | 31.071         | 45.477         |
| <b>Totale B</b>                                      | <b>679.881</b> | <b>743.340</b> | <b>738.154</b> | <b>742.619</b> | <b>754.401</b> |



Si noti come in generale i costi della produzione siano notevolmente cresciuti nel 2008 rispetto all'esercizio precedente, mentre sono rimasti sostanzialmente costanti negli anni successivi. Tra le voci che hanno registrato fino al 2010 il maggiore incremento ci sono i costi per il personale (tra il 2007 e il 2010, nell'ordine, +7,58%, +4,65% e +3,63%); analoghe considerazioni valgono per il costo dei servizi che, dopo una leggera flessione nel 2008 rispetto al 2007, hanno registrato un incremento del 46,52% nel 2009 e del 10,94% nel 2010.

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:

| ATTIVO  | 2007             | 2008             | var. % | 2009             | var. % | 2010             | var. % | 2011             | var. % |
|---|------------------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| <b>A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale</b> |                  |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| <b>B) immobilizzazioni</b>  |                  |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| <i>I - immobilizzazioni immateriali</i>   | 2.355.468        | 2.365.468        | 0,42   | 1.273.028        | -46,18 | 1.238.009        | -2,75  | 1.257.256        | 3,98   |
| <i>II - immobilizzazioni materiali</i>  | 643.233          | 659.947          | 2,60   | 402.531          | -39,01 | 500.727          | 24,39  | 491.005          | -1,94  |
| <i>III - immobilizzazioni finanziarie</i>   | 191.676          | 235.840          | 23,04  | 260.360          | 10,40  | 261.600          | 0,48   | 249.368          | -4,68  |
| TOTALE (B)  | 3.190.377        | 3.261.255        | 2,22   | 1.935.919        | -40,64 | 2.000.336        | 3,33   | 2.027.629        | 1,36   |
| <b>C) attivo circolante</b>   |                  |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| <i>I - rimanenze</i>  |                  |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| <i>II - residui attivi</i>  | 47.691           | 67.016           | 40,52  | 30.043           | -55,17 | 22.680           | -24,51 | 22.167           | -2,26  |
| <i>III - attiv. Fin. non costituenti immobilizzazioni</i>                                     |                  |                  |        |                  |        |                  |        |                  |        |
| <i>IV - disponibilità liquide</i>   | 441.482          | 509.873          | 15,49  | 435.678          | -14,55 | 453.697          | 4,14   | 486.800          | 7,30   |
| TOTALE (C)  | 489.173          | 576.889          | 17,93  | 465.721          | -19,27 | 476.377          | 2,29   | 508.967          | 6,84   |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>  | <b>3.679.551</b> | <b>3.838.144</b> | 4,31   | <b>2.401.640</b> | -37,43 | <b>2.476.713</b> | 3,13   | <b>2.536.596</b> | 2,42   |

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| PASSIVO                                   | 2007      | 2008      | var. % | 2009      | var. % | 2010      | var. %   | 2011      | var. % |
|---|-----------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|----------|-----------|--------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>                |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| avanzi economici portati a nuovo          | 1.019.739 | 1.858.313 | 82,23  | 1.887.917 | 1,59   | 1.892.288 | 0,23     | 2.056.675 | 8,69   |
| avanzo economico d'esercizio              | 838.574   | 29.604    | -96,47 | 4.371     | -85,24 | 164.387   | 3.660,86 | 72.112    | 56,13  |
| Totale patrimonio netto (A)               | 1.858.313 | 1.887.917 | 1,59   | 1.892.288 | 0,23   | 2.056.675 | 8,69     | 2.128.787 | 3,51   |
| <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>    |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| <b>C) FONDI RISCHI ED ONERI</b>           |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| depositi cauzionali fitti                 | 1.600     | 400       | -75,00 | 400       | 0,00   | 400       | 0,00     | 400       | 0,00   |
| fondo ammortamento sede ufficio           | 112.338   | 120.609   | 7,36   | 0         | 100,00 | 0         | -        | 0         | -      |
| fondo ammortamento diga regolazione       | 1.122.440 | 1.122.440 | 0,00   | 0         | 100,00 | 0         | -        | 0         | -      |
| fondo ammortamento beni mobili            | 163.509   | 190.927   | 16,77  | 0         | 100,00 | 0         | -        | 0         | -      |
| Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)   | 1.399.887 | 1.434.376 | 2,46   | 400       | -99,97 | 400       | 0,00     | 400       | 0,00   |
| <b>D) T.F.R. LAV. SUBORD.</b>             |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| indennità anzianità dip. parastato        | 175.188   | 213.575   | 2,46   | 233.712   | 9,43   | 259.121   | 10,87    | 246.889   | -4,72  |
| <b>E) RESIDUI PASSIVI</b>                 |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| debiti verso personale                    | 21.318    | 19.672    | -7,72  | 16.458    | -16,34 | 36.356    | 120,90   | 26.379    | 27,44  |
| debiti verso fornitori                    | 187.142   | 188.372   | 0,66   | 192.498   | 2,19   | 97.504    | -49,35   | 118.423   | 21,45  |
| debiti tributari                          | 25.607    | 55.845    | 118,08 | 46.147    | -17,37 | 4.552     | -90,14   | 1.846     | 59,45  |
| debiti diversi                            | 12.096    | 38.387    | 217,35 | 20.137    | -47,54 | 22.105    | 9,77     | 13.872    | 37,24  |
| Totale debiti (E)                         | 246.163   | 302.276   | 22,80  | 275.240   | -8,94  | 160.517   | -41,68   | 160.520   | 0,00   |
| <b>F) RATEI E RISCONTI</b>                |           |           |        |           |        |           |          |           |        |
| <b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>         | 1.821.238 | 1.950.227 | 7,08   | 509.352   | -73,88 | 420.038   | -17,53   | 407.809   | -2,91  |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b> | 3.679.551 | 3.838.144 | 4,31   | 2.401.640 | -37,43 | 2.476.713 | 3,13     | 2.536.596 | 2,42   |

La situazione esposta nei prospetti che precedono indica la consistenza degli elementi patrimoniali in comparazione con gli esercizi precedenti, nonché le variazioni intervenute nelle poste attive e passive per effetto della gestione concernente gli esercizi in esame, che si è chiusa con incrementi rispettivamente del 4,31% e del 3,13% per gli esercizi 2008 e 2010 dell'attivo patrimoniale, mentre si registra un andamento alterno delle passività, caratterizzate dapprima da un aumento del 7% (2008), e successivamente dalla riduzione del 73,88% e del 17,53% per gli esercizi 2009 e 2010, fino a far registrare una ulteriore diminuzione, più contenuta, nel 2011 (2,91%).

Queste significative differenze che si riscontrano prevalentemente nella comparazione tra il 2008 e il 2009 sono dovute ad una diversa rappresentazione contabile

che tiene conto di quanto rilevato da questa Corte dei conti nel referto approvato con determinazione n. 77 del 2009 sugli esercizi dal 2004 al 2007, per cui il valore storico della diga di regolazione, precedentemente inserito tra le immobilizzazioni immateriali, dal 2009 è stato imputato alle immobilizzazioni materiali, provvedendo contestualmente anche all'eliminazione del fondo regolazione diga tra le passività.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici dal 2008 al 2011 costituiti rispettivamente da euro 29.604, da euro 4.371, da euro 164.387 e da euro 72.112, hanno determinato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente, passato da euro 1.887.917 del 2008 (+1,59% rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+0,23%), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+8,69%) ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+3,51%).

**6. Considerazioni conclusive.**

Con decreto ministeriale 12.5.2011 sono state approvate modifiche allo statuto dell'Ente, entrato in vigore il 28 giugno successivo, che ha comportato un riordino degli Organi del Consorzio e della loro composizione, con riduzione, in particolare, del numero dei componenti dell'Organo di amministrazione.

Nel corso del 2010 è stato nominato il nuovo Presidente e, a seguito delle indicate modificazioni statutarie, sono stati ricostituiti anche gli organi collegiali nella composizione prevista dal nuovo statuto.

Dal 2008 al 2010 il totale dei costi per il personale ha subito un incremento dell'8,45%; tale incremento è da attribuirsi non solo all'aumento del 9,65% della voce "salari e stipendi", ma soprattutto all'incremento della voce "altri trattamenti per il personale", che ha fatto registrare un aumento complessivo pari al 23,83%. Nel 2011 si è verificata la consistente diminuzione di quasi tutte le poste contabili relative al personale, per cui il costo è ritornato ai livelli del 2008.

Si è registrato un disavanzo finanziario di competenza solo per il 2009, in concomitanza di maggiori spese in conto capitale, mentre si sono verificati avanzi finanziari per tutti gli altri esercizi.

Le entrate contributive di competenza, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, hanno registrato una costante crescita nel quadriennio, a parte una lieve flessione nel 2009, dovuta essenzialmente ad una contrazione della contribuzione straordinaria degli utenti.

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia una situazione di costante avanzo delle prime sulle seconde in tutti gli esercizi.

La situazione amministrativa, elaborata sulla base delle risultanze della gestione di cassa e della gestione dei residui, evidenzia un costante avanzo di amministrazione.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici dal 2008 al 2011, costituiti rispettivamente da euro 29.604, da euro 4.371, da euro 164.387 e da euro 72.112, hanno determinato il progressivo aumento del patrimonio netto dell'Ente, passato da euro 1.887.917 del 2008 (+1,59% rispetto al 2007), ad euro 1.892.288 nel 2009 (+0,23%), ad euro 2.056.675 nel 2010 (+8,69%) ed infine ad euro 2.128.787 nel 2011 (+3,51%).

**CONSORZIO dell'OGLIO****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.

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 tuttora: il presidente, il comitato di presidenza, il consiglio d'amministrazione, l'assemblea degli utenti e il collegio dei revisori dei conti.

Non è mutata neppure la loro composizione, che vede rappresentati nel consiglio d'amministrazione i Ministeri dell'economia e delle finanze, dell'ambiente, delle politiche agricole e del lavoro, le Province di Brescia, Bergamo, Cremona e Mantova e gli utenti irrigui e industriali.

L'ente ha sede legale a Brescia.

**2. Organi e compensi.**

Nel corso del 2009 è stato nominato dal Ministero vigilante il nuovo presidente.

Va rilevato il ritardo nella nomina di alcuni componenti di nomina ministeriale del Consiglio di Amministrazione, in sostituzione dei rispettivi predecessori, per cui negli esercizi 2008 e 2009 non risultavano ancora nominati tutti i componenti.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, in base a quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali:

| <b>Consorzio dell'Oglio</b>   | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| assegni ed indennità alla Presidenza                                  | 11.309      | 8.667       | 9.401       | 8.934       | 9.011       |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali  | 2.075       | 1.993       | 1.527       | 1.608       | 2.391       |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori | 12.760      | 4.102       | 9.502       | 10.602      | 8.267       |

Secondo quanto comunicato dal Consorzio le indennità e le medaglie di presenza corrisposte agli organi sono le seguenti:

- Presidente: euro 724,04 mensili e medaglia di presenza di euro 55,77 a riunione;
- Consiglieri: medaglia di presenza di euro 55,77 a riunione;
- Revisori: euro 1.952,21 lordi annui al presidente, euro 1.282,88 lordi annui a ciascun componente; medaglia di presenza di euro 27,89 a riunione.

### 3. Personale.

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Oglio è rimasta costante nel periodo in esame, come risulta dalla seguente tabella:

| Consorzio dell'Oglio                               | 2007     | 2008     | 2009     | 2010     | 2011     |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|
| Direttore - Dirigente superiore                    | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| Collaboratore professionale VII q.f. - C3          | 1        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| assistente tecnico - VI q.f. - B2                  | 0        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| operatore amministrativo (part time) - V q.f. - B1 | 0        | 0        | 0        | 0        | 0        |
| archivista (part - time) - IV q.f. - A2            | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| operatore qualificato - IV q.f. - A3*              | 3        | 3        | 3        | 3        | 3        |
| <b>Totale</b>                                      | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> | <b>6</b> |

Dai relativi conti economici, emerge che il costo del personale ha registrato un rilevante incremento nel 2009 rispetto al precedente esercizio, mantenendosi sostanzialmente costante negli esercizi successivi.

| Consorzio dell'Oglio                 | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| per salari e stipendi                | 175.411        | 190.764        | 237.420        | 226.859        | 241.400        |
| oneri sociali                        | 62.779         | 60.953         | 91.522         | 97.389         | 85.557         |
| trattamento fine rapporto            | 79.674         | 12.000         | 11.445         | 15.000         | 15.000         |
| trattamento quiescenza e similia     | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| altri costi                          | 15.961         | 18.715         | 14.589         | 19.011         | 17.521         |
| <b>totale costi per il personale</b> | <b>333.825</b> | <b>282.432</b> | <b>354.976</b> | <b>358.259</b> | <b>359.478</b> |

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

| Consorzio dell'Oglio                   | 2007  | 2008  | 2009  | 2010  | 2011  |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| incidenza dei costi per il personale % | 62,94 | 57,43 | 54,29 | 50,56 | 49,78 |

Si rileva chiaramente come la suddetta incidenza, prendendo a riferimento il dato del 2007, sia costantemente scesa nel corso del quadriennio, attestandosi mediamente per l'intero periodo intorno al 53,02 %.

Come già rilevato, dopo una consistente riduzione nel 2008 del costo totale del personale, rispetto al 2007, negli esercizi successivi è ripreso il trend in ascesa con un notevole aumento dei costi per salari, stipendi ed oneri sociali. Ciò ha comportato che la spesa complessiva per il personale dell'Ente si sia incrementata nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28%, malgrado negli ultimi due anni non ci siano stati impegni di spesa per la voce "fondo miglioramento efficienza dell'ente" che nei precedenti esercizi gravava per importi intorno al 10% sul totale della spesa.

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, conferma tale andamento: così dal 2009 al 2011 il costo medio per il personale si è stabilizzato intorno ai 59 mila euro.

| <b>Consorzio dell'Oglio</b>        | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| costo medio per unità di personale | 55.638      | 47.072      | 59.163      | 59.710      | 59.913      |

#### **4. Attività.**

L'attività di regolazione costituisce la principale e prevalente attività del Consorzio.

Il Consorzio dell'Oglio, oltre alla predetta attività e a quelle che hanno parimenti interessato gli altri consorzi (Centro di competenza della protezione civile, convenzione con l'Autorità di Bacino), ha avviato il progetto di sperimentazione del deflusso minimo vitale (DMV) sul fiume Oglio sublacuale per un impegno di spesa di euro 200.000 annui per tre anni. A tal fine ha stipulato un contratto scientifico con il dipartimento scienze ambientali dell'Università di Parma per una spesa di euro 66.000 per tre anni e con un ittiologo per una spesa di euro 40.000 per tre anni.

Ha speso euro 90.000 per manutenzione straordinaria della traversa fluviale, ha realizzato una rete di telecontrollo idrometrico per una spesa di euro 20.000, ha speso euro 15.000 complessivi per l'aggiornamento del sito web.

Peraltro, ha ricevuto un finanziamento di euro 100.000 annui per tre anni dalla Protezione civile quale centro di competenza della medesima e sulla base di apposito accordo di programma.

## 5. Rendiconti generali.

I rendiconti generali relativi agli esercizi 2008-2011 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.

Tali rendiconti, deliberati dal Consiglio d'amministrazione, sono stati approvati dall'Assemblea degli Utenti rispettivamente il 20 luglio 2009, il 14 luglio 2010, il 24 maggio 2011 e 24 maggio 2012, e approvati dai Ministeri vigilanti senza particolari osservazioni<sup>7</sup>.

### 5.1. La gestione finanziaria.

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

| Consorzio dell'Oglio    | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| entrate correnti        | 535.478        | 566.315        | 652.209        | 753.794        | 735.364        |
| entrate c/ capitale     | 468            | 450            | 468            | 0              | 0              |
| partite di giro         | 417.278        | 389.977        | 206.772        | 167.035        | 140.255        |
| <b>totale entrate</b>   | <b>953.224</b> | <b>956.742</b> | <b>859.449</b> | <b>920.829</b> | <b>875.619</b> |
| spese correnti          | 488.624        | 489.814        | 697.468        | 686.224        | 703.746        |
| spese in c/ capitale    | 33.353         | 26.286         | 25.525         | 28.486         | 42.678         |
| partite di giro         | 417.278        | 389.977        | 206.772        | 167.035        | 140.255        |
| <b>totale uscite</b>    | <b>939.255</b> | <b>906.077</b> | <b>929.765</b> | <b>881.745</b> | <b>886.679</b> |
| <b>avanzo/disavanzo</b> | <b>13.969</b>  | <b>50.665</b>  | <b>-70.316</b> | <b>39.084</b>  | <b>-11.060</b> |

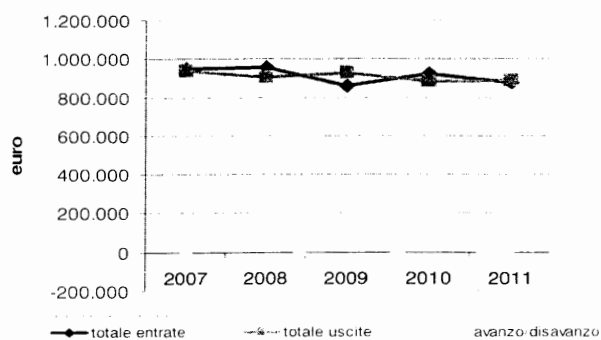
<sup>7</sup> Si riportano anche i risultati del 2007 per agevolare i confronti.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è indicato nel seguente grafico.

<sup>7</sup> Il Ministero dell'Economia e delle Finanze - R.G.S. - I.G.F. ha segnalato, con nota del 22.10.2010, relativa al consuntivo 2009, la necessità che l'Ente provveda "a ricondurre la gestione dei residui entro limiti fisiologici".



## andamento entrate e spese complessive



Le entrate correnti hanno avuto un andamento di costante crescita conseguente al costante aumento delle entrate contributive che costituiscono la prevalente fonte di finanziamento del Consorzio.

| Consorzio dell'Oglio | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    |
|----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| entrate contributive | 505.858 | 516.058 | 611.058 | 686.058 | 701.059 |

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

| Consorzio dell'Oglio   | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| autonomia contributiva | 0,94 | 0,91 | 0,94 | 0,91 | 0,95 |

Parimenti, assolutamente marginali sono le entrate in conto capitale.

Il prospetto che segue indica l'andamento della spesa corrente.

| Consorzio dell'Oglio   | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| spese funzionamento    | 313.891        | 343.920        | 417.252        | 424.535        | 418.769        |
| interventi diversi     | 110.234        | 133.894        | 201.139        | 246.689        | 269.977        |
| trattamenti quiescenza | 64.499         | 12.000         | 79.077         | 15.000         | 15.000         |
| <b>spese correnti</b>  | <b>488.624</b> | <b>489.814</b> | <b>697.468</b> | <b>686.224</b> | <b>703.746</b> |

Come evidenziato nella tabella, le spese di funzionamento hanno fatto registrare un costante incremento dal 2007 in poi, con una lieve flessione solamente nell'esercizio 2010.

Notevole è l'incremento della spesa per interventi diversi (manutenzione ordinaria e straordinaria; riparazioni; studi, onorari, ricerche e sperimentazioni; spese Centro protezione civile), che dal 2008 registra un aumento del 101,63%.

L'andamento dell'indice di rigidità della spesa corrente, costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti, evidenzia una tendenza altalenante; ad ogni modo si può notare una sua generale riduzione, dovuta soprattutto all'incremento delle entrate correnti.

| Consorzio dell'Oglio  | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| indice rigidità spesa | 0,59 | 0,61 | 0,64 | 0,56 | 0,57 |

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia (salvo che nel 2009, in cui l'indice scende al di sotto dell'unità), una situazione di eccedenza delle prime rispetto alle seconde.

| Consorzio dell'Oglio                     | 2007    | 2008    | 2009    | 2010    | 2011    |
|--|---------|---------|---------|---------|---------|
| entrate correnti (A)                     | 535.478 | 566.315 | 652.209 | 753.794 | 735.364 |
| spese correnti (B)                       | 488.624 | 489.814 | 697.468 | 686.224 | 703.746 |
| avanzo/disavanzo di parte corrente (A-B) | 46.854  | 76.501  | -45.259 | 67.570  | 31.618  |
| equilibrio di parte corrente (A/B)       | 1,10    | 1,16    | 0,94    | 1,10    | 1,04    |

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, il relativo andamento è evidenziato nel prospetto che segue:

| Consorzio dell'Oglio        | 2007          | 2008          | 2009          | 2010          | 2011          |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| acquisto beni durevoli      | 18.178        | 0             | 25.525        | 28.486        | 0             |
| immobilizz. tecniche        | 15.175        | 26.286        | 0             | 0             | 42.678        |
| partecip. val. mobiliari    | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| crediti ed anticip.         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| indennità anzianità         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>spese in c/ capitale</b> | <b>33.353</b> | <b>26.286</b> | <b>25.525</b> | <b>28.486</b> | <b>42.678</b> |

In tutti gli esercizi considerati, le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state finanziate con le omologhe entrate, del tutto mancanti o prossime allo zero.

Passando all'esame della gestione dei residui, i consuntivi relativi agli esercizi in esame evidenziano una riduzione consistente sia dei residui attivi che di quelli passivi a decorrere dal 2009.

| Consorzio dell'Oglio          | 2007           | 2008           | 2009           | 2010           | 2011           |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>RESIDUI ATTIVI</b>         |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 139.876        | 249.657        | 161.318        | 5.158          | 8.063          |
| dell'esercizio                | 233.340        | 264.478        | 128.575        | 37.791         | 61.665         |
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>  | <b>373.216</b> | <b>514.135</b> | <b>289.893</b> | <b>42.949</b>  | <b>69.728</b>  |
| <b>RESIDUI PASSIVI</b>        |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 90.680         | 395.026        | 217.630        | 199.018        | 170.576        |
| dell'esercizio                | 344.750        | 274.767        | 234.611        | 105.405        | 74.729         |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> | <b>435.430</b> | <b>669.793</b> | <b>452.241</b> | <b>304.423</b> | <b>245.305</b> |

Il prospetto che segue evidenzia l'incidenza dei residui attivi<sup>f</sup> e dei residui passivi<sup>g</sup>, cioè indica quanta parte degli accertamenti e degli impegni di competenza degli esercizi in esame non siano stati, rispettivamente, riscossi e pagati entro il termine dell'esercizio.

| Consorzio dell'Oglio                         | 2007   | 2008                | 2009   | 2010                | 2011               |
|--|--------|---------------------|--------|---------------------|--------------------|
| incidenza dei residui attivi dell'esercizio  | 24,48% | 27,64%              | 14,96% | 4,10%               | 7,04%              |
| incidenza dei residui passivi dell'esercizio | 36,70% | 30,32% <sup>c</sup> | 25,23% | 11,95% <sup>c</sup> | 8,43% <sup>c</sup> |

Come è dato evincere dai suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi dell'esercizio, che ha riportato il massimo picco percentuale nel 2008, ha avuto negli esercizi successivi una rapida e notevole diminuzione.

Con maggiore evidenza deve registrarsi una costante contrazione dell'incidenza dei residui passivi, a partire dall'esercizio di riferimento.

<sup>f</sup> L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui attivi dell'esercizio \%}}{\text{totale accertamenti di competenza}}$$

<sup>g</sup> L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{totale residui passivi dell'esercizio \%}}{\text{totale impegni di competenza}}$$

## 5.2. La situazione amministrativa.

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente.

| <b>Consorzio dell'Oglio</b>       | <b>2007</b>   | <b>2008</b>   | <b>2009</b>   | <b>2010</b>   | <b>2011</b>   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO | 94.565        | 239.510       | 178.001       | 291.536       | 201.381       |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI             | 373.216       | 514.135       | 289.893       | 42.949        | 69.728        |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI            | 435.430       | 669.793       | 452.241       | 304.423       | 245.305       |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>  | <b>32.351</b> | <b>83.852</b> | <b>15.653</b> | <b>30.062</b> | <b>25.804</b> |

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2008 risulta vincolato per l'importo di € 64.632 per il fondo trattamento di fine rapporto; al 31.12.2009, al 31.12.2010 e al 31.12.2011 risultano vincolate rispettivamente le somme di € 11.445, € 15.000 ed € 15.000 sempre con la medesima imputazione.

## 5.3. Il conto economico e lo stato patrimoniale.

I conti economici evidenziano le seguenti risultanze:

| <b>Consorzio dell'Oglio</b>                    | <b>2007</b>  | <b>2008</b>    | <b>2009</b>   | <b>2010</b>   | <b>2011</b>   |
|--|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| valore della produzione(A)                     | 535.478      | 562.445        | 644.860       | 751.927       | 732.364       |
| costi della produzione (B)                     | 530.423      | 491.762        | 653.821       | 708.296       | 722.073       |
| DIFFERENZA (A-B)                               | 5.055        | 70.683         | -8.961        | 43.631        | 10.291        |
| proventi ed oneri finanziari (C)               | 0            | 1643           | 5.046         | 1.471         | 2.841         |
| rettifiche di valore attività finanziarie (D)  | 0            | 0              | 0             | 0             | 0             |
| partite straordinarie (E)                      | 949          | 40.020         | 2.585         | -24.674       | 6.801         |
| risultato prima delle imposte                  | 6.004        | 112.346        | -1.330        | 20.428        | 19.933        |
| imposte dell'esercizio                         | 0            | 0              | 0             | 0             | 0             |
| <b>Avanzo/disavanzo economico di esercizio</b> | <b>6.004</b> | <b>112.346</b> | <b>-1.330</b> | <b>20.428</b> | <b>19.933</b> |

Essi registrano, nel quadriennio, risultati d'esercizio costantemente positivi, ad eccezione dell'esercizio 2009, chiusosi in disavanzo.

Il notevole aumento del saldo tra costi e valore della produzione nel 2009 e nel 2010 è da attribuire principalmente ad una lievitazione del valore della produzione a causa di un contributo, imputato alla voce proventi delle utenze, richiesto per un progetto di sperimentazione.

Il saldo negativo di € 24.674 che riguarda la voce proventi e oneri straordinari per il 2010 è determinato da una maggiore incidenza della voce "maggiori residui passivi/minori residui attivi" in rapporto alla voce "maggiori residui attivi/minori residui

passivi"; in tutti gli altri esercizi presi in esame, il saldo tra queste voci ha fatto registrare una differenza sempre positiva.

Per completezza di seguito si riportano le risultanze del valore della produzione di cui alla lett. A) e il dettaglio dei costi della produzione di cui alla lett. B):

| <b>A) valore della produzione</b>                                   | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi | 509.318        | 519.898        | 614.898        | 689.898        | 704.664        |
| altri ricavi e proventi   | 26.160         | 42.547         | 29.962         | 62.029         | 27.700         |
| <b>totale (A)</b>   | <b>535.478</b> | <b>562.445</b> | <b>644.860</b> | <b>751.927</b> | <b>732.364</b> |

| <b>B) costi della produzione</b>                                    | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| - Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                | 43.735         | 59.357         | 53.291         | 60.132         | 54.622         |
| - Per servizi   | 79.628         | 103.602        | 178.500        | 243.027        | 265.322        |
| - Per godimento di beni di terzi                                    | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - Per il personale  | 333.825        | 282.432        | 354.976        | 358.259        | 359.478        |
| - Ammortamenti e svalutazioni                                       | 26.624         | 4.175          | 26.288         | 22.468         | 16.486         |
| - Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - Accantonamenti vari   | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| - Oneri diversi di gestione   | 46.611         | 42.196         | 40.766         | 24.410         | 24.165         |
| <b>Totale (B)</b>   | <b>530.423</b> | <b>491.762</b> | <b>653.821</b> | <b>708.296</b> | <b>722.073</b> |

Il prospetto che segue evidenzia lo stato patrimoniale negli esercizi in esame.

| <b>ATTIVO</b>  | <b>2007</b>    | <b>2008</b>      | <b>var.%</b> | <b>2009</b>      | <b>var.%</b>  | <b>2010</b>    | <b>var.%</b>  | <b>2011</b>    | <b>var.%</b>  |
|--|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| B) immobilizzazioni  |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| <i>I - immobilizzazioni immateriali</i>  | 0              | 0                |              | 0                |               | 0              |               | 0              |               |
| <i>II - immobilizzazioni materiali</i>   | 522.937        | 549.223          | 5,03         | 574.748          | 4,65          | 603.234        | 4,96          | 603.425        | 0,03          |
| <i>III - immobilizzazioni finanziarie</i>  | 0              | 0                |              | 0                |               | 0              |               | 0              |               |
| <b>TOTALE (B)</b>  | <b>522.937</b> | <b>549.223</b>   | <b>5,03</b>  | <b>574.748</b>   | <b>4,65</b>   | <b>603.234</b> | <b>4,96</b>   | <b>603.425</b> | <b>0,03</b>   |
| C) attivo circolante   |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| <i>I - rimanenze</i>   | 0              | 0                |              | 0                |               | 0              |               | 0              |               |
| <i>II - residui attivi</i>   | 373.216        | 514.135          | 37,76        | 289.893          | -43,62        | 42.949         | -85,18        | 69.728         | 62,35         |
| <i>III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni</i>                     | 0              | 0                |              | 0                |               | 0              |               | 0              |               |
| <i>IV - disponibilità liquide</i>  | 94.565         | 239.510          | 153,28       | 178.001          | -25,68        | 291.536        | 63,78         | 201.381        | -30,92        |
| <b>TOTALE (C)</b>  | <b>467.781</b> | <b>753.645</b>   | <b>61,11</b> | <b>467.894</b>   | <b>-37,92</b> | <b>334.485</b> | <b>-28,51</b> | <b>271.109</b> | <b>-18,95</b> |
| D) ratei e risconti  |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   | <b>990.718</b> | <b>1.302.868</b> | <b>31,51</b> | <b>1.042.642</b> | <b>-19,97</b> | <b>937.719</b> | <b>-10,06</b> | <b>874.534</b> | <b>-6,71</b>  |

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| PASSIVO  | 2007           | 2008             | var. %       | 2009             | var. %        | 2010           | var. %        | 2011           | var. %        |
|--|----------------|------------------|--------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| A) PATRIMONIO NETTO  |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| avanzi economici portati a nuovo   | 0              | 0                | -            | 0                | -             | 0              | -             | 0              | -             |
| avanzo/disavanzo economico d'esercizio   | 6.004          | 112.346          | 1.771,19     | -1.330           | 101,18        | 20.428         | 1.435,94      | 19.933         | -2,42         |
| Fondo di dotazione   | 232.210        | 238.214          | 2,59         | 350.560          | 47,16         | 349.230        | -0,38         | 369.658        | 5,85          |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>   | <b>238.214</b> | <b>350.560</b>   | <b>47,16</b> | <b>349.230</b>   | <b>-0,38</b>  | <b>369.658</b> | <b>5,85</b>   | <b>389.591</b> | <b>5,39</b>   |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE  |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| contributi a destinazione vincolata contributi Regione Lombardia su opere di regolazione | 0              | 0                | -            | 0                | -             | 0              | -             | 0              | -             |
| <b>Totale contributi in c/capitale (B)</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>      | <b>0</b>       | <b>-</b>      | <b>0</b>       | <b>-</b>      |
| C) FONDI RISCHI ED ONERI   |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| fondo ripristino investimenti  | 210.707        | 214.883          | 1,98         | 241.171          | 12,23         | 263.639        | 9,32          | 239.638        | -9,10         |
| <b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | <b>210.707</b> | <b>214.883</b>   | <b>1,98</b>  | <b>241.171</b>   | <b>12,23</b>  | <b>263.639</b> | <b>9,32</b>   | <b>239.638</b> | <b>-9,10</b>  |
| D) T.F.R. LAV. SUBORD.   |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| indennità anzianità dip. Parastato (D)   | 170.866        | 144.131          | -15,65       | 155.576          | 7,94          | 170.576        | 9,64          | 185.576        | 8,79          |
| E) RESIDUI PASSIVI   |                |                  |              |                  |               |                |               |                |               |
| debiti verso banche  | 16.321         | 10.359           | -36,53       | 3.329            | -67,86        | 0              | -100,00       | 0              | -             |
| debiti verso fornitori   | 154.227        | 275.757          | 78,80        | 20.424           | -92,59        | 11.149         | -45,41        | 3.068          | -72,48        |
| debiti verso istituti di previdenza e sicurezza  | 17.253         | 19.014           | 10,21        | 22.868           | 20,27         | 25.016         | 9,39          | 20.793         | -16,88        |
| debiti verso soci e terzi  | 20.851         | 18.543           | -11,07       | 27.011           | 45,67         | 8.458          | -68,69        | 23.887         | 182,42        |
| debiti verso Stato ed altri enti   | 109.349        | 175.983          | 60,94        | 131.322          | -25,38        | 40.780         | -68,95        | 96             | -99,76        |
| debiti diversi   | 52.930         | 93.638           | 76,91        | 91.655           | -2,12         | 48.443         | -47,15        | 11.885         | -75,47        |
| <b>Totale residui (E)</b>  | <b>370.931</b> | <b>593.294</b>   | <b>59,95</b> | <b>296.609</b>   | <b>-50,01</b> | <b>133.846</b> | <b>-54,87</b> | <b>59.729</b>  | <b>-55,37</b> |
| F) RATEI E RISCONTI  | 0              | 0                | -            | 0                | -             | 0              | -             | 0              | -             |
| <b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>  | <b>752.504</b> | <b>952.308</b>   | <b>26,55</b> | <b>693.356</b>   | <b>-27,19</b> | <b>568.061</b> | <b>-18,07</b> | <b>484.943</b> | <b>-14,63</b> |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>  | <b>990.718</b> | <b>1.302.868</b> | <b>31,51</b> | <b>1.042.586</b> | <b>-19,98</b> | <b>937.719</b> | <b>-10,06</b> | <b>874.534</b> | <b>-6,74</b>  |

La consistenza degli elementi patrimoniali, in comparazione con gli esercizi precedenti, con le variazioni intervenute nelle poste attive e passive per effetto della gestione concernente ogni singolo esercizio, si desume dalla situazione esposta nei prospetti che precedono. La gestione dell'attivo patrimoniale si è chiusa con un incremento del 31,51% nel 2008 e con decrementi rispettivamente del 19,97%, del 10,06% e del 6,74% negli esercizi successivi.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici nel 2008, nel 2010 e nel 2011, pari, rispettivamente, ad euro 112.346, ad euro 20.428 e ad euro 19.933, hanno inciso sull'aumento del patrimonio netto dell'Ente, mentre il contenuto disavanzo del 2009

di euro 1.330 ne ha comportato soltanto una lieve flessione (-0,38%).

Il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16%, nel 2009 si è ridotto dell'0,38%, nel 2010 è cresciuto del 5,85%. Anche nel 2011 il patrimonio netto è cresciuto del 5,39% nonostante l'avanzo economico d'esercizio, pari a euro 19.933, abbia fatto registrare una lieve flessione rispetto all'esercizio precedente (-2,42%).

## **6. Considerazioni conclusive.**

La consistenza numerica del personale del Consorzio dell'Oglio è rimasta costante nel periodo in esame. Dopo una consistente riduzione nel 2008 del costo totale del personale, rispetto al 2007, negli esercizi successivi è ripreso il trend in ascesa con un notevole aumento dei costi per salari, stipendi ed oneri sociali. Ciò ha comportato che la spesa complessiva per il personale dell'Ente si sia incrementata nel 2011, rispetto al 2008, del 27,28%.

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia (salvo che nel 2009, per cui l'indice di equilibrio di parte corrente scende al di sotto dell'unità), una situazione di eccedenza delle prime rispetto alle seconde.

La situazione amministrativa evidenzia un avanzo di amministrazione in tutto il periodo in esame: l'andamento incostante fa registrare nel 2009 il dato meno consistente.

Gli utili d'esercizio accertati nei conti economici nel 2008, nel 2010 e nel 2011, pari, rispettivamente, ad euro 112.346, ad euro 20.428 e ad euro 19.933, hanno inciso sull'aumento del patrimonio netto dell'Ente, mentre il contenuto disavanzo del 2009 di euro 1.330 ne ha comportato soltanto una lieve flessione (-0,38%).

Il patrimonio netto è cresciuto nel 2008 del 47,16%, nel 2009 si è ridotto dell'0,38%, nel 2010 è cresciuto del 5,85%, nel 2011 è cresciuto del 5,39%.

**CONSORZIO del TICINO****1. Ordinamento.**

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

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.

Con delibera n. 180/2011 del 28 giugno 2011 il Consiglio d'amministrazione ha deliberato modifiche allo statuto dell'Ente, approvate con decreto del Ministro vigilante del 25.7.2011, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione. La principale novità riguarda la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione che, con la soppressione del comitato di presidenza, ha acquistato le funzioni di organo decisionale e gestionale dell'attività del consorzio.

In base al nuovo statuto sono dunque organi dell'Ente: il Presidente, il Direttore, il Consiglio di amministrazione, 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 riconfermati.

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 Consiglio d'amministrazione è composto, oltre che dal Presidente, da quattro rappresentanti degli utenti, nominati dall'assemblea degli utenti.

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 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, Ministero dell'economia, Ministero dell'ambiente, Ministero delle infrastrutture e trasporti, Regione Lombardia, Regione Piemonte, Ente nazionale risi.

Il Collegio dei revisori, composto da tre membri nominati rispettivamente dal Ministero vigilante, dal Ministero dell'economia e dall'Assemblea degli utenti.

L'Ente ha sede a Milano.

## 2. Organi e compensi.

A seguito delle modifiche statutarie intervenute, con decreto ministeriale del 12.5.2011 è stato nominato il nuovo presidente.

Nel corso del 2011 sono stati rinnovati i componenti degli organi secondo la nuova composizione prevista dallo statuto.

In merito ai compensi, con delibera del 10.2.2003 sono stati aboliti per i componenti del consiglio d'amministrazione i gettoni di presenza e il rimborso spese a piè di lista e sono stati sostituiti con un rimborso forfettario variabile a seconda della distanza dalla sede.

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

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.

In ordine alle spese per gli organi, il prospetto che segue evidenzia gli impegni assunti negli esercizi in esame, secondo quanto emerge dai rendiconti finanziari gestionali:

| <b>Consorzio del Ticino</b>   | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| assegni ed indennità alla Presidenza                                  | 8.945       | 10.624      | 10.624      | 10.624      | -           |
| rimborso viaggi alla Presidenza                                       | -           | 1.734       | 2.747       | 2954        | 14.163      |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali  | 1.693       | 14.209      | 20.259      | 16.345      | 18.780      |
| compensi, indennità e rimborsi ai componenti il collegio dei revisori | 5.367       | 8.212       | 6.688       | 9213        | 31.720      |

\*si riportano i dati relativi al 2007 al fine di consentire di operare gli opportuni confronti

**3. Personale.**

La consistenza del personale in servizio nel Consorzio del Ticino nel periodo in esame, riporta nei relativi rendiconti consuntivi, è evidenziata dalla tabella che segue.

| <b>Consorzio del Ticino</b>                          | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Dirigente C.C.N.L. consorzi bonifica                 | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| VI qualifica - assistente tecnico (area B2)          | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| V qualifica - operatore di amministrazione (area B1) | 1           | 1           | 1           | 1           | 1           |
| operaio manovratore (C.C.N.L. consorzi bonifica)     | 2           | 2           | 3           | 4           | 4           |
| IV qualifica - operatore qualificato (area B1)       | 3           | 4           | 3           | 2           | 1           |
| <b>Totale</b>  | <b>8</b>    | <b>9</b>    | <b>9</b>    | <b>9</b>    | <b>8</b>    |

Il costo del personale, desunto dai conti economici, presenta un andamento in costante crescita fino al 2010, mentre nel 2011 registra una flessione, dovuta alla diminuita consistenza, come emerge dal prospetto che segue.

| <b>Consorzio del Ticino</b>         | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| a) per salari e stipendi            | 302.490        | 290.076        | 300.190        | 318.216        | 284.075        |
| b) oneri sociali                    | 134.578        | 159.260        | 169.046        | 178.957        | 161.032        |
| c) trattamento fine rapporto        | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 14.000         | 11.000         |
| d) trattamento quiescenza e similia | 0              | 0              | 0              | 0              | 0              |
| e) altri costi                      | 11.242         | 18.365         | 19.900         | 21.411         | 28.335         |
| <b>totale costo del personale</b>   | <b>455.310</b> | <b>474.701</b> | <b>496.136</b> | <b>532.584</b> | <b>484.442</b> |

L'incidenza del costo del personale sul totale dei costi della produzione si è ridotta progressivamente nel corso del quadriennio, con un'incidenza media del 49,84%, come risulta dal prospetto che segue.

| <b>Consorzio del Ticino</b>            | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| incidenza dei costi per il personale % | 54,68       | 53,07       | 49,33       | 49,25       | 47,69       |

Il costo medio per unità di personale, pari al quoziente del costo complessivo del personale diviso per il numero delle unità di personale in servizio, rappresentato nel prospetto seguente, risulta, tuttavia, in costante crescita.

| costo medio per unità di personale | 56.914 | 52.745 | 55.126 | 59.176 | 60.555 |
|------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|

**4. Attività.**

L'attività di regolazione ha avuto nel periodo interessato un andamento positivo, che ha consentito il soddisfacimento di tutti i soggetti interessati all'utilizzo della risorsa idrica.

Sotto il profilo gestionale va rammentato che con determinazione dirigenziale del 30 luglio 2012 è stata disposta la costituzione dell'Organismo indipendente di valutazione (OIV) in forma monocratica.

Fra le altre attività svolte dal Consorzio, a parte le iniziative che hanno interessato anche altri consorzi (Centro di competenza della protezione civile, convenzione con l'Autorità di Bacino, progetto Two Le/G) meritano di essere segnalate:

- la stipula nel 2009 della convenzione integrativa con A.I.Po (agenzia interregionale per il Po) per gestione, manutenzione, e sorveglianza della conca di navigazione della Miorina,
- l'avvio della sperimentazione del DMV con la stipula di un contratto con la società G.R.A.I.A./Università dell'Insubria per l'esecuzione delle indagini ecologiche sul Ticino per un importo di euro 198.000 interamente finanziato con il contributo ordinario degli utenti consorziati.

**5. Rendiconti generali.**

I rendiconti generali relativi agli esercizi in esame sono stati approvati, rispettivamente, con delibere del Consiglio di Amministrazione del 28.04.2009, del 27.04.2010, del 06.06.2011 e del 12.04.2012, e approvati senza osservazioni dal Ministero vigilante.

5.1. *La gestione finanziaria.*

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

| <b>Consorzio del Ticino</b> | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>      | <b>2010</b>      | <b>2011</b>      |
|-----------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| entrate correnti            | 801.760        | 886.774        | 987.757          | 1.069.260        | 1.163.604        |
| entrate c/ capitale         | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| partite di giro             | 2.354          | 42.947         | 2.623            | 47.675           | 73.040           |
| <b>totale entrate</b>       | <b>804.114</b> | <b>929.721</b> | <b>990.380</b>   | <b>1.116.935</b> | <b>1.236.644</b> |
| spese correnti              | 798.223        | 847.150        | 962.070          | 1.044.134        | 970.134          |
| spese in c/ capitale        | 51.314         | 30.946         | 59.644           | 9.728            | 225.563          |
| partite di giro             | 2.354          | 42.947         | 2.623            | 47.675           | 73.040           |
| <b>totale uscite</b>        | <b>851.891</b> | <b>921.043</b> | <b>1.024.337</b> | <b>1.101.537</b> | <b>1.268.737</b> |
| <b>avanzo/disavanzo</b>     | <b>-47.777</b> | <b>8.678</b>   | <b>-33.957</b>   | <b>15.398</b>    | <b>-32.093</b>   |

\*Si riportano anche i risultati del 2007 per agevolare i confronti.

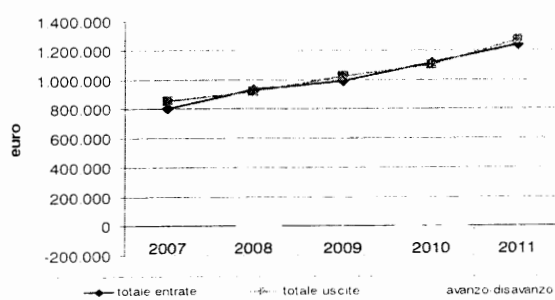
Emerge un progressivo incremento tanto delle entrate che delle uscite nel loro complesso.

Lo squilibrio fra entrate totali e spese totali verificatosi nel 2009 e nel 2011 ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093.

Nel dettaglio, nel corso del periodo in esame le entrate correnti hanno avuto un andamento crescente, facendo registrare nell'ultimo esercizio un incremento dell'8,82% rispetto al 2010; anche le spese correnti hanno avuto un analogo andamento, ad eccezione dell'ultimo esercizio: nel 2011, peraltro, nonostante la contrazione della spesa corrente (-7,09%) il forte incremento della spesa in conto capitale ha determinato il disavanzo di 32.093 euro.

L'andamento della gestione finanziaria dell'ultimo quadriennio è evidenziato nel seguente grafico.

## andamento entrate e spese complessive



Le entrate contributive, che costituiscono la principale entrata del Consorzio, sono aumentate, nel periodo, rispettivamente del 9,76% (2008), dell'11,93% (2009), del 7,98% (2010) e del 6,04% (2011).

| Consorzio del Ticino | 2007    | 2008    | 2009    | 2010      | 2011      |
|----------------------|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| entrate contributive | 792.158 | 869.500 | 973.200 | 1.050.900 | 1.114.350 |

L'autonomia contributiva, e cioè il rapporto fra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti presenta, per tutti gli esercizi, valori prossimi all'unità.

| Consorzio del Ticino   | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|------------------------|------|------|------|------|------|
| autonomia contributiva | 0,99 | 0,98 | 0,99 | 0,98 | 0,96 |

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

La tabella che segue indica la composizione delle spese correnti.

| Consorzio del Ticino   | 2007           | 2008           | 2009           | 2010             | 2011           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| spese funzionamento    | 605.127        | 648.761        | 668.313        | 687.174          | 697.230        |
| interventi diversi     | 186.096        | 191.389        | 286.757        | 342.960          | 261.904        |
| trattamenti quiescenza | 7.000          | 7.000          | 7.000          | 14.000           | 11.000         |
| <b>spese correnti</b>  | <b>798.223</b> | <b>847.150</b> | <b>962.070</b> | <b>1.044.134</b> | <b>970.134</b> |

Come evidenziato nella tabella, tanto le spese di funzionamento che le spese per interventi diversi (che riguardano le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti, per onorari, studi, ricerche etc.) mostrano un trend di crescita nei primi tre anni del periodo considerato; nel 2011, invece, solo le spese di funzionamento registrano un aumento dell'1,46%, mentre le altre voci riportano un sensibile calo.

L'andamento dell'indice di rigidità della spesa corrente<sup>45</sup>, evidenzia come le spese di funzionamento abbiano assorbito, negli esercizi in esame, buona parte delle entrate correnti anche se deve registrarsi la tendenza ad una progressiva riduzione dello stesso.

| Consorzio del Ticino  | 2007 | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|-----------------------|------|------|------|------|------|
| indice rigidità spesa | 0,75 | 0,73 | 0,68 | 0,64 | 0,60 |

Il rapporto fra le entrate correnti e le spese correnti evidenzia una situazione di costante eccedenza delle entrate correnti rispetto alle spese correnti: l'indice risulta ancora più marcato nel 2011, poiché a fronte di un aumento delle entrate correnti ha corrisposto una sensibile contrazione delle corrispondenti spese.

| Consorzio del Ticino                     | 2007    | 2008    | 2009    | 2010      | 2011      |
|--|---------|---------|---------|-----------|-----------|
| entrate correnti (A)                     | 801.760 | 886.774 | 987.757 | 1.069.260 | 1.163.604 |
| spese correnti (B)                       | 798.223 | 847.150 | 962.070 | 1.044.134 | 970.134   |
| avanzo/disavanzo di parte corrente (A-B) | 3.537   | 39.624  | 25.687  | 25.126    | 193.470   |
| equilibrio di parte corrente (A/B)       | 1,00    | 1,05    | 1,03    | 1,02      | 1,20      |

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, il relativo andamento è evidenziato nel prospetto che segue che, come si può vedere, nel triennio 2008-2010 sono assorbite interamente dalle spese relative all'acquisizione di immobilizzazioni tecniche, mentre nell'ultimo esercizio sono costituite per gran parte da spese per la ricostruzione, il ripristino e la trasformazione di opere immobiliari.

| Consorzio del Ticino        | 2007          | 2008          | 2009          | 2010         | 2011           |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| immobilizzazioni tecniche   | 51.314        | 30.946        | 59.644        | 9.728        | 27.288         |
| opere immobiliari           | 0             | 0             | 0             | 0            | 198.275        |
| <b>spese in c/ capitale</b> | <b>51.314</b> | <b>30.946</b> | <b>59.644</b> | <b>9.728</b> | <b>225.563</b> |

Come mostrato nel prospetto generale, le spese in conto capitale sostenute dall'Ente non sono state, nemmeno in parte, finanziate dalle omologhe entrate, che sono state costantemente pari a zero. Nel quadriennio in esame il deficit delle partite in conto capitale, pertanto, è stato integralmente coperto dal surplus di parte corrente.

Tuttavia, negli esercizi 2009 e 2011, l'avanzo di parte corrente non è stato tale da coprire il disavanzo in c/ capitale, per cui le risultanze gestionali hanno evidenziato un disavanzo di competenza.

La seguente tabella riassume l'andamento dei residui nel periodo in esame.

<sup>45</sup> costituito dal rapporto fra la somma della spesa per gli organi, degli oneri per il personale e delle spese generali di funzionamento e l'ammontare delle entrate correnti.

| <b>Consorzio del Ticino</b>   | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>    | <b>2011</b>    |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>RESIDUI ATTIVI</b>         |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 288.740        | 189.389        | 175.389        | 175.389        | 175.389        |
| dell'esercizio                | 1.664          | 1.601          | 193            | 225            | 502            |
| <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>  | <b>290.404</b> | <b>190.990</b> | <b>175.582</b> | <b>175.614</b> | <b>175.891</b> |
| <b>RESIDUI PASSIVI</b>        |                |                |                |                |                |
| di esercizi precedenti        | 507.439        | 329.764        | 337.861        | 318.997        | 397.281        |
| dell'esercizio                | 76.076         | 90.073         | 155.938        | 153.877        | 121.953        |
| <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> | <b>583.515</b> | <b>419.837</b> | <b>493.799</b> | <b>472.874</b> | <b>519.234</b> |

Ai fini della valutazione in ordine alla formazione dei residui soccorrono gli indici relativi all'incidenza dei residui attivi<sup>11</sup> e dei residui passivi<sup>12</sup>, che indicano quanta parte degli accertamenti e degli impegni di competenza degli esercizi in considerazione non siano stati, rispettivamente, riscossi e pagati entro il termine dell'esercizio.

| <b>Consorzio del Ticino</b>                  | <b>2007</b> | <b>2008</b> | <b>2009</b> | <b>2010</b> | <b>2011</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| incidenza dei residui attivi dell'esercizio  | 0,21%       | 0,17%       | 0,02%       | 0,02%       | 0,04%       |
| incidenza dei residui passivi dell'esercizio | 8,93%       | 9,78%       | 15,22%      | 13,97%      | 9,61%       |

Come è dato evincere dall'andamento dei suddetti indici, l'incidenza dei residui attivi si può considerare trascurabile per tutto il periodo considerato.

Per quanto attiene, invece, ai residui passivi, è opportuno osservare che l'andamento della loro incidenza sugli impegni di competenza è strettamente connesso all'incidenza su questi ultimi delle spese per l'esecuzione di opere e lavori che generalmente superano l'esercizio; tale incidenza è stata più elevata nel 2009 e nel 2010 per la copertura degli impegni di spesa inerenti il c.d. Deflusso Minimo Vitale (D.M.V.) del fiume Ticino che, come già precisato, riguarda la progettazione e realizzazione di un insieme di opere che consentano ai concessionari l'utilizzo della risorsa idrica per usi agricoli e industriali anche in periodi di siccità.

<sup>11</sup> L'incidenza dei residui attivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{residui attivi di competenza}}{\text{totale accertamenti di competenza}} \%$$

<sup>12</sup> L'incidenza dei residui passivi dell'esercizio è stata calcolata secondo la seguente formula:

$$= \frac{\text{residui passivi di competenza}}{\text{totale impegni di competenza}} \%$$

5.2. *La situazione amministrativa.*

Le situazioni amministrative che corredano i rendiconti generali in esame evidenziano un avanzo di amministrazione che, con andamento altalenante negli esercizi in esame, nel 2011 si riporta sostanzialmente ai livelli fatti registrare nel 2008.

| <b>Consorzio del Ticino</b>       | <b>2007</b>   | <b>2008</b>   | <b>2009</b>   | <b>2010</b>   | <b>2011</b>   |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| AVANZO DI CASSA DI FINE ESERCIZIO | 338.139       | 294.491       | 351.414       | 396.155       | 410.145       |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI             | 290.404       | 190.990       | 175.582       | 175.614       | 175.891       |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI            | 583.515       | 419.837       | 493.799       | 472.874       | 519.234       |
| <b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>  | <b>45.028</b> | <b>65.644</b> | <b>33.197</b> | <b>98.895</b> | <b>66.802</b> |

La consistenza dell'avanzo di cassa di fine esercizio in tutto il periodo (con il picco nell'esercizio 2011), unita a un livello sostanzialmente stabile dei residui attivi – che, pur ridotti rispetto al 2007, si sono attestati intorno ai 175 mila euro negli ultimi tre esercizi – hanno consentito di attenuare l'effetto dei residui passivi che, pur facendo registrare una forte flessione nel 2008, sono notevolmente aumentati fino ad attestarsi a 519 mila euro nel 2011.

Si rileva che l'avanzo di 62 mila euro del 2011, confrontato con quello conseguito nel precedente esercizio, è inferiore di 32 mila euro per effetto del disavanzo finanziario di competenza di pari importo.

L'Ente non ha previsto una parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

5.3. *Il conto economico e lo stato patrimoniale.*

I conti economici e gli stati patrimoniali, redatti in conformità ai modelli allegati sub nn. 11 e 13 al D.P.R. 97/2003, e che si passano ad esaminare congiuntamente, evidenziano, rispettivamente, le seguenti risultanze:

| <b>Consorzio del Ticino</b>                    | <b>2007</b>    | <b>2008</b> | <b>2009</b>    | <b>2010</b>   | <b>2011</b>    |
|--|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| valore della produzione(A)                     | 793.278        | 879.033     | 988.003        | 1.068.392     | 1.161.698      |
| costi della produzione (B)                     | 847.487        | 894.451     | 1.005.697      | 1.081.416     | 1.015.765      |
| DIFFERENZA (A-B)                               | -54.209        | -15.418     | -17.694        | -13.024       | 145.933        |
| proventi ed oneri finanziari (C)               | 8.482          | 7741        | 1.545          | 868           | 1.906          |
| rettifiche di valore attività finanziarie (D)  | 0              | 0           | 0              | 0             | 0              |
| partite straordinarie (E)                      | 12.675         | 7.577       | 1.509          | 46.205        | -1.028         |
| risultato prima delle imposte                  | -33.052        | -100        | -14.640        | 34.049        | 146.811        |
| imposte dell'esercizio                         | 0              | 0           | 0              | 0             | 0              |
| <b>Avanzo/disavanzo economico di esercizio</b> | <b>-33.052</b> | <b>-100</b> | <b>-14.640</b> | <b>34.049</b> | <b>146.811</b> |



Sulla base delle indicate risultanze, si osserva che, i conti economici evidenziano costante disavanzo economico di esercizio; ciò deriva dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, solo in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari che solo nel 2010 risultano di particolare entità (per effetto della variazione in meno registrata nei residui passivi e per l'alienazione di mobili e macchine per ufficio); nel 2011, invece, la positiva differenza tra valore e costi della produzione genera i suoi effetti sull'avanzo economico.

L'incremento del valore della produzione tra il 2008 e il 2011 è dovuto al notevole aumento dei proventi per la produzione di prestazioni e servizi, cresciuti, rispettivamente, del 12,40% nel 2009, del 8,14% nel 2010 e del 8,73% nel 2011.

| <b>A) valore della produzione</b>                                   | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>    | <b>2010</b>      | <b>2011</b>      |
|---|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| proventi e corrispettivi per la produzione di prestazioni e servizi | 792.158        | 869.500        | 973.200        | 1.050.900        | 1.114.350        |
| altri ricavi e proventi   | 1.120          | 9.533          | 14.803         | 17.492           | 47.348           |
| <b>totale (A)</b>   | <b>793.278</b> | <b>879.033</b> | <b>988.003</b> | <b>1.068.392</b> | <b>1.161.698</b> |

Non può non rilevarsi che, nell'ultimo esercizio, al contenimento dei costi della produzione (-6,07% rispetto al 2010) abbiano contribuito principalmente la contrazione dei costi per il personale (-9,04%) e soprattutto dei costi per servizi (-23,37%), mentre i costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci e i costi per godimento di beni di terzi hanno fatto registrare consistenti aumenti (rispettivamente +25,96% e +26,04%).

Nel dettaglio, i costi della produzione sono così distribuiti:

| <b>B) costi della produzione</b>                                    | <b>2007</b>    | <b>2008</b>    | <b>2009</b>      | <b>2010</b>      | <b>2011</b>      |
|---|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| - Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                | 127.064        | 139.656        | 164.590          | 159.599          | 201.010          |
| - Per servizi   | 181.738        | 202.053        | 268.817          | 323.609          | 247.973          |
| - Per godimento di beni di terzi                                    | 31.000         | 35.000         | 38.000           | 29.356           | 37.000           |
| - Per il personale  | 455.309        | 467.065        | 496.136          | 532.584          | 484.442          |
| - Ammortamenti e svalutazioni                                       | 45.191         | 41.447         | 34.161           | 31.781           | 38.175           |
| - Variazione delle rimanenze di materie sussidiarie consumo e merci | 4.072          | 5.853          | 0                | 589              | 4.648            |
| - Accantonamenti vari   | 0              | 0              | 0                | 0                | 0                |
| - Oneri diversi di gestione   | 3.112          | 3.376          | 3.993            | 3.898            | 2.517            |
| <b>Totale (B)</b>   | <b>847.487</b> | <b>894.451</b> | <b>1.005.697</b> | <b>1.081.416</b> | <b>1.015.765</b> |

Quanto agli stati patrimoniali, le relative risultanze evidenziano, in sintesi, quanto segue:

| ATTIVO   | 2007             | 2008           | var. %        | 2009             | var. %      | 2010             | var. %       | 2011             | var. %       |
|--|------------------|----------------|---------------|------------------|-------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| A) crediti verso lo Stato o enti pubblici per la partecipazione al patrimonio iniziale | 0                | 0              | -             | 0                | -           | 0                | -            | 0                | -            |
| B) immobilizzazioni  |                  |                |               |                  |             |                  |              |                  |              |
| I - immobilizzazioni immateriali   | 0                | 0              |               | 0                |             | 0                |              | 0                |              |
| II - immobilizzazioni materiali  | 436.077          | 411.882        | -5,55         | 427.898          | 3,89        | 396.837          | -7,26        | 580.389          | 46,25        |
| III - immobilizzazioni finanziarie   | 446              | 446            | 0,00          | 446              |             | 446              |              | 446              |              |
| <b>TOTALE (B)</b>  | <b>436.523</b>   | <b>412.328</b> | <b>-5,54</b>  | <b>428.344</b>   | <b>3,88</b> | <b>397.283</b>   | <b>-7,25</b> | <b>580.835</b>   | <b>46,20</b> |
| C) attivo circolante   |                  |                |               |                  |             |                  |              |                  |              |
| I - rimanenze  | 52.897           | 56.376         | 6,58          | 58168            | -           | 57.579           | -            | 52.931           | -            |
| II - residui attivi  | 290.403          | 190.990        | -34,23        | 175.582          | -8,07       | 175.614          | 0,02         | 175.891          | 0,16         |
| III - attività finanziarie non costituenti immobilizzazioni                            | 517              | 516            | -0,19         | 516              | -           | 516              | -            | 516              | -            |
| IV - disponibilità liquide   | 338.139          | 294.491        | -12,91        | 351.413          | 19,33       | 396.155          | 12,73        | 410.145          | 3,53         |
| <b>TOTALE (C)</b>  | <b>681.956</b>   | <b>542.373</b> | <b>-20,47</b> | <b>585.679</b>   | <b>7,98</b> | <b>629.864</b>   | <b>7,54</b>  | <b>639.483</b>   | <b>1,53</b>  |
| D) ratei e risconti  |                  |                |               |                  |             |                  |              |                  |              |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>   | <b>1.118.479</b> | <b>954.701</b> | <b>-14,64</b> | <b>1.014.023</b> | <b>6,21</b> | <b>1.027.147</b> | <b>1,29</b>  | <b>1.220.318</b> | <b>18,81</b> |

| PASSIVO  | 2007             | 2008           | var. %        | 2009             | var. %       | 2010             | var. %       | 2011             | var. %       |
|--|------------------|----------------|---------------|------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   |                  |                |               |                  |              |                  |              |                  |              |
| <i>avanzi economici portati a nuovo</i>                              | 568.016          | 534.964        | -5,82         | 534.864          | -0,02        | 520.224          | -2,74        | 554.273          | 6,55         |
| <i>avanzo/disavanzo economico d'esercizio</i>                        | -33.052          | -100           | -99,70        | -14.640          | 14.540,00    | 34.049           | 332,58       | 146.811          | 331,18       |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>                                   | <b>534.964</b>   | <b>534.864</b> | <b>-0,02</b>  | <b>520.224</b>   | <b>-2,74</b> | <b>554.273</b>   | <b>6,55</b>  | <b>701.084</b>   | <b>26,49</b> |
| <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>                               |                  |                |               |                  |              |                  |              |                  |              |
| contributi a destinazione vincolata                                  |                  |                |               |                  |              |                  |              |                  |              |
| contributi Regione Lombardia su opere di regolazione                 | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <b>Totale contributi in c/capitale (B)</b>                           | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-</b>      | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     |
| <b>C) FONDI RISCHI ED ONERI</b>                                      |                  |                |               |                  |              |                  |              |                  |              |
| <i>fondo ripristino investimenti</i>                                 | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>                       | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-</b>      | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     |
| <b>D) T.F.R. LAV. SUBORD. indennità anzianità dip. Parastato (D)</b> | <b>118.368</b>   | <b>125.368</b> | <b>5,97</b>   | <b>132.368</b>   | <b>5,58</b>  | <b>146.368</b>   | <b>10,58</b> | <b>157.367</b>   | <b>7,51</b>  |
| <b>E) RESIDUI PASSIVI</b>  |                  |                |               |                  |              |                  |              |                  |              |
| <i>debiti verso banche</i>   | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <i>debiti verso fornitori</i>  | 465.147          | 294.469        | -36,69        | 361.431          | 22,74        | 326.506          | -9,66        | 361.867          | 10,83        |
| <i>debiti verso istituti di previdenza e sicurezza</i>               | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <i>debiti verso soci e terzi</i>                                     | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <i>debiti verso Stato ed altri enti</i>                              | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <i>debiti diversi</i>  | 0                | 0              | -             | 0                | -            | 0                | -            | 0                | -            |
| <b>Totale residui (E)</b>  | <b>465.147</b>   | <b>294.469</b> | <b>-36,69</b> | <b>361.431</b>   | <b>22,74</b> | <b>326.506</b>   | <b>-9,66</b> | <b>361.867</b>   | <b>10,83</b> |
| <b>F) RATEI E RISCONTI</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>-</b>      | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     | <b>0</b>         | <b>-</b>     |
| <b>TOTALE PASSIVITÀ (B+C+D+E)</b>                                    | <b>583.515</b>   | <b>419.837</b> | <b>-28,05</b> | <b>493.799</b>   | <b>17,62</b> | <b>472.874</b>   | <b>-4,24</b> | <b>519.234</b>   | <b>9,80</b>  |
| <b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A+B+C+D+E)</b>                            | <b>1.118.479</b> | <b>954.701</b> | <b>-14,64</b> | <b>1.014.023</b> | <b>6,21</b>  | <b>1.027.147</b> | <b>1,29</b>  | <b>1.220.318</b> | <b>18,81</b> |

Il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74% rispetto al 2008), ma per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55% e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49%.

Tra le principali variazioni dell'attivo che hanno determinato questo risultato si registra un incremento delle disponibilità liquide, che nel quadriennio sono passate da 294 mila a 410 mila (+39,27%), e delle immobilizzazioni (+40,87% nello stesso periodo).

**6. Considerazioni conclusive.**

Con delibera n. 180/2011 del 28 giugno 2011 sono state deliberate modifiche allo statuto dell'Ente, approvate con decreto del Ministro vigilante del 25.7.2011, riguardanti in particolare gli Organi del Consorzio e la loro composizione, che hanno comportato la riduzione a cinque dei componenti del consiglio d'amministrazione e la soppressione del comitato di presidenza.

Le spese per il personale, presentano un andamento in costante crescita, ma con un'inversione di tendenza nel 2011.

Dalla gestione di competenza emerge un progressivo incremento sia delle entrate che delle uscite totali.

Negli esercizi 2009 e 2011 si è verificato uno squilibrio fra entrate totali e spese totali che ha determinato un disavanzo nella gestione finanziaria pari rispettivamente ad euro 33.957 e ad euro 32.093.

La situazione amministrativa degli esercizi considerati evidenzia un avanzo di amministrazione che, con andamento altalenante, nel 2011 si riporta sostanzialmente ai livelli fatti registrare nel 2008.

I conti economici relativi agli esercizi 2008 e 2009 registrano un disavanzo economico, mentre si registra un avanzo economico nei due esercizi successivi; ciò deriva dall'eccedenza dei costi della produzione rispetto ai ricavi, in parte attenuata dai proventi finanziari e dai proventi straordinari che solo nel 2010 risultano di particolare entità; nel 2011, invece, la positiva differenza tra valore e costi della produzione genera i suoi effetti sull'avanzo economico.

Il patrimonio netto, pari a 534.864 nel 2008, scende a 520.224 euro nel 2009 (-2,74% rispetto al 2008), ma, per effetto dei successivi avanzi economici di esercizio, nel 2010 è di 554.273 euro con un incremento del 6,55% e raggiunge nel 2011 701.084 euro con un incremento del 26,49%.





---

**CONSORZIO DELL'ADDA**

**RENDICONTO GENERALE**  
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 30 Aprile 2009

PAGINA BIANCA

**ORGANI DEL CONSORZIO****Presidente F.F.**

Dott.Ing. Luigi Bertoli                      Nomina Ministro dell'Ambiente del 21.01.2008

**Consiglio di Amministrazione**

|               |                   |  |
|---------------|-------------------|--|
| 1. Dott.Ing.  | Luigi Bertoli     | Presidente F.F.  |
| 2.            |                   | In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente                  |
| 3. P.A.       | Alberto Masci     | Nominato dal Ministero Politiche Agricole Alimentari e Forestali |
| 4. Geom.      | Silvia Marino     | Nominata dal Ministero Economia e Finanze                        |
| 5. Arch.      | Livio Dell'Oro    | Nominato dalla Regione Lombardia                                 |
| 6. Geom.      | Ettore Grecchi    | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 7. Dott.      | Mario Reduzzi     | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 8. Sig.       | Luciano Moretti   | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 9. Dott.Ing.  | Eugenio Melacarne | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 10. Dott.Ing. | Giorgio Vitali    | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 11. Dott.Ing. | Alberto Sfolcini  | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 12. Sig.      | Stefano Rovagnati | Nominato dalla Provincia di Como                                 |
| 13. Sig.      | Franco Boccalini  | Nominato dalla Provincia di Lodi                                 |
| 14. Dott.     | Luigi Pisoni      | Nominata dalla Provincia di Bergamo                              |

**Comitato di Presidenza**

|               |                  |                 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 1. Dott. Ing. | Luigi Bertoli    | Presidente F.F. |
| 2.            |                  |                 |
| 3. Arch.      | Livio Dell'Oro   |                 |
| 4. Geom.      | Ettore Grecchi   |                 |
| 5. Dott.      | Mario Reduzzi    |                 |
| 6. Dott.Ing.  | Alberto Sfolcini |                 |

**Collegio dei Revisori**

|          |                 |   |
|----------|-----------------|---|
| 1. Dott. | Franco Rudoni   | Presidente-Nominato dall'Assemblea              |
| 2. Dott. | Donato Centrone | Nominato dal Ministero Economia e Finanze-IGF   |
| 3.       |                 | In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente |

## **NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2008**

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

Si premette che il Rendiconto generale 2008 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 2008 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo di 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 € 745.890,94 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono rimaste a € 651.367,00 e che comprendono l'ultima quota dell'utente Shen S.p.A. pari a € 29.594,33.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 101.029,80. La liquidità nel 2008 è rimasta sul c/c bancario, con interessi al 31/12/2008 ancora del 2,0% annuo.

Il totale delle entrate accertate del 2008 ammonta a € 855.920,74 con un aumento di € 10.301,54 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2007 ed una diminuzione di € 356.296,49 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 € 67.015,17 dovuti in massima parte ad alcune rate non versate al 31/12/2008.

#### **SPESE**

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 666.586,92 con un'economia di € 69.036,08 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

|  |             |
|--|-------------|
| - Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)               | € 6.734,81  |
| - Oneri previdenziali (cap. 7/U)                       | € 9.895,63  |
| - Manutenzione, riparazione locali ufficio (cap. 15/U) | € 6.416,59  |
| - Fondo di riserva (cap. 33/U)                         | € 1.523,00  |
| Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare         | € 74.342,86 |

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 67.779,10 con una diminuzione di € 4.520,90 sul preventivo.

Rimangono da pagare € 46.247,10 che riguardano essenzialmente le riparazioni di immobili e forniture software.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 101.029,80.



Il totale delle spese di competenza dell'anno 2008 assomma a € 835.395,82 con una diminuzione di € 421.527,18 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 46.868,38 sul 2007 dovuto all'adeguamento T.F.R. e maggiori incarichi professionali.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 246.163,07 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 47.829,00. Rimangono da pagare € 181.686,00.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 302.275,96 con un aumento di € 56.112,89 rispetto all'inizio del 2008 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture in corso, a pagamenti avvocati, a imposte e tributi non ancora effettuati, oneri del personale.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE**

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 243.010,54 (al 31/12/2007) a € 274.612,63 (al 31/12/2008). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale nonché del fondo per le competenze arretrate spettanti agli Organi Collegiali, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 157.819,03.

Si nota, un miglioramento dell'avanzo di amministrazione ma ancora insufficiente a far fronte a investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2008 ammonta a € 3.838.143,58 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 1.887.917,02 con un aumento di € 29.603,61 rispetto al 2007, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

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

| <b>CONTO ECONOMICO</b>  | <b>ANNO<br/>2008</b> | <b>ANNO<br/>2007</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                      |                      |                               |                               |
| 1) Aliquote contributive a carico di iscritti<br>(Capp. 2/E - 3/E)  | € 697.034,00         | € 682.601,33         | € 14.432,67                   | € -                           |
| 2) Altri ricavi e proventi (Capp. 7/E - 8/E - 9/E -<br>12/E - 13/E - 14/E)  | € 57.856,94          | € 55.556,51          | € 2.300,43                    | € -                           |
| L'aumento di € 14.433,00 pari al 2,1% rispetto all'anno 2007, è stato necessario per fronteggiare maggiori spese relative a manutenzioni straordinarie per l'esercizio della regolazione e a installazioni di nuove telestazioni del Consorzio dell'Adda. |                      |                      |                               |                               |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                      |                      |                               |                               |
| 7) per servizi (Capp. 1/U - 2/U - 3/U - 3-1/U -<br>11/U - 12/U - 13/U - 13-1/U - 13-2/U - 13-3/U -<br>13-4/U - 14/U - 15/U - 16/U - 17/U - 18/U -<br>19/U - 20/U - 21/U - 21-1/U - 21-2/U - 21-3/U -<br>21-4/U)   | € 85.263,44          | € 102.765,29         | € -                           | € 17.501,85                   |
| 9-a) salari e stipendi (Capp. 4/U - 4-1/U - 4-2/U -<br>5/U - 5-1/U - 6/U - 7/U - 8/U - 9/U - 10/U)  | € 372.766,01         | € 368.339,75         | € 4.426,26                    | € -                           |
| 9-c) trattamento di fine rapporto (Cap. 44/U)   | € 38.387,00          | € 11.196,00          | € 27.191,00                   | € -                           |
| 9-d) trattamento di quiescenza (Cap. 34/U)  | € 36.402,00          | € 36.504,00          | € -                           | € 102,00                      |
| 9-e) Altri costi (Capp. 22/U - 23/U - 24/U - 25/U -<br>26/U - 27/U - 28/U)  | € 124.355,47         | € 90.117,82          | € 34.237,65                   | € -                           |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   | € 38.367,00          | € 33.958,61          | € 4.408,39                    | € -                           |
| 14) Oneri diversi di gestione (Cap. 30/U)   | € 47.800,00          | € 37.000,00          | € 10.800,00                   | € -                           |

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze importanti rispetto al 2007 riguardano i seguenti capitoli di bilancio:

- cap. 1/U (- € 7.953,00) per mancata nomina del Presidente del Consorzio dell'Adda e conseguenti oneri riflessi;
- cap. 13-3/U (- € 7.376,00) per minori uscite su servizi informatici;
- cap. 15/U (- € 2.658,00) per mancato allacciamento dell'impianto di riscaldamento dell'Ufficio di Milano, alla rete gas metano;
- cap. 21/U (- € 2.180,00) per riduzione premi di assicurazione;
- cap. 21-1/U (+ € 3.612,00) per maggiori costi di riscaldamento dell'Ufficio di Milano;
- cap. 21-3/U (+ € 2.288,00) per incremento lavori di segreteria presso l'Ufficio di Milano;
- cap. 4-2/U (+ € 1.810,00), cap. 5-1/U (- € 1.400,00) per rinnovo C.C.N.L. EPNE del 01/10/2007;
- cap. 5/U (+ € 1.733,00) per maggiori straordinari effettuati dal personale di guardiania per coprire l'assenza di un operatore tecnico A2 in malattia nel periodo estivo;
- cap. 6/U (- € 1.169,00) per riduzioni delle trasferte del personale;
- cap. 44/U (+ € 27.191,00) per rinnovo C.C.N.L. EPNE del 01/10/2007 che ha inserito nella base di calcolo del T.F.R. spettante ai dipendenti, l'indennità di Ente e l'Indennità integrativa speciale al 100%;
- cap. 22/U (- € 2.638,00) per riduzione delle spese di esercizio della regolazione.

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

|  |            |              |            |              |
|--|------------|--------------|------------|--------------|
| 16-a) Rivalutazione T.F.R. c/o INA S.p.A.  | € 5.776,42 | € 4.498,52   | € 1.277,90 | € -          |
| 16-b) Finanziamenti Regione Lombardia      | € -        | € 737.786,02 | € -        | € 737.786,02 |
| 16-c) Aumento liquidità su c/c postale     | € -        | € -          | € -        | € -          |
| 17-a) Decremento liquidità su c/c postale  | € -        | € -          | € -        | € -          |
| 17-b) Rettifiche depositi cauzionali       | € -        | € -          | € -        | € -          |
| 17-bis) Svalutazione T.F.R. c/o INA S.p.A. | € -        | € -          | € -        | € -          |

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari, per quanto riguarda i dati T.F.R. occorre sottolineare che è stato stipulato nell'anno 2004 un nuovo contratto con la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. che ha modificato il calcolo per il pagamento annuale del premio. Da questa nuova procedura sono state necessarie delle rettifiche come su esposte per costituire il fondo disponibile utile per coprire il fondo spettante ai dipendenti così come risulta nel passivo dello stato patrimoniale.

L'importo di € 737.786,02 in diminuzione, riguarda i Finanziamenti ottenuti dalla Regione Lombardia negli anni passati con Legge 102/90 (Legge Valtellina), stornato dallo stato patrimoniale nel Bilancio Consuntivo 2007 in quanto non costituisce più un debito per il Consorzio dell'Adda.

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18-b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | € | - | € | - | € | - | € | - |
| 19-b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie  | € | - | € | - | € | - | € | - |

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

|  |   |           |   |           |   |          |   |           |
|--|---|-----------|---|-----------|---|----------|---|-----------|
| 20-a) Contributo statale su stato avanz. lavori          | € | 1.200,00  | € | -         | € | 1.200,00 | € | -         |
| 20-b) Adeguamento quota in diminuz. f.do amm.to immobili | € | -         | € | -         | € | -        | € | -         |
| 22-a) Maggiore entrata residui attivi                    | € | -         | € | -         | € | -        | € | -         |
| 22-b) Minore uscita residui passivi                      | € | 16.648,07 | € | 38.266,60 | € | -        | € | 21.618,53 |
| 23-b) Minore entrata residui attivi                      | € | 5.570,90  | € | 253,19    | € | 5.317,71 | € | -         |

Per i proventi straordinari, dall'anno 2008 non vengono più introitate le annualità dal Ministero Economie e Finanze quale contributo per la costruzione della Diga di Olginate.

Le minori uscite dei residui passivi di parte corrente per l'anno 2008, riguarda in maggior parte le trasferte per il personale, le spese informatiche e gli onorari per incarichi professionali.

|                                      |   |           |   |            |   |   |   |            |
|--------------------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|------------|
| AVANZO ECONOMICO 2008 / AV. EC. 2007 | € | 29.603,61 | € | 838.574,32 | € | - | € | 808.970,71 |
|--------------------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|------------|

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

| <b>ATTIVITA'</b>                         | <b>ANNO<br/>2008</b> | <b>ANNO<br/>2007</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b> |                      |                      |                               |                               |
| 4) Valore storico Diga di Regolazione    | € 1.122.440,07       | € 1.122.440,07       | € -                           | € -                           |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   | € 147.262,10         | € 142.798,00         | € 4.464,10                    | € -                           |
| 7) Manutenzioni straordinarie            | € 1.095.766,31       | € 1.090.230,41       | € 5.535,90                    | € -                           |

L'aumento patrimoniale al punto 6) e punto 7) riguarda il maggiore accertamento di residui per l'acquisto della paratoia n. 3 della Diga di Olginate.

**B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

|   |              |              |             |            |
|---|--------------|--------------|-------------|------------|
| 1) Terreni e Fabbricati                   | € 413.564,25 | € 413.564,25 | € -         | € -        |
| 2) Impianti e macchinari                  | € 93.051,22  | € 78.447,22  | € 14.604,00 | € -        |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | € 120.465,61 | € 118.445,51 | € 4.698,10  | € 2.678,00 |
| 4) Automezzi e motomezzi                  | € 16.526,62  | € 16.526,62  | € -         | € -        |
| 5) Immobilizzazioni in corso              | € 16.339,20  | € 16.249,20  | € 90,00     | € -        |

L'incremento patrimoniale al punto 2) riguarda l'acquisto di nuove stazioni teleidrometriche.

Al punto 3) l'incremento patrimoniale di € 4.698,10 è dovuto all'acquisto di nuove strumentazioni informatiche mentre il decremento di € 2.678,00 riguarda beni mobili fuori uso debitamente cancellati dal relativo registro dell'inventario.

Si rileva, inoltre, che la somma di € 230.043,45 (punto 2 + punto 3 + punto 4) coincide con il totale del valore in carico al 31/12/2008 risultante sul registro dell'inventario dei beni mobili.

Il decremento al punto 5) riguarda maggiore accertamento di residui rispetto all'esercizio precedente.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

|   |              |              |             |     |
|---|--------------|--------------|-------------|-----|
| 2) Crediti di depositi cauzionali             | € 2.478,99   | € 2.478,99   | € -         | € - |
| 4-a) T.F.R. al 31/12/2007 disponibile c/o INA | € 175.188,00 | € 163.992,00 | € 11.196,00 | € - |
| 4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.              | € 19.785,62  | € 14.009,20  | € 5.776,42  | € - |
| 4-c) Quota anno 2008 in pagamento             | € 38.387,00  | € 11.196,00  | € 27.191,00 | € - |

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 € 233.360,62 (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 per € 213.575,00.

**C II. RESIDUI ATTIVI**

|  |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1) Crediti verso Utenti                          | € 59.015,17 | € 26.037,00 | € 32.978,17 | € -         |
| 2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici | € 8.000,00  | € 20.000,00 | € -         | € 12.000,00 |
| 5) Crediti verso altri                           | € -         | € 1.654,18  | € -         | € 1.654,18  |

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

|                       |              |              |             |     |
|-----------------------|--------------|--------------|-------------|-----|
| 1-a) Depositi bancari | € 509.873,42 | € 441.482,43 | € 68.390,99 | € - |
| 1-b) Depositi postali | € -          | € -          | € -         | € - |

|                         |                       |                       |                     |                    |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| <b>TOTALI ATTIVITA'</b> | <b>€ 3.838.143,58</b> | <b>€ 3.679.551,08</b> | <b>€ 174.924,68</b> | <b>€ 16.332,18</b> |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|

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

|                                   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1-a) Contributo Regione Lombardia | € | - | € | - | € | - | € | - |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

|   |   |              |   |              |   |           |   |          |
|---|---|--------------|---|--------------|---|-----------|---|----------|
| 4-a,b,c) Depositi cauzionali                | € | 400,00       | € | 1.600,00     | € | -         | € | 1.200,00 |
| 4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio        | € | 120.609,00   | € | 112.338,00   | € | 8.271,00  | € | -        |
| 4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione | € | 1.122.440,07 | € | 1.122.440,07 | € | -         | € | -        |
| 4-f) Fondo ammortamento beni mobili         | € | 190.926,53   | € | 163.508,53   | € | 27.418,00 | € | -        |

**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

|  |   |            |   |            |   |           |   |   |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|
| 1) Indennità di anzianità spettante al personale | € | 213.575,00 | € | 175.188,00 | € | 38.387,00 | € | - |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|

**E) RESIDUI PASSIVI**

|                           |   |            |   |            |   |           |   |          |
|---------------------------|---|------------|---|------------|---|-----------|---|----------|
| 1) Obbligazioni           | € | 19.671,73  | € | 21.318,16  | € | -         | € | 1.646,43 |
| 5) Debiti verso fornitori | € | 188.371,84 | € | 187.141,71 | € | 1.230,13  | € | -        |
| 8) Debiti tributari       | € | 55.845,39  | € | 25.607,20  | € | 30.238,19 | € | -        |
| 12) Debiti diversi        | € | 38.387,00  | € | 12.096,00  | € | 26.291,00 | € | -        |

|                          |   |                     |   |                     |   |                   |   |                 |
|--------------------------|---|---------------------|---|---------------------|---|-------------------|---|-----------------|
| <b>TOTALI PASSIVITA'</b> | € | <b>1.950.226,56</b> | € | <b>1.821.237,67</b> | € | <b>131.835,32</b> | € | <b>2.846,43</b> |
|--------------------------|---|---------------------|---|---------------------|---|-------------------|---|-----------------|

|                         |   |              |   |              |   |                  |   |   |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|------------------|---|---|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b> | € | 1.887.917,02 | € | 1.858.313,41 | € | <b>29.603,61</b> | € | - |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|------------------|---|---|

|                          |   |              |   |              |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | € | 3.838.143,58 | € | 3.679.551,08 |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|

**E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE****RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2008  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP. | DESCRIZIONE                      | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE   | RISCOSSIONI        | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE    |
|------|----------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|
| 2/E  | Contributi ordinari delle Utenze | 2007                 | € 26.037,00        | € 24.706,00        | € -                 | € 1.331,00        |
| 14/E | Entrate eventuali                | 2005                 | € 20.000,00        | € 6.429,10         | € 5.570,90          | € 8.000,00        |
|      | <b>TOTALI</b>                    |                      | <b>€ 46.037,00</b> | <b>€ 31.135,10</b> | <b>€ 5.570,90</b>   | <b>€ 9.331,00</b> |

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2008  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP.  | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE    | PAGAMENTI          | IMPORTO NON DOVUTO | IMPORTO FINALE      |
|-------|---|----------------------|---------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| 5-1/U | Compensi incentivanti la produttività             | 2007                 | € 16.328,13         | € 15.990,53        | € -                | € 337,60            |
| 30/U  | Imposte, tasse e tributi vari                     | 2007                 | € 25.607,20         | € -                | € -                | € 25.607,20         |
| 36/U  | Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili | 2007                 | € 142.798,00        | € -                | € -                | € 142.798,00        |
| 38/U  | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari   | 2007                 | € 12.943,20         | € -                | € -                | € 12.943,20         |
|       | <b>TOTALI</b>                                     |                      | <b>€ 197.676,53</b> | <b>€ 15.990,53</b> | <b>€ -</b>         | <b>€ 181.686,00</b> |

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2008**

| CAP. | DESCRIZIONE                          | ANNO di accertamento |
|------|--------------------------------------|----------------------|
| 2/E  | Contributi ordinari delle Utenze     | 2008                 |
| 3/E  | Contributi straordinari delle Utenze | 2008                 |
|      | <b>TOTALI</b>                        |                      |

| IMPORTO            |
|--------------------|
| € 42.679,50        |
| € 15.004,67        |
| <b>€ 57.684,17</b> |

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2008**

| CAP.   | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento |
|--------|---|----------------------|
| 4-2/U  | Altre Indennità                                   | 2008                 |
| 5/U    | Compensi per lavoro straordinario                 | 2008                 |
| 5-1/U  | Compensi incentivanti la produttività             | 2008                 |
| 6/U    | Indennità e rimborsi per missioni                 | 2008                 |
| 9/U    | Altri oneri sociali a carico dell'Ente            | 2008                 |
| 21-3/U | Trasporti e facchinaggi                           | 2008                 |
| 22/U   | Manutenzione ed esercizio della regolazione       | 2008                 |
| 23/U   | Altre prestazioni (incarichi professionali)       | 2008                 |
| 30/U   | Imposte, tasse e tributi vari                     | 2008                 |
| 32/U   | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed acc. | 2008                 |
| 36/U   | Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili | 2008                 |
| 38/U   | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari   | 2008                 |
| 44/U   | Premio polizza assicurativa T.F.R.                | 2008                 |
|        | <b>TOTALI</b>                                     |                      |

| IMPORTO             |
|---------------------|
| € 1.146,39          |
| € 1.340,56          |
| € 15.719,01         |
| € 184,89            |
| € 943,28            |
| € 1.213,20          |
| € 730,73            |
| € 3.672,00          |
| € 30.238,19         |
| € 19.154,61         |
| € 4.464,10          |
| € 3.396,00          |
| € 38.387,00         |
| <b>€ 120.589,96</b> |

**TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2008**  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2008**

**€ 67.015,17**  
**€ 302.275,96**

**F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2008****RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI**

- Cap. 2/E – Contributi ordinari 2007 da introitare dall'Utente consorziale "LEGLER S.p.A." in stato di liquidazione fallimentare dall'anno 2008;  
cap. 14/E – Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile.

**RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO**

- Cap. 2/E – Contributi ordinari 2008 non riscossi alle scadenze prestabilite ma già introitati nel corso del 2009 per € 39.502,00;  
cap. 3/E – Contributi straordinari a carico dell'Utente consorziale "CONSORZIO MUZZA – BASSA LODIGIANA" titolare di una nuova centrale idroelettrica e introitato in Aprile 2009.

**RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI**

- Cap. 5-1/U – Rinnovo C.C.N.L. EPNE 01/10/2007;  
cap. 30/U – Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2007 e già pagato nel 2009;  
cap. 36/U – Ipotesi di acquisto nuova paratoia n. 3 della Diga di Olginate e ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda (lavori in corso);  
cap. 38/U – Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;

**RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO**

- Cap. 4-2/U – Oneri del trattamento accessorio dovuti al personale dipendente per l'anno 2008;  
cap. 5/U – Oneri del trattamento accessorio dovuti al personale dipendente per l'anno 2008;  
cap. 5-1/U – Rinnovo C.C.N.L. EPNE 18/02/2009;  
cap. 6/U – Trattamento di missione spettante al personale dipendente per il mese di dicembre 2008;  
cap. 9/U – Saldo fattura commerciale a favore della soc.tà "ACCOR SERVICES ITALIA s.r.l." per l'acquisto di buoni mensa nell'anno 2008;  
cap. 21-3/U – Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "BUSINESS OFFICE s.n.c." per lavori di segreteria;  
cap. 22/U – Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2008;  
cap. 23/U – Saldo fattura commerciale a favore dell'Arch. Emiliano Calvi per incarico professionale per direzione lavori relativamente alla ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda;  
cap. 30/U – Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2008;  
cap. 36/U – Spese aggiuntive per la ristrutturazione della Casa di guardia di Cassano d'Adda;  
cap. 38/U – Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;  
cap. 44/U – Pagamento della quota 2008 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

## G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2008

Come la fine del 2007 anche l'inizio 2008 è caratterizzato dal livello lago sotto lo zero a portata scarsa (45 mc/sec). Una piccola perturbazione verso metà mese fa sì che il lago raggiunga a fine gennaio livello di poco sopra lo zero (+ 7,5 cm) e che il deflusso sia aumentato da 45 mc/sec a 80 mc/sec.

Fine gennaio-inizio febbraio alcuni intenti industriali iniziano manutenzioni sugli impianti con portata ottimale 80/85 mc/sec. Nel mese di febbraio, a periodi diversi, anche i canali irrigui iniziano il periodo di asciutta che si protrae per circa 30/40 giorni.

Il mese di marzo trascorre con livello del lago che oscilla attorno allo zero e portata regolata fra 70 e 55 mc/sec. Al 31/03/2008 Malgrate + 2,5 cm deflusso 55 mc/sec.

Per quanto riguarda il manto nevoso, per previsione annata irrigua, la situazione è stata la seguente: Anno 2008 al 28/2 51,1 cm di media ponderata, anno medio 63,3 cm. A confronto con gli anni ultimi siccitosi la consistenza del manto nevoso è però buona.

Ai primi del mese di aprile (10/4) è indetta una Giunta Tecnica per andamento regolazione nei mesi successivi e programmazione; Edison, per fermata impianto di Robbiate (Esterle) chiede, nei limiti del possibile, portata non superiore a 50 mc/sec e la giunta, vista la necessità e livello lago, decide di mantenere portata di 55 mc/sec fino al 20/4 circa, quando gli intenti irrigui inizieranno a derivare. Tutti gli utenti infatti cominciano a prelevare dal 20/4 in avanti. Si decide di non instaurare regime di contabilità.

Il 13/4 una perturbazione temporalesca porta gli afflussi a lago a 460 mc/sec nelle 24 ore, facendo sì che il livello del lago raggiunga i 50 cm circa. Per i giorni successivi, visto l'andamento anche delle temperature, l'afflusso si mantiene superiore all'erogazione, che nel frattempo è stata aumentata a 130 mc/sec, ed il lago raggiunge a fine mese i 70 m sopra lo zero a Malgrate.

Ai primi di maggio tutte le derivazioni irrigue aumentano i prelievi.

Un'ulteriore forte perturbazione temporalesca il 17/5 costringe, con il lago in forte aumento, a raggiungere l'apertura totale a 380 mc/sec. Livello lago a 85/90 cm ≈. Livello max raggiunto il 19/5 con + 113 cm a Malgrate, con portata di 500 mc/sec. L'afflusso max è stato il 18/5 con 780 mc/sec.

A valle della sezione di misura di Lavello la ditta Vitali S.p.A. stava procedendo con i lavori di costruzione di una ponte stradale a scavalco sul fiume Adda appaltato dalla provincia di Lecco. Da tempo era stato creato un ponte di cantiere tra le due sponde di Olginate e Calolziocorte, che era formato da 7 tubi in ferro sopra i quali transitavano i mezzi di lavoro. Successivamente è stato creato, sopra il ponte, un terrapieno formato da blocchi di cemento e materiale inerte per arrivare alla quota di getto della trave del ponte. Il 19/5 con livello lago a 113 cm in leggero calo e portata di 500 mc/sec ≈ cominciarono a presentarsi i primi problemi alla struttura in alveo. Nella tarda serata i tecnici del Consorzio vengono invitati a una riunione urgente presso la Prefettura di Lecco alla presenza del Prefetto dott. Lo Prete, del Capo di Gabinetto dott. Simeone, dott. Valsecchi Prot. Civile e Viabilità della Provincia committente lavori. Viene chiesto al Consorzio di eseguire manovre straordinarie e repentine per poter creare un canale laterale, alla struttura presente in alveo, per far defluire parte della portata. (canale che era stato previsto da effettuare in caso di piene) Nella notte vengono eseguite due manovre da 50 mc/sec. e la ditta Vitali esegue il canale di sfogo. La portata viene ripristinata al mattino seguente. Apertura totale raggiunta nuovamente alle 11.30 del 20/5.

Nei giorni successivi la situazione viene costantemente monitorata in quanto la struttura in alveo, nonostante il canale sussidiario, da segni di spostamento.

Successivamente il deflusso viene diminuito in data 26/5, ma in data 29/5, per una ulteriore perturbazione temporalesca, si ritorna in apertura totale 460 mc/sec. Malgrate + 85 cm.

Per quasi tutto il mese di giugno la portata è mantenuta sopra i 300 mc/sec. Con livello lago fra 75 e 90 cm.

Il 24/6 si riduce la portata da 300 a 240 mc/sec, anche per consentire ad alcuni utenti la pulizia delle traverse interessate da piena Adda/Brembo con conseguente intasamento dighe Poiret.

Ai primi di luglio una forte perturbazione fa sì che l'afflusso al lago aumenti in maniera da decidere il 7/7 l'apertura totale con portata di 450 mc/sec livello lago in salita cm 97 a Malgrate. Vengono avvisate come al solito Prefettura, Prot. Civile e Vigili Como. Un seconda perturbazione il 13/7 porta il livello del lago a un max di 160 cm con conseguenti problemi a circolazione zona Piazza Cavour a Como, gli afflussi nelle 24 ore sono stati di 1290 mc/sec.

Alcuni problemi si sono verificati anche in Valtellina con frane e smottamenti in località Berbenno.

Grossi problemi alla struttura ponte di cantiere località Lavello in sp. Sx schiacciamento parziale di 3 tubi con rigurgito portata alla stazione di misura valutato in circa 30 cm mentre il ponte principale era ormai in sicurezza. L'apertura totale viene mantenuta fino al 23/7 quando con livello lago a + 91 cm si decide di ridurre da 500 a 380 mc/sec.

Con il livello del lago in calo la portata viene regolata alle esigenze fino a 215 mc/sec. Fine luglio lago a +68 cm a Malgrate.



Viene eseguita una misura di portata a Lavello e si nota una differenza rispetto alla scala ufficiale di 36 mc/sec per forte rigurgito dovuto ai lavori del ponte che sono a valle della sezione di misura.

Tutto il mese di agosto trascorre con portata pressoché costante a 200/210 mc/sec. e livello del lago in diminuzione. Vanno anche a diminuire le esigenze irrigue ed i canali riducono le derivazioni. Dopo la prima settimana di settembre due perturbazioni temporalesche riportano il lago, che lentamente aveva raggiunto livello di poco sotto lo zero, a + 59 cm a Malgrate il 16/9 con afflussi max superiori a 570 mc e la portata aumentata a 260 mc/sec.

Dopo la metà di settembre sono terminate le richieste irrigue e si comincia a gestire la portata secondo esigenze idroelettriche.

Diminuito il deflusso a 150 mc/sec. circa, attraverso contatti con utenti idroelettrici si accerta che la portata è superiore al dichiarato secondo la scala ufficiale. Dichiarato 140 mc/sec.- reale 160 mc/sec. Si decide pertanto una manovra di rettifica.

Tutto questo è dovuto al fatto che è stato rimosso nel frattempo parte del ponte di cantiere a valle e dragato il fondo per asportare tutto il materiale, cambiando quella che era la conformazione della rapida di Lavello prima dell'inizio dei lavori aumentando il tirante.

Il mese di ottobre trascorre con livello del lago che diminuisce gradualmente da +21 a - 4 cm a Malgrate il 29/10 a portata che varia fra 140 mc/sec a 80 mc/sec.

Fine ottobre inizio novembre sono caratterizzati da una lunga e violenta perturbazione piovosa che costringe in pochi giorni a raggiungere l'apertura totale delle paratie con portata di 380 mc/sec. Malgrate raggiunge +93,5 cm il 7/11. Il deflusso max viene raggiunto il 7/11 con 489 mc/sec. L'afflusso max è stato di 811,4 mc/sec. Il tutto un po' falsato dalla situazione dei lavori a valle che ha modificato la sezione di misura.

L'Edison difatti primo utilizzatore idroelettrico di valle, comunica scarsità di 40/50 mc/sec sulla portata dichiarata dal Consorzio. Con il lago in diminuzione si diminuisce il deflusso fino a 150 mc/sec stabilizzando il livello del lago attorno a + 70 cm. Per tutto il mese di dicembre il livello del lago viene mantenuto mediamente a 70/80 cm a Malgrate, misura al di sopra della media stagionale.

Dal 1° gennaio sarà obbligo degli utenti rilasciare il DMV (Deflusso Minimo Vitale) che per l'Adda è di ca. 15/20 mc/sec.

Per quanto riguarda la situazione manto nevoso a fine anno è di 63,3 cm di media ponderata contro 37,6 media 40 anni e 21,7 cm rispetto al 2007.

Nel 2008 l'acqua nuova è stata prodotta per 61 gg con una media di 10,8 (con un max. di 63,3 il 29/10) corrispondente ad un volume di 57,1 milioni di mc pari a 10,8 GWh.

Da segnalare che la situazione venutasi a creare con i lavori a valle della sezione di misura delle portate ha fatto sì che nonostante ormai il ponte sia stato ultimato e l'alveo del fiume liberato completamente, ci si ritrova per la terza volta a dover rivedere la scala di deflusso di Lavello in quanto ora, ripulita la sezione, le portate risultano superiori a parità di livello. Da notare che in tutto il periodo con problemi al cantiere e portate imprecise non ci sono state altre istituzioni a cui interessava la correttezza delle misure (a parte il RID preoccupato per le ripercussioni alla diga).

## H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2008 il Consorzio è stato impegnato, a differenza degli anni precedenti, a gestire il lago dalle piene con anche le problematiche relative al ponte della provincia di Lecco. Da notare il silenzio di tutte le istituzioni che avevano organizzato il tavolo per il superamento delle crisi idriche.

E' continuato l'aggiornamento della banca dati e si è installata a decorrere da ottobre 2008 una nuova versione gestibile via web che ne valorizza il contenuto numerico e grafico. Anche le stazioni periferiche si modernizzano e si rinnovano (Rivoltana, Gerola Alta).

Ci sono state difficoltà con il personale dovute ad un infortunio sul lavoro di un guardiano e ad una lunga malattia alla segretaria con maggior impegno del restante personale e soluzioni temporanee.

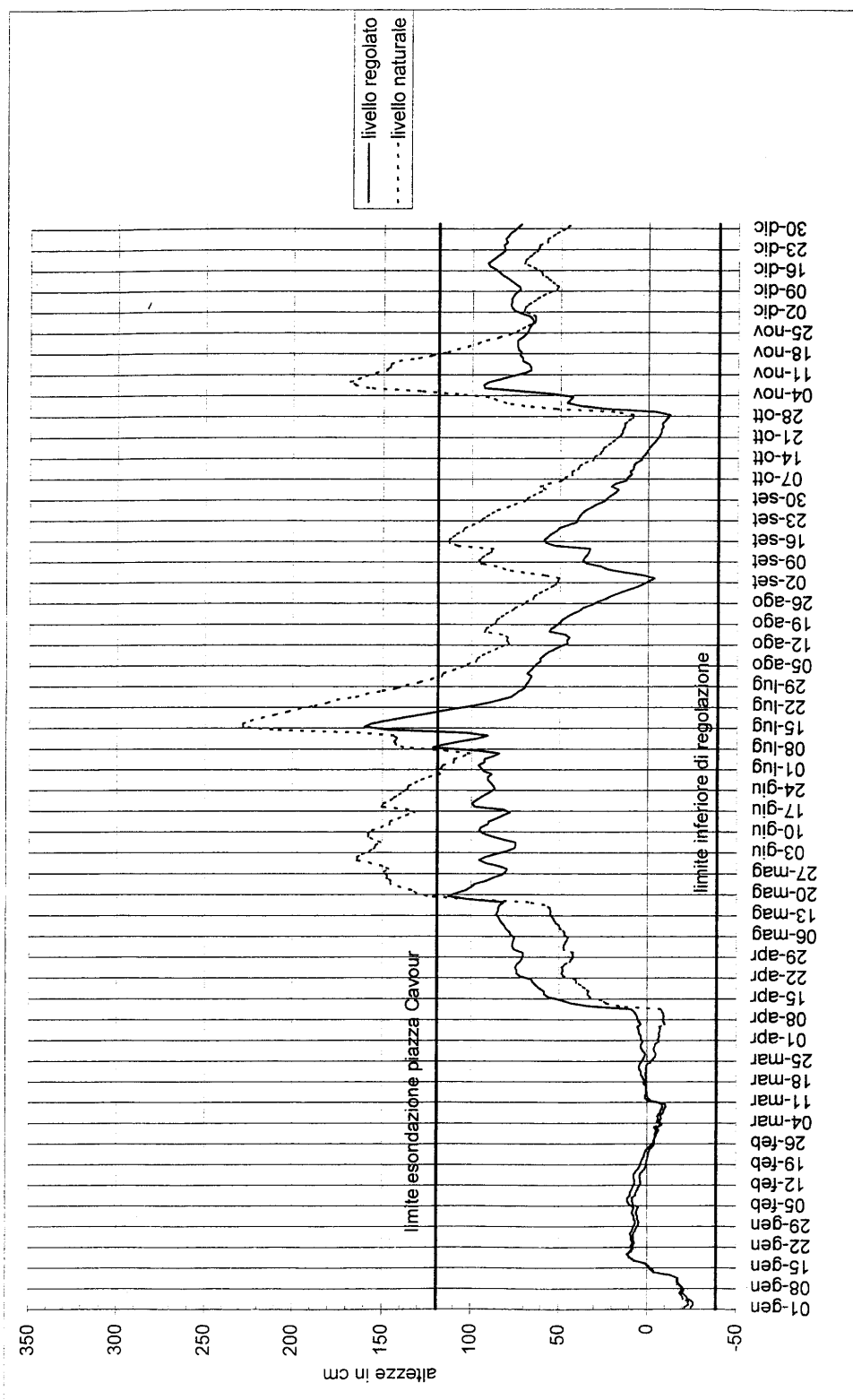
Sono stati appaltati dal Parco Adda Nord i lavori di sistemazione della conca di navigazione con uso anche di scala risalita pesci.

Si è predisposta e presentata alla Regione Lombardia una sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale per l'Adda sublacuale.

Milano, 30 Aprile 2009

IL PRESIDENTE F.F. / DIRETTORE  
(Dott.Ing. LUIGI BERTOLI)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2008



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2008**

|   |    |       |
|---|----|-------|
| DIRIGENTE (Area 1 - II <sup>a</sup> Fascia)       | N. | 1     |
| GEOMETRA (Posizione Economica C1)                 | N. | 1     |
| RAGIONIERE (Posizione Economica B3)               | N. | 1     |
| ASSISTENTE (VI <sup>a</sup> Qualifica Funzionale) | N. | 1     |
| GUARDIANI (Posizione Economica A3)                | N. | 1     |
| GUARDIANI (Posizione Economica A2)                | N. | 2     |
|   |    | ----- |
| TOTALE  | N. | 7     |
|   |    | ----- |

| f      |          |  | Gestione di competenza |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|--------|----------|--|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------|---------------|
| codice | Capitolo |  | Previsioni             |                    |                        | Somme accertate        |                |                                | Differenze rispetto alle previsioni |               |               |
|        | N.       | Denominazione  | 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   | 682.034                | 15.000             | 0                      | 697.034                | 639.350        | 57.684                         | 697.034                             | 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   | 651.367                | 0                  | 0                      | 651.367                | 608.688        | 42.680                         | 651.367                             | 0             | 0             |
| 101020 |          | Contributi straordinari  |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | 3/E delle utenze   | 30.667                 | 15.000             | 0                      | 45.667                 | 30.662         | 15.005                         | 45.667                              | 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  | 63.000                 | 6.500              | 4.000                  | 65.500                 | 57.857         | 0                              | 57.857                              | 683           | 8.326         |
|        |          | 1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI     |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
| 103010 |          | Proventi derivanti da prestazioni di   |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | 7/E servizi e realizza 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  | 12.000                 | 0                  | 4.000                  | 8.000                  | 7.256          | 0                              | 7.256                               | 0             | 744           |
| 103030 |          | Interessi attivi sui mutui,  |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | 9/E depositi e conti correnti  | 9.000                  | 0                  | 0                      | 9.000                  | 9.683          | 0                              | 9.683                               | 683           | 0             |
|        |          | 1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI                       |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
| 103040 |          | Rimborso da Fondo  |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | 12/E ENPAIA per pensioni   | 33.000                 | 0                  | 0                      | 33.000                 | 31.408         | 0                              | 31.408                              | 0             | 1.592         |
| 103050 |          | Recuperi e   |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | 13/E rimborsi diversi  | 3.000                  | 0                  | 0                      | 3.000                  | 930            | 0                              | 930                                 | 0             | 2.070         |
|        |          | 1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                                 |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
| 103060 |          | 14/E Entrate eventuali   | 6.000                  | 6.500              | 0                      | 12.500                 | 8.580          | 0                              | 8.580                               | 0             | 3.920         |
|        |          | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   |                        |                    |                        |                        |                |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>745.034</b>         | <b>21.500</b>      | <b>4.000</b>           | <b>762.534</b>         | <b>697.207</b> | <b>57.684</b>                  | <b>754.891</b>                      | <b>683</b>    | <b>8.326</b>  |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## 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) |
|   |        |          |                                   |          |                                 |                  |                |                   |            |             |                                     |  |                |
|   |        |          | 26.037                            | 24.706   | 1.331                           | 26.037           | 0              | 0                 | 723.071    | 664.056     | 0                                   | 59.015   | 59.015         |
|   |        |          | 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      | 26.037                            | 24.706   | 1.331                           | 26.037           | 0              | 0                 | 677.404    | 633.394     | 0                                   | 44.011   | 44.011         |
|   | 101020 | 3/E      | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 45.667            | 30.662     | 0           | 15.005                              | 15.005   |                |
|   |        |          | 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  |                |
|   |        |          | 21.654                            | 0.093    | 8.000                           | 16.063           | 0              | 5.571             | 87.154     | 65.940      | 683                                 | 21.897   | 8.000          |
|   | 103010 | 7/E      | 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              | 8.000             | 7.256      | 0           | 744                                 | 0  |                |
|   | 103030 | 9/E      | 1.654                             | 1.654    | 0                               | 1.654            | 0              | 10.654            | 11.337     | 683         | 0                                   | 0  |                |
|   | 103040 | 12/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 33.000            | 31.408     | 0           | 1.592                               | 0  |                |
|   | 103050 | 13/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 3.000             | 930        | 0           | 2.070                               | 0  |                |
|   | 103060 | 14/E     | 20.000                            | 6.429    | 8.000                           | 14.429           | 0              | 5.571             | 32.500     | 15.009      | 0                                   | 17.491   | 8.000          |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|   |        |          | 47.691                            | 32.789   | 9.331                           | 42.120           | 0              | 5.571             | 810.225    | 729.996     | 683                                 | 80.912   | 67.015         |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**ENTRATE**

| 3      | 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 - 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             | 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                                   | 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                                   | 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                                   | 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             | 0             |
| 201030 | 20-1/E   | Riscoss. dep. cauzionali  | 0                      | 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             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO 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                                   | 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                                   | 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                                   | 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                                   | 0             | 0             |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## 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 |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  | 0  |
| 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  |
| 201020 |        | 20/E     | 0                                 | 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  | 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  |
| 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  | 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  |

| 5   |          |   | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 |            |   |                           |          |                                   |                  |                                     |                                |   |
|---|----------|---|---|------------|---|---------------------------|----------|-----------------------------------|------------------|-------------------------------------|--------------------------------|---|
| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSO GARIBOLDI 70<br>20121 MILANO |          |   | ENTRATE                                     |            |   |                           |          |                                   |                  |                                     |                                |   |
| codice  | Capitolo |   | Gestione di competenza                      |            |   |                           |          |                                   |                  | Differenze rispetto alle previsioni |                                |   |
|   | N.       | Denominazione   | Previsioni                                  |            |   | Somme accertate           |          |                                   | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |                                |   |
|   |          |   | Iniziali                                    | Variazioni |   | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Riscosse | Rimaste da riscuotere<br>(10 - 8) |                  |                                     | Totali accertamenti<br>(8 + 9) |   |
| 1   | 2        | 3   | 4   | 5          | 6 |                           |          |                                   | 7                | 8                                   |                                | 9 |
|   |          | <b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>                   | 0   | 0          | 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                                 | 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                                   | 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                                   | 0                              | 0 |
|   |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>        | 0   | 0          | 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 |
|   |          | <b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>                |   |            |   |                           |          |                                   |                  |                                     |                                |   |
|   |          | <b>1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b> |   |            |   |                           |          |                                   |                  |                                     |                                |   |
|   |          | .....   | 448.000                                     | 1.000      | 0 | 449.000                   | 101.030  | 0                                 | 101.030          | 0                                   | 347.970                        |   |
|   |          | <b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b> |   |            |   |                           |          |                                   |                  |                                     |                                |   |
| 401010  |          | Ritenute erariali                                       | 130.000                                     | 0          | 0 | 130.000                   | 74.025   | 0                                 | 74.025           | 0                                   | 55.975                         |   |
| 401020  |          | Ritenute previdenziali e assistenziali                  | 27.000                                      | 1.000      | 0 | 28.000                    | 25.193   | 0                                 | 25.193           | 0                                   | 2.807                          |   |
| 401030  |          | Ritenute diverse  | 1.000                                       | 0          | 0 | 1.000                     | 779      | 0                                 | 779              | 0                                   | 221                            |   |
| 401040  |          | Partite in conto sospesi                                | 270.000                                     | 0          | 0 | 270.000                   | 1.033    | 0                                 | 1.033            | 0                                   | 268.967                        |   |
| 401050  |          | Trattenute per conto di terzi                           | 10.000                                      | 0          | 0 | 10.000                    | 0        | 0                                 | 0                | 0                                   | 10.000                         |   |
| 401060  |          | Rimborsi di somme pagate per conto di terzi             | 10.000                                      | 0          | 0 | 10.000                    | 0        | 0                                 | 0                | 0                                   | 10.000                         |   |
|   |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>          | 448.000                                     | 1.000      | 0 | 449.000                   | 101.030  | 0                                 | 101.030          | 0                                   | 347.970                        |   |





CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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>  | 745.034                | 21.500        | 4.000              | 762.534                | 697.207                | 57.684        | 754.891                        | 683                                 | 8.326          |               |
|   |          | <b>Titolo II</b>   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0              |               |
|   |          | <b>Titolo III</b>  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0              |               |
|   |          | <b>Titolo IV</b>   | 448.000                | 1.000         | 0                  | 449.000                | 101.030                | 0             | 101.030                        | 0                                   | 347.970        |               |
|   |          | <b>TOTALE</b>  | <b>1.193.034</b>       | <b>22.500</b> | <b>4.000</b>       | <b>1.211.534</b>       | <b>798.237</b>         | <b>57.684</b> | <b>855.921</b>                 | <b>683</b>                          | <b>356.296</b> |               |
|   |          | <b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>                        | 48.659                 | 0             | 3.270              | 45.389                 | 0                      | 0             | -20.525                        | 0                                   | 0              |               |
|   |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>1.241.693</b>       | <b>22.500</b> | <b>7.270</b>       | <b>1.256.923</b>       | <b>798.237</b>         | <b>57.684</b> | <b>835.396</b>                 | <b>683</b>                          | <b>356.296</b> |               |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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          |                                     |  |                |
|    |        | 47.691        | 32.789                            | 9.331        | 42.120                          | 0                | 5.571          | 810.225           | 729.996        | 683         | 80.912                              | 67.015   |                |
|    |        | 0             | 0                                 | 0            | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0  |                |
|    |        | 0             | 0                                 | 0            | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0  |                |
|    |        | 0             | 0                                 | 0            | 0                               | 0                | 0              | 449.000           | 101.030        | 0           | 347.970                             | 0  |                |
|    |        | <b>47.691</b> | <b>32.789</b>                     | <b>9.331</b> | <b>42.120</b>                   | <b>0</b>         | <b>5.571</b>   | <b>1.259.225</b>  | <b>831.026</b> | <b>683</b>  | <b>428.883</b>                      | <b>67.015</b>  |                |
|    |        | 0             | 0                                 | 0            | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0  |                |
|    |        | <b>47.691</b> | <b>32.789</b>                     | <b>9.331</b> | <b>42.120</b>                   | <b>0</b>         | <b>5.571</b>   | <b>1.259.225</b>  | <b>831.026</b> | <b>683</b>  | <b>428.883</b>                      | <b>67.015</b>  |                |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSO GARIBOLDI 70<br>30121 - AUL 4NO |          |   | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008<br>USCITE |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|--|----------|---|---|-----------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|--|
| 9<br>codice  | Capitolo |   | Gestione di competenza                                |                       |                           |                           |         |                               |                  | Differenze rispetto alle previsioni |                           |  |
|  | N.       | Denominazione   | Previsioni  |                       |                           | Somme impegnate           |         |                               | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |                           |  |
|  |          |   | Iniziali  | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate  | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) |                  |                                     | Totali impegni<br>(8 + 9) |  |
|  |          |   |   | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(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   | 505.100   | 16.200                | 4.000                     | 517.300                   | 437.482 | 20.547                        | 456.029          | 0                                   | 59.271                    |  |
|  |          | 1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                       |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | Assegni e Indennità   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
| 101010   |          | 1/U alla Presidenza   | 10.300  | 0                     | 0                         | 10.300                    | 723     | 0                             | 723              | 0                                   | 9.577                     |  |
| 101020   |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti                     |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 2/U degli Organi Collegiali                                     | 5.500   | 0                     | 0                         | 5.500                     | 3.155   | 0                             | 3.155            | 0                                   | 2.345                     |  |
| 101030   |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti                     |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 3/U il Collegio dei Revisori                                    | 11.000  | 0                     | 0                         | 11.000                    | 4.265   | 0                             | 4.265            | 0                                   | 6.735                     |  |
| 101040   |          | Oneri previdenziali e assistenziali                             |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 3-1/U a carico dell'Ente  | 2.000   | 0                     | 0                         | 2.000                     | 518     | 0                             | 518              | 0                                   | 1.482                     |  |
|  |          | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO       |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | Stipendi ed altri assegni fissi                                 |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
| 102010   |          | 4/U al personale  | 174.000   | 0                     | 0                         | 174.000                   | 168.926 | 0                             | 168.926          | 0                                   | 5.074                     |  |
| 102020   |          | Compensi personale  |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 4-1/U a tempo determinato                                       | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0       | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |  |
| 102030   |          | Altre   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 4-2/U indennità   | 68.200  | 1.800                 | 0                         | 70.000                    | 68.854  | 1.146                         | 70.000           | 0                                   | 0                         |  |
| 102040   |          | Compensi per lavoro   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 5/U straordinario   | 7.000   | 0                     | 0                         | 7.000                     | 5.659   | 1.341                         | 7.000            | 0                                   | 0                         |  |
| 102050   |          | Compensi incentivanti   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 5-1/U la produttività   | 22.600  | 1.400                 | 0                         | 24.000                    | 8.281   | 15.719                        | 24.000           | 0                                   | 0                         |  |
| 102060   |          | Indennità e rimborsi spese trasporto                            |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 6/U per missioni all'interno                                    | 6.000   | 0                     | 0                         | 6.000                     | 5.646   | 185                           | 5.831            | 0                                   | 169                       |  |
| 102070   |          | Oneri previdenziali e assistenziali                             |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 7/U a carico dell'Ente  | 99.000  | 0                     | 0                         | 99.000                    | 89.104  | 0                             | 89.104           | 0                                   | 9.896                     |  |
| 102080   |          | Oneri per le pensioni   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 8/U del personale   | 4.000   | 0                     | 0                         | 4.000                     | 3.188   | 0                             | 3.188            | 0                                   | 812                       |  |
| 102090   |          | Altri oneri sociali   |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 9/U a carico dell'Ente  | 6.000   | 0                     | 0                         | 6.000                     | 3.773   | 943                           | 4.716            | 0                                   | 1.284                     |  |
| 102100   |          | Corsi per il personale e partecipazione alle spese              |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 10/U per corsi indetti da Enti                                  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0       | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |  |
|  |          | 1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | Acquisto di libri, riviste, giornali                            |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
| 103010   |          | 11/U ed altre pubblicazioni                                     | 1.000   | 0                     | 0                         | 1.000                     | 978     | 0                             | 978              | 0                                   | 22                        |  |
| 103020   |          | Acquisto di materiale di consumo e noleggio                     |   |                       |                           |                           |         |                               |                  |                                     |                           |  |
|  |          | 12/U di materiale tecnico                                       | 1.600   | 0                     | 0                         | 1.600                     | 1.292   | 0                             | 1.292            | 0                                   | 308                       |  |
|  |          | A RIPORTARE   | 418.200   | 3.200                 | 0                         | 421.400                   | 364.363 | 19.334                        | 383.698          | 0                                   | 37.702                    |  |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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        |                                     |   |                |
|        |        | 35.095   | 25.685                            | 338    | 26.023                      | 0                | 9.072          | 552.395           | 463.768    | 0         | 89.228                              | 20.885  |                |
| 101010 | 1/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 10.300            | 723        | 0         | 9.577                               | 0   |                |
| 101020 | 2/U    | 434      | 434                               | 0      | 434                         | 0                | 0              | 5.934             | 3.589      | 0         | 2.345                               | 0   |                |
| 101030 | 3/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 4.265      | 0         | 6.735                               | 0   |                |
| 101040 | 3-1/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 2.000             | 518        | 0         | 1.482                               | 0   |                |
| 102010 | 4/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 174.000           | 168.926    | 0         | 5.074                               | 0   |                |
| 102020 | 4-1/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 102030 | 4-2/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 70.000            | 68.854     | 0         | 1.146                               | 1.146   |                |
| 102040 | 5/U    | 1.321    | 1.321                             | 0      | 1.321                       | 0                | 0              | 8.321             | 6.981      | 0         | 1.341                               | 1.341   |                |
| 102050 | 5-1/U  | 16.328   | 15.991                            | 338    | 16.328                      | 0                | 0              | 40.328            | 24.272     | 0         | 16.057                              | 16.057  |                |
| 102060 | 6/U    | 2.292    | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 2.292          | 8.292             | 5.646      | 0         | 2.645                               | 185   |                |
| 102070 | 7/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 99.000            | 89.104     | 0         | 9.896                               | 0   |                |
| 102080 | 8/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 4.000             | 3.188      | 0         | 812                                 | 0   |                |
| 102090 | 9/U    | 943      | 943                               | 0      | 943                         | 0                | 0              | 6.943             | 4.716      | 0         | 2.227                               | 943   |                |
| 102100 | 10/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 103010 | 11/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 1.000             | 978        | 0         | 22                                  | 0   |                |
| 103020 | 12/U   | 303      | 303                               | 0      | 303                         | 0                | 0              | 1.903             | 1.595      | 0         | 308                                 | 0   |                |
|        |        | 21.621   | 18.992                            | 338    | 19.330                      | 0                | 2.292          | 443.021           | 383.355    | 0         | 59.666                              | 19.672  |                |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSO C. ARB. 11 191 70<br>MILANO |          |   | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008<br>USCITE |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|--|----------|---|---|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| 11   | Capitolo |   | Gestione di competenza                                |                       |                           |                           |                |                               |                  | Differenze rispetto alle previsioni |                           |
|  | N.       | Denominazione   | Previsioni  |                       |                           | Somme impegnate           |                |                               | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |                           |
|  |          |   | Iniziali  | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate         | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) |                  |                                     | Totali impegni<br>(8 + 9) |
|  |          |   |   | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
| 1  | 2        | 3   | 4   | 5                     | 6                         | 7                         | 8              | 9                             | 10               | 11                                  | 12                        |
|  |          | RIPORTI   | 418.200   | 3.200                 | 0                         | 421.400                   | 364.363        | 19.334                        | 383.698          | 0                                   | 37.702                    |
| 103030   |          | Uscite di   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 13/U     | rappresentanza  | 800   | 0                     | 0                         | 800                       | 484            | 0                             | 484              | 0                                   | 316                       |
| 103040   |          | Uscite per accertamenti   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 13-1/U   | sanitari  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |
| 103050   |          | Uscite per  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 13-2/U   | pubblicità  | 800   | 0                     | 0                         | 800                       | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 800                       |
| 103060   |          | Uscite per servizi  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 13-3/U   | informatici   | 20.000  | 0                     | 3.000                     | 17.000                    | 12.624         | 0                             | 12.624           | 0                                   | 4.376                     |
| 103070   |          | Acquisto vestiario e  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 13-4/U   | divise  | 800   | 0                     | 0                         | 800                       | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 800                       |
| 103080   |          | Spese di condominio e   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 14/U     | fitto di locali   | 7.500   | 500                   | 0                         | 8.000                     | 4.944          | 0                             | 4.944            | 0                                   | 3.056                     |
| 103090   |          | Manutenzione, riparazione locali ufficio e                                    |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 15/U     | relativi impianti   | 10.000  | 7.000                 | 0                         | 17.000                    | 10.583         | 0                             | 10.583           | 0                                   | 6.417                     |
| 103100   |          | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,        |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 16/U     | mostre ed altre manifesta   | 800   | 0                     | 0                         | 800                       | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 800                       |
| 103110   |          | Uscite per l'energia elettrica  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 17/U     | per l'illuminazione   | 7.000   | 0                     | 0                         | 7.000                     | 6.922          | 0                             | 6.922            | 0                                   | 78                        |
| 103120   |          | Uscite postali, telefoniche e   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 18/U     | servizi vari  | 16.000  | 0                     | 0                         | 16.000                    | 15.634         | 0                             | 15.634           | 0                                   | 366                       |
| 103130   |          | Manutenzione, noleggio ed esercizi  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 19/U     | di mezzi di trasporto   | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |
| 103140   |          | Canoni d'acqua e  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 20/U     | concessioni varie   | 400   | 0                     | 0                         | 400                       | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 400                       |
| 103150   |          | Premi di  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 21/U     | assicurazione   | 12.000  | 0                     | 1.000                     | 11.000                    | 8.688          | 0                             | 8.688            | 0                                   | 2.312                     |
| 103160   |          | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 21-1/U   | degli impianti tecnici  | 6.000   | 4.000                 | 0                         | 10.000                    | 9.612          | 0                             | 9.612            | 0                                   | 388                       |
| 103170   |          | Uscite per studi indagini e   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 21-2/U   | rilevazioni (incarichi di coi   | 800   | 0                     | 0                         | 800                       | 120            | 0                             | 120              | 0                                   | 680                       |
| 103180   |          | Trasporti e   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 21-3/U   | facchinaggi   | 3.500   | 1.500                 | 0                         | 5.000                     | 3.507          | 1.213                         | 4.721            | 0                                   | 280                       |
| 103190   |          | Onorari e compensi per  |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 21-4/U   | speciali incarichi  | 500   | 0                     | 0                         | 500                       | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 500                       |
|  |          | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   | <b>186.593</b>  | <b>29.800</b>         | <b>36.070</b>             | <b>160.323</b>            | <b>118.360</b> | <b>53.796</b>                 | <b>172.155</b>   | <b>0</b>                            | <b>8.168</b>              |
|  |          | <b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>                         |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
| 104010   |          | Manutenzione ed esercizio   |   |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |
|  | 22/U     | della regolazione   | 22.000  | 5.000                 | 0                         | 27.000                    | 25.504         | 731                           | 26.235           | 0                                   | 765                       |
|  |          | <b>A RIPORTARE</b>  | <b>22.000</b>   | <b>5.000</b>          | <b>0</b>                  | <b>27.000</b>             | <b>25.504</b>  | <b>731</b>                    | <b>26.235</b>    | <b>0</b>                            | <b>765</b>                |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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             |
|        |        |          | 21.621                            | 18.992 | 338                         | 19.330           | 0              | 2.292             | 443.021    | 383.355   | 0                                   | 59.666  | 19.672         |
| 103030 |        | 13/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 800        | 484       | 0                                   | 316   | 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                 | 800        | 0         | 0                                   | 800   | 0              |
| 103060 |        | 13-3/U   | 9.781                             | 3.000  | 0                           | 3.000            | 0              | 6.781             | 26.781     | 15.624    | 0                                   | 11.157  | 0              |
| 103070 |        | 13-4/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 800        | 0         | 0                                   | 800   | 0              |
| 103080 |        | 14/U     | 2.149                             | 2.149  | 0                           | 2.149            | 0              | 0                 | 10.149     | 7.093     | 0                                   | 3.056   | 0              |
| 103090 |        | 15/U     | 880                               | 880    | 0                           | 880              | 0              | 0                 | 17.880     | 11.463    | 0                                   | 6.417   | 0              |
| 103100 |        | 16/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 800        | 0         | 0                                   | 800   | 0              |
| 103110 |        | 17/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 7.000      | 6.922     | 0                                   | 78  | 0              |
| 103120 |        | 18/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 16.000     | 15.634    | 0                                   | 366   | 0              |
| 103130 |        | 19/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
| 103140 |        | 20/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 400        | 0         | 0                                   | 400   | 0              |
| 103150 |        | 21/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 11.000     | 8.688     | 0                                   | 2.312   | 0              |
| 103160 |        | 21-1/U   | 665                               | 665    | 0                           | 665              | 0              | 0                 | 10.665     | 10.277    | 0                                   | 388   | 0              |
| 103170 |        | 21-2/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 800        | 120       | 0                                   | 680   | 0              |
| 103180 |        | 21-3/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 5.000      | 3.507     | 0                                   | 1.493   | 1.213          |
| 103190 |        | 21-4/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 500        | 0         | 0                                   | 500   | 0              |
|        |        |          | 39.924                            | 7.042  | 25.607                      | 32.649           | 0              | 7.276             | 220.247    | 125.401   | 0                                   | 94.846  | 79.403         |
| 104010 |        | 22/U     | 2.947                             | 2.947  | 0                           | 2.947            | 0              | 0                 | 29.947     | 28.450    | 0                                   | 1.496   | 731            |
|        |        |          | 2.947                             | 2.947  | 0                           | 2.947            | 0              | 0                 | 29.947     | 28.450    | 0                                   | 1.496   | 731            |

| 13  |        | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008                          |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|---|--------|--|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|
| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSAO C. ARRE-AL 131 70<br>20121 - MIL - 4521 |        | USCITE   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| codice  | N.     | Capitolo<br>Denominazione  | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|   |        |  | Iniziali               | Previsioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|   |        |  |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |
|   |        |  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 1   | 2      | 3  | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11                                  | 12               |
|   |        | RIPORTI  | 22.000                 | 5.000                 | 0                         | 27.000                    | 25.504          | 731                           | 26.235                    | 0                                   | 765              |
| 104020  |        | Altre prestazioni (incarichi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 23/U   | professionali)   | 20.000                 | 14.000                | 0                         | 34.000                    | 26.228          | 3.672                         | 29.900                    | 0                                   | 4.100            |
| 104030  |        | Obblighi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 24/U   | fillogenic   | 34.000                 | 0                     | 0                         | 34.000                    | 33.080          | 0                             | 33.080                    | 0                                   | 920              |
| 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  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 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                     | 140             | 0                             | 140                       | 0                                   | 860              |
|   |        |  | 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   | 37.000                 | 10.800                | 0                         | 47.800                    | 17.562          | 30.238                        | 47.800                    | 0                                   | 0                |
|   |        |  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 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  | 35.000                 | 0                     | 0                         | 35.000                    | 15.845          | 19.155                        | 35.000                    | 0                                   | 0                |
| 109020  |        | Fondo di   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 33/U   | riserva  | 19.623                 | 0                     | 18.100                    | 1.523                     | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 1.523            |
| 109030  |        | Fondi speciali per rinnovi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 33-1/U | contrattuali in corso  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 109040  |        | Oneri vari   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 33-2/U | straordinari   | 17.970                 | 0                     | 17.970                    | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 109050  |        | Uscite di realizzo   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 33-3/U | entrate  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## 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) |   |
|        |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |   |
|        |        |          | 2.947                             | 2.947  | 0                           | 2.947            | 0              | 0                 | 29.947     | 28.450    | 0                                   | 1.496          | 731   |
| 104020 | 23/U   | 7.276    | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 7.276          | 41.276            | 26.228     | 0         | 15.047                              | 3.672          |   |
| 104030 | 24/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 34.000            | 33.080     | 0         | 920                                 | 0              |   |
| 104030 | 25/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 105010 | 26/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 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             | 140        | 0         | 860                                 | 0              |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 107010 | 30/U   | 25.607   | 0                                 | 25.607 | 25.607                      | 0                | 0              | 73.407            | 17.562     | 0         | 55.845                              | 55.845         |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 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   | 4.095    | 4.095                             | 0      | 4.095                       | 0                | 0              | 39.095            | 19.940     | 0         | 19.155                              | 19.155         |   |
| 109020 | 33/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 1.523             | 0          | 0         | 1.523                               | 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        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORPO CARIBBI DI 39  
MIL. MIL. ENI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008  
USCITE

| 15     | Capitolo |   | Gestione di competenza |            |                       |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |                           |
|--------|----------|---|------------------------|------------|-----------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|---------------------------|
|        | codice   | N.  | Denominazione          | Previsioni |                       |                           | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |                           |
|        |          |   |                        | Iniziali   | Variazioni            |                           | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |                           |
|        |          |   |                        |            | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                 |                               |                           |                                     |                  | Definitive<br>(4 + 5 - 6) |
| 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   | 38.000                 | 0          | 0                     | 38.000                    | 36.402          | 0                             | 36.402                    | 0                                   | 0                | 1.598                     |
|        |          | 1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA                      |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
| 110010 |          | Pensioni  |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        | 34/U     | a carico dell'Ente  | 38.000                 | 0          | 0                     | 38.000                    | 36.402          | 0                             | 36.402                    | 0                                   | 0                | 1.598                     |
|        |          | .....   | 0                      | 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                                   | 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                         | 0                                   | 0                | 0                         |
|        |          | TOTALE GENERALE   |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        |          | USCITE CORRENTI   | 729.693                | 46.000     | 40.070                | 735.623                   | 592.244         | 74.343                        | 666.587                   | 0                                   | 0                | 69.036                    |
|        |          | 1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE                          |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        |          | 1.2.1 - INVESTIMENTI  | 64.000                 | 18.000     | 10.000                | 72.000                    | 21.532          | 46.247                        | 67.779                    | 0                                   | 0                | 4.221                     |
|        |          | 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                | 0                         |
| 201020 |          | Ricostruzioni, ripristino,  |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        | 36/U     | trasformazione di immobil   | 10.000                 | 0          | 0                     | 10.000                    | 5.536           | 4.464                         | 10.000                    | 0                                   | 0                | 0                         |
| 201030 |          | Uscite per  |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        | 36-1/U   | costruzioni in corso  | 0                      | 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                | 0                         |
|        |          | 1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE                 |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
| 202010 |          | Acquisti di impianti,   |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        | 38/U     | attrezzature e macchinari   | 18.000                 | 0          | 0                     | 18.000                    | 14.604          | 3.396                         | 18.000                    | 0                                   | 0                | 0                         |
| 202020 |          | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,   |                        |            |                       |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |                           |
|        | 38-1/U   | attrezzature e macchinari   | 0                      | 0          | 0                     | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                | 0                         |
|        |          | A RIPORTARE   | 28.000                 | 0          | 0                     | 28.000                    | 20.140          | 7.860                         | 28.000                    | 0                                   | 0                | 0                         |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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        |                                     |   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 38.000            | 36.402     | 0         | 1.598                               | 0   |                |
| 110010 |        | 34/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 38.000            | 36.402     | 0         | 1.598                               | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 75.020                            | 32.727 | 25.945                      | 58.672           | 0              | 16.348            | 810.643    | 624.971   | 0                                   | 185.672   | 100.288        |
|        |        |          | 170.243                           | 14.502 | 155.741                     | 170.243          | 0              | 0                 | 242.243    | 36.034    | 0                                   | 206.209   | 201.988        |
| 201010 |        | 35/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 201020 |        | 36/U     | 142.798                           | 0      | 142.798                     | 142.798          | 0              | 0                 | 152.798    | 5.536     | 0                                   | 147.262   | 147.262        |
| 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     | 12.943                            | 0      | 12.943                      | 12.943           | 0              | 0                 | 30.943     | 14.604    | 0                                   | 16.339  | 16.339         |
| 202020 |        | 38-1/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 155.741                           | 0      | 155.741                     | 155.741          | 0              | 0                 | 183.741    | 20.140    | 0                                   | 163.601   | 163.601        |

| 17     |          |  | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 |                       |                           |                           |        |                               |                  |                                     |                           | USCITE |  |
|--------|----------|--|---|-----------------------|---------------------------|---------------------------|--------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------|--|
| codice | Capitolo |  | Gestione di competenza                      |                       |                           |                           |        |                               |                  | Differenze rispetto alle previsioni |                           |        |  |
|        | N.       | Denominazione  | Previsioni                                  |                       |                           | Somme impegnate           |        |                               | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |                           |        |  |
|        |          |  | Iniziali                                    | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) |                  |                                     | Totali impegni<br>(8 + 9) |        |  |
|        |          |  |   | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |        |                               |                  |                                     |                           |        |  |
| 1      | 2        | 3  | 4   | 5                     | 6                         | 7                         | 8      | 9                             | 10               | 11                                  | 12                        |        |  |
|        |          | RIPORTI  | 28.000                                      | 0                     | 0                         | 28.000                    | 20.140 | 7.860                         | 28.000           | 0                                   | 0                         |        |  |
| 202030 |          | Acquisti di  |   |                       |                           |                           |        |                               |                  |                                     |                           |        |  |
|        | 39/U     | automezzi  | 10.000                                      | 0                     | 10.000                    | 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                     | 1.392  | 0                             | 1.392            | 0                                   | 3.608                     |        |  |
|        |          |  | 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.  | 21.000                                      | 18.000                | 0                         | 39.000                    | 0      | 38.387                        | 38.387           | 0                                   | 613                       |        |  |
|        |          |  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0      | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |        |  |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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        |                                     |                |   |
|        |        | 155.741  | 0                                 | 155.741 | 155.741                     | 0                | 0              | 183.741           | 20.140     | 0         | 163.601                             | 163.601        |   |
| 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   | 3.306    | 3.306                             | 0       | 3.306                       | 0                | 0              | 8.306             | 4.698      | 0         | 3.608                               | 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   | 11.196   | 11.196                            | 0       | 11.196                      | 0                | 0              | 50.196            | 11.196     | 0         | 39.000                              | 38.387         |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |

| 19     |          |  | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008 |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  | USCITE |  |
|--------|----------|--|---|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|--------|--|
| codice | Capitolo |  | Gestione di competenza                      |                       |                           |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |        |  |
|        | N.       | Denominazione  | Previsioni                                  |                       |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |        |  |
|        |          |  | Iniziali                                    | Variazioni            |                           |                           | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |        |  |
|        |          |  |   | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
| 1      | 2        | 3  | 4   | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11                                  | 12               |        |  |
|        |          | 1.2.2 - ONERI COMUNI   | 0   | 300                   | 0                         | 300                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 300              |        |  |
|        |          | 1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI                                    |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
| 206010 |          | Accensione di  |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
|        |          | 45/U mutui edilizi   | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | .....  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | .....  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | 1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE                    |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
| 207010 |          | 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                             |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
|        |          | .....  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | .....  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | 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                            |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
| 210010 |          | Estinzione   |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
|        |          | 47/U debiti diversi  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
| 210020 |          | 47-1/U Restituz. Depositi cauz.                                | 0   | 300                   | 0                         | 300                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 300              |        |  |
|        |          | 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                |        |  |
|        |          | .....  | 0   | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |        |  |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                | <b>64.000</b>                               | <b>18.300</b>         | <b>10.000</b>             | <b>72.300</b>             | <b>21.532</b>   | <b>46.247</b>                 | <b>67.779</b>             | <b>0</b>                            | <b>4.521</b>     |        |  |
|        |          | 1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI                           |   |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |        |  |
|        |          | 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 2008**  
**U S C I T E**

| 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) |
|        |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        |        |          | 900                               | 600    | 0                           | 600              | 0              | 300               | 1.200      | 600       | 0                                   | 600   | 0              |
| 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              |
| 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              |
| 210010 |        | 47/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        | 47-1/U   | 900                               | 600    | 0                           | 600              | 0              | 300               | 1.200      | 600       | 0                                   | 600   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 171.143                           | 15.102 | 155.741                     | 170.843          | 0              | 300               | 243.443    | 36.634    | 0                                   | 206.809   | 201.988        |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 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'ALIDA  
CORSO G. BRICCI DI 20  
70121 MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008  
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>                           |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA                                       |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | DI PARTITE DI GIRO   | 448.000                | 1.000         | 0                  | 449.000                | 101.030                | 0              | 101.030                    | 0                                   | 347.970        |               |
|        |          | 1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO                  |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | Ritenute   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
| 401010 |          | 48/U erariali  | 130.000                | 0             | 0                  | 130.000                | 74.025                 | 0              | 74.025                     | 0                                   | 55.975         |               |
| 401020 |          | Ritenute previdenziali e   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 49/U assistenziali   | 27.000                 | 1.000         | 0                  | 28.000                 | 25.193                 | 0              | 25.193                     | 0                                   | 2.807          |               |
| 403020 |          | Ritenute   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 50/U diverse   | 1.000                  | 0             | 0                  | 1.000                  | 779                    | 0              | 779                        | 0                                   | 221            |               |
| 403030 |          | Partite in conto   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 51/U sospesi   | 270.000                | 0             | 0                  | 270.000                | 1.033                  | 0              | 1.033                      | 0                                   | 268.967        |               |
| 403040 |          | Trattenute   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 52/U a favore di terzi   | 10.000                 | 0             | 0                  | 10.000                 | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 10.000         |               |
| 403050 |          | Somme pagate   |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | 53/U per conto di terzi  | 10.000                 | 0             | 0                  | 10.000                 | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 10.000         |               |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                      |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | PARTITE DI GIRO  | 448.000                | 1.000         | 0                  | 449.000                | 101.030                | 0              | 101.030                    | 0                                   | 347.970        |               |
|        |          | <i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i> |                        |               |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | Titolo I   | 729.693                | 46.000        | 40.070             | 735.623                | 592.244                | 74.343         | 666.587                    | 0                                   | 69.036         |               |
|        |          | Titolo II  | 64.000                 | 18.300        | 10.000             | 72.300                 | 21.532                 | 46.247         | 67.779                     | 0                                   | 4.521          |               |
|        |          | Titolo III   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              |               |
|        |          | Titolo IV  | 448.000                | 1.000         | 0                  | 449.000                | 101.030                | 0              | 101.030                    | 0                                   | 347.970        |               |
|        |          | <b>TOTALE</b>  | <b>1.241.693</b>       | <b>65.300</b> | <b>50.070</b>      | <b>1.256.923</b>       | <b>714.806</b>         | <b>120.590</b> | <b>835.396</b>             | <b>0</b>                            | <b>421.527</b> |               |
|        |          | <i>Disavanzo di amministrazione</i>                                | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              |               |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>1.241.693</b>       | <b>65.300</b> | <b>50.070</b>      | <b>1.256.923</b>       | <b>714.806</b>         | <b>120.590</b> | <b>835.396</b>             | <b>0</b>                            | <b>421.527</b> |               |



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008**  
**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                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 449.000          | 101.030        | 0                                   | 347.970   | 0              |
| 401010 | 48/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 130.000          | 74.025         | 0                                   | 55.975  | 0              |
| 401020 | 49/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 28.000           | 25.193         | 0                                   | 2.807   | 0              |
| 403020 | 50/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 1.000            | 779            | 0                                   | 221   | 0              |
| 403030 | 51/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 270.000          | 1.033          | 0                                   | 268.967   | 0              |
| 403040 | 52/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 10.000           | 0              | 0                                   | 10.000  | 0              |
| 403050 | 53/U   |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 10.000           | 0              | 0                                   | 10.000  | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 449.000          | 101.030        | 0                                   | 347.970   | 0              |
|        |        |          | 75.020                            | 32.727        | 25.945                      | 58.672           | 0              | 16.348            | 810.643          | 624.971        | 0                                   | 185.672   | 100.288        |
|        |        |          | 171.143                           | 15.102        | 155.741                     | 170.843          | 0              | 300               | 243.443          | 36.634         | 0                                   | 206.809   | 201.988        |
|        |        |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0              | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 449.000          | 101.030        | 0                                   | 347.970   | 0              |
|        |        |          | <b>246.163</b>                    | <b>47.829</b> | <b>181.686</b>              | <b>229.515</b>   | <b>0</b>       | <b>16.648</b>     | <b>1.503.086</b> | <b>762.635</b> | <b>0</b>                            | <b>740.451</b>  | <b>302.276</b> |
|        |        |          | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0              | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | <b>246.163</b>                    | <b>47.829</b> | <b>181.686</b>              | <b>229.515</b>   | <b>0</b>       | <b>16.648</b>     | <b>1.503.086</b> | <b>762.635</b> | <b>0</b>                            | <b>740.451</b>  | <b>302.276</b> |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORVO CERRETI DI S.<br>MILANO     |                           | SITUAZIONE AMMINISTRATIVA |         | CONTO CONSUNTIVO 2008 |                |
|--|---------------------------|---------------------------|---------|-----------------------|----------------|
| <b>23</b>  |                           |                           |         |                       |                |
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio        |                           |                           |         | €                     | 441.482        |
| Riscossioni  | in c/competenza           | €                         | 798.237 | €                     | 831.026        |
|  | in c/residui              | €                         | 32.789  |                       |                |
| Pagamenti  | in c/competenza           | €                         | 714.806 | €                     | 762.635        |
|  | in c/residui              | €                         | 47.829  |                       |                |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio         |                           |                           |         | €                     | 509.873        |
| Residui attivi   | degli esercizi precedenti | €                         | 9.331   | €                     | 67.015         |
|  | dell'esercizio            | €                         | 57.684  |                       |                |
| Residui passivi  | degli esercizi precedenti | €                         | 181.686 | €                     | 302.276        |
|  | dell'esercizio            | €                         | 120.590 |                       |                |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b> |                           |                           |         | <b>€</b>              | <b>274.613</b> |

| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 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                               |  | 26.943 |                |
| Fondo speciale per Organi Collegiali (2004-2008)   |  | 89.850 |                |
| Totale parte vincolata   |  |        | 116.793        |
| <b>Parte disponibile</b>   |  |        | 157.820        |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008                            |  |        | .....          |
| Totale parte disponibile   |  |        | 157.820        |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>   |  |        | <b>274.613</b> |

Per confronto:

|                               |      |         |
|-------------------------------|------|---------|
| Avanzo d'amministrazione anno | 2007 | 243.011 |
|-------------------------------|------|---------|

| <b>CONSORZIO DELL'ADDA</b><br>CORSO GARIBOLDI 70<br>20121 - MILANO                        |           | <b>CONTO ECONOMICO</b> |           | <b>CONTO CONSUNTIVO 2008</b> |  |
|---|-----------|------------------------|-----------|------------------------------|--|
| <b>24</b>   | ANNO 2008 |                        | ANNO 2007 |                              |  |
|   | Parziali  | Totali                 | Parziali  | Totali                       |  |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |           | <b>754.890,94</b>      |           | <b>738.157,84</b>            |  |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI                           |           | 697.034,00             |           | 682.601,33                   |  |
| 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  |           | 16.939,23              |           | 20.477,00                    |  |
| 6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI                                      |           | 0,00                   |           | 0,00                         |  |
| 7) ALTRI RICAVI E PROVENTI  |           | 40.917,71              |           | 35.079,51                    |  |
| 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                         |  |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |           | <b>743.340,92</b>      |           | <b>679.881,47</b>            |  |
| 12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI                                       |           | <b>2.270,07</b>        |           | <b>2.741,21</b>              |  |
| a) Acquisto di materiale di consumo   | 1.292,32  |                        | 1.560,75  |                              |  |
| b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                            | 977,75    |                        | 1.180,46  |                              |  |
| c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci                         | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| 13) PER SERVIZI   |           | <b>128.702,50</b>      |           | <b>136.250,27</b>            |  |
| a) Pubblicità   | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| b) Pubblicazioni e stampe   | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio                             | 4.720,50  |                        | 2.432,20  |                              |  |
| d) Servizi commerciali vari   | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| e) Utenze   | 32.167,76 |                        | 26.786,62 |                              |  |
| f) Studi ed incarichi di consulenza   | 120,00    |                        | 540,00    |                              |  |
| g) Assicurazioni  | 8.688,14  |                        | 10.868,00 |                              |  |
| h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.                            | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| i) Spese di rappresentanza  | 484,00    |                        | 381,00    |                              |  |
| l) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto                              | 0,00      |                        | 0,00      |                              |  |
| m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.                         | 10.583,41 |                        | 13.241,65 |                              |  |
| n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti                          | 26.234,69 |                        | 28.873,00 |                              |  |
| o) altre spese per servizi  | 45.704,00 |                        | 53.127,80 |                              |  |
| 14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI   |           | <b>4.944,11</b>        |           | <b>6.228,92</b>              |  |
| a) Fitto locali ed oneri accessori  | 4.944,11  |                        | 6.228,92  |                              |  |
| 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      |                              |  |
| 15) PER ORGANI ISTITUZIONALI  |           | <b>8.661,45</b>        |           | <b>19.514,69</b>             |  |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.                            | 3.878,12  |                        | 13.062,16 |                              |  |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori                       | 4.265,19  |                        | 4.826,67  |                              |  |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali   | 518,14    |                        | 1.625,86  |                              |  |
| 16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI   |           | <b>29.900,41</b>       |           | <b>13.000,00</b>             |  |

| 25   | ANNO 2008  |                   | ANNO 2007  |                   |
|--|------------|-------------------|------------|-------------------|
|  | Parziali   | Totali            | Parziali   | Totali            |
| <b>17) PER IL PERSONALE</b>  |            | <b>447.555,01</b> |            | <b>416.039,75</b> |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato   | 168.926,02 |                   | 169.269,80 |                   |
| b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato   | 0,00       |                   | 0,00       |                   |
| c) Altri trattamenti a favore del personale  | 101.000,00 |                   | 96.056,97  |                   |
| d) Oneri previdenziali e assistenziali   | 92.292,37  |                   | 91.690,18  |                   |
| e) trattamento di fine rapporto  | 38.387,00  |                   | 11.196,00  |                   |
| f) Trattamento di quiescenza e similari  | 36.402,00  |                   | 36.504,00  |                   |
| g) Altri costi per il personale  | 10.547,62  |                   | 11.322,80  |                   |
| <b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>   |            | <b>38.367,00</b>  |            | <b>33.958,61</b>  |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | 8.271,00   |                   | 8.271,00   |                   |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 27.418,00  |                   | 24.200,61  |                   |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   | 2.678,00   |                   | 1.487,00   |                   |
| 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>82.940,37</b>  |            | <b>52.148,02</b>  |
| <b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |            | <b>11.550,02</b>  |            | <b>58.276,37</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |            | <b>5.776,42</b>   |            | <b>742.284,54</b> |
| 23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI (Finanz. Reg. Lombardia)  |            | 0,00              |            | 737.786,02        |
| 24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A.)   |            | 5.776,42          |            | 4.498,52          |
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI  |            | 0,00              |            | 0,00              |
| <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) Altre rivalutazioni   | 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) Altre svalutazioni  | 0,00       |                   | 0,00       |                   |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |            | <b>12.277,17</b>  |            | <b>38.013,41</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>1.200,00</b>   |            | <b>0,00</b>       |
| a) Rettifica depositi cauzionali   | 1.200,00   |                   | 0,00       |                   |
| <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>0,00</b>       |            | <b>0,00</b>       |

| 26  | ANNO 2008 |                  | ANNO 2007 |                   |
|---|-----------|------------------|-----------|-------------------|
|   | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali            |
| <b>30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO<br/>DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b> |           | <b>16.648,07</b> |           | <b>38.266,60</b>  |
| a) maggiore entrata residui attivi  | 0,00      |                  | 0,00      |                   |
| b) minore uscita residui passivi  | 16.648,07 |                  | 38.266,60 |                   |
| <b>31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO<br/>DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>  |           | <b>5.570,90</b>  |           | <b>253,19</b>     |
| a) maggiore spesa residui passivi   | 0,00      |                  | 0,00      |                   |
| b) minore entrata residui attivi  | 5.570,90  |                  | 253,19    |                   |
| <b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>  |           | <b>29.603,61</b> |           | <b>838.574,32</b> |
| <b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>   |           | <b>0,00</b>      |           | <b>0,00</b>       |
| <b>- DISAVANZO ECONOMICO</b>  |           | <b>29.603,61</b> |           | <b>838.574,32</b> |

| STATO PATRIMONIALE  |  | CONTO CONSUNTIVO 2008                         |              |
|---|--|---|--------------|
|   |  | ANNO<br>2008                                  | ANNO<br>2007 |
| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORCO G. RIBALDI 79<br>PULZANO   |  | CONTO CONSUNTIVO 2008                         |              |
| 27  |  | ANNO<br>2008                                  | ANNO<br>2007 |
| <b>ATTIVITA'</b>  |  | <b>PASSIVITA'</b>                             |              |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI<br>PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE  |  | 0   | 0            |
| B) IMMOBILIZZAZIONI   |  | A) PATRIMONIO NETTO                           |              |
| I. <i>Immobilitazioni immateriali</i>   |  | I. Fondo di dotazione                         |              |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento  |  | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi |              |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità  |  | III. Riserve di rivalutazione                 |              |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle<br>opere di ingegno   |  | IV. Contributi a fondo perduto                |              |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  |  | V. Contributo per ripiano disavanzi           |              |
| a) Valore storico. Diga, di regolazione rev. allo Stato   |  | VI. Riserve statutarie                        |              |
| 5) Avviamento   |  | VII. Altre riserve distintamente indicate     |              |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  |  | VIII. Avanzi economici portati a nuovo        |              |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi  |  | IX. Avanzo economico d'esercizio              |              |
| 8) Altre  |  | 1.122.440                                     | 1.019.739    |
| <b>Totale</b>   |  | 1.122.440                                     | 1.122.440    |
|   |  | 147.262                                       | 142.798      |
|   |  | 1.095.766                                     | 1.090.230    |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |  | Totale patrimonio netto (A)                   |              |
| 1) per contributi a destinazione vincolata  |  | 1.858.313                                     |              |
| a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione   |  | 29.604  |              |
| b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso   |  | 1.887.917                                     |              |
| 2) per contributi indistinti per la gestione  |  | 1.858.313                                     |              |
| 3) per contributi in natura   |  | 29.604  |              |
| <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>  |  | <b>1.887.917</b>                              |              |
| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |  | 1.887.917                                     |              |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili  |  | 0   |              |
| 2) per imposte  |  | 0   |              |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri   |  | 0   |              |
| a) Deposito cauzionale per affitto terreno in Vercurago-2002  |  | 400   |              |
| b) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2004  |  | 0   |              |
| c) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2006  |  | 0   |              |
| <b>Totale</b>   |  | <b>659.947</b>                                |              |
| III. <i>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna<br/>voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> |  | 659.947                                       |              |
| 1) Partecipazioni in:   |  | 659.947                                       |              |
| a) imprese controllate  |  | 0   |              |
| b) imprese collegate  |  | 0   |              |

| STATO PATRIMONIALE |   | CONTO CONSUNTIVO 2008 |                  |
|--------------------|---|-----------------------|------------------|
|                    |   | ANNO 2008             | ANNO 2007        |
|                    |   | <b>PASSIVITA'</b>     |                  |
| 28                 | CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSO G. IMBOLDI N. 79<br>30128 - JALLA-SNO  | <b>ATTIVITA'</b>      |                  |
|                    |   | ANNO 2008             | ANNO 2007        |
|                    | b) imprese controllanti   | 0                     | 0                |
|                    | b) altre imprese  | 0                     | 0                |
|                    | b) altri Enti   | 0                     | 0                |
|                    | 2) Crediti  |                       |                  |
|                    | a) verso imprese controllate  | 0                     | 0                |
|                    | b) verso imprese collegate  | 0                     | 0                |
|                    | c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0                     | 0                |
|                    | d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)  | 2.479                 | 2.479            |
|                    | 3) Altri titoli   | 0                     | 0                |
|                    | 4) Crediti finanziari diversi   | 0                     | 0                |
|                    | a) I.F.R. spettante al 31/12/2007 c/o INA ASSITALIA S.p.A.  | 175.188               | 163.992          |
|                    | b) Rivalutazione INA su I.F.R. dipendenti C.C.N.L. EPNE   | 19.786                | 14.009           |
|                    | c) Quota anno 2008 in corso di pagamento  | 38.387                | 11.196           |
|                    | <b>Totale</b>   | <b>235.840</b>        | <b>191.676</b>   |
|                    | <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>  | <b>3.261.255</b>      | <b>3.190.377</b> |
|                    | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                       |                  |
|                    | <b>I. Rimanenze</b>   |                       |                  |
|                    | 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  | 0                     | 0                |
|                    | 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati  | 0                     | 0                |
|                    | 3) Lavori in corso  | 0                     | 0                |
|                    | 4) Prodotti finiti e merci  | 0                     | 0                |
|                    | 5) Acconti  | 0                     | 0                |
|                    | <b>Totale</b>   | <b>0</b>              | <b>0</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.   | 59.015                | 26.037           |
|                    | 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi   | 0                     | 0                |
|                    | 3) Crediti verso imprese controllate e collegate  | 0                     | 0                |
|                    | 4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 8.000                 | 20.000           |
|                    | 4-bis) Crediti tributari  | 0                     | 0                |
|                    | 4-ter) Imposte anticipate   | 0                     | 0                |
|                    | 5) Crediti verso altri  | 0                     | 1.654            |
|                    | <b>Totale</b>   | <b>67.015</b>         | <b>47.691</b>    |
|                    |   |                       |                  |
|                    |   |                       |                  |
|                    | 4) per ripristino investimenti  | 120.609               | 112.338          |
|                    | d) Fondo ammortamento Sede ufficio  | 1.122.440             | 1.122.440        |
|                    | e) Fondo ammortamento Diga di regolazione   | 190.927               | 163.509          |
|                    | f) Fondo ammortamento beni mobili   |                       |                  |
|                    | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  | <b>1.434.376</b>      | <b>1.399.887</b> |
|                    |   |                       |                  |
|                    | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO<br>a) I.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2008              | 213.575               | 175.188          |
|                    | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo       |                       |                  |
|                    | 1) obbligazioni   | 19.672                | 21.318           |
|                    | 2) verso le Banche  | 0                     | 0                |
|                    | 3) verso altri finanziatori   | 0                     | 0                |
|                    | 4) acconti  | 0                     | 0                |
|                    | 5) debiti verso fornitori   | 188.372               | 187.142          |
|                    | 6) rappresentati da titoli di credito   | 0                     | 0                |
|                    | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti  | 0                     | 0                |
|                    | 8) debiti tributari   | 55.845                | 25.607           |
|                    | 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  | 38.387                | 12.096           |
|                    | <b>Totale</b>   | <b>302.276</b>        | <b>246.163</b>   |
|                    | <b>Totale Debiti (E)</b>  | <b>302.276</b>        | <b>246.163</b>   |
|                    | <b>F) RATEI E RISCONTI</b>  |                       |                  |
|                    | 1) Ratei passivi  | 0                     | 0                |
|                    | 2) Riscconti passivi  | 0                     | 0                |
|                    | 3) Aggi su prestiti   | 0                     | 0                |
|                    | 4) Riserve tecniche   | 0                     | 0                |
|                    | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>         |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORVO GARIBOLDI 79<br>20121 - MILANO |   | STATO PATRIMONIALE |                  |              |              |
|---|---|--------------------|------------------|--------------|--------------|
|   |   | ATTIVITA'          |                  | PASSIVITA'   |              |
| 29  |   | ANNO<br>2008       | ANNO<br>2007     | ANNO<br>2008 | ANNO<br>2007 |
|   | III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> |                    |                  |              |              |
|   | 1) Partecipazioni in imprese controllate                                | 0                  | 0                |              |              |
|   | 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  | 0                  | 0                |              |              |
|   | 3) Altre prestazioni  | 0                  | 0                |              |              |
|   | 4) Altri titoli   | 0                  | 0                |              |              |
|   | <b>Totale</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>         |              |              |
|   | IV. <i>Disponibilità liquide</i>  |                    |                  |              |              |
|   | 1) Depositi bancari   |                    |                  |              |              |
|   | a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI                            | 509.873            | 441.482          |              |              |
|   | 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>509.873</b>     | <b>441.482</b>   |              |              |
|   | <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                     | <b>576.889</b>     | <b>489.174</b>   |              |              |
|   | D) RATEI E RISCOINTI  |                    |                  |              |              |
|   | 1) Ratei attivi   | 0                  | 0                |              |              |
|   | 2) Risconti attivi  | 0                  | 0                |              |              |
|   | <b>Totale ratei e risonfi (D)</b>                                       | <b>0</b>           | <b>0</b>         |              |              |
|   | <b>Totale attivo</b>  | <b>3.838.144</b>   | <b>3.679.551</b> |              |              |
|   | <b>Totale passivo e netto</b>   | <b>3.838.144</b>   | <b>3.679.551</b> |              |              |



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2008**

Signori Consiglieri;

il consuntivo di cui trattasi 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 F.F. 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 2008 si presentano come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2008**

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

***ENTRATE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.193.034,00 |
| - per maggiori entrate del Titolo I        | € 17.500,00    |
| - per maggiori entrate del Titolo II       | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo III      | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo IV       | € 1.000,00     |
| DISAVANZO FINANZIARIO                      | € 45.389,00    |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.256.923,00 |
| ENTRATE ACCERTATE                          | € 855.920,74   |
| MINORI ENTRATE                             | € 355.613,26   |

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € 683,23     |
| DIFFERENZA IN MENO | € 356.296,49 |
| MINORI ENTRATE     | € 355.613,26 |

***SPESE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.241.693,00 |
| - per maggiori spese del Titolo I          | € 5.930,00     |
| - per maggiori spese del Titolo II         | € 8.300,00     |
| - per maggiori spese del Titolo III        | € -            |
| - per maggiori spese del Titolo IV         | € 1.000,00     |
| AVANZO FINANZIARIO                         | € -            |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.256.923,00 |
| SPESE IMPEGNATE                            | € 835.395,82   |
| MINORI SPESE                               | € 421.527,18   |

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

|                    |   |            |
|--------------------|---|------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € | -          |
| DIFFERENZA IN MENO | € | 421.527,18 |
| MINORI SPESE       | € | 421.527,18 |

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

|                      |   |            |
|----------------------|---|------------|
| ENTRATE ACCERTATE    | € | 855.920,74 |
| SPESE IMPEGNATE      | € | 835.395,82 |
| AVANZO DI COMPETENZA | € | 20.524,92  |

#### **GESTIONE DEI RESIDUI**

|   |   |            |
|---|---|------------|
| RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2007)  | € | 47.691,18  |
| MINORI ACCERTAMENTI                               | € | 5.570,90   |
| ACCERTAMENTO DEFINITIVO                           | € | 42.120,28  |
| SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO                     | € | 32.789,28  |
| SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2008         | € | 9.331,00   |
| RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2007) | € | 246.163,07 |
| MINORI IMPEGNI                                    | € | 16.648,07  |
| IMPEGNO DEFINITIVO                                | € | 229.515,00 |
| SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO                  | € | 47.829,00  |
| SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2008             | € | 181.686,00 |

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2008, sono i seguenti:

| DESCRIZIONE RESIDUI             | ATTIVI      | PASSIVI      |
|---------------------------------|-------------|--------------|
| RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE | € 57.684,17 | € 120.589,96 |
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI         | € 9.331,00  | € 181.686,00 |
| TOTALE RESIDUI AL 31/12/2008    | € 67.015,17 | € 302.275,96 |

In proposito si rileva che risulta allegata al Rendiconto generale la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti che concorda con le risultanze del Rendiconto medesimo. Per quanto riguarda i minori impegni, gli stessi sono per la maggior parte riferiti a spese per trasferte del personale, spese informatiche e onorari per incarichi professionali.

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| FONDO DI CASSA AL 31/12/2008 | € | 509.873,42 |
| RESIDUI ATTIVI               | € | 67.015,17  |
| RESIDUI PASSIVI              | € | 302.275,96 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE    | € | 274.612,63 |

**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.

**SPESE DI FUNZIONAMENTO**

Da un controllo ad estrazione 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.

**VERIFICA OSSERVANZA NORME LEGGE FINANZIARIA**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2008 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007), disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2008 (confronta circolare MEF RGS n. 40/2007). Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo risultano leggermente superiori a quelle previste (+ € 1.242,00).

Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.

Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): si rinvia alla prevista relazione che sarà esaminata in occasione della prossima riunione del Consiglio di Amministrazione.

Si precisa altresì che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non inserito nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004.

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2008, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 16 Aprile 2009

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Franco Rudoni  
Dott. Donato Centrone

PAGINA BIANCA



---

**CONSORZIO DELL'ADDA**

---

**RENDICONTO GENERALE**  
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 28 Aprile 2010

PAGINA BIANCA

**ORGANI DEL CONSORZIO****Presidente F.F.**

Dott.Ing. Luigi Bertoli                      Nomina Ministro dell'Ambiente del 21.01.2008

**Consiglio di Amministrazione**

|              |                   |  |
|--------------|-------------------|--|
| 1. Dott.Ing. | Luigi Bertoli     | Presidente F.F.  |
| 2.           |                   | In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente                  |
| 3. P.A.      | Alberto Masci     | Nominato dal Ministero Politiche Agricole Alimentari e Forestali |
| 4. Geom.     | Silvia Marino     | Nominata dal Ministero Economia e Finanze                        |
| 5. Arch.     | Livio Dell'Oro    | Nominato dalla Regione Lombardia                                 |
| 6. Geom.     | Ettore Grecchi    | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 7. Dott.     | Mario Reduzzi     | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 8. Sig.      | Luciano Moretti   | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui                  |
| 9. Dott.Ing. | Eugenio Melacarne | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 10.Dott.Ing. | Giorgio Vitali    | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 11.Dott.Ing. | Alberto Sfolcini  | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali              |
| 12.Sig.      | Stefano Rovagnati | Nominato dalla Provincia di Como                                 |
| 13.Sig.      | Franco Boccalini  | Nominato dalla Provincia di Lodi                                 |
| 14.          |                   | In attesa di nomina dalla Provincia di Bergamo                   |

**Comitato di Presidenza**

|               |                  |                 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 1. Dott. Ing. | Luigi Bertoli    | Presidente F.F. |
| 2.            |                  |                 |
| 3. Arch.      | Livio Dell'Oro   |                 |
| 4. Geom.      | Ettore Grecchi   |                 |
| 5. Dott.      | Mario Reduzzi    |                 |
| 6. Dott.Ing.  | Alberto Sfolcini |                 |

**Collegio dei Revisori**

|          |                 |   |
|----------|-----------------|---|
| 1. Dott. | Franco Rudoni   | Presidente-Nominato dall'Assemblea              |
| 2. Dott. | Donato Centrone | Nominato dal Ministero Economia e Finanze-IGF   |
| 3.       |                 | In attesa di nomina dal Ministero dell'Ambiente |

## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2009

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

Si premette che il Rendiconto generale 2009 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 2009 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo di 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 € 736.834,66 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono rimaste a € 648.196,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.607,40.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 113.182,80.

Il totale delle entrate accertate del 2009 ammonta a € 850.017,46 con una diminuzione di € 5.903,54 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2008 ed una diminuzione di € 85.719,38 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 € 30.043,13 dovuti in massima parte ad alcune rate non versate al 31/12/2009.

#### SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 693.921,16 con un'economia di € 65.572,84 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

|  |             |
|--|-------------|
| - Indennità alla presidenza (cap. 1/U)         | € 3.300,00  |
| - Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)       | € 3.541,77  |
| - Stipendi personale (cap. 4/U)                | € 9.495,07  |
| - Trasporti e facchinaggio (cap. 21-3/U)       | € 3.595,22  |
| - Fondo di riserva (cap. 33/U)                 | € 6.859,00  |
| Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare | € 76.547,17 |

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 128.352,61 con una diminuzione di € 2.784,39 sul preventivo.

Rimangono da pagare € 87.815,80 che riguardano essenzialmente le polizze in corso e forniture.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 113.182,80.



Il totale delle spese di competenza dell'anno 2009 assomma a € 935.456,57 con una diminuzione di € 146.174,43 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 100.060,75 sul 2008 dovuto agli aumenti degli oneri per il personale (semestrale), servizi informativi e ripristino immobili.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 302.275,96 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 189.369,75. Rimangono da pagare € 110.876,58.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 275.239,55 con una diminuzione di € 27.036,41 rispetto all'inizio del 2009 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture in corso, a pagamenti avvocati, a imposte e tributi non ancora effettuati, oneri del personale.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE**

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 274.612,63 (al 31/12/2008) a € 190.480,76 (al 31/12/2009). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 154.302,76.

Si nota, una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte a investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2009 ammonta a € 2.401.639,70 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 1.892.288,15 con un aumento di € 4.371,13 rispetto al 2008, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

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

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                        | <b>ANNO<br/>2009</b> | <b>ANNO<br/>2008</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>             |                      |                      |                               |                               |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI | € 684.662,18         | € 697.034,00         | € -                           | € 12.371,82                   |
| 5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI            | € 7.574,00           | € 16.939,23          | € -                           | € 9.365,23                    |
| 2) ALTRI RICAVI E PROVENTI                    | € 39.052,26          | € 40.917,71          | € -                           | € 1.865,45                    |

La diminuzione di € 12.371,82 (capp. 2/E - 3/E) pari al 1,8% rispetto all'anno 2008, è dovuta alla conclusione dell'ultimo pagamento rateale annuale di € 29.594,33 avvenuto nel 2008 a carico della Società SHEN S.p.A. in parte compensato con le nuove quote di ingresso a carico del Consorzio Muzza come Utente Industriale.

La diminuzione di € 9.365,23 (cap. 8/E) pari al 55,29% è dovuta dai seguenti motivi:

- conclusione del contratto di affitto di un appartamento della Casa di guardia di Olginate;

- spostamento del cap. 9/E (Interessi attivi su c/c bancario) al punto 25 secondo le disposizioni dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE****12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI**

|  |            |            |          |          |
|--|------------|------------|----------|----------|
| a) Acquisto di materiale di consumo            | € 1.556,46 | € 1.292,32 | € 264,14 | € -      |
| b) Acquisto di libri e riviste, giornali, etc. | € 864,39   | € 977,75   | € -      | € 113,36 |

**13) PER SERVIZI**

|   |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| a) Pubblicità   | € 796,00    | € -         | € 796,00    | € -         |
| b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio         | € 4.440,78  | € 4.720,50  | € -         | € 279,72    |
| c) Oneri per somministrazione di personale                            | € 12.520,25 | € -         | € 12.520,25 | € -         |
| d) Utenze   | € 22.761,19 | € 32.167,76 | € -         | € 9.406,57  |
| e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici              | € 7.246,34  | € -         | € 7.246,34  | € -         |
| f) Studi ed incarichi di consulenza                                   | € 28.000,00 | € 120,00    | € 27.880,00 | € -         |
| g) Assicurazioni  | € 10.200,30 | € 8.688,14  | € 1.512,16  | € -         |
| i) Spese di rappresentanza  | € 121,00    | € 484,00    | € -         | € 363,00    |
| l) Uscite per servizi informatici                                     | € 29.983,20 | € -         | € 29.983,20 | € -         |
| m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti | € 9.399,09  | € 10.583,41 | € -         | € 1.184,32  |
| n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti      | € 30.000,00 | € 26.234,69 | € 3.765,31  | € -         |
| o) Altre spese per servizi  | € 33.110,98 | € 45.704,00 | € -         | € 12.593,02 |

**14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI**

|                                    |            |            |            |     |
|------------------------------------|------------|------------|------------|-----|
| a) Fitto locali ed oneri accessori | € 8.664,72 | € 4.944,11 | € 3.720,61 | € - |
|------------------------------------|------------|------------|------------|-----|

**15) PER ORGANI ISTITUZIONALI**

|  |            |            |          |            |
|--|------------|------------|----------|------------|
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Organi Collegiali        | € 1.654,25 | € 3.878,12 | € -      | € 2.223,87 |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori | € 4.458,23 | € 4.265,19 | € 193,04 | € -        |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali                        | € 775,57   | € 518,14   | € 257,43 | € -        |

**16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI**

|  |     |             |     |             |
|--|-----|-------------|-----|-------------|
|  | € - | € 29.900,41 | € - | € 29.900,41 |
|--|-----|-------------|-----|-------------|

**17) PER IL PERSONALE**

|  |              |              |             |             |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato | € 185.504,93 | € 168.926,02 | € 16.578,91 | € -         |
| c) Altri trattamenti a favore del personale            | € 113.728,03 | € 101.000,00 | € 12.728,03 | € -         |
| d) Oneri previdenziali e assistenziali                 | € 103.192,09 | € 92.292,37  | € 10.899,72 | € -         |
| e) trattamento di fine rapporto                        | € 20.137,00  | € 38.387,00  | € -         | € 18.250,00 |
| f) Trattamento di quiescenza e similari                | € 38.846,00  | € 36.402,00  | € 2.444,00  | € -         |
| g) Altri costi per il personale                        | € 6.945,86   | € 10.547,62  | € -         | € 3.601,76  |

**18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

|  |     |            |     |            |
|--|-----|------------|-----|------------|
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | € - | € 8.271,00 | € - | € 8.271,00 |
|--|-----|------------|-----|------------|

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

|  |   |           |   |           |   |   |   |           |
|--|---|-----------|---|-----------|---|---|---|-----------|
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | € | 24.096,00 | € | 27.418,00 | € | - | € | 3.322,00  |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni     | € | -         | € | 2.678,00  | € | - | € | 2.678,00  |
| 22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE                    | € | 39.151,50 | € | 82.940,37 | € | - | € | 43.788,87 |

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2008 riguardano le seguenti voci:

- 13 c) + € 12.520,25 (cap. 21-4/U) per spese somministrazione di personale necessario alla sostituzione di un dipendente in malattia;
- d) - € 9.406,57 (capp. 17/U - 18/U) per spostamento del cap. 21-1/U al punto e);
- f) + € 27.880,00 (cap. 21-2/U) per inglobamento del cap. 23/U indicato nel 2008 al punto 16), in allineamento alla struttura del bilancio telematico;
- l) + € 29.983,20 (cap. 13-3/U) per aumento di spese informatiche e spostamento del capitolo indicato nel 2008 al punto o);
- n) + € 3.765,31 (cap. 22/U) per aumento delle spese necessarie alla regolazione della Diga di Olginate;
- 14 a) + € 3.720,61 (cap. 14/U) per aumento delle spese condominiali;
- 15 a) - € 2.223,87 (cap. 1/U) per riduzione spese agli Organi collegiali;
- 17 a) + € 16.578,91 (cap. 4/U) per assunzione di un operatore tecnico nel periodo APR-SET 2009;
- c) + € 12.728,03 (capp. 4-2/U - 5/U - 5-1/U) per aumento Retribuzione di posizione variabile al Dirigente;
- d) + € 10.899,72 (cap. 7/U - 8/U) per aumento degli oneri contributivi in relazione ai suddetti aumenti;
- e) - € 18.250,00 (cap. 44/U) per adeguamento nel 2008 dell'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti con le maggiorazioni previste;
- f) + € 2.444,00 (cap. 34/U) per aumento delle pensioni a carico del Consorzio calcolate sui rinnovi C.C.N.L. "Consorzi di Bonifica e Miglioramento Fondiario";
- g) - € 3.601,76 (capp. 6/U - 9/U) per riduzione spese di trasferta del personale;
- 22) - € 43.788,87 (capp. 26/U - 28/U - 30/U - 32/U - 33/U - 33-1/U - 33-2/U) per riduzione spese R.I.D. e spese legali.

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

|   |   |          |   |          |   |          |   |          |
|---|---|----------|---|----------|---|----------|---|----------|
| 24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI           |   |          |   |          |   |          |   |          |
| (Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2008)       | € | -        | € | 5.776,42 | € | -        | € | 5.776,42 |
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI | € | 5.546,22 | € | -        | € | 5.546,22 | € | -        |

**D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

|                                   |   |          |   |   |   |          |   |   |
|-----------------------------------|---|----------|---|---|---|----------|---|---|
| 26) RIVALUTAZIONI                 |   |          |   |   |   |          |   |   |
| d) Altre rivalutazioni            |   |          |   |   |   |          |   |   |
| (Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2009) | € | 4.383,39 | € | - | € | 4.383,39 | € | - |

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari, per quanto riguarda i dati T.F.R. occorre sottolineare che è stato stipulato nell'anno 2004 un contratto con la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. che ha modificato il calcolo per il pagamento annuale del premio. Da questa nuova procedura sono state necessarie delle rettifiche come su esposte per costituire il fondo disponibile utile per coprire il fondo spettante ai dipendenti così come risulta nel passivo dello stato patrimoniale.

Si è provveduto, inoltre, ad uno spostamento della suddetta rivalutazione dai "proventi straordinari" alle "rettifiche di valori di attività finanziarie" per una più corretta imputazione di bilancio.

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

|  |   |          |   |           |   |          |   |           |
|--|---|----------|---|-----------|---|----------|---|-----------|
| 28) ALTRI RICAVI E PROVENTI  | € | -        | € | 1.200,00  | € | -        | € | 1.200,00  |
| 30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI  |   |          |   |           |   |          |   |           |
| a) maggiore entrata residui attivi   | € | 3.786,11 | € | -         | € | 3.786,11 | € | -         |
| b) minore uscita residui passivi   | € | 2.029,63 | € | 16.648,07 | € | -        | € | 14.618,44 |
| 31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI |   |          |   |           |   |          |   |           |
| a) maggiore spesa residui passivi  | € | -        | € | -         | € | -        | € | -         |
| b) minore entrata residui attivi   | € | 4.508,50 | € | 5.570,90  | € | -        | € | 1.062,40  |

La maggiore entrata dei residui attivi di € 3.786,11 per l'anno 2009, riguarda l'introito della quota di ingresso del Consorzio Muzza come Utente industriale stanziata per difetto in sede di Bilancio di previsione;

la minore uscita dei residui passivi di parte corrente di € 2.029,63 per l'anno 2009, riguarda il trattamento accessorio delle spese per il personale;

la minore entrata dei residui attivi di € 4.508,50 per l'anno 2009, riguarda il mancato introito da parte dell'Utente LEGLER S.p.A. risultato in fallimento.

|                                      |   |          |   |           |   |   |   |           |
|--------------------------------------|---|----------|---|-----------|---|---|---|-----------|
| AVANZO ECONOMICO 2009 / AV. EC. 2008 | € | 4.371,13 | € | 29.603,61 | € | - | € | 25.232,48 |
|--------------------------------------|---|----------|---|-----------|---|---|---|-----------|

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

| <b>ATTIVITA'</b>                         | <b>ANNO<br/>2009</b> | <b>ANNO<br/>2008</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b> |                      |                      |                               |                               |
| 4) Valore storico Diga di Regolazione    | € -                  | € 1.122.440,07       | € -                           | € 1.122.440,07                |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   | € 68.138,98          | € 147.262,10         | € -                           | € 79.123,12                   |
| 7) Manutenzioni straordinarie            | € 1.204.889,43       | € 1.095.766,31       | € 109.123,12                  | € -                           |

L'abbattimento del valore Diga al punto 4) è stato effettuato per imputarlo al punto 1) delle immobilizzazioni materiali seguendo le disposizioni dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.

L'importo di € 68.138,98 al punto 6) riguarda residui passivi in c/capitale per la realizzazione della paratoia n. 3 della Diga di Olginate.

L'aumento di € 109.123,12 di cui al punto 7) riguarda:

- la ristrutturazione della casa di guardia di Cassano d'Adda;
- sostituzione infissi della sede di Milano;
- il contributo al Parco Adda Nord per la realizzazione della Conca di navigazione in adiacenza alla Diga di Olginate.

**B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

|   |                 |              |                |                |
|---|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| 1) Valore storico Diga di Regolazione     | € 1.122.440,07  | € -          | € 1.122.440,07 | € -            |
| 2) Terreni e Fabbricati                   | € 413.564,25    | € 413.564,25 | € -            | € -            |
| 3) Impianti e macchinari                  | € 106.778,42    | € 93.051,22  | € 13.727,20    | € -            |
| 4) Attrezzature industriali e commerciali | € 122.040,42    | € 120.465,61 | € 1.574,81     | € -            |
| 5) Automezzi e motomezzi                  | € 16.526,62     | € 16.526,62  | € -            | € -            |
| 6) Immobilizzazioni in corso              | € 79.252,80     | € 16.339,20  | € 62.913,60    | € -            |
| FONDO AMMORTAMENTI                        | -€ 1.458.071,60 | € -          | € -            | € 1.458.071,60 |

L'incremento patrimoniale al punto 3) riguarda l'acquisto di nuove stazioni teleidrometriche.

Al punto 4) l'incremento patrimoniale di € 1.574,81 è dovuto all'acquisto di nuove macchine per ufficio debitamente registrate nel libro dell'inventario dei beni mobili.

Si rileva, inoltre, che la somma di € 245.345,46 (punto 3 + punto 4 + punto 5) coincide con il totale del valore in carico al 31/12/2009 risultante sul registro dell'inventario dei beni mobili.

L'importo di € 79.252,80 al punto 6) riguarda l'impegno - come da residui passivi in c/capitale - per la realizzazione del nuovo software per la regolazione della Diga di Olginate.

Nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009, è stata inserita nelle immobilizzazioni materiali, la voce del fondo ammortamenti dei beni mobili e immobili per decurtare nelle attività dello stato patrimoniale il valore dei cespiti inventariati. Si è provveduto, pertanto, all'eliminazione del fondo medesimo nelle passività dello stato patrimoniale.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

|   |              |              |             |             |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 2) Crediti di depositi cauzionali             | € 2.478,99   | € 2.478,99   | € -         | € -         |
| 4-a) T.F.R. al 31/12/2008 disponibile c/o INA | € 213.575,00 | € 175.188,00 | € 38.387,00 | € -         |
| 4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.              | € 24.169,01  | € 19.785,62  | € 4.383,39  | € -         |
| 4-c) Quota anno 2009 in pagamento             | € 20.137,00  | € 38.387,00  | € -         | € 18.250,00 |

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 € 257.881,01 (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 per € 233.712,00.

**C II. RESIDUI ATTIVI**

|  |             |             |          |             |
|--|-------------|-------------|----------|-------------|
| 1) Crediti verso Utenti                          | € 24.654,00 | € 59.015,17 | € -      | € 34.361,17 |
| 2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici | € 4.900,00  | € 8.000,00  | € -      | € 3.100,00  |
| 5) Crediti verso altri                           | € 489,13    | € -         | € 489,13 | € -         |

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

|                       |              |              |     |             |
|-----------------------|--------------|--------------|-----|-------------|
| 1-a) Depositi bancari | € 435.677,18 | € 509.873,42 | € - | € 74.196,24 |
|-----------------------|--------------|--------------|-----|-------------|

|                         |                       |                       |                       |                       |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTALI ATTIVITA'</b> | <b>€ 2.401.639,70</b> | <b>€ 3.838.143,58</b> | <b>€ 1.353.038,32</b> | <b>€ 2.789.542,20</b> |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|

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

|                                   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1-a) Contributo Regione Lombardia | € | - | € | - | € | - | € | - |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

|   |   |        |   |              |   |   |   |              |
|---|---|--------|---|--------------|---|---|---|--------------|
| 4-a,b,c) Depositi cauzionali                | € | 400,00 | € | 400,00       | € | - | € | -            |
| 4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio        | € | -      | € | 120.609,00   | € | - | € | 120.609,00   |
| 4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione | € | -      | € | 1.122.440,07 | € | - | € | 1.122.440,07 |
| 4-f) Fondo ammortamento beni mobili         | € | -      | € | 190.926,53   | € | - | € | 190.926,53   |

**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

|  |   |            |   |            |   |           |   |   |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|
| 1) Indennità di anzianità spettante al personale | € | 233.712,00 | € | 213.575,00 | € | 20.137,00 | € | - |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|

**E) RESIDUI PASSIVI**

|                           |   |            |   |            |   |          |   |           |
|---------------------------|---|------------|---|------------|---|----------|---|-----------|
| 1) Obbligazioni           | € | 16.457,89  | € | 19.671,73  | € | -        | € | 3.213,84  |
| 5) Debiti verso fornitori | € | 192.497,67 | € | 188.371,84 | € | 4.125,83 | € | -         |
| 8) Debiti tributari       | € | 46.146,99  | € | 55.845,39  | € | -        | € | 9.698,40  |
| 12) Debiti diversi        | € | 20.137,00  | € | 38.387,00  | € | -        | € | 18.250,00 |

|                          |   |                   |   |                     |   |                  |   |                     |
|--------------------------|---|-------------------|---|---------------------|---|------------------|---|---------------------|
| <b>TOTALI PASSIVITA'</b> | € | <b>509.351,55</b> | € | <b>1.950.226,56</b> | € | <b>24.262,83</b> | € | <b>1.465.137,84</b> |
|--------------------------|---|-------------------|---|---------------------|---|------------------|---|---------------------|

|                         |   |              |   |              |   |                 |   |   |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|-----------------|---|---|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b> | € | 1.892.288,15 | € | 1.887.917,02 | € | <b>4.371,13</b> | € | - |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|-----------------|---|---|

|                          |   |              |   |              |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | € | 2.401.639,70 | € | 3.838.143,58 |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|

**E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE****RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2009  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP. | DESCRIZIONE       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE  | RISCOSSIONI       | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE    |
|------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 14/E | Entrate eventuali | 2005                 | € 8.000,00        | € 3.100,00        | € -                 | € 4.900,00        |
|      | <b>TOTALI</b>     |                      | <b>€ 8.000,00</b> | <b>€ 3.100,00</b> | <b>€ -</b>          | <b>€ 4.900,00</b> |

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2009  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP. | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE    | PAGAMENTI           | IMPORTO NON DOVUTO | IMPORTO FINALE      |
|------|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| 30/U | Imposte, tasse e tributi vari                          | 2008                 | € 55.845,39         | € 27.200,00         | € -                | € 28.645,39         |
| 32/U | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 2008                 | € 19.154,61         | € 16.636,40         | € -                | € 2.518,21          |
| 36/U | Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili      | 2007                 | € 147.262,10        | € 79.123,12         | € 0,00             | € 68.138,98         |
| 38/U | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari        | 2007                 | € 16.339,20         | € 4.765,20          | € -                | € 11.574,00         |
|      | <b>TOTALI</b>  |                      | <b>€ 238.601,30</b> | <b>€ 127.724,72</b> | <b>€ 0,00</b>      | <b>€ 110.876,58</b> |

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2009**

| CAP. | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO            |
|------|--|----------------------|--------------------|
| 2/E  | Contributi ordinari delle Utenze                     | 2009                 | € 24.654,00        |
| 9/E  | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 2009                 | € 489,13           |
|      | <b>TOTALI</b>  |                      | <b>€ 25.143,13</b> |

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2009**

| CAP.   | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO             |
|--------|--|----------------------|---------------------|
| 5/U    | Compensi per lavoro straordinario                            | 2009                 | € 643,56            |
| 5-1/U  | Compensi incentivanti la produttività                        | 2009                 | € 15.814,33         |
| 13-2/U | Uscite per pubblicità  | 2009                 | € 796,00            |
| 13-3/U | Uscite per servizi informatici                               | 2009                 | € 120,00            |
| 15/U   | Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti | 2009                 | € 918,00            |
| 17/U   | Uscite per energia elettrica                                 | 2009                 | € 240,44            |
| 18/U   | Spese postali, telefoniche e servizi vari                    | 2009                 | € 2.814,91          |
| 21-1/U | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento          | 2009                 | € 1.194,62          |
| 21-2/U | Incarichi di consulenza                                      | 2009                 | € 13.669,60         |
| 21-4/U | Onorari e compensi per speciali incarichi                    | 2009                 | € 2.083,66          |
| 22/U   | Manutenzione ed esercizio della regolazione                  | 2009                 | € 5.750,45          |
| 30/U   | Imposte, tasse e tributi vari                                | 2009                 | € 17.501,60         |
| 32/U   | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed acc.            | 2009                 | € 15.000,00         |
| 38/U   | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari              | 2009                 | € 67.038,00         |
| 40/U   | Acquisti di mobili e macchine d'ufficio                      | 2009                 | € 640,80            |
| 44/U   | Premio polizza assicurativa T.F.R.                           | 2009                 | € 20.137,00         |
|        | <b>TOTALI</b>  |                      | <b>€ 164.362,97</b> |

**TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2009****€ 30.043,13****TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2009****€ 275.239,55**

**F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2009**RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 14/E - Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 2/E - Contributi ordinari 2009 non riscossi alle scadenze prestabilite ma già introitati nel corso del 2010 per € 24.670,00;

cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati a Gennaio 2010.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

Cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2008;

cap. 32/U - Spese legali per cause arretrate;

cap. 36/U - Ipotesi di acquisto nuova paratoia n. 3 della Diga di Olginate;

cap. 38/U - Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

Cap. 5/U - Pagamento lavoro straordinario di Dicembre 2009;

cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2009;

cap. 13-2/U - Acquisto di pubblicazioni "Legislazione tecnica";

cap. 13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;

cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "LA MASSIMA s.a.s." per lavori di pulizie

cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2009;

cap. 18/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2009;

cap. 21-1/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "DEL BO s.r.l." quali spese di riscaldamento anno 2009;

cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV, aggiornamento catasto Diga, direzione lavori per ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;

cap. 21-4/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "GI-GROUP S.p.A." per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2009;

cap. 22/U - Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2009;

cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2009;

cap. 38/U - Acquisto di nuove stazioni teleidrometriche;

cap. 44/U - Pagamento della quota 2009 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

**G. ANDAMENTO REGOLAZIONE NELL'ANNO 2009**

La fine del 2008 è stata caratterizzata da una violenta perturbazione piovosa che aveva fatto sì che il livello del lago raggiungesse livelli al di sopra della media. Così il 2009 inizia con livelli anch'essi sopra la media stagionale: Malgrate 71cm, deflusso 135mc/sec.

Tutto il mese di Gennaio è segnato dalla fine dei lavori ponte Adda da parte della ditta Vitali S.p.A. Nell'intento di ripulire l'alveo dai resti del ponte di cantiere si hanno continue ripercussioni sul livello della stazione di misura del Lavello S.M.

Mantenendo una portata di 130mc/sec circa il livello del lago cala fino a 39cm a fine Gennaio con afflussi di 100mc medi.

Per quanto riguarda la situazione del manto nevoso, al 31/1 abbiamo 96,3 di media ponderata contro una media periodo di 60,3 cm. Vista la grossa differenza in positivo sullo storico, si prevedono afflussi superiori alla media con l'avvicinarsi della stagione irrigua.

Una perturbazione ai primi di febbraio costringe a manovre di aumento fino a 230mc/sec con Malgrate che raggiunge 66 cm sopra lo zero.

Viene constatato, con l'aiuto degli utenti idroelettrici di valle, che la portata erogata è abbondante rispetto a quella dichiarata secondo la scala di portata e si procede a misure di controllo e conseguente rettifica; la causa è da imputarsi alla fine dei lavori del ponte.

Nei giorni successivi il deflusso viene gradualmente ridotto per tornare a 135mc/sec.

Tutto il mese di marzo trascorre con livello del lago in lento calo fino attorno allo zero e 135mc/sec costanti di erogazione.

Iniziano i lavori di sistemazione della conca di navigazione da parte della ditta Lorenzon; lavori appaltati e finanziati dal Parco Adda Nord all'interno del progetto di navigabilità fiume Adda (in parte pagati dal Consorzio per la parte riguardante le paratoie supplementari per risalita pesci).

Iniziano le asciutte dei canali irrigui che si protrarranno fino al mese di aprile. Vengono in parte rimandate manutenzioni sugli impianti idroelettrici per portate superiori alla media.

Verso la metà di aprile alcuni canali irrigui iniziano a derivare.

Una forte perturbazione temporalesca alla fine di aprile con afflussi che raggiungono 500/600mc/sec aumentano il livello del lago fino a 87,5 cm a Malgrate e la portata è aumentata a 360mc/sec.

Per tutto il mese di maggio, visto il livello del lago, il deflusso viene regolato da 200 a 400mc/sec con afflussi che a fine mese superano ancora i 400mc/sec.

Lago a Malgrate raggiunge il 27/5 + 89,5 cm.

Ai primi di giugno tutti gli utenti irrigui derivano quasi le portate massime di competenza.

Durante quasi tutto il mese di giugno i forti afflussi, aiutati da scioglimento neve e alcuni temporali, mantengono il lago a buoni livelli e la portata è regolata sempre di molto oltre le esigenze delle utenze e solo a fine giugno viene registrata a circa 215mc/sec.

Viene deciso, vista la stagione, di erogare il DMV dal lago senza sacrificio per gli utenti di valle; questo comporterà un deflusso maggiorato che in altre stagioni più siccitose non è consigliabile attuare. La scorta del lago si esaurirebbe più velocemente.

Per tutto il mese di luglio, quindi, la portata è stata tenuta a 220/225mc/sec per poter soddisfare il 100% + DMV.

Il livello del lago non ne ha risentito anche perché, come mediamente accade, una piccola perturbazione temporalesca ha prodotto due giorni di buoni afflussi e il lago ha guadagnato circa 25 cm.

Il deflusso con riparto 100% viene mantenuto fino a metà agosto quando, con livello a + 40cm circa, si comincia a ridurre l'erogazione essendo anche nel frattempo entrato in vigore il decreto per la sperimentazione del DMV al 5% per gli utenti irrigui.

Dal 21/8 poi, con livello del lago a +19 si decide di stabilire riparto al 60%, portata ridotta a 165mc/sec poi ulteriormente ridotta fino a 145mc/sec.

Terminando ormai il periodo di irrigazione nei mesi di settembre e ottobre, il livello del lago scende gradualmente fin a raggiungere il minimo del periodo -34,5 cm a Malgrate il 20/10 .

L'erogazione viene gradualmente ridotta fino a circa 75mc/sec.

Con questa portata, 75/85mc/sec e afflussi costanti il livello del lago si mantiene attorno a -10/-15 cm a Malgrate per tutto Novembre, dimostrandosi così un afflusso siccitoso.

La fine del 2009 è caratterizzata da una spiccata variabilità del tempo con due perturbazioni, una ai primi di Dicembre che innalza il lago di 30cm con afflusso massimo di 611mc/sec; la seconda nei giorni delle feste di Natale che porta ad un incremento di 40/45 cm con afflussi per due giorni sopra i 400mc/sec. Malgrate raggiunge +74 cm con il 28/12. Le avverse condizioni meteo di fine anno hanno favorito un buon incremento del manto nevoso che ha raggiunto a fine dicembre 70,4 cm di media ponderata contro una media storica di 376 cm, il che fa ben sperare per la stagione 2010.



Nel 2009 l'acqua nuova è stata prodotta per 126gg. con una media di 11,6 (con un max di 30,2 il 20/8) corrispondente ad un volume di 125,99 milioni di mc pari a 23,94 GWH.

#### **H. ALTRE ATTIVITA'**

Nel 2009 il Consorzio è stato impegnato nella predisposizione e inizio operativo della sperimentazione del deflusso minimo vitale sull'Adda sublacuale. Infatti la Regione Lombardia ha emanato il decreto di sperimentazione n. 8191 il 06.08.2007.

Sono state aggiornate alcune stazioni idrometeo (Como, San Fedele, Olginate, Campodolcino) in modo che trasmettano in tempo reale e quindi con conseguente aggiornamento immediato del sito [www.laghi.net](http://www.laghi.net), sempre più utilizzato.

Sono terminati i lavori di sistemazione della conca di navigazione della diga di Olginate con uso a che di risalita pesci.

E' stata ristrutturata la casa di guardia di Cassano con rifacimento tetto, facciata e fognatura. Sono stati sostituiti i serramenti degli uffici di Milano con modelli a risparmio energetico.

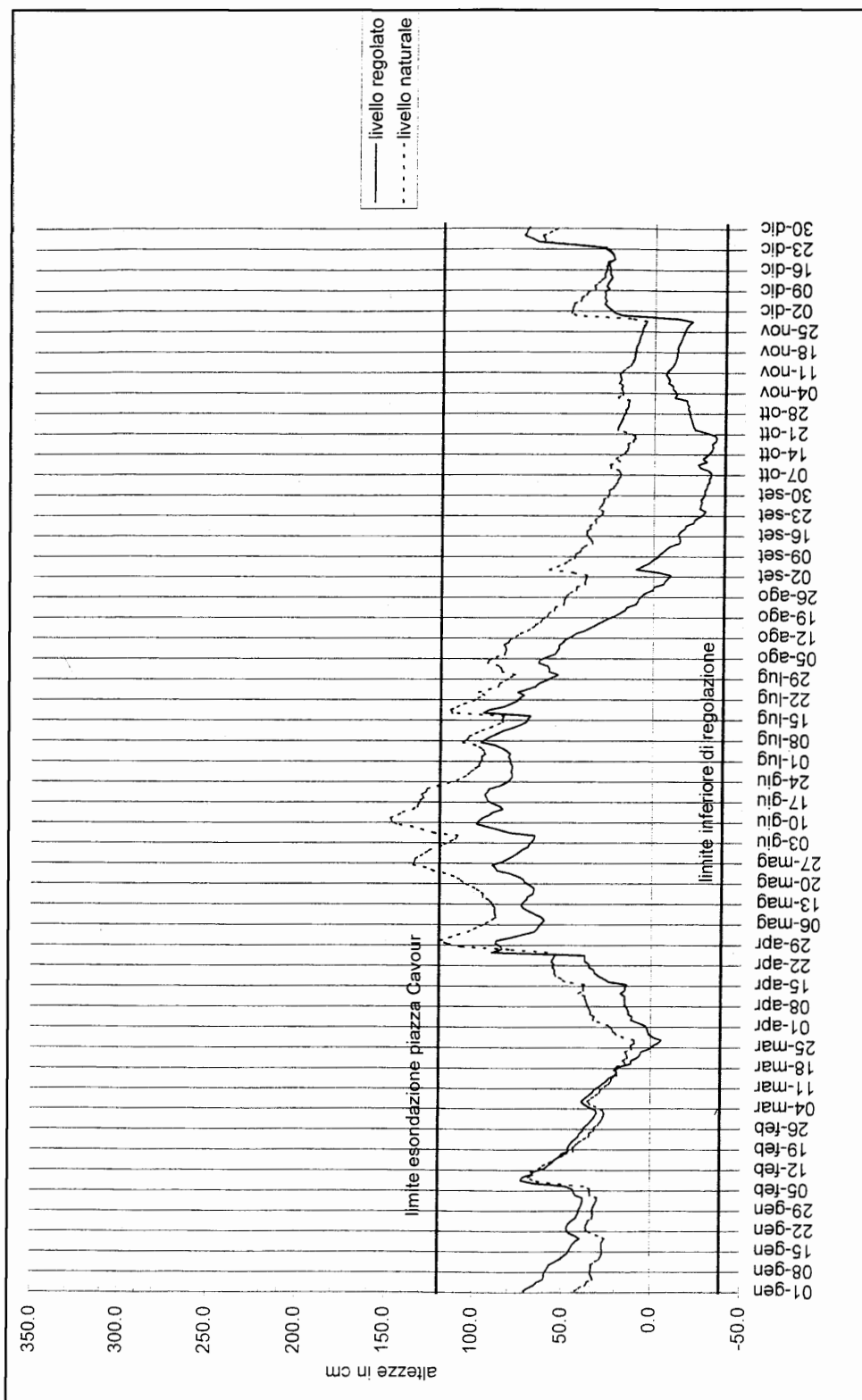
Dopo lunga malattia, purtroppo, è mancata la segretaria del Consorzio con la necessità di sopperire con personale di agenzia di somministrazione di lavoro. Anche presso la diga è stato necessario assumere un guardiano semestrale anche a seguito di un'assenza di quasi tre mesi di un guardiano per incidente extra-lavoro.

Sono stati indetti e conclusi quattro concorsi per i passaggi di livello del personale.

Milano, 28 Aprile 2010

IL PRESIDENTE F.F. / DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2009



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2009**

|   |       |
|---|-------|
| DIRIGENTE (Area 1 - II <sup>a</sup> Fascia) | N. 1  |
| GEOMETRA (Posizione Economica C1)           | N. 1  |
| RAGIONIERE (Posizione Economica C1)         | N. 1  |
| GUARDIANI (Posizione Economica B1)          | N. 3  |
|   | <hr/> |
| TOTALE                                      | N. 6  |
|   | ===== |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORPO CAPITALE DI 20

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**ENTRATE**

| 1   | Capitolo |                                      | Gestione di competenza |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            | Differenze rispetto alle previsioni |  |
|---|----------|--------------------------------------|------------------------|------------------|----------------------|-----------------|------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|--|
|   | N.       | Denominazione                        | Previsioni             |                  |                      | Somme accertate |                              |                           | Differenze rispetto alle previsioni |            |                                     |  |
|   |          |                                      | Iniziali               | Variazioni       |                      | Riscosse        | Rimaste da riscuotere (10-8) | Totali accertamenti (8+9) |                                     |            |                                     |  |
|   |          |                                      |                        | In aumento (7-4) | In diminuzione (4-7) |                 |                              |                           | Definitive (4+5-6)                  | In+ (10-7) | In- (7-10)                          |  |
| 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   |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| <b>CONTRIBUTIVE</b>   |          |                                      | 683.436                | 0                | 3.171                | 680.265         | 660.008                      | 24.654                    | 684.662                             | 4.397      | 0                                   |  |
| <u>1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO F/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  |          | Contributi ordinari                  |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 2/E      | delle utenze                         | 651.367                | 0                | 3.171                | 648.196         | 623.542                      | 24.654                    | 648.196                             | 0          | 0                                   |  |
| 101020  |          | Contributi straordinari              |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 3/E      | delle utenze                         | 32.069                 | 0                | 0                    | 32.069          | 36.466                       | 0                         | 36.466                              | 4.397      | 0                                   |  |
| 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA  |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| <u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u>   |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| 102010  | 5/E      | Oneri di concessione                 | 0                      | 0                | 0                    | 0               | 0                            | 0                         | 0                                   | 0          | 0                                   |  |
| .....   |          |                                      | 0                      | 0                | 0                    | 0               | 0                            | 0                         | 0                                   | 0          | 0                                   |  |
| <b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>  |          |                                      | 58.000                 | 1.000            | 0                    | 59.000          | 51.683                       | 489                       | 52.172                              | 1.075      | 7.902                               |  |
| <u>1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>     |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| 03010   |          | Proventi derivanti da prestazioni di |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 7/E      | servizi e realizza 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>  |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| 03020   |          | Affitti di immobili ed altri         |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 8/E      | proventi patrimoniali                | 8.000                  | 0                | 0                    | 8.000           | 7.574                        | 0                         | 7.574                               | 0          | 426                                 |  |
| 03030   |          | Interessi attivi sui mutui,          |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 9/E      | depositi e conti correnti            | 8.000                  | 1.000            | 0                    | 9.000           | 5.057                        | 489                       | 5.546                               | 0          | 3.454                               |  |
| <u>1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>                       |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| 03040   |          | Rimborso da Fondo                    |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 12/E     | ENPAIA per pensioni                  | 33.000                 | 0                | 0                    | 33.000          | 31.408                       | 0                         | 31.408                              | 0          | 1.592                               |  |
| 03050   |          | Recuperi e                           |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
|   | 13/E     | rimborsi diversi                     | 3.000                  | 0                | 0                    | 3.000           | 570                          | 0                         | 570                                 | 0          | 2.430                               |  |
| <u>1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>                                 |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| 33060   | 14/E     | Entrate eventuali                    | 6.000                  | 0                | 0                    | 6.000           | 7.075                        | 0                         | 7.075                               | 1.075      | 0                                   |  |
| .....   |          |                                      | 0                      | 0                | 0                    | 0               | 0                            | 0                         | 0                                   | 0          | 0                                   |  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>  |          |                                      |                        |                  |                      |                 |                              |                           |                                     |            |                                     |  |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>   |          |                                      | 741.436                | 1.000            | 3.171                | 739.265         | 711.692                      | 25.143                    | 736.835                             | 5.472      | 7.902                               |  |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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          |                                     |  |                |
|        |        |          | 59.015                            | 58.293   | 0                               | 58.293           | 3.786          | 4.509             | 739.280    | 718.301     | 8.183                               | 29.163   | 24.654         |
|        |        |          | 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      | 44.011                            | 39.502   | 0                               | 39.502           | 0              | 4.509             | 692.207    | 663.044     | 0                                   | 29.163   | 24.654         |
| 101020 |        | 3/E      | 15.005                            | 18.791   | 0                               | 18.791           | 3.786          | 0                 | 47.074     | 55.257      | 8.183                               | 0  | 0              |
|        |        |          | 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              |
|        |        |          | 8.000                             | 3.100    | 4.900                           | 8.000            | 0              | 0                 | 67.000     | 54.783      | 0                                   | 12.217   | 5.389          |
| 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                 | 8.000      | 7.574       | 0                                   | 426  | 0              |
| 103030 |        | 9/E      | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 9.000      | 5.057       | 0                                   | 3.943  | 489            |
| 103040 |        | 12/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 33.000     | 31.408      | 0                                   | 1.592  | 0              |
| 103050 |        | 13/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 3.000      | 570         | 0                                   | 2.430  | 0              |
| 103060 |        | 14/E     | 8.000                             | 3.100    | 4.900                           | 8.000            | 0              | 0                 | 14.000     | 10.175      | 0                                   | 3.825  | 4.900          |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|        |        |          | 67.015                            | 61.393   | 4.900                           | 66.293           | 3.786          | 4.509             | 806.280    | 773.084     | 8.183                               | 41.379   | 30.043         |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CONTO CAPITALE DL 20

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**ENTRATE**

| 3   | Capitolo |   | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                                   |                                |                                     |                  |   |
|---|----------|---|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------|---|
|   | N.       | Denominazione                             | Iniziali               | Previsioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Somme accertate |                                   |                                | Differenze rispetto alle previsioni |                  |   |
|   |          |   |                        | Variazioni            |                           |                           | Riscosse        | Rimaste da riscuotere<br>(10 - 8) | Totali accertamenti<br>(8 + 9) | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |   |
|   |          |   |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(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 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 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 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                                   | 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                | 0 |
| 201030  | 20-1/E   | Riscoss. dep. cauzionali                  | 0                      | 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 0 0 0                |          |   |                        |                       |                           |                           |                 |                                   |                                |                                     |                  |   |
| <b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO 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                                   | 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                                   | 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 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                                   | 0                | 0 |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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 |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              | 0  |
|   | 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  |
|   | 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  |
|   |        |          | 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  |
|   | 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  |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
COR. CO. CARIBALDI 20

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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>                   | 0                      | 0                  | 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                              | 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                                   | 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                                   | 0               | 0 |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>        | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                              | 0                           | 0                                   | 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                           | 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>                               | 189.000                | 2.000              | 0                      | 191.000                | 113.183         | 0                              | 113.183                     | 0                                   | 77.817          |   |
|        |          | <b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b> |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
| 401010 |          | Ritenute  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>28/E</b> erariali                                    | 130.000                | 0                  | 0                      | 130.000                | 83.267          | 0                              | 83.267                      | 0                                   | 46.733          |   |
| 401020 |          | Ritenute previdenziali e                                |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>29/E</b> assistenziali                               | 28.000                 | 2.000              | 0                      | 30.000                 | 28.067          | 0                              | 28.067                      | 0                                   | 1.933           |   |
| 401030 |          | Ritenute  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>30/E</b> diverse                                     | 1.000                  | 0                  | 0                      | 1.000                  | 816             | 0                              | 816                         | 0                                   | 184             |   |
| 401040 |          | Partite in conto  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>31/E</b> sospesi                                     | 10.000                 | 0                  | 0                      | 10.000                 | 1.033           | 0                              | 1.033                       | 0                                   | 8.967           |   |
| 401050 |          | Trattenute per conto                                    |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>32/E</b> di terzi                                    | 10.000                 | 0                  | 0                      | 10.000                 | 0               | 0                              | 0                           | 0                                   | 10.000          |   |
| 401060 |          | Rimborsi di somme pagate                                |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |                 |   |
|        |          | <b>33/E</b> per conto di terzi                          | 10.000                 | 0                  | 0                      | 10.000                 | 0               | 0                              | 0                           | 0                                   | 10.000          |   |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>          | 189.000                | 2.000              | 0                      | 191.000                | 113.183         | 0                              | 113.183                     | 0                                   | 77.817          |   |



RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009  
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          |                                     |  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 191.000           | 113.183    | 0           | 77.817                              | 0  |                |
| 401010 | 28/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 130.000           | 83.267     | 0           | 46.733                              | 0  |                |
| 401020 | 29/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 30.000            | 28.067     | 0           | 1.933                               | 0  |                |
| 401030 | 30/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 1.000             | 816        | 0           | 184                                 | 0  |                |
| 401040 | 31/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 10.000            | 1.033      | 0           | 8.967                               | 0  |                |
| 401050 | 32/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 10.000            | 0          | 0           | 10.000                              | 0  |                |
| 401060 | 33/E   | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 10.000            | 0          | 0           | 10.000                              | 0  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 191.000           | 113.183    | 0           | 77.817                              | 0  |                |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORRICO CARITAL DI 70

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**ENTRATE**

| 7  | Capitolo |   | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                                   |                                |                                     |                  |
|--|----------|---|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------------|------------------|
|  | N.       | Denominazione                                   | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme accertate |                                   |                                | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|  |          |   | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Riscosse        | Rimaste da riscuotere<br>(10 - 8) | Totali accertamenti<br>(8 + 9) | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|  |          |   |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(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>                                 | 741.436                | 1.000                 | 3.171                     | 739.265                   | 711.692         | 25.143                            | 736.835                        | 5.472                               | 7.902            |
|  |          | <b>Titolo II</b>                                | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                                 | 0                              | 0                                   | 0                |
|  |          | <b>Titolo III</b>                               | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                                 | 0                              | 0                                   | 0                |
|  |          | <b>Titolo IV</b>                                | 189.000                | 2.000                 | 0                         | 191.000                   | 113.183         | 0                                 | 113.183                        | 0                                   | 77.817           |
|  |          | <b>TOTALE</b>                                   | <b>930.436</b>         | <b>3.000</b>          | <b>3.171</b>              | <b>930.265</b>            | <b>824.874</b>  | <b>25.143</b>                     | <b>850.017</b>                 | <b>5.472</b>                        | <b>85.719</b>    |
|  |          | <b>Avanzo di amministrazione<br/>utilizzato</b> | 79.223                 | 0                     | -72.143                   | 151.366                   | 0               | 0                                 | 85.439                         | 0                                   | 0                |
|  |          | <b>TOTALE GENERALE</b>                          | <b>1.009.659</b>       | <b>3.000</b>          | <b>-68.972</b>            | <b>1.081.631</b>          | <b>824.874</b>  | <b>25.143</b>                     | <b>935.457</b>                 | <b>5.472</b>                        | <b>85.719</b>    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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             |
|   |        |          | 67.015                            | 61.393   | 4.900                           | 66.293           | 3.786          | 4.509             | 806.280    | 773.084     | 8.183                               | 41.379   | 30.043         |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 191.000    | 113.183     | 0                                   | 77.817   | 0              |
|   |        |          | 67.015                            | 61.393   | 4.900                           | 66.293           | 3.786          | 4.509             | 997.280    | 886.267     | 8.183                               | 119.196  | 30.043         |
|   |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | 67.015                            | 61.393   | 4.900                           | 66.293           | 3.786          | 4.509             | 997.280    | 886.267     | 8.183                               | 119.196  | 30.043         |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORTEO CARPI AL DI TO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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 (9+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  |          |  | 521.300                | 93.600           | 15.500               | 599.400            | 514.549         | 38.295                   | 552.844              | 0                                   | 46.556     |
| <u>1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</u>                       |          |  |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
| 101010   |          | Assegni e Indennità                                |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 1/U      | alla Presidenza                                    | 10.300                 | 0                | 7.000                | 3.300              | 0               | 0                        | 0                    | 0                                   | 3.300      |
| 101020   |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti        |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 2/U      | degli Organi Collegiali                            | 5.500                  | 0                | 1.500                | 4.000              | 1.654           | 0                        | 1.654                | 0                                   | 2.346      |
| 101030   |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti        |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 3/U      | il Collegio dei Revisori                           | 11.000                 | 0                | 3.000                | 8.000              | 4.458           | 0                        | 4.458                | 0                                   | 3.542      |
| 101040   |          | Oneri previdenziali e assistenziali                |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 3-1/U    | a carico dell'Ente                                 | 2.000                  | 0                | 0                    | 2.000              | 776             | 0                        | 776                  | 0                                   | 1.224      |
| <u>1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</u>       |          |  |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
| 102010   |          | Stipendi ed altri assegni fissi                    |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 4/U      | al personale                                       | 184.000                | 11.000           | 0                    | 195.000            | 185.505         | 0                        | 185.505              | 0                                   | 9.495      |
| 102020   |          | Compensi personale                                 |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 4-1/U    | a tempo determinato                                | 0                      | 0                | 0                    | 0                  | 0               | 0                        | 0                    | 0                                   | 0          |
| 102030   |          | Altre  |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 4-2/U    | indennità  | 70.000                 | 17.000           | 0                    | 87.000             | 82.723          | 0                        | 82.723               | 0                                   | 4.277      |
| 102040   |          | Compensi per lavoro                                |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 5/U      | straordinario                                      | 7.000                  | 0                | 0                    | 7.000              | 5.361           | 644                      | 6.005                | 0                                   | 995        |
| 102050   |          | Compensi incentivanti                              |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 5-1/U    | la produttività                                    | 24.000                 | 1.000            | 0                    | 25.000             | 9.186           | 15.814                   | 25.000               | 0                                   | 0          |
| 102060   |          | Indennità e rimborsi spese trasporto               |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 6/U      | per missioni all'interno                           | 6.000                  | 0                | 2.000                | 4.000              | 3.898           | 0                        | 3.898                | 0                                   | 102        |
| 102070   |          | Oneri previdenziali e assistenziali                |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 7/U      | a carico dell'Ente                                 | 100.000                | 0                | 0                    | 100.000            | 99.946          | 0                        | 99.946               | 0                                   | 54         |
| 102080   |          | Oneri per le pensioni                              |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 8/U      | del personale                                      | 4.000                  | 0                | 0                    | 4.000              | 3.246           | 0                        | 3.246                | 0                                   | 754        |
| 102090   |          | Altri oneri sociali                                |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 9/U      | a carico dell'Ente                                 | 6.000                  | 0                | 2.000                | 4.000              | 3.048           | 0                        | 3.048                | 0                                   | 952        |
| 102100   |          | Corsi per il personale e partecipazione alle spese |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 10/U     | per corsi indetti da Enti                          | 0                      | 0                | 0                    | 0                  | 0               | 0                        | 0                    | 0                                   | 0          |
| <u>1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</u> |          |  |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
| 103010   |          | Acquisto di libri, riviste, giornali               |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 11/U     | ed altre pubblicazioni                             | 1.000                  | 0                | 0                    | 1.000              | 864             | 0                        | 864                  | 0                                   | 136        |
| 103020   |          | Acquisto di materiale di consumo e noleggio        |                        |                  |                      |                    |                 |                          |                      |                                     |            |
|  | 12/U     | di materiale tecnico                               | 1.600                  | 400              | 0                    | 2.000              | 1.556           | 0                        | 1.556                | 0                                   | 444        |
| A RIPIORTARE   |          |  | 432.400                | 29.400           | 15.500               | 446.300            | 402.222         | 16.458                   | 418.680              | 0                                   | 27.620     |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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             |
|        |        |          | 20.885                            | 18.855 | 0                           | 18.855           | 0              | 2.030             | 620.285    | 533.404   | 0                                   | 86.881  | 38.295         |
| 101010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 1/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 3.300      | 0         | 0                                   | 3.300   | 0              |
| 101020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 2/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 4.000      | 1.654     | 0                                   | 2.346   | 0              |
| 101030 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 3/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 8.000      | 4.458     | 0                                   | 3.542   | 0              |
| 101040 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 3-1/U  |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 2.000      | 776       | 0                                   | 1.224   | 0              |
| 102010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 4/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 195.000    | 185.505   | 0                                   | 9.495   | 0              |
| 102020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 4-1/U  |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
| 102030 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 4-2/U  |          | 1.146                             | 0      | 0                           | 0                | 0              | 1.146             | 88.146     | 82.723    | 0                                   | 5.423   | 0              |
| 102040 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 5/U    |          | 1.341                             | 640    | 0                           | 640              | 0              | 700               | 8.341      | 6.002     | 0                                   | 2.339   | 644            |
| 102050 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 5-1/U  |          | 16.057                            | 15.874 | 0                           | 15.874           | 0              | 183               | 41.057     | 25.059    | 0                                   | 15.997  | 15.814         |
| 102060 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 6/U    |          | 185                               | 185    | 0                           | 185              | 0              | 0                 | 4.185      | 4.083     | 0                                   | 102   | 0              |
| 102070 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 7/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 100.000    | 99.946    | 0                                   | 54  | 0              |
| 102080 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 8/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 4.000      | 3.246     | 0                                   | 754   | 0              |
| 102090 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 9/U    |          | 943                               | 943    | 0                           | 943              | 0              | 0                 | 4.943      | 3.992     | 0                                   | 952   | 0              |
| 102100 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 10/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
| 103010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 11/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 1.000      | 864       | 0                                   | 136   | 0              |
| 103020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |   |                |
|        | 12/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 2.000      | 1.556     | 0                                   | 444   | 0              |
|        |        |          | 19.672                            | 17.642 | 0                           | 17.642           | 0              | 2.030             | 465.972    | 419.864   | 0                                   | 46.108  | 16.458         |

| 11     |          | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009<br>USCITE                         |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|--------|----------|---|------------------------|---------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---------------|
| codice | Capitolo |   | Gestione di competenza |                     |                         |                 |                             |                         |                       | Differenze rispetto alle previsioni |               |
|        | N.       | Denominazione   | Previsioni             |                     |                         | Somme impegnate |                             |                         |                       | In-<br>(10-7)                       | In-<br>(7-10) |
|        |          |   | Iniziali               | Variazioni          |                         | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10-8) | Totali impegni<br>(8+9) |                       |                                     |               |
|        |          |   |                        | In aumento<br>(7-4) | In diminuzione<br>(4-7) |                 |                             |                         | Definitive<br>(4+5-6) |                                     |               |
| 1      | 2        | 3   | 4                      | 5                   | 6                       | 7               | 8                           | 9                       | 10                    | 11                                  | 12            |
|        |          | RIPORTI   | 432.400                | 29.400              | 15.500                  | 446.300         | 402.222                     | 16.458                  | 418.680               | 0                                   | 27.620        |
| 103030 |          | Uscite di   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 13/U     | rappresentanza  | 800                    | 0                   | 0                       | 800             | 121                         | 0                       | 121                   | 0                                   | 679           |
| 103040 |          | Uscite per accertamenti   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 13-1/U   | sanitari  | 0                      | 0                   | 0                       | 0               | 0                           | 0                       | 0                     | 0                                   | 0             |
| 103050 |          | Uscite per  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 13-2/U   | pubblicità  | 800                    | 0                   | 0                       | 800             | 0                           | 796                     | 796                   | 0                                   | 4             |
| 103060 |          | Uscite per servizi  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 13-3/U   | informatici   | 17.000                 | 15.000              | 0                       | 32.000          | 29.863                      | 120                     | 29.983                | 0                                   | 2.017         |
| 103070 |          | Acquisto vestiario e  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 13-4/U   | divise  | 800                    | 0                   | 0                       | 800             | 31                          | 0                       | 31                    | 0                                   | 769           |
| 103080 |          | Spese di condominio e   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 14/U     | fitto di locali   | 8.000                  | 1.500               | 0                       | 9.500           | 8.665                       | 0                       | 8.665                 | 0                                   | 835           |
| 103090 |          | Manutenzione, riparazione locali ufficio e                                    |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 15/U     | relativi impianti   | 10.000                 | 0                   | 0                       | 10.000          | 8.481                       | 918                     | 9.399                 | 0                                   | 601           |
| 103100 |          | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,        |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 16/U     | mostre ed altre manifesta   | 800                    | 0                   | 0                       | 800             | 0                           | 0                       | 0                     | 0                                   | 800           |
| 103110 |          | Uscite per l'energia elettrica  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 17/U     | per l'illuminazione   | 7.000                  | 1.000               | 0                       | 8.000           | 7.339                       | 240                     | 7.580                 | 0                                   | 420           |
| 103120 |          | Uscite postali, telefoniche e   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 18/U     | servizi vari  | 16.000                 | 0                   | 0                       | 16.000          | 12.367                      | 2.815                   | 15.182                | 0                                   | 818           |
| 103130 |          | Manutenzione, noleggio ed esercizi  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 19/U     | di mezzi di trasporto   | 0                      | 0                   | 0                       | 0               | 0                           | 0                       | 0                     | 0                                   | 0             |
| 103140 |          | Canoni d'acqua e  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 20/U     | concessioni varie   | 400                    | 0                   | 0                       | 400             | 0                           | 0                       | 0                     | 0                                   | 400           |
| 103150 |          | Premi di  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 21/U     | assicurazione   | 11.000                 | 0                   | 0                       | 11.000          | 10.200                      | 0                       | 10.200                | 0                                   | 800           |
| 103160 |          | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 21-1/U   | degli impianti tecnici  | 10.000                 | 0                   | 0                       | 10.000          | 6.052                       | 1.195                   | 7.246                 | 0                                   | 2.754         |
| 103170 |          | Uscite per studi indagini e   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 21-2/U   | rilevazioni (incarichi di coi   | 800                    | 27.200              | 0                       | 28.000          | 14.330                      | 13.670                  | 28.000                | 0                                   | 0             |
| 103180 |          | Trasporti e   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 21-3/U   | facchinaggi   | 5.000                  | 3.000               | 0                       | 8.000           | 4.441                       | 0                       | 4.441                 | 0                                   | 3.559         |
| 103190 |          | Onorari e compensi per  |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 21-4/U   | speciali incarichi  | 500                    | 16.500              | 0                       | 17.000          | 10.437                      | 2.084                   | 12.520                | 0                                   | 4.480         |
|        |          | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   | <b>158.359</b>         | <b>8.000</b>        | <b>46.265</b>           | <b>120.094</b>  | <b>63.979</b>               | <b>38.252</b>           | <b>102.232</b>        | <b>0</b>                            | <b>17.863</b> |
|        |          | <b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>                         |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
| 104010 |          | Manutenzione ed esercizio   |                        |                     |                         |                 |                             |                         |                       |                                     |               |
|        | 22/U     | della regolazione   | 22.000                 | 8.000               | 0                       | 30.000          | 24.250                      | 5.750                   | 30.000                | 0                                   | 0             |
|        |          | <b>A RIPORTARE</b>  | <b>22.000</b>          | <b>8.000</b>        | <b>0</b>                | <b>30.000</b>   | <b>24.250</b>               | <b>5.750</b>            | <b>30.000</b>         | <b>0</b>                            | <b>0</b>      |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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        |                                     |   |                |
|        |        |               | 19.672                            | 17.642        | 0                           | 17.642           | 0              | 2.030             | 465.972        | 419.864   | 0                                   | 46.108  | 16.458         |
| 103030 | 13/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 121            | 0         | 679                                 | 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              | 800               | 0              | 0         | 800                                 | 796   |                |
| 103060 | 13-3/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 32.000            | 29.863         | 0         | 2.137                               | 120   |                |
| 103070 | 13-4/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 31             | 0         | 769                                 | 0   |                |
| 103080 | 14/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 9.500             | 8.665          | 0         | 835                                 | 0   |                |
| 103090 | 15/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 8.481          | 0         | 1.519                               | 918   |                |
| 103100 | 16/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 0              | 0         | 800                                 | 0   |                |
| 103110 | 17/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 8.000             | 7.339          | 0         | 661                                 | 240   |                |
| 103120 | 18/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 16.000            | 12.367         | 0         | 3.633                               | 2.815   |                |
| 103130 | 19/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 103140 | 20/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 400               | 0              | 0         | 400                                 | 0   |                |
| 103150 | 21/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 10.200         | 0         | 800                                 | 0   |                |
| 103160 | 21-1/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 6.052          | 0         | 3.948                               | 1.195   |                |
| 103170 | 21-2/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 28.000            | 14.330         | 0         | 13.670                              | 13.670  |                |
| 103180 | 21-3/U | 1.213         | 1.213                             | 0             | 1.213                       | 0                | 0              | 9.213             | 5.654          | 0         | 3.559                               | 0   |                |
| 103190 | 21-4/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 17.000            | 10.437         | 0         | 6.563                               | 2.084   |                |
|        |        | <b>79.403</b> | <b>48.239</b>                     | <b>31.164</b> | <b>79.403</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>199.497</b>    | <b>112.219</b> | <b>0</b>  | <b>87.278</b>                       | <b>69.416</b>   |                |
| 104010 | 22/U   | 731           | 731                               | 0             | 731                         | 0                | 0              | 30.731            | 24.980         | 0         | 5.750                               | 5.750   |                |
|        |        | 731           | 731                               | 0             | 731                         | 0                | 0              | 30.731            | 24.980         | 0         | 5.750                               | 5.750   |                |

| 13                  |          | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009                          |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|---------------------|----------|--|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|
| CONSORZIO DELL'ADDA |          | USCITE   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| codice              | Capitolo |  | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|                     | N.       | Denominazione  | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|                     |          |  | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |
|                     |          |  |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 1                   | 2        | 3  | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11                                  | 12               |
|                     |          | RIPORTI  | 22.000                 | 8.000                 | 0                         | 30.000                    | 24.250          | 5.750                         | 30.000                    | 0                                   | 0                |
| 104020              |          | Altre prestazioni (incarichi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|                     | 23/U     | professionali)   | 13.000                 | 0                     | 13.000                    | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 104030              |          | Obblighi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|                     | 24/U     | iltiogenici  | 34.000                 | 0                     | 0                         | 34.000                    | 33.080          | 0                             | 33.080                    | 0                                   | 920              |
| 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  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 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                     | 152             | 0                             | 152                       | 0                                   | 849              |
|                     |          | .....  | 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   | 39.000                 | 0                     | 15.000                    | 24.000                    | 6.498           | 17.502                        | 24.000                    | 0                                   | 0                |
|                     |          | .....  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 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  | 15.000                 | 0                     | 0                         | 15.000                    | 0               | 15.000                        | 15.000                    | 0                                   | 0                |
| 109020              |          | Fondo di   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|                     | 33/U     | riserva  | 19.359                 | 0                     | 12.500                    | 6.859                     | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 6.859            |
| 109030              |          | Fondi speciali per rinnovi   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|                     | 33-1/U   | contrattuali in corso  | 15.000                 | 0                     | 5.765                     | 9.235                     | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 9.235            |
| 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                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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                                  |               |   |
|        |                 | 731                               | 731    | 0                           | 731              | 0             | 0             | 30.731            | 24.980    | 0                                   | 5.750         | 5.750   |
| 104020 | 23/U            | 3.672                             | 3.672  | 0                           | 3.672            | 0             | 0             | 3.672             | 3.672     | 0                                   | 0             | 0   |
| 104030 | 24/U            | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 34.000            | 33.080    | 0                                   | 920           | 0   |
| 104030 | 25/U            | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 0   |
| 105010 | 26/U            | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 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             | 152       | 0                                   | 849           | 0   |
|        |                 | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 0   |
| 107010 | 30/U            | 55.845                            | 27.200 | 28.645                      | 55.845           | 0             | 0             | 79.845            | 33.698    | 0                                   | 46.147        | 46.147  |
|        |                 | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 0   |
| 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            | 19.155                            | 16.636 | 2.518                       | 19.155           | 0             | 0             | 34.155            | 16.636    | 0                                   | 17.518        | 17.518  |
| 109020 | 33/U            | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 6.859             | 0         | 0                                   | 6.859         | 0   |
| 109030 | 33-1/U          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 9.235             | 0         | 0                                   | 9.235         | 0   |
| 109040 | 33-2/U          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 0   |
| 109050 | 33-3/U          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0             | 0             | 0                 | 0         | 0                                   | 0             | 0   |

| 15     |        | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009                                |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|--------|--------|--|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------|
|        |        | USCITE   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
| codice | N.     | Capitolo<br>Denominazione  | Gestione di competenza |                    |                        |                        |                 |                            |                        | Differenze rispetto alle previsioni |               |
|        |        |  | Iniziali               | Variazioni         |                        | Definitive (4 + 5 - 6) | Somme impegnate |                            |                        | In + (10 - 7)                       | In - (7 - 10) |
|        |        |  |                        | In aumento (7 - 4) | In diminuzione (4 - 7) |                        | Pagate          | Rimaste da pagare (10 - 8) | Totali impegni (8 + 9) |                                     |               |
| 1      | 2      | 3  | 4                      | 5                  | 6                      | 7                      | 8               | 9                          | 10                     | 11                                  | 12            |
|        |        | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</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>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,</b>                                  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        |        | <b>INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI,</b>  | 38.000                 | 2.000              | 0                      | 40.000                 | 38.846          | 0                          | 38.846                 | 0                                   | 1.154         |
|        |        | <b>1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>                      |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
| 110010 |        | Pensioni   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 34/U   | a carico dell'Ente   | 38.000                 | 2.000              | 0                      | 40.000                 | 38.846          | 0                          | 38.846                 | 0                                   | 1.154         |
|        |        | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |
|        |        | <b>1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>            |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        |        | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |
|        |        | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |
|        |        | <b>1.1.5 - ACCANTONAMENTI A</b>  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        |        | <b>FONDI RISCHI ED ONERI</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</b>   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        |        | <b>USCITE CORRENTI</b>   | 717.659                | 103.600            | 61.765                 | 759.494                | 617.374         | 76.547                     | 693.921                | 0                                   | 65.573        |
|        |        | <b>1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                          |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        |        | <b>1.2.1 - INVESTIMENTI</b>  | 103.000                | 38.137             | 10.000                 | 131.137                | 40.537          | 87.816                     | 128.353                | 0                                   | 2.784         |
|        |        | <b>1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b> |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
| 201010 |        | Acquisto   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 35/U   | immobili   | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |
| 201020 |        | Ricostruzioni, ripristino,   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 36/U   | trasformazione di immobil  | 30.000                 | 0                  | 0                      | 30.000                 | 30.000          | 0                          | 30.000                 | 0                                   | 0             |
| 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             |
|        |        | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                 |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
| 202010 |        | Acquisti di impianti,  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 38/U   | attrezzature e macchinari  | 43.000                 | 33.000             | 0                      | 76.000                 | 8.962           | 67.038                     | 76.000                 | 0                                   | 0             |
| 202020 |        | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,          |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 38-1/U | attrezzature e macchinari  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |
|        |        | <b>A RIPORTARE</b>   | 73.000                 | 33.000             | 0                      | 106.000                | 38.962          | 67.038                     | 106.000                | 0                                   | 0             |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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        |                                     |   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 40.000            | 38.846     | 0         | 1.154                               | 0   |                |
| 110010 |        | 34/U     | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 40.000            | 38.846     | 0         | 1.154                               | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 100.288                           | 67.094  | 31.164                      | 98.258           | 0              | 2.030             | 859.782    | 684.468   | 0                                   | 175.313   | 107.711        |
|        |        |          | 201.988                           | 122.275 | 79.713                      | 201.988          | 0              | 0                 | 333.125    | 162.812   | 0                                   | 170.313   | 167.529        |
| 201010 |        | 35/U     | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 201020 |        | 36/U     | 147.262                           | 79.123  | 68.139                      | 147.262          | 0              | 177.262           | 109.123    | 0         | 68.139                              | 68.139  |                |
| 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     | 16.339                            | 4.765   | 11.574                      | 16.339           | 0              | 92.339            | 13.727     | 0         | 78.612                              | 78.612  |                |
| 202020 |        | 38-1/U   | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        |          | 163.601                           | 83.888  | 79.713                      | 163.601          | 0              | 269.601           | 122.850    | 0         | 146.751                             | 146.751   |                |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
S.P.A. - ARONA (VC)

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**USCITE**

| 17     | Capitolo |  | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                  | Differenze rispetto alle previsioni |  |
|--------|----------|--|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|------------------|-------------------------------------|--|
|        | N.       | Denominazione  | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |  |
|        |          |  | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(6 + 9) |                  |                                     |  |
|        |          |  |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                 |                               |                           |                  |                                     |  |
| 1      | 2        | 3  | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11               | 12                                  |  |
|        |          | RIPORTI  | 73.000                 | 33.000                | 0                         | 106.000                   | 38.962          | 67.038                        | 106.000                   | 0                | 0                                   |  |
| 202030 |          | Acquisti di  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                  |                                     |  |
|        |          | 39/U automezzi   | 10.000                 | 0                     | 10.000                    | 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                     | 1.575           | 641                           | 2.216                     | 0                | 2.784                               |  |
|        |          | .....  | 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                 | 5.137                 | 0                         | 20.137                    | 0               | 20.137                        | 20.137                    | 0                | 0                                   |  |
|        |          | .....  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                | 0                                   |  |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**USCITE**

| 18     | codice | capitolo | Gestione dei residui passivi      |        |                             |                  |                | Gestione di cassa |            |           |                                     | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (8 + 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        |                                     |   |                |
|        |        |          | 163.601                           | 83.888 | 79.713                      | 163.601          | 0              | 0                 | 269.601    | 122.850   | 0                                   | 146.751   | 146.751        |
| 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              | 5.000             | 1.575      | 0         | 3.425                               | 641   |                |
|        |        |          | 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   |          | 38.387                            | 38.387 | 0                           | 38.387           | 0              | 58.524            | 38.387     | 0         | 20.137                              | 20.137  |                |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CANTONE ARBILIOLE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009  
USCITE

| 19     | 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>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>                                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 206010 |          | Accensione di   |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 45/U     | mutui edilizi   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 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>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 207010 |          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>                             |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | .....   | 0                      | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>                            |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 210010 |          | Estinzione  |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 47/U     | debiti diversi  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
| 210020 | 47-1/U   | Restituz. Depositi cauz.  | 0                      | 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                                   | 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             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                       | <b>103.000</b>         | <b>38.137</b> | <b>10.000</b>      | <b>131.137</b>         | <b>40.537</b>          | <b>87.816</b> | <b>128.353</b>             | <b>0</b>                            | <b>2.784</b>  |               |
|        |          | <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                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |



CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORRADO D'ADDA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009  
USCITE

| 21<br>codice  | Capitolo |                                     | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|---|----------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|
|   | N.       | Denominazione                       | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|   |          |                                     | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |
|   |          |                                     |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(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>189.000</b>         | <b>2.000</b>          | <b>0</b>                  | <b>191.000</b>            | <b>113.183</b>  | <b>0</b>                      | <b>113.183</b>            | <b>0</b>                            | <b>77.817</b>    |
| <b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>            |          |                                     |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 401010  |          | Ritenute                            |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 48/U     | erariali                            | 130.000                | 0                     | 0                         | 130.000                   | 83.267          | 0                             | 83.267                    | 0                                   | 46.733           |
| 401020  |          | Ritenute previdenziali e            |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 49/U     | assistenziali                       | 28.000                 | 2.000                 | 0                         | 30.000                    | 28.067          | 0                             | 28.067                    | 0                                   | 1.933            |
| 403020  |          | Ritenute                            |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 50/U     | diverse                             | 1.000                  | 0                     | 0                         | 1.000                     | 816             | 0                             | 816                       | 0                                   | 184              |
| 403030  |          | Partite in conto                    |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 51/U     | sospesi                             | 10.000                 | 0                     | 0                         | 10.000                    | 1.033           | 0                             | 1.033                     | 0                                   | 8.967            |
| 403040  |          | Trattenute                          |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 52/U     | a favore di terzi                   | 10.000                 | 0                     | 0                         | 10.000                    | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 10.000           |
| 403050  |          | Somme pagate                        |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   | 53/U     | per conto di terzi                  | 10.000                 | 0                     | 0                         | 10.000                    | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 10.000           |
| <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                       |          |                                     |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>  |          |                                     | <b>189.000</b>         | <b>2.000</b>          | <b>0</b>                  | <b>191.000</b>            | <b>113.183</b>  | <b>0</b>                      | <b>113.183</b>            | <b>0</b>                            | <b>77.817</b>    |
| <i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm. va "A"</i> |          |                                     |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|   |          | Titolo I                            | 717.659                | 103.600               | 61.765                    | 759.494                   | 617.374         | 76.547                        | 693.921                   | 0                                   | 65.573           |
|   |          | Titolo II                           | 103.000                | 38.137                | 10.000                    | 131.137                   | 40.537          | 87.816                        | 128.353                   | 0                                   | 2.784            |
|   |          | Titolo III                          | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
|   |          | Titolo IV                           | 189.000                | 2.000                 | 0                         | 191.000                   | 113.183         | 0                             | 113.183                   | 0                                   | 77.817           |
|   |          | <b>TOTALE</b>                       | <b>1.009.659</b>       | <b>143.737</b>        | <b>71.765</b>             | <b>1.081.631</b>          | <b>771.094</b>  | <b>164.363</b>                | <b>935.457</b>            | <b>0</b>                            | <b>146.174</b>   |
|   |          | <i>Disavanzo di amministrazione</i> | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
|   |          | <b>TOTALE GENERALE</b>              | <b>1.009.659</b>       | <b>143.737</b>        | <b>71.765</b>             | <b>1.081.631</b>          | <b>771.094</b>  | <b>164.363</b>                | <b>935.457</b>            | <b>0</b>                            | <b>146.174</b>   |



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009**  
**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                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 191.000        | 113.183   | 0                                   | 77.817  | 0              |
| 401010 | 48/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 130.000           | 83.267         | 0         | 46.733                              | 0   |                |
| 401020 | 49/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 30.000            | 28.067         | 0         | 1.933                               | 0   |                |
| 403020 | 50/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 1.000             | 816            | 0         | 184                                 | 0   |                |
| 403030 | 51/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 1.033          | 0         | 8.967                               | 0   |                |
| 403040 | 52/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 0              | 0         | 10.000                              | 0   |                |
| 403050 | 53/U   | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 0              | 0         | 10.000                              | 0   |                |
|        |        |                | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 191.000           | 113.183        | 0         | 77.817                              | 0   |                |
|        |        | 100.288        | 67.094                            | 31.164         | 98.258                      | 0                | 2.030          | 859.782           | 684.468        | 0         | 175.313                             | 107.711   |                |
|        |        | 201.988        | 122.275                           | 79.713         | 201.988                     | 0                | 0              | 333.125           | 162.812        | 0         | 170.313                             | 167.529   |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 191.000           | 113.183        | 0         | 77.817                              | 0   |                |
|        |        | <b>302.276</b> | <b>189.370</b>                    | <b>110.877</b> | <b>300.246</b>              | <b>0</b>         | <b>2.030</b>   | <b>1.383.907</b>  | <b>960.463</b> | <b>0</b>  | <b>423.444</b>                      | <b>275.240</b>  |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0              | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        | <b>302.276</b> | <b>189.370</b>                    | <b>110.877</b> | <b>300.246</b>              | <b>0</b>         | <b>2.030</b>   | <b>1.383.907</b>  | <b>960.463</b> | <b>0</b>  | <b>423.444</b>                      | <b>275.240</b>  |                |

| CONSORZIO<br>DELL'ADDA<br>CANTONE ARREGLIO               |                           | SITUAZIONE AMMINISTRATIVA |         | CONTO CONSUNTIVO 2009 |                |
|--|---------------------------|---------------------------|---------|-----------------------|----------------|
| <b>23</b>  |                           |                           |         |                       |                |
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio        |                           |                           |         | €                     | 509.873        |
| Riscossioni  | in c/competenza           | €                         | 824.874 | €                     | 886.267        |
|  | in c/residui              | €                         | 61.393  |                       |                |
| Pagamenti  | in c/competenza           | €                         | 771.094 | €                     | 960.463        |
|  | in c/residui              | €                         | 189.370 |                       |                |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio         |                           |                           |         | €                     | 435.677        |
| Residui attivi   | degli esercizi precedenti | €                         | 4.900   | €                     | 30.043         |
|  | dell'esercizio            | €                         | 25.143  |                       |                |
| Residui passivi  | degli esercizi precedenti | €                         | 110.877 | €                     | 275.240        |
|  | dell'esercizio            | €                         | 164.363 |                       |                |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b> |                           |                           |         | <b>€</b>              | <b>190.481</b> |

| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 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                               |  | 36.178 |                |
| Fondi speciali   |  | 0      |                |
| Totale parte vincolata   |  |        | 36.178         |
| <b>Parte disponibile</b>   |  |        | 154.303        |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio                                 |  |        | .....          |
| Totale parte disponibile   |  |        | 154.303        |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>   |  |        | <b>190.481</b> |

Per confronto:

|                               |      |         |
|-------------------------------|------|---------|
| Avanzo d'amministrazione anno | 2008 | 274.613 |
|-------------------------------|------|---------|

| 24   | ANNO 2009 |                | ANNO 2008 |                |
|--|-----------|----------------|-----------|----------------|
|  | Parziali  | Totali         | Parziali  | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |           | <b>731.288</b> |           | <b>754.891</b> |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI                          |           | 684.662        |           | 697.034        |
| 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   |           | 7.574          |           | 16.939         |
| 6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI                                     |           | 0              |           | 0              |
| 7) ALTRI RICAVI E PROVENTI   |           | 39.052         |           | 40.918         |
| 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>738.154</b> |           | <b>743.341</b> |
| 12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI                                      |           | <b>2.421</b>   |           | <b>2.270</b>   |
| a) Acquisto di materiale di consumo  | 1.556     |                | 1.292     |                |
| b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                           | 864       |                | 978       |                |
| c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci                        | 0         |                | 0         |                |
| 13) PER SERVIZI  |           | <b>188.579</b> |           | <b>128.703</b> |
| a) Pubblicità  | 796       |                | 0         |                |
| b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio                            | 4.441     |                | 4.721     |                |
| c) Oneri per somministrazione di personale   | 12.520    |                | 0         |                |
| d) Utenze  | 22.761    |                | 32.168    |                |
| e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici                                 | 7.246     |                | 0         |                |
| f) Studi ed incarichi di consulenza  | 28.000    |                | 120       |                |
| g) Assicurazioni   | 10.200    |                | 8.688     |                |
| h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.                           | 0         |                | 0         |                |
| i) Spese di rappresentanza   | 121       |                | 484       |                |
| l) Uscite per servizi informatici  | 29.983    |                | 0         |                |
| m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.                        | 9.399     |                | 10.583    |                |
| n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti                         | 30.000    |                | 26.235    |                |
| o) Altre spese per servizi   | 33.111    |                | 45.704    |                |
| 14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI  |           | <b>8.665</b>   |           | <b>4.944</b>   |
| a) Fitto locali ed oneri accessori   | 8.665     |                | 4.944     |                |
| 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         |                |
| 15) PER ORGANI ISTITUZIONALI   |           | <b>6.888</b>   |           | <b>8.661</b>   |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.                           | 1.654     |                | 3.878     |                |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori                      | 4.458     |                | 4.265     |                |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali  | 776       |                | 518       |                |
| 16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI  |           | <b>0</b>       |           | <b>29.900</b>  |

| 25   | ANNO 2009 |                | ANNO 2008 |                |
|--|-----------|----------------|-----------|----------------|
|  | Parziali  | Totali         | Parziali  | Totali         |
| <b>17) PER IL PERSONALE</b>  |           | <b>468.354</b> |           | <b>447.555</b> |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato   | 185.505   |                | 168.926   |                |
| b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato   | 0         |                | 0         |                |
| c) Altri trattamenti a favore del personale  | 113.728   |                | 101.000   |                |
| d) Oneri previdenziali e assistenziali   | 103.192   |                | 92.292    |                |
| e) trattamento di fine rapporto  | 20.137    |                | 38.387    |                |
| f) Trattamento di quiescenza e similari  | 38.846    |                | 36.402    |                |
| g) Altri costi per il personale  | 6.946     |                | 10.548    |                |
| <b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>   |           | <b>24.096</b>  |           | <b>38.367</b>  |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali   | 0         |                | 8.271     |                |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali   | 24.096    |                | 27.418    |                |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni   | 0         |                | 2.678     |                |
| 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>39.152</b>  |           | <b>82.940</b>  |
| <b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |           | <b>-6.866</b>  |           | <b>11.550</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |           | <b>5.546</b>   |           | <b>5.776</b>   |
| 23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI   |           | 0              |           | 0              |
| 24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI (Riv. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2008)  |           | 0              |           | 5.776          |
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI  |           | 5.546          |           | 0              |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |           | <b>4.383</b>   |           | <b>0</b>       |
| <b>26) RIVALUTAZIONI</b>   |           | <b>4.383</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) Altre rivalutazioni (Rivalutaz. T.F.R. c/o INA S.p.A. 2009)   | 4.383     |                | 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) Altre svalutazioni  | 0         |                | 0         |                |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |           | <b>1.307</b>   |           | <b>12.277</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>1.200</b>   |
| a) Rettifica depositi cauzionali   | 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>       |

| 26  | ANNO 2009 |              | ANNO 2008 |               |
|---|-----------|--------------|-----------|---------------|
|   | Parziali  | Totali       | Parziali  | Totali        |
| <b>30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO</b>  |           |              |           |               |
| DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI                          |           | <b>5.816</b> |           | <b>16.648</b> |
| a) maggiore entrata residui attivi                            | 3.786     |              | 0         |               |
| b) minore uscita residui passivi                              | 2.030     |              | 16.648    |               |
| <b>31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO</b> |           |              |           |               |
| DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI                          |           | <b>4.509</b> |           | <b>5.571</b>  |
| a) maggiore spesa residui passivi                             | 0         |              | 0         |               |
| b) minore entrata residui attivi                              | 4.509     |              | 5.571     |               |
| <b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>            |           | <b>4.371</b> |           | <b>29.604</b> |
| <b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>                               |           | <b>0</b>     |           | <b>0</b>      |
| <b>- AVANZO ECONOMICO</b>                                     |           | <b>4.371</b> |           | <b>29.604</b> |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORVO C. (RB-ALDI) 79<br>SUZI - MILANO   |  | STATO PATRIMONIALE |                  | CONTO CONSUNTIVO 2009 |              |
|---|--|--------------------|------------------|-----------------------|--------------|
|   |  | PASSIVITA'         |                  | ANNO<br>2009          | ANNO<br>2008 |
| ATTIVITA'   |  | ANNO<br>2009       | ANNO<br>2008     |                       |              |
| 27  | A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI<br>PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE | 0                  | 0                |                       |              |
| B) IMMOBILIZZAZIONI   |  |                    |                  |                       |              |
| I. Immobilizzazioni immateriali   |  |                    |                  |                       |              |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento  |  |                    |                  |                       |              |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità  |  |                    |                  |                       |              |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle<br>opere di ingegno   |  |                    |                  |                       |              |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  |  |                    |                  |                       |              |
| a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato   |  |                    |                  |                       |              |
| 5) Avviamento   |  |                    |                  |                       |              |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  |  |                    |                  |                       |              |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi  |  |                    |                  |                       |              |
| 8) Altre  |  |                    |                  |                       |              |
| <b>Totale</b>   |  | <b>1.273.028</b>   | <b>2.365.468</b> |                       |              |
| II. Immobilizzazioni materiali  |  |                    |                  |                       |              |
| 1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato   |  |                    |                  |                       |              |
| 2) Terreni e fabbricati   |  |                    |                  |                       |              |
| 3) Impianti e macchinari  |  |                    |                  |                       |              |
| 4) Attrezzature industriali e commerciali   |  |                    |                  |                       |              |
| 5) Automezzi e motomezzi  |  |                    |                  |                       |              |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  |  |                    |                  |                       |              |
| 7) Diritti reali di godimento   |  |                    |                  |                       |              |
| - FONDO AMMORTAMENTI  |  |                    |                  |                       |              |
| <b>Totale</b>   |  | <b>402.531</b>     | <b>659.947</b>   |                       |              |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna<br>voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |  |                    |                  |                       |              |
| 1) Partecipazioni in:   |  |                    |                  |                       |              |
| a) imprese controllate  |  |                    |                  |                       |              |
| b) imprese collegate  |  |                    |                  |                       |              |
|   |  | 0                  | 0                |                       |              |
|   |  | 0,00               | 0,00             |                       |              |
| A) PATRIMONIO NETTO   |  |                    |                  |                       |              |
| I. Fondo di dotazione   |  |                    |                  |                       |              |
| II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi   |  |                    |                  |                       |              |
| III. Riserve di rivalutazione   |  |                    |                  |                       |              |
| IV. Contributi a fondo perduto  |  |                    |                  |                       |              |
| V. Contributo per ripiano disavanzi   |  |                    |                  |                       |              |
| VI. Riserve statutarie  |  |                    |                  |                       |              |
| VII. Altre riserve distintamente indicate   |  |                    |                  |                       |              |
| VIII. Avanzi economici portati a nuovo  |  |                    |                  |                       |              |
| IX. Avanzo economico d'esercizio  |  |                    |                  |                       |              |
|   |  | 1.887.917          | 1.858.313        |                       |              |
|   |  | 4.371              | 29.604           |                       |              |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>  |  | <b>1.892.288</b>   | <b>1.887.917</b> |                       |              |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |  |                    |                  |                       |              |
| 1) per contributi a destinazione vincolata  |  |                    |                  |                       |              |
| a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione   |  |                    |                  |                       |              |
| b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso   |  |                    |                  |                       |              |
| 2) per contributi indistinti per la gestione  |  |                    |                  |                       |              |
| 3) per contributi in natura   |  |                    |                  |                       |              |
| <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>  |  | <b>0</b>           | <b>0</b>         |                       |              |
| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |  |                    |                  |                       |              |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili  |  |                    |                  |                       |              |
| 2) per imposte  |  |                    |                  |                       |              |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri   |  |                    |                  |                       |              |
| a) Deposito cauzionale per affitto terreno in Vercurago-20  |  |                    |                  |                       |              |
| b) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2004  |  |                    |                  |                       |              |
| c) Deposito cauzionale per affitto Casa di Olginate - 2005  |  |                    |                  |                       |              |
|   |  |                    |                  | 400                   | 400          |
|   |  |                    |                  | 0                     | 0            |
|   |  |                    |                  | 0,00                  | 0,00         |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORTEO C. IRB-ALPI 79<br>20121-MILANO  |  | STATO PATRIMONIALE |                  |   | CONTO CONSUNTIVO 2009 |                  |
|---|--|--------------------|------------------|---|-----------------------|------------------|
|   |  | ANNO<br>2009       | ANNO<br>2008     | PASSIVITA'  | ANNO<br>2009          | ANNO<br>2008     |
| <b>28</b>   |  |                    |                  |   |                       |                  |
| <b>ATTIVITA'</b>  |  |                    |                  |   |                       |                  |
| b) imprese controllanti   |  | 0                  | 0                | 4) per ripristino investimenti  | 0                     | 120.609          |
| b) altre imprese  |  | 0                  | 0                | d) Fondo ammortamento Sede ufficio  | 0                     | 1.122.440        |
| b) altri Enti   |  | 0                  | 0                | e) Fondo ammortamento Diga di regolazione   | 0                     | 190.927          |
| 2) Crediti  |  | 0                  | 0                | f) Fondo ammortamento beni mobili   | 0                     |                  |
| a) verso imprese controllate  |  | 0                  | 0                | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  | <b>400</b>            | <b>1.434.376</b> |
| b) verso imprese collegate  |  | 0                  | 0                |   |                       |                  |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   |  | 0                  | 0                |   |                       |                  |
| d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)  |  | 2.479              | 2.479            |   |                       |                  |
| 3) Altri titoli   |  | 0                  | 0                | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO   |                       |                  |
| 4) Crediti finanziari diversi   |  | 0                  | 0                | a) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2009   | 233.712               | 213.575          |
| a) T.F.R. spettante al 31/12/2008 c/o INA ASSITALIA S.p.A.  |  | 213.575            | 175.188          |   |                       |                  |
| b) Rivalutazione INA su T.F.R. dipendenti C.C.N.L. EPNE   |  | 24.169             | 19.786           |   |                       |                  |
| c) Quota anno 2009 in corso di pagamento  |  | 20.137             | 38.387           | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |                       |                  |
| <b>Totale</b>   |  | <b>260.360</b>     | <b>235.840</b>   |   |                       |                  |
| <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>  |  | <b>1.935.919</b>   | <b>3.261.255</b> |   |                       |                  |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |  |                    |                  |   |                       |                  |
| I. Rimanenze  |  |                    |                  | 1) debiti verso Organi Collegiali - Personale   | 16.458                | 19.672           |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  |  | 0                  | 0                | 2) verso le Banche  | 0                     | 0                |
| 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati  |  | 0                  | 0                | 3) verso altri finanziatori   | 0                     | 0                |
| 3) Lavori in corso  |  | 0                  | 0                | 4) acconti  | 0                     | 0                |
| 4) Prodotti finiti e merci  |  | 0                  | 0                | 5) debiti verso fornitori   | 192.498               | 188.372          |
| 5) Acconti  |  | 0                  | 0                | 6) rappresentati da titoli di credito   | 0                     | 0                |
| <b>Totale</b>   |  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti  | 0                     | 0                |
|   |  |                    |                  | 8) debiti tributari   | 46.147                | 55.845           |
|   |  |                    |                  | 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  | 20.137                | 38.387           |
| <b>Totale</b>   |  | <b>0</b>           | <b>0</b>         | <b>Totale</b>   | <b>275.240</b>        | <b>302.276</b>   |
| II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |  |                    |                  | <b>Totale Debiti (E)</b>  | <b>275.240</b>        | <b>302.276</b>   |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.   |  | 24.654             | 59.015           | F) RATEI E RISCOINTI  |                       |                  |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi   |  | 0                  | 0                | 1) Ratei passivi  | 0                     | 0                |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate  |  | 0                  | 0                | 2) Risconti passivi   | 0                     | 0                |
| 4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici   |  | 4.900              | 8.000            | 3) Aggio su prestiti  | 0                     | 0                |
| 4-bis) Crediti tributari  |  | 0                  | 0                | 4) Riserve tecniche   | 0                     | 0                |
| 4-ter) Imposte anticipate   |  | 0                  | 0                |   |                       |                  |
| 5) Crediti verso altri  |  | 489                | 0                | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>         |
| <b>Totale</b>   |  | <b>30.043</b>      | <b>67.015</b>    |   |                       |                  |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CONTO CARIBBI/13/17<br>SRL - MILANO |   | STATO PATRIMONIALE |                  | CONTO CONSUNTIVO 2009 |              |
|--|---|--------------------|------------------|-----------------------|--------------|
|  |   | ANNO<br>2009       | ANNO<br>2008     | ANNO<br>2009          | ANNO<br>2008 |
| <b>ATTIVITA'</b>   |   | <b>PASSIVITA'</b>  |                  |                       |              |
| <b>29</b>  |   |                    |                  |                       |              |
|  | III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> |                    |                  |                       |              |
|  | 1) Partecipazioni in imprese controllate                                | 0                  | 0                |                       |              |
|  | 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  | 0                  | 0                |                       |              |
|  | 3) Altre prestazioni  | 0                  | 0                |                       |              |
|  | 4) Altri titoli   | 0                  | 0                |                       |              |
|  | <b>Totale</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>         |                       |              |
|  | IV. <i>Disponibilità liquide</i>  |                    |                  |                       |              |
|  | 1) Depositi bancari   |                    |                  |                       |              |
|  | a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI                            | 435.677            | 509.873          |                       |              |
|  | 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>435.677</b>     | <b>509.873</b>   |                       |              |
|  | <b>Totale attivo circolante (C)</b>                                     | <b>465.720</b>     | <b>576.889</b>   |                       |              |
|  | D) RATEIE 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>2.401.640</b>   | <b>3.838.144</b> |                       |              |
|  | <b>Totale passivo e netto</b>   | <b>2.401.640</b>   | <b>3.838.144</b> |                       |              |



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2009**

Signori Consiglieri;

il consuntivo di cui trattasi 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 F.F. 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 2009 si presentano come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2009**

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

***ENTRATE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 930.436,00   |
| - per maggiori entrate del Titolo I        | -€ 2.171,00    |
| - per maggiori entrate del Titolo II       | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo III      | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo IV       | € 2.000,00     |
| DISAVANZO FINANZIARIO                      | € 151.366,00   |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.081.631,00 |
| ENTRATE ACCERTATE                          | € 850.017,46   |
| MINORI ENTRATE                             | € 80.247,54    |

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € 5.471,84  |
| DIFFERENZA IN MENO | € 85.719,38 |
| MINORI ENTRATE     | € 80.247,54 |

***SPESE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.009.659,00 |
| - per maggiori spese del Titolo I          | € 41.835,00    |
| - per minori spese del Titolo II           | € 28.137,00    |
| - per maggiori spese del Titolo III        | € -            |
| - per maggiori spese del Titolo IV         | € 2.000,00     |
| AVANZO FINANZIARIO                         | € -            |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.081.631,00 |
| SPESE IMPEGNATE                            | € 935.456,57   |
| MINORI SPESE                               | € 146.174,43   |

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

|                    |   |            |
|--------------------|---|------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € | -          |
| DIFFERENZA IN MENO | € | 146.174,43 |
| MINORI SPESE       | € | 146.174,43 |

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

|                      |    |            |
|----------------------|----|------------|
| ENTRATE ACCERTATE    | €  | 850.017,46 |
| SPESE IMPEGNATE      | €  | 935.456,57 |
| AVANZO DI COMPETENZA | -€ | 85.439,11  |

#### **GESTIONE DEI RESIDUI**

|   |    |            |
|---|----|------------|
| RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2008)  | €  | 67.015,17  |
| MINORI ACCERTAMENTI                               | €  | 4.508,50   |
| ACCERTAMENTO DEFINITIVO                           | €  | 66.292,78  |
| SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO                     | €  | 61.392,78  |
| SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2009         | €  | 4.900,00   |
| RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2008) | €  | 302.275,96 |
| MINORI IMPEGNI                                    | -€ | 2.029,63   |
| IMPEGNO DEFINITIVO                                | €  | 300.246,33 |
| SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO                  | €  | 189.369,75 |
| SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2009             | €  | 110.876,58 |

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2009, sono i seguenti:

| DESCRIZIONE RESIDUI             | ATTIVI      | PASSIVI      |
|---------------------------------|-------------|--------------|
| RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE | € 25.143,13 | € 164.362,97 |
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI         | € 4.900,00  | € 110.876,58 |
| TOTALE RESIDUI AL 31/12/2009    | € 30.043,13 | € 275.239,55 |

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

|                              |   |            |
|------------------------------|---|------------|
| FONDO DI CASSA AL 31/12/2009 | € | 435.677,18 |
| RESIDUI ATTIVI               | € | 30.043,13  |
| RESIDUI PASSIVI              | € | 275.239,55 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE    | € | 190.480,76 |

#### **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.

**SPESE DI FUNZIONAMENTO**

Da un controllo ad estrazione 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.

**VERIFICA OSSERVANZA NORME LEGGE FINANZIARIA**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2009 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007) e del D.L. n. 112/2008 disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2009 (confronta circolare MEF RGS n. 40/2007 e n. 2/2010).

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 15.181,58) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2008 (€ 15.633,59).

- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 7.246,34 (inferiore al 2008: € 9.611,96)
- Energia elettrica: € 7.579,61 (leggermente superiore: € 6.922,21)

Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): si sollecita la redazione della prevista relazione di monitoraggio e eventuale razionalizzazione.

Si precisa altresì che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non inserito nell'elenco delle Amministrazioni Pubbliche redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004.

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2009, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

**ESAME ADEMPIMENTI RELAZIONE CORTE DEI CONTI**

Il Collegio prende atto dell'adeguamento del Consorzio alla maggior parte delle osservazioni formulate dalla Corte nella relazione n. 77/2009 e riassunti nel precedente verbale di questo Collegio n. 214 del 21/01/2010.

Sul punto n. 4 del verbale n. 214 (limiti a incrementi di spesa ex art. 1 comma 57 L. 322/2004), il Direttore con nota n. 10-097 del 17/02/2010 ha inviato alla Corte dei Conti, oltre ai Ministeri vigilanti, le contro deduzioni del Consorzio, rimanendo in attesa di chiarimenti (in particolare, circa, l'eventuale permanenza dell'obbligo di versamento di € 137.328,00).

Appare opportuno, in attesa delle predette delucidazioni, accantonare la somma in discorso in apposito capitolo di bilancio.

**FONDO CONTRATTAZIONE INTEGRATIVA 2009**

Facendo seguito al verbale n. 214 del 21/01/2010, si dà atto che il Direttore con nota n. 10-151 del 09/03/2010, ha chiesto ai Ministeri vigilanti chiarimenti sull'obbligo di versamento delle somme previste dall'art. 67 commi 5 e 6 del D.L. 112/2008.

Appare opportuno, in attesa, operare accantonamenti in apposito capitolo di bilancio.

Milano, 28 Aprile 2010

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Franco Rudoni

Dott. Donato Centrone

PAGINA BIANCA



CONSORZIO DELL'ADDA

---

**RENDICONTO GENERALE**  
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 30 Maggio 2011

PAGINA BIANCA

**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. | Donato Centrone     | Nominato dal Ministero Economia e Finanze - IGF |
| 3. | Dott. | Alessandro Abbruzzo | Nominato dal Ministero dell'Ambiente            |

## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2010

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

Si premette che il Rendiconto generale 2010 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 2010 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 € 837.730,04 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 710.617,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.510,00. Fra le eventuali (cap. 14/E) è da notare un contributo di € 4.900,00 per i progetti di Protezione Civile non ancora incassato.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 231.950,25.

Il totale delle entrate accertate del 2010 ammonta a € 1.069.680,29 con un aumento di € 134.223,72 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2009 ed una diminuzione di € 70.611,71 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 € 22.680,28 dovuti in massima parte ad una rata non versata al 31/12/2010, già pagata nel 2011.

#### S P E S E

TITOLO I - Le spese correnti sono state impegnate in € 717.210,36 con un'economia di € 78.938,64 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

|   |              |
|---|--------------|
| - Indennità alla presidenza (cap. 1/U)                  | € 3.000,00   |
| - Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)                | € 2.209,16   |
| - Indennità Collegio Revisori (cap. 3/U)                | € 3.019,67   |
| - Stipendi personale (cap. 4/U)                         | € 9.407,41   |
| - Oneri previdenziali (cap. 7/U)                        | € 10.376,59  |
| - Combustibili per riscaldamento impianti (cap. 21-1/U) | € 2.383,20   |
| - Trasporti e facchinaggio (cap. 21-3/U)                | € 2.683,20   |
| - Oneri e compensi per speciali incarichi (cap. 21-4/U) | € 3.986,16   |
| - Fondo di riserva (cap. 33/U)                          | € 6.245,00   |
| Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare          | € 104.404,45 |



TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 70.530,00 con una diminuzione di € 19.159,00 sul preventivo. Rimangono da pagare € 40.245,00 che riguardano essenzialmente la riparazione di immobili e forniture varie.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 231.950,25.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2010 somma a € 1.019.690,61 con una diminuzione di € 162.147,39 sulle previsioni (dovuto soprattutto alle partite di giro) ed un aumento di € 84.234,04 sul 2009 dovuto agli aumenti degli oneri per il personale (semestrale), servizi informativi, ripristino immobili e costi dovuti alla sperimentazione DMV.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 275.239,55 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 183.998,54. Rimangono da pagare € 15.876,13.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 160.516,58 con una diminuzione di € 114.722,97 rispetto all'inizio del 2010 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 € 190.480,76 (al 31/12/2009) a € 315.860,32 (al 31/12/2010). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 294.800,31.

Si nota una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte ad investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2010 ammonta a € 2.476.712,86 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.056.675,28 con un aumento di € 164.387,13 rispetto al 2009, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

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

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                        | <b>ANNO<br/>2010</b> | <b>ANNO<br/>2009</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>             |                      |                      |                               |                               |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI | € 728.292,00         | € 684.662,18         | € 43.629,82                   | € -                           |
| 5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI            | € 7.666,00           | € 7.574,00           | € 92,00                       | € -                           |
| 2) ALTRI RICAVI E PROVENTI                    | € 100.246,92         | € 39.052,26          | € 61.194,66                   | € -                           |

L'aumento di € 43.629,82 (capp. 2/E - 3/E) è pari al 6,37% rispetto al 2009 di cui 9,6% di aumento sui contributi ordinari delle Utenze mentre la differenza è dovuta alla riduzione dei contributi straordinari delle Utenze.

Il notevole aumento di € 61.194,66 di aumento su altri ricavi e proventi del 2010 rispetto al 2009, è dovuto essenzialmente ad "Entrate eventuali" (cap. 14/E) per rimborso da "Fondazione ENPAIA" di Indennità spettanti al personale inquadrato con il C.C.N.L. Consorzi di Bonifica e Miglioramento Fondiario, nonché per risarcimento di spese legali.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

|  |              |              |             |             |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>               |              |              |             |             |
| a) Acquisto di materiale di consumo                                      | € 2.007,93   | € 1.556,46   | € 451,47    | € -         |
| b) Acquisto di libri e riviste, giornali, etc.                           | € 863,29     | € 864,39     | € -         | € 1,10      |
| <b>13) PER SERVIZI</b>   |              |              |             |             |
| a) Pubblicità  | € 800,00     | € 796,00     | € 4,00      | € -         |
| b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio            | € 316,80     | € 4.440,78   | € -         | € 4.123,98  |
| c) Collaboraz. coord. e contin., contratti d'op. e altre prestaz         | € 40.013,84  | € 12.520,25  | € 27.493,59 | € -         |
| d) Utenze  | € 20.840,85  | € 22.761,19  | € -         | € 1.920,34  |
| e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici                 | € 5.616,80   | € 7.246,34   | € -         | € 1.629,54  |
| f) Studi ed incarichi di consulenza                                      | € 17.000,00  | € 28.000,00  | € -         | € 11.000,00 |
| g) Assicurazioni   | € 11.000,00  | € 10.200,30  | € 799,70    | € -         |
| i) Spese di rappresentanza   | € 40,00      | € 121,00     | € -         | € 81,00     |
| l) Uscite per servizi informatici  | € 35.000,00  | € 29.983,20  | € 5.016,80  | € -         |
| m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti    | € 7.952,32   | € 9.399,09   | € -         | € 1.446,77  |
| n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti         | € 35.140,80  | € 30.000,00  | € 5.140,80  | € -         |
| o) Altre spese per servizi   | € 35.490,74  | € 33.110,98  | € 2.379,76  | € -         |
| <b>14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>                                   |              |              |             |             |
| a) Fitto locali ed oneri accessori                                       | € 7.884,46   | € 8.664,72   | € -         | € 780,26    |
| <b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>                                      |              |              |             |             |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti Organi Collegiali        | € 1.790,84   | € 1.654,25   | € 136,59    | € -         |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori | € 3.980,33   | € 4.458,23   | € -         | € 477,90    |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali                        | € 431,93     | € 775,57     | € -         | € 343,64    |
| <b>16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI</b>                                 |              |              |             |             |
| € -  | € -          | € -          | € -         | € -         |
| <b>17) PER IL PERSONALE</b>  |              |              |             |             |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato                   | € 185.219,59 | € 185.504,93 | € -         | € 285,34    |
| c) Altri trattamenti a favore del personale                              | € 125.066,20 | € 113.728,03 | € 11.338,17 | € -         |
| d) Oneri previdenziali e assistenziali                                   | € 100.888,78 | € 103.192,09 | € -         | € 2.303,31  |
| e) trattamento di fine rapporto  | € 25.409,00  | € 20.137,00  | € 5.272,00  | € -         |
| f) Trattamento di quiescenza e similari                                  | € 38.894,00  | € 38.846,00  | € 48,00     | € -         |
| g) Altri costi per il personale  | € 9.900,04   | € 6.945,86   | € 2.954,18  | € -         |
| <b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>                                   |              |              |             |             |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali                       | € -          | € -          | € -         | € -         |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali                         | € -          | € 24.096,00  | € -         | € 24.096,00 |

|  |   |           |   |           |   |   |   |          |
|--|---|-----------|---|-----------|---|---|---|----------|
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | € | -         | € | -         | € | - | € | -        |
| 22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE                | € | 31.070,82 | € | 39.151,50 | € | - | € | 8.080,68 |

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2009 riguardano le seguenti voci:

- 13 b) - € 4.123,98 (cap. 21-3/U) per riduzione spese di facchinaggio;
- c) + € 27.493,59 (capp. 21-4/U) per spese somministrazione di personale necessario alla copertura di n. 1 Operatore di amministrazione presso l'Ufficio di Milano e n. 1 Operatore Tecnico presso la Casa di guardia di Vercurago;
- f) - € 11.000,00 (cap. 21-2/U) per riduzione incarichi di consulenza;
- l) + € 5.016,80 (cap. 13-3/U) per aumento di spese informatiche;
- n) + € 5.140,80 (cap. 22/U) per interventi straordinari sugli impianti di telecontrollo della Diga di regolazione di Olginate;
- 17 c) + € 11.338,17 (cap. 4-2/U - 5-1/U) quale aumento trattamento accessorio dovuto al Dirigente per rinnovo C.C.N.L. 2006-2009 del 21/07/2010;
- e) + € 5.272,00 (capp. 44/U) per adeguamento Indennità di anzianità spettante ai dipendenti in relazione al rinnovo del C.C.N.L. Dirigenti nonché ai passaggi di qualifica dei dipendenti avvenuti a Dicembre 2009 con decorrenza 01/01/2010;
- g) + € 2.954,18 (cap. 6/U) per aumento spese di trasferta del personale dovute anche alla sperimentazione DMV;
- 18 b) - € 24.096,00 per rettifica fondo ammortamento delle immobilizzazioni materiali il cui valore è indicato su ogni singolo cespite che risulta inventariato nel registro dei beni mobili;
- 22) - € 8.080,68 (capp. 26/U - 28/U - 30/U -32/U - 33/U -33-1/U - 33-2/U) per riduzione spese dovute al R.I.D..

#### **C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

|  |   |          |   |          |   |   |   |          |
|--|---|----------|---|----------|---|---|---|----------|
| 24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI                  |   |          |   |          |   |   |   |          |
| a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere | € | 1.525,12 | € | 5.546,22 | € | - | € | 4.021,10 |
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI        | € | -        | € | -        | € | - | € | -        |

#### **D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

|  |   |           |   |          |   |           |   |          |
|--|---|-----------|---|----------|---|-----------|---|----------|
| 26) RIVALUTAZIONI  |   |           |   |          |   |           |   |          |
| d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.           | € | -         | € | 4.383,39 | € | -         | € | 4.383,39 |
| 27) SVALUTAZIONI   |   |           |   |          |   |           |   |          |
| d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A. | € | 24.169,01 | € | -        | € | 24.169,01 | € | -        |
| e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.               | € | 1.280,00  | € | -        | € | 1.280,00  | € | -        |

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari si forniscono le seguenti valutazioni:

- 24 a) La differenza di € 4.021,10 rispetto al 2009 è dovuta alla diminuzione del tasso d'interesse creditore applicato dal Tesoriere del Consorzio sulla liquidità disponibile sul c/c bancario;
- 26 d) La differenza di € 4.383,39 è dovuta alla mancata iscrizione sul conto economico della rivalutazione maturata sulla polizza T.F.R. dei dipendenti in quanto, tramite operazioni di conguaglio, si è provveduto a versare all'Assicurazione INA Assitalia S.p.A. che gestisce tale polizza, quote d'integrazione per far coincidere il totale versato con il totale maturato e spettante ai dipendenti, escluse le rivalutazioni. Tale operazione si riflette conseguentemente al punto 27 d) e 27 e).

#### **E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

|   |   |           |   |          |   |           |   |          |
|---|---|-----------|---|----------|---|-----------|---|----------|
| 28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI" |   |           |   |          |   |           |   |          |
| b) Rettifica fondo amm.to beni mobili   | € | 54.354,56 | € | -        | € | 54.354,56 | € | -        |
| 30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI  |   |           |   |          |   |           |   |          |
| a) maggiore entrata residui attivi  | € | 16,00     | € | 3.786,11 | € | -         | € | 3.770,11 |
| b) minore uscita residui passivi  | € | 40.354,90 | € | 2.029,63 | € | 38.325,27 | € | -        |
| 31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI   |   |           |   |          |   |           |   |          |
| b) minore entrata residui attivi  | € | -         | € | 4.508,50 | € | -         | € | 4.508,50 |

Con riferimento al punto 28), come spiegato al punto 18 b), nel 2010 si è provveduto nel registro dell'Inventario dei beni mobili, ad indicare ciascun cespite al netto del fondo di ammortamento il cui totale è stato rettificato rispetto al 2009 determinando una plusvalenza di € 54.354,56.

Riguardo al punto 30 b), la differenza in aumento rispetto al 2009 di € 38.325,27 per minori uscite dei residui passivi di parte corrente, si riferisce essenzialmente al cap. di bilancio 30/U sul quale non sono più imputabili quote arretrate non più dovute al R.I.D..

|                                      |   |            |   |          |   |            |   |   |
|--------------------------------------|---|------------|---|----------|---|------------|---|---|
| AVANZO ECONOMICO 2010 / AV. EC. 2009 | € | 164.387,13 | € | 4.371,13 | € | 160.016,00 | € | - |
|--------------------------------------|---|------------|---|----------|---|------------|---|---|

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

| <b>ATTIVITA'</b>                         | <b>ANNO<br/>2010</b> | <b>ANNO<br/>2009</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b> |                      |                      |                               |                               |
| 4) Valore storico Diga di Regolazione    | € -                  | € -                  | € -                           | € -                           |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   | € -                  | € 68.138,98          | € -                           | € 68.138,98                   |
| 7) Manutenzioni straordinarie            | € 1.238.009,43       | € 1.204.889,43       | € 33.120,00                   | € -                           |

Per quanto riguarda le immobilizzazioni in corso, si è provveduto al 31/12/2010, per correttezza contabile, ad abbattere i residui passivi in c/capitale privi di impegno formale.

Riguardo alle manutenzioni straordinarie, la differenza di 33.120,00 rispetto al 2009 è relativa ai lavori di ristrutturazione eseguiti nel 2010 sulla Casa di guardia di Cassano d'Adda.

**B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

|   |              |                |                |                |
|---|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato               | € -          | € 1.122.440,07 | € -            | € 1.122.440,07 |
| 2) Terreni e fabbricati   | € 292.955,25 | € 413.564,25   | € -            | € 120.609,00   |
| 3) Impianti e macchinari (CAT. I <sup>a</sup> )                     | € 14.174,54  | € 106.778,42   | € 1.345,80     | € 93.949,68    |
| 4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>a</sup> )                | € 174.886,02 | € 122.040,42   | € 103.608,00   | € 50.762,40    |
| 5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> ) | € -          | € 16.526,62    | € -            | € 16.526,62    |
| 6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )                | € 570,73     | € -            | € -            | € 570,73       |
| 7) Immobilizzazioni in corso e acconti                              | € 18.140,00  | € 79.252,80    | € -            | € 61.112,80    |
| - FONDO AMMORTAMENTI  | € -          | € 1.458.071,60 | € 1.458.071,60 | € -            |
| S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)                                     | € 189.631,29 | € 245.345,46   | € 104.953,80   | € 160.667,97   |

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.

I beni mobili indicati ai punti 3), 4), 5), 6) sono stati codificati con il numero di categoria indicato nel registro dell'Inventario e il loro valore totale, decurtato del fondo di ammortamento, ammonta ad € 189.631,29 comprensivo di € 104.953,80 per beni acquistati nel 2010 riferiti per la maggior parte a strumentazioni tecniche e software di aggiornamento per l'esercizio della regolazione.

Alla voce "Fondo ammortamenti" è stata apportata la debita rettifica delle quote che ha determinato rispetto al 2009 la differenza di € 54.354,56 (€ 1.458.071,60 - € 1.403.717,04) il cui valore risulta iscritto al punto 28) del conto economico.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

|   |              |              |             |             |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 2) Crediti di depositi cauzionali             | € 2.478,99   | € 2.478,99   | € -         | € -         |
| 4-a) T.F.R. al 31/12/2009 disponibile c/o INA | € 237.016,00 | € 213.575,00 | € 24.721,00 | € 1.280,00  |
| 4-b) Rivalutazione INA su T.F.R.              | € -          | € 24.169,01  | € -         | € 24.169,01 |
| 4-c) Quota anno 2010 in pagamento             | € 22.105,00  | € 20.137,00  | € 1.968,00  | € -         |

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 € 259.121,00 (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.

Le differenze al punto 4-a) e 4-b) sono riconducibili alle spiegazioni fornite per i punti 27 d) e 27 e) del conto economico.

**C II. RESIDUI ATTIVI**

|  |             |             |     |            |
|--|-------------|-------------|-----|------------|
| 1) Crediti verso Utenti                          | € 17.344,66 | € 24.654,00 | € - | € 7.309,34 |
| 2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici | € 4.900,00  | € 4.900,00  | € - | € -        |
| 5) Crediti verso altri                           | € 435,62    | € 489,13    | € - | € 53,51    |

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

|                         |                       |                       |                       |                       |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1-a) Depositi bancari   | € 453.696,62          | € 435.677,18          | € 18.019,44           | € -                   |
| <b>TOTALI ATTIVITA'</b> | <b>€ 2.476.712,86</b> | <b>€ 2.401.639,70</b> | <b>€ 1.640.853,84</b> | <b>€ 1.565.780,68</b> |

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

|                                   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1-a) Contributo Regione Lombardia | € | - | € | - | € | - | € | - |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

|                              |   |        |   |        |   |   |   |   |
|------------------------------|---|--------|---|--------|---|---|---|---|
| 4-a,b,c) Depositi cauzionali | € | 400,00 | € | 400,00 | € | - | € | - |
|------------------------------|---|--------|---|--------|---|---|---|---|

|                                      |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio | € | - | € | - | € | - | € | - |
|--------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione | € | - | € | - | € | - | € | - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

|                                     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4-f) Fondo ammortamento beni mobili | € | - | € | - | € | - | € | - |
|-------------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

**D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

|  |   |            |   |            |   |           |   |   |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|
| 1) Indennità di anzianità spettante al personale | € | 259.121,00 | € | 233.712,00 | € | 25.409,00 | € | - |
|--|---|------------|---|------------|---|-----------|---|---|

**E) RESIDUI PASSIVI**

|                 |   |           |   |           |   |           |   |   |
|-----------------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|---|---|
| 1) Obbligazioni | € | 36.355,68 | € | 16.457,89 | € | 19.897,79 | € | - |
|-----------------|---|-----------|---|-----------|---|-----------|---|---|

|                           |   |           |   |            |   |   |   |           |
|---------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|-----------|
| 5) Debiti verso fornitori | € | 97.503,90 | € | 192.497,67 | € | - | € | 94.993,77 |
|---------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|-----------|

|                     |   |          |   |           |   |   |   |           |
|---------------------|---|----------|---|-----------|---|---|---|-----------|
| 8) Debiti tributari | € | 4.552,00 | € | 46.146,99 | € | - | € | 41.594,99 |
|---------------------|---|----------|---|-----------|---|---|---|-----------|

|                    |   |           |   |           |   |          |   |   |
|--------------------|---|-----------|---|-----------|---|----------|---|---|
| 12) Debiti diversi | € | 22.105,00 | € | 20.137,00 | € | 1.968,00 | € | - |
|--------------------|---|-----------|---|-----------|---|----------|---|---|

|                          |   |                   |   |                   |   |                  |   |                   |
|--------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------|---|-------------------|
| <b>TOTALI PASSIVITA'</b> | € | <b>420.037,58</b> | € | <b>509.351,55</b> | € | <b>47.274,79</b> | € | <b>136.588,76</b> |
|--------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------|---|-------------------|

|                         |   |              |   |              |   |                   |   |   |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|-------------------|---|---|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b> | € | 2.056.675,28 | € | 1.892.288,15 | € | <b>164.387,13</b> | € | - |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|-------------------|---|---|

|                          |   |              |   |              |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | € | 2.476.712,86 | € | 2.401.639,70 |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|

**E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE****RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2010  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP.          | DESCRIZIONE       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE  | RISCOSSIONI | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE    |
|---------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------------|
| 14/E          | Entrate eventuali | 2005                 | € 4.900,00        | € -         | € -                 | € 4.900,00        |
| <b>TOTALI</b> |                   |                      | <b>€ 4.900,00</b> | <b>€ -</b>  | <b>€ -</b>          | <b>€ 4.900,00</b> |

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2010  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP.          | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE    | PAGAMENTI           | IMPORTO NON DOVUTO | IMPORTO FINALE     |
|---------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 5-1/U         | Compensi incentivanti la produttività                  | 2009                 | € 15.814,33         | € 15.353,60         | € -                | € 460,73           |
| 21-2/U        | Incarichi di consulenza                                | 2009                 | € 13.669,60         | € 2.815,20          | € 0,00             | € 10.854,40        |
| 30/U          | Imposte, tasse e tributi vari                          | 2009                 | € 46.146,99         | € 2.345,00          | € 39.249,99        | € 4.552,00         |
| 32/U          | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori | 2009                 | € 17.518,21         | € 17.518,21         | € -                | € -                |
| 36/U          | Ricostruzioni, ripristino, trasformaz.di immobili      | 2007                 | € 68.138,98         | € 33.120,00         | € 35.018,98        | € -                |
| 38/U          | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari        | 2007                 | € 78.612,00         | € 78.612,00         | € -                | € -                |
| <b>TOTALI</b> |  |                      | <b>€ 239.900,11</b> | <b>€ 149.764,01</b> | <b>€ 74.268,97</b> | <b>€ 15.867,13</b> |

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2010**

| CAP.          | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento |
|---------------|--|----------------------|
| 2/E           | Contributi ordinari delle Utenze                     | 2010                 |
| 3/E           | Contributi straordinari delle Utenze                 | 2010                 |
| 9/E           | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 2010                 |
| <b>TOTALI</b> |  |                      |

| IMPORTO  |                  |
|----------|------------------|
| €        | 834,66           |
| €        | 16.510,00        |
| €        | 435,62           |
| <b>€</b> | <b>17.780,28</b> |

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2010**

| CAP.          | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento |
|---------------|--|----------------------|
| 4-2/U         | Altre Indennità  | 2010                 |
| 5/U           | Compensi per lavoro straordinario                            | 2010                 |
| 5-1/U         | Compensi incentivanti la produttività                        | 2010                 |
| 6/U           | Indennità e rimborsi spese per missioni                      | 2010                 |
| 13-2/U        | Uscite per pubblicità  | 2010                 |
| 13-3/U        | Uscite per servizi informatici                               | 2010                 |
| 15/U          | Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti | 2010                 |
| 17/U          | Uscite per energia elettrica                                 | 2010                 |
| 18/U          | Spese postali, telefoniche e servizi vari                    | 2010                 |
| 21-2/U        | Incarichi di consulenza                                      | 2010                 |
| 21-4/U        | Onorari e compensi per speciali incarichi                    | 2010                 |
| 22/U          | Manutenzione ed esercizio della regolazione                  | 2010                 |
| 24/U          | Obblighi ittigenici  | 2010                 |
| 38/U          | Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari              | 2010                 |
| 39/U          | Acquisti di automezzi  | 2010                 |
| 44/U          | Premio polizza assicurativa T.F.R.                           | 2010                 |
| <b>TOTALI</b> |  |                      |

| IMPORTO  |                   |
|----------|-------------------|
| €        | 2.227,59          |
| €        | 329,26            |
| €        | 31.273,10         |
| €        | 2.065,00          |
| €        | 800,00            |
| €        | 13.217,60         |
| €        | 918,00            |
| €        | 342,20            |
| €        | 1.606,76          |
| €        | 6.223,32          |
| €        | 2.811,33          |
| €        | 7.590,29          |
| €        | 35.000,00         |
| €        | 1.740,00          |
| €        | 16.400,00         |
| €        | 22.105,00         |
| <b>€</b> | <b>144.649,45</b> |

**TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2010**  
**TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2010**

**€ 22.680,28**  
**€ 160.516,58**

**F) ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2010****RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI**

- Cap. 14/E - Diritti per progetti Autorità di Bacino e Dipartimento Protezione Civile introitati nel mese di Febbraio 2011.

**RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO**

- Cap. 2/E - Contributi ordinari 2010 non riscossi alle scadenze prestabilite riferiti alla 1ª rata contributi consorziali di € 841,00 dell'Utente in subentro alla Società LEGLER S.p.A. dichiarata fallita;  
cap. 3/E - Contributi straordinari 2010 riferiti alla 2ª di 5 rate di € 16.607,40 dovute dal CONSORZIO MUZZA BASSA LODIGIANA per ingresso come Utente industriale. Tale quota è stata introitata nel mese di Febbraio 2011;  
cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati nel mese di Gennaio 2011.

**RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI**

- Cap. 5-1/U - Compenso incentivante dovuto al rinnovo della Contrattazione Collettiva Integrativa 2010-2012;  
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza dovuti allo studio del DMV e aggiornamento catasto dei terreni circostanti la Casa di guardia di Olginate;  
cap. 30/U - Contributo dovuto all'ex R.I.D. per l'anno 2007-2008-2009.

**RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO**

- Cap. 4-2/U - Altre Indennità dovute al rinnovo della Contrattazione Collettiva Integrativa 2010-2012;  
cap. 5/U - Pagamento lavoro straordinario di Dicembre 2010;  
cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2010;  
cap. 13-2/U - Pubblicazione consorziale;  
cap. 13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;  
cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "LA MASSIMA s.a.s." per lavori di pulizie  
cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2010;  
cap. 18/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2010;  
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV e saldo onorari per direzione lavori a seguito di ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;  
cap. 21-4/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "GI-GROUP S.p.A." per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2010;  
cap. 22/U - Spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2010;  
cap. 24/U - Pagamento obblighi ittiogenici a favore della Provincia di Como e di Lecco per l'anno 2010;  
cap. 38/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà "ELETTROMAX s.a.s." per aggiornamento stazioni di telecontrollo;  
cap. 39/U - Acquisto di nuovo automezzo consorziale;  
cap. 44/U - Pagamento della quota 2010 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

**G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2010**

La fine del 2009 è stata caratterizzata da una spiccata variabilità che ha favorito un forte incremento del livello del lago.

L'anno 2010 inizia con livelli, portate erogate ed afflussi superiori alla media del periodo,

Ai primi di gennaio iniziano lavori di dragaggio dalla rapida di Lavello eseguiti dalla ditta Beton-Villa per conto Parco Adda Nord, all'interno del progetto "Navigazione Fiume Adda".

L'escavazione riguarda tutta la rapida in sponda sinistra.

A fine gennaio la portata viene ridotta da 140 mc/sec a 95 mc/sec per favorire i lavori di manutenzione sulle centrali idroelettriche. Dai primi di febbraio anche tutti gli utenti irrigui iniziano le asciutte primaverili.

L'Edison deve inoltre eseguire dei carotaggi sulla platea di fondo della diga vecchia; l'esecuzione comporterà anche lo smaltimento graduale dell'invaso.

In questi giorni viene segnalato dai nostri utenti di valle un aumento di portata. Verificato l'andamento livelli e portate della diga, si deduce che l'abbassamento repentino dei livelli della rapida e del lago di Olginate ha causato la mancanza di rigurgito sotto le paratoie con conseguente aumento di portata a valle.

In seguito a questa situazione ne vengono eseguiti controlli e sopralluoghi che evidenziano un eccessivo abbassamento del livello del lago di Olginate.

La situazione viene segnalata al Parco e al direttore lavori che sospende l'escavazione.

Nei giorni seguenti si susseguono incentivi e riunioni per trovare soluzioni al problema e cercare di ripristinare una situazione di normalità.

Riguardo alla portata erogata sono stati effettuati continui controlli di misura e correzioni per mantenere un'erogazione il più costante possibile.

Con portata e livello del lago pressoché costante si arriva a metà marzo quando, in seguito alla fine dei lavori di manutenzione delle centrali, si aumenta la portata a 115 mc/sec. La manovra è stata eseguita molto lentamente per dar modo al fondo di assestarsi visti i problemi avuti a valle delle paratoie.

Con la prima settimana del mese di Aprile i canali irrigui iniziano a derivare portate minime.

Riguardo all'inizio della stagione irrigua, la situazione del manto nevoso a fine marzo è la seguente: media ponderata in cui per il 2010 55,0, per il 2009 87 cm, per l'anno medio 53,6 cm.

Il mese di Aprile trascorre con portate che vengono mantenute attorno ai 140 mc/sec e il livello del lago attorno ai 30 cm circa sopra lo zero.

Ai primi del mese di Maggio due grosse perturbazioni temporalesche attraversano il bacino con forti piogge che fanno aumentare vertiginosamente gli afflussi al lago. Per circa due settimane gli afflussi al lago, media di 24 ore, sono stati sempre superiori ai 400 mc/sec con un max di 913,6 il giorno 6 e 871,9 mc/sec il giorno 12.

Il livello del lago a Malgrate subisce un incremento di 70 cm circa e raggiunge il massimo a 112,5 il giorno 7; con un incremento successivo il giorno 14 raggiunge i 123,5 cm a Malgrate, livello massimo del 2010.

Sin dal 3 Maggio, con livello del lago ancora a 67 cm, sono state iniziate le manovre di aumento fino all'apertura totale delle paratoie raggiunta in serata.

Come in tutte queste situazioni sono stati con tempo avvisate la Prefettura, Servizio Diche, Protezione Civile e Vigili del Comune di Como. Deflusso massimo raggiunto: 633 mc/sec a Lavello il 14/05.

Secondo la ricostruzione del regime naturale il livello naturalmente, in assenza della diga, avrebbe raggiunto 199 cm a Malgrate e un deflusso di 500 mc/sec circa.

L'apertura totale viene mantenuta per 15 giorni.

Questa situazione viene sfruttata per verificare la portata in uscita dalla diga e ritrarre un'altra volta la scala di portata in uscita alla sezione di misura di Lavello.

Vengono inoltre eseguiti lavori di lavaggio e ingrassaggio catene paratoie, vista l'apertura totale.

Aumentano le derivazioni dei canali irrigui. Gli afflussi abbondanti fanno sì che la portata venga ridotta ma mantenuta costantemente sopra le portate necessarie per soddisfare le richieste irrigue.

Gli afflussi abbondanti fanno sì che la portata venga ridotta ma mantenuta costantemente sopra le portate necessarie per soddisfare le richieste irrigue.

Piogge e scioglimento neve favoriscono a metà Giugno un'altra apertura totale a 430 mc/sec.

A fine mese il deflusso viene regolato a 210 mc/sec circa per soddisfare la piena competenza irrigua.

I buoni afflussi mantengono il livello del lago attorno a + 70 cm a Malgrate fino a fine mese, quando ormai esaurito il manto nevoso anche ad alte quote, l'apporto si riduce a 100/150 mc/sec medi nella giornata.

Si riesce per tutta la stagione a mantenere il DMV senza dover ridurre le portate derivate ma erogandolo, visto il livello del lago, dalla diga.



Viene deciso di mantenere portata di 200 mc/sec ancora per una settimana. A partire dal 5-6 Agosto una perturbazione è piovuta sia sul bacino che sul comprensorio, s'effettua una riduzione del deflusso a 160 mc/sec con Malgrate a 25 cm circa.

Una seconda perturbazione a metà mese chiude definitivamente la stagione irrigua. Viene mantenuta la portata a 170 mc/sec visto che il livello del lago sale fino a + 70 cm a Malgrate con afflussi anche di 600 mc/sec nelle 24 ore.

La portata di 170 mc/sec viene mantenuta anche per i mesi di Settembre ed Ottobre senza variazioni particolari sul livello del lago che si mantiene fra i 30 ed i 50 cm a Malgrate.

Il mese di Novembre è caratterizzato da uno spiccato peggioramento del tempo con piogge diffuse.

Il lago raggiunge i + 90 cm con afflussi sopra i 500 mc/sec e deflusso aumentato, per contenere l'incremento del lago, fino in prossimità dell'apertura totale a 410 mc/sec.

Anche il mese di Dicembre trascorre con tempo perturbato; visto il calo della temperatura comincia a formarsi il manto nevoso che, rispetto alla statistica al 31/12/2010 è:

| 2010    | 2009    | 2008    | ANNO MEDIO |
|---------|---------|---------|------------|
| 56,8 cm | 70,4 cm | 63,3 cm | 37,6 cm    |

Vista la situazione della media ponderata sulle nostre stazioni, l'andamento si presenta scarso rispetto agli ultimi anni e comunque superiore alla media e gli anni risultanti più siccitosi.

Nell'anno 2010 l'acqua nuova è stata prodotta per 126 giorni con una media 17,7 mc/sec (con un max di 45,9 il 6 Settembre) corrispondente ad un volume di 192,68 milioni di mc pari a 36,60 GWh.

## H. ALTRE ATTIVITA'

Nel 2010 il Consorzio è stato impegnato nella sperimentazione del deflusso minimo vitale per l'Adda sublacuale, con la partecipazione ai tavoli tecnici, le misure per verificare il rispetto del DMV, la predisposizione dei metodi di controllo ed il servizio di vigilanza apposito.

E' stato acquistato un nuovo strumento per le misure di portata a tecnologia ultrasuoni doppler.

Sono stata aggiornate alcune stazioni idrometeo (Stazzona, Morbegno, Garlate, in modo che trasmettano in tempo reale e, quindi, con conseguente aggiornamento immediato del sito [www.laghi.net](http://www.laghi.net), sempre più utilizzato e con nuove pagine predisposte nel 2010.

E' stato predisposto il nuovo sistema di previsione piene (di PROGEA S.r.l.) basato sulla rete idrotermopluviometrica e sulle previsioni meteo quantitative di ARPA Emilia Romagna.

Il Consorzio è stato impegnato a predisporre e rifare la scala di portata di Lavello (Adda in uscita dal lago) modificata dai lavori di scavo per la navigazione. Purtroppo la modifica non si è ancora stabilizzata, creando un processo di erosione anche a valle della diga, con necessita di continui sopralluoghi.

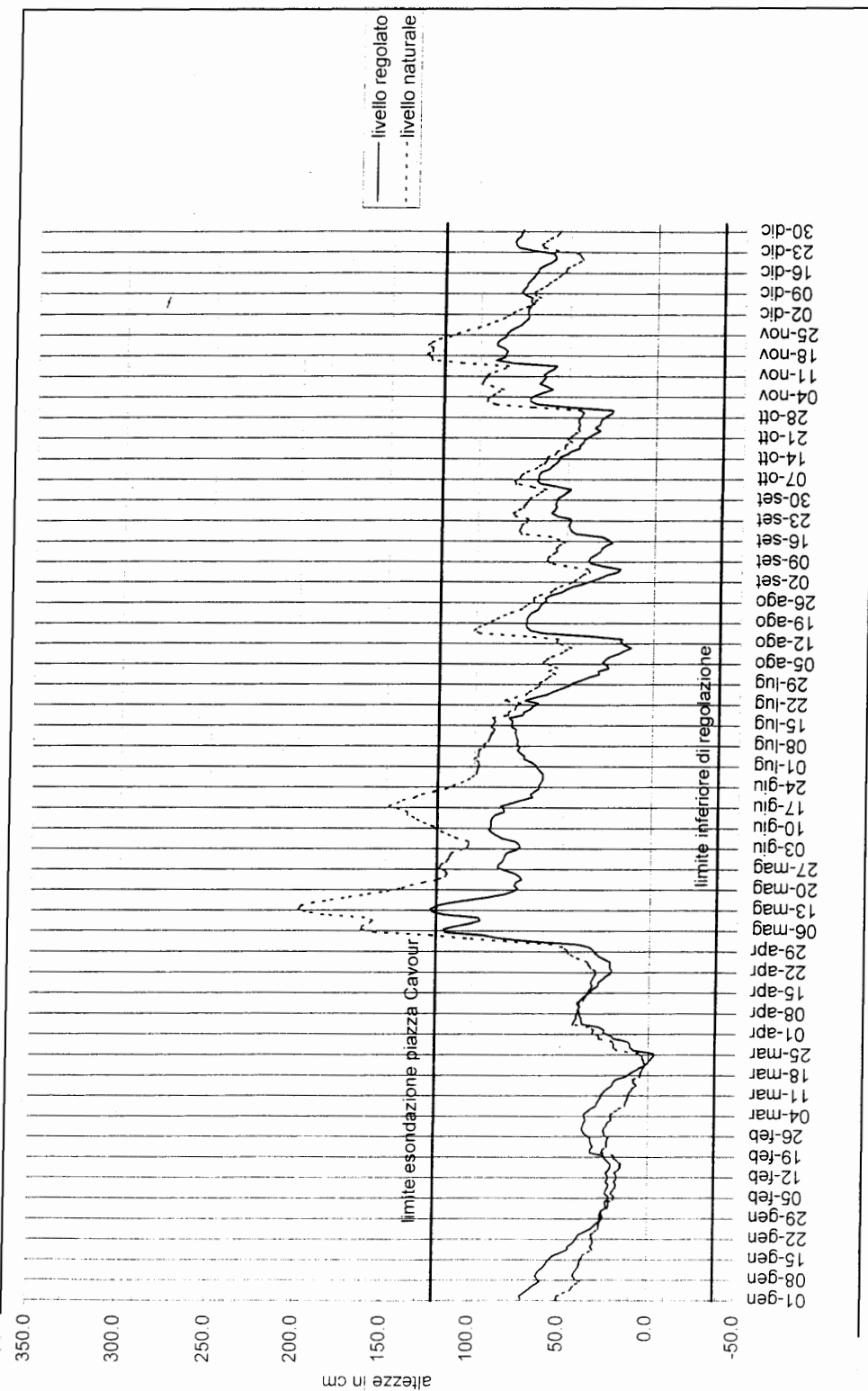
Si è completato, con Pandino e Crevasca, il telerilevamento dei canali, rendendo così disponibili le misure in tempo reale. Si è continuato con le agenzie di somministrazione sia per il personale d'ufficio che per il terzo guardiano in diga e nel corso del 2010 si è provveduta alla quantificazione dei carichi di lavoro e conseguente adeguamento delle mansioni del personale.

Milano, 30 Maggio 2011

IL PRESIDENTE  
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)

IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2010



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2010**

|   |    |       |
|---|----|-------|
| 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     |
| GUARDIANI (Posizione Economica B1)                        | N. | 3     |
|   |    | <hr/> |
| TOTALE  | N. | 6     |
|   |    | ===== |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**ENTRATE**

| 1      | 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            |               |
|        |          | 1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>   |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI</b> |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | CONTRIBUTIVE  | 728.292                | 0             | 0                  | 728.292                | 710.947                | 17.345        | 728.292                        | 0                                   | 0             |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|        |          | <b>1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI</b>  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
| 101010 |          | Contributi ordinari   |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        | 2/E      | delle utenze  | 710.617                | 0             | 0                  | 710.617                | 709.782                | 835           | 710.617                        | 0                                   | 0             |               |
| 101020 |          | Contributi straordinari   |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        | 3/E      | delle utenze  | 17.675                 | 0             | 0                  | 17.675                 | 1.165                  | 16.510        | 17.675                         | 0                                   | 0             |               |
|        |          | <b>1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>                              |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | 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             |               |
|        |          | <b>1.1.3 - ALTRE ENTRATE</b>  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</b>     |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | Proventi derivanti da prestazioni di  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        | 7/E      | servizi e realizza diversi  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|        |          | <b>1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | Affitti di immobili ed altri  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
| 103020 | 8/E      | proventi patrimoniali   | 8.000                  | 0             | 0                  | 8.000                  | 7.666                  | 0             | 7.666                          | 0                                   | 334           |               |
| 103030 | 9/E      | interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti                                   | 8.000                  | 0             | 5.000              | 3.000                  | 1.090                  | 436           | 1.525                          | 0                                   | 1.475         |               |
|        |          | <b>1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</b>                       |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | Rimborso da Fondo   |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
| 103040 | 12/E     | ENPAIA per pensioni   | 33.000                 | 0             | 0                  | 33.000                 | 31.408                 | 0             | 31.408                         | 0                                   | 1.592         |               |
| 103050 | 13/E     | recuperi e rimborsi diversi   | 3.000                  | 0             | 0                  | 3.000                  | 370                    | 0             | 370                            | 0                                   | 2.630         |               |
|        |          | <b>1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>                                 |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
| 103060 | 14/E     | Entrate eventuali   | 6.000                  | 63.000        | 0                  | 69.000                 | 68.469                 | 0             | 68.469                         | 0                                   | 531           |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE</b>  |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>786.292</b>         | <b>63.000</b> | <b>5.000</b>       | <b>844.292</b>         | <b>819.950</b>         | <b>17.780</b> | <b>837.730</b>                 | <b>0</b>                            | <b>6.562</b>  |               |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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          |                                     |  |                |
|        |        |          | 24.654                            | 24.670   | 0                               | 24.670           | 16             | 0                 | 752.946    | 735.617     | 0                                   | 17.329   | 17.345         |
|        |        |          | 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      | 24.654                            | 24.670   | 0                               | 24.670           | 16             | 0                 | 735.271    | 734.452     | 0                                   | 819  | 835            |
| 101020 |        | 3/E      | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 17.675     | 1.165       | 0                                   | 16.510   | 16.510         |
|        |        |          | 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              |
|        |        |          | 5.389                             | 489      | 4.900                           | 5.389            | 0              | 0                 | 121.389    | 109.492     | 0                                   | 11.898   | 5.336          |
| 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                 | 8.000      | 7.666       | 0                                   | 334  | 0              |
| 103030 |        | 9/E      | 489                               | 489      | 0                               | 489              | 0              | 0                 | 3.489      | 1.579       | 0                                   | 1.911  | 436            |
| 103040 |        | 12/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 33.000     | 31.408      | 0                                   | 1.592  | 0              |
| 103050 |        | 13/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 3.000      | 370         | 0                                   | 2.630  | 0              |
| 103060 |        | 14/E     | 4.900                             | 0        | 4.900                           | 4.900            | 0              | 0                 | 73.900     | 68.469      | 0                                   | 5.431  | 4.900          |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|        |        |          | 30.043                            | 25.159   | 4.900                           | 30.059           | 16             | 0                 | 874.335    | 845.109     | 0                                   | 29.226   | 22.680         |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**ENTRATE**

| 3      | 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 - 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             | 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                                   | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>                     |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
| 201010 |          | Riscossioni di titoli   |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>18/E di credito</b>  | 0                      | 0          | 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 |          | <b>20/E Riscossioni crediti diversi</b>                         | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
| 201030 |          | <b>20-1/E Riscoss. dep. cauzionali</b>                          | 0                      | 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             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>                        |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
| 202010 |          | Contributo statale su opere regolazione                         |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>21/E reversibile allo Stato</b>                              | 0                      | 0          | 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                       |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>22/E reversibile alle Regioni</b>                            | 0                      | 0          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b> |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
| 202030 |          | Riscossioni T.F.R.  |                        |            |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | <b>23/E dall'ENPAIA</b>   | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | .....   | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## 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 |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0              | 0  | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0              | 0  | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0              | 0  | 0  | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0              | 0  | 0  | 0  |
| 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  |
| 201020 | 20/E   |          | 0                                 | 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  | 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  |
| 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              | 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  |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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            |               |
|        |          | 1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI                   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | 1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI                    | 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             |
|        |          | 1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI              | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>               | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
|        |          | <b>1.3 - TITOLO III - GESTIONI</b>               |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | GESTIONI SPECIALI                                | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0        | 0                              | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>         |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | 1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA                    |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        |          | DI PARTITA DI GIRO                               | 206.000                | 90.000        | 0                  | 296.000                | 231.950                | 0        | 231.950                        | 0                                   | 64.050        |               |
|        |          | 1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
| 401010 |          | Ritenute   |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 28/E     | erariali   | 130.000                | 0             | 0                  | 130.000                | 101.396                | 0        | 101.396                        | 0                                   | 28.604        |               |
| 401020 |          | Ritenute previdenziali e                         |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 29/E     | assistenziali                                    | 30.000                 | 0             | 0                  | 30.000                 | 27.584                 | 0        | 27.584                         | 0                                   | 2.416         |               |
| 401030 |          | Ritenute   |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 30/E     | diverse  | 1.000                  | 0             | 0                  | 1.000                  | 840                    | 0        | 840                            | 0                                   | 160           |               |
| 401040 |          | Partite in conto                                 |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 31/E     | sospesi  | 10.000                 | 20.000        | 0                  | 30.000                 | 1.200                  | 0        | 1.200                          | 0                                   | 28.800        |               |
| 401050 |          | Trattenute per conto                             |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 32/E     | di terzi   | 25.000                 | 0             | 0                  | 25.000                 | 24.000                 | 0        | 24.000                         | 0                                   | 1.000         |               |
| 401060 |          | Rimborsi di somme pagate                         |                        |               |                    |                        |                        |          |                                |                                     |               |               |
|        | 33/E     | per conto di terzi                               | 10.000                 | 70.000        | 0                  | 80.000                 | 76.931                 | 0        | 76.931                         | 0                                   | 3.069         |               |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>   | <b>206.000</b>         | <b>90.000</b> | <b>0</b>           | <b>296.000</b>         | <b>231.950</b>         | <b>0</b> | <b>231.950</b>                 | <b>0</b>                            | <b>64.050</b> |               |





CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
20121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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>  | 786.292                | 63.000         | 5.000              | 844.292                | 819.950                | 17.780        | 837.730                        | 0                                   | 6.562         |               |
|   |          | <b>TITOLO II</b>   | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|   |          | <b>TITOLO III</b>  | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|   |          | <b>TITOLO IV</b>   | 206.000                | 90.000         | 0                  | 296.000                | 231.950                | 0             | 231.950                        | 0                                   | 64.050        |               |
|   |          | <b>TOTALE</b>  | <b>992.292</b>         | <b>153.000</b> | <b>5.000</b>       | <b>1.140.292</b>       | <b>1.051.900</b>       | <b>17.780</b> | <b>1.069.680</b>               | <b>0</b>                            | <b>70.612</b> |               |
|   |          | <b>Avanzo di amministrazione utilizzato</b>                        | 27.442                 | 0              | -14.104            | 41.546                 | 0                      | 0             | -49.990                        | 0                                   | 0             |               |
|   |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>1.019.734</b>       | <b>153.000</b> | <b>-9.104</b>      | <b>1.181.838</b>       | <b>1.051.900</b>       | <b>17.780</b> | <b>1.019.691</b>               | <b>0</b>                            | <b>70.612</b> |               |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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             |
|   |        |          | 30 043                            | 25 159        | 4 900                           | 30 059           | 16             | 0                 | 874 335          | 846 109          | 0                                   | 29 226   | 22 680         |
|   |        |          | 0                                 | 0             | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | 0                                 | 0             | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | 0                                 | 0             | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 296 000          | 231 950          | 0                                   | 64 050   | 0              |
|   |        |          | <b>30.043</b>                     | <b>25.159</b> | <b>4.900</b>                    | <b>30.059</b>    | <b>16</b>      | <b>0</b>          | <b>1.170.335</b> | <b>1.077.059</b> | <b>0</b>                            | <b>93.276</b>  | <b>22.680</b>  |
|   |        |          | 0                                 | 0             | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0                | 0                                   | 0  | 0              |
|   |        |          | <b>30.043</b>                     | <b>25.159</b> | <b>4.900</b>                    | <b>30.059</b>    | <b>16</b>      | <b>0</b>          | <b>1.170.335</b> | <b>1.077.059</b> | <b>0</b>                            | <b>93.276</b>  | <b>22.680</b>  |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
30121 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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"                               |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        |          | <b>1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>                                |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        |          | <b>1.1.1 - FUNZIONAMENTO</b>   | 600.800                | 50.300             | 20.382                 | 630.718                | 515.291         | 61.814                     | 577.105                | 0                                   | 53.613        |  |
|        |          | <b>1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>                       |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
| 101010 |          | Assegni e Indennità  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 1/U      | alla Presidenza  | 9.000                  | 0                  | 6.000                  | 3.000                  | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 3.000         |  |
| 101020 |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti                            |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 2/U      | degli Organi Collegiali  | 5.000                  | 0                  | 1.000                  | 4.000                  | 1.791           | 0                          | 1.791                  | 0                                   | 2.209         |  |
| 101030 |          | Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti                            |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 3/U      | il Collegio dei Revisori   | 9.000                  | 0                  | 2.000                  | 7.000                  | 3.980           | 0                          | 3.980                  | 0                                   | 3.020         |  |
| 101040 |          | Oneri previdenziali e assistenziali                                    |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 3-1/U    | a carico dell'Ente   | 2.000                  | 0                  | 0                      | 2.000                  | 432             | 0                          | 432                    | 0                                   | 1.568         |  |
|        |          | <b>1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>       |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
| 102010 |          | Stipendi ed altri assegni fissi  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 4/U      | al personale   | 184.000                | 10.627             | 0                      | 194.627                | 185.220         | 0                          | 185.220                | 0                                   | 9.407         |  |
| 102020 |          | Compensi personale   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 4-1/U    | a tempo determinato  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |  |
| 102030 |          | Altre  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 4-2/U    | indennità  | 80.000                 | 0                  | 2.182                  | 77.818                 | 75.590          | 2.228                      | 77.818                 | 0                                   | 0             |  |
| 102040 |          | Compensi per lavoro  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 5/U      | straordinario  | 7.000                  | 0                  | 0                      | 7.000                  | 3.077           | 329                        | 3.406                  | 0                                   | 3.594         |  |
| 102050 |          | Compensi incentivanti  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 5-1/U    | la produttività  | 25.000                 | 18.842             | 0                      | 43.842                 | 12.569          | 31.273                     | 43.842                 | 0                                   | 0             |  |
| 102060 |          | Indennità e rimborsi spese trasporto                                   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 6/U      | per missioni all'interno   | 5.000                  | 2.000              | 0                      | 7.000                  | 4.935           | 2.065                      | 7.000                  | 0                                   | 0             |  |
| 102070 |          | Oneri previdenziali e assistenziali                                    |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 7/U      | a carico dell'Ente   | 102.000                | 6.831              | 0                      | 108.831                | 98.454          | 0                          | 98.454                 | 0                                   | 10.377        |  |
| 102080 |          | Oneri per le pensioni  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 8/U      | del personale  | 4.200                  | 0                  | 1.200                  | 3.000                  | 2.434           | 0                          | 2.434                  | 0                                   | 566           |  |
| 102090 |          | Altri oneri sociali  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 9/U      | a carico dell'Ente   | 6.000                  | 0                  | 2.000                  | 4.000                  | 2.900           | 0                          | 2.900                  | 0                                   | 1.100         |  |
| 102100 |          | Corsi per il personale e partecipazione alle spese                     |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 10/U     | per corsi indetti da Enti  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |  |
|        |          | <b>1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b> |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
| 103010 |          | Acquisto di libri, riviste, giornali                                   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 11/U     | ed altre pubblicazioni   | 1.000                  | 0                  | 0                      | 1.000                  | 863             | 0                          | 863                    | 0                                   | 137           |  |
| 103020 |          | Acquisto di materiale di consumo e noleggio                            |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |  |
|        | 12/U     | di materiale tecnico   | 2.000                  | 1.000              | 0                      | 3.000                  | 2.008           | 0                          | 2.008                  | 0                                   | 992           |  |
|        |          | <b>A RIPORTARE</b>   | 441.200                | 39.300             | 14.382                 | 466.118                | 394.254         | 35.895                     | 430.149                | 0                                   | 35.969        |  |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## 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        |                                     |   |                |
|        |        |          | 38.295                            | 26.980 | 11.315                      | 38.295           | 0              | 0                 | 669.013    | 542.271   | 0                                   | 126.743   | 73.129         |
| 101010 | 1/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 0          | 0         | 3.000                               | 0   |                |
| 101020 | 2/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 4.000             | 1.791      | 0         | 2.209                               | 0   |                |
| 101030 | 3/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 7.000             | 3.980      | 0         | 3.020                               | 0   |                |
| 101040 | 3-1/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 2.000             | 432        | 0         | 1.568                               | 0   |                |
| 102010 | 4/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 194.627           | 185.220    | 0         | 9.407                               | 0   |                |
| 102020 | 4-1/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 102030 | 4-2/U  | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 77.818            | 75.590     | 0         | 2.228                               | 2.228   |                |
| 102040 | 5/U    | 644      | 644                               | 0      | 644                         | 0                | 0              | 7.644             | 3.721      | 0         | 3.923                               | 329   |                |
| 102050 | 5-1/U  | 15.814   | 15.354                            | 461    | 15.814                      | 0                | 0              | 59.656            | 27.923     | 0         | 31.734                              | 31.734  |                |
| 102060 | 6/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 7.000             | 4.935      | 0         | 2.065                               | 2.065   |                |
| 102070 | 7/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 108.831           | 98.454     | 0         | 10.377                              | 0   |                |
| 102080 | 8/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 2.434      | 0         | 566                                 | 0   |                |
| 102090 | 9/U    | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 4.000             | 2.900      | 0         | 1.100                               | 0   |                |
| 102100 | 10/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 103010 | 11/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 1.000             | 863        | 0         | 137                                 | 0   |                |
| 103020 | 12/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 2.008      | 0         | 992                                 | 0   |                |
|        |        | 16.458   | 15.997                            | 461    | 16.458                      | 0                | 0              | 482.576           | 410.251    | 0         | 72.325                              | 36.356  |                |

| 11     |        |   | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|--------|--------|---|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|
| codice | N.     | Capitolo<br>Denominazione   | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme impegnate |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|        |        |   | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|        |        |   |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 1      | 2      | 3   | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11                                  | 12               |
|        |        | RIPORTI   | 441.200                | 39.300                | 14.382                    | 466.118                   | 394.254         | 35.895                        | 430.149                   | 0                                   | 35.969           |
| 103030 |        | Uscite di   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13/U   | rappresentanza  | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 40              | 0                             | 40                        | 0                                   | 760              |
| 103040 |        | Uscite per accertamenti   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-1/U | sanitari  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 103050 |        | Uscite per  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-2/U | pubblicità  | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 800                           | 800                       | 0                                   | 0                |
| 103060 |        | Uscite per servizi  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-3/U | informatici   | 35.000                 | 0                     | 0                         | 35.000                    | 21.782          | 13.218                        | 35.000                    | 0                                   | 0                |
| 103070 |        | Acquisto vestiario e  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-4/U | divise  | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 491             | 0                             | 491                       | 0                                   | 309              |
| 103080 |        | Spese di condominio e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 14/U   | fitto di locali   | 8.000                  | 3.000                 | 0                         | 11.000                    | 7.884           | 0                             | 7.884                     | 0                                   | 3.116            |
| 103090 |        | Manutenzione, riparazione locali ufficio e                                    |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 15/U   | relativi impianti   | 10.000                 | 0                     | 0                         | 10.000                    | 7.034           | 918                           | 7.952                     | 0                                   | 2.048            |
| 103100 |        | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,        |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 16/U   | mostre ed altre manifesta   | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 800              |
| 103110 |        | Uscite per l'energia elettrica  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 17/U   | per l'illuminazione   | 8.000                  | 0                     | 0                         | 8.000                     | 7.657           | 342                           | 7.999                     | 0                                   | 1                |
| 103120 |        | Uscite postali, telefoniche e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 18/U   | servizi vari  | 16.000                 | 0                     | 2.000                     | 14.000                    | 11.235          | 1.607                         | 12.842                    | 0                                   | 1.158            |
| 103130 |        | Manutenzione, noleggio ed esercizi  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 19/U   | di mezzi di trasporto   | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 103140 |        | Canoni d'acqua e  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 20/U   | concessioni varie   | 400                    | 0                     | 0                         | 400                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 400              |
| 103150 |        | Premi di  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21/U   | assicurazione   | 11.000                 | 0                     | 0                         | 11.000                    | 11.000          | 0                             | 11.000                    | 0                                   | 0                |
| 103160 |        | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-1/U | degli impianti tecnici  | 10.000                 | 0                     | 2.000                     | 8.000                     | 5.617           | 0                             | 5.617                     | 0                                   | 2.383            |
| 103170 |        | Uscite per studi indagini e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-2/U | rilevazioni (incarichi di cor   | 17.000                 | 0                     | 0                         | 17.000                    | 10.777          | 6.223                         | 17.000                    | 0                                   | 0                |
| 103180 |        | Trasporti e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-3/U | facchinaggi   | 5.000                  | 0                     | 2.000                     | 3.000                     | 317             | 0                             | 317                       | 0                                   | 2.683            |
| 103190 |        | Onorari e compensi per  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-4/U | speciali incarichi  | 36.000                 | 8.000                 | 0                         | 44.000                    | 37.203          | 2.811                         | 40.014                    | 0                                   | 3.986            |
|        |        | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   | <b>132.934</b>         | <b>23.000</b>         | <b>30.503</b>             | <b>125.431</b>            | <b>58.621</b>   | <b>42.590</b>                 | <b>101.212</b>            | <b>0</b>                            | <b>24.219</b>    |
|        |        | <b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>                         |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 104010 |        | Manutenzione ed esercizio   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 22/U   | della regolazione   | 22.000                 | 22.000                | 0                         | 44.000                    | 27.551          | 7.590                         | 35.141                    | 0                                   | 8.859            |
|        |        | A RIPORTARE   | 22.000                 | 22.000                | 0                         | 44.000                    | 27.551          | 7.590                         | 35.141                    | 0                                   | 8.859            |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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        |                                     |                |   |
|        |        | 16.458   | 15.997                            | 461    | 16.458                      | 0                | 0              | 482.576           | 410.251    | 0         | 72.325                              | 36.356         |   |
| 103030 |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 800               | 40         | 0         | 760                                 | 0              |   |
| 103040 | 13-U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 103050 | 13-2/U | 796      | 796                               | 0      | 796                         | 0                | 0              | 1.596             | 796        | 0         | 800                                 | 800            |   |
| 103060 | 13-3/U | 120      | 120                               | 0      | 120                         | 0                | 0              | 35.120            | 21.902     | 0         | 13.218                              | 13.218         |   |
| 103070 | 13-4/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 800               | 491        | 0         | 309                                 | 0              |   |
| 103080 | 14/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 7.884      | 0         | 3.116                               | 0              |   |
| 103090 | 15/U   | 918      | 918                               | 0      | 918                         | 0                | 0              | 10.918            | 7.952      | 0         | 2.966                               | 918            |   |
| 103100 | 16/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 800               | 0          | 0         | 800                                 | 0              |   |
| 103110 | 17/U   | 240      | 240                               | 0      | 240                         | 0                | 0              | 8.240             | 7.897      | 0         | 343                                 | 342            |   |
| 103120 | 18/U   | 2.815    | 2.815                             | 0      | 2.815                       | 0                | 0              | 16.815            | 14.050     | 0         | 2.765                               | 1.607          |   |
| 103130 | 19/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 103140 | 20/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 400               | 0          | 0         | 400                                 | 0              |   |
| 103150 | 21/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 11.000     | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 103160 | 21-1/U | 1.195    | 1.195                             | 0      | 1.195                       | 0                | 0              | 9.195             | 6.811      | 0         | 2.383                               | 0              |   |
| 103170 | 21-2/U | 13.670   | 2.815                             | 10.854 | 13.670                      | 0                | 0              | 30.670            | 13.592     | 0         | 17.078                              | 17.078         |   |
| 103180 | 21-3/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 317        | 0         | 2.683                               | 0              |   |
| 103190 | 21-4/U | 2.084    | 2.084                             | 0      | 2.084                       | 0                | 0              | 46.084            | 39.286     | 0         | 6.797                               | 2.811          |   |
|        |        | 69.416   | 24.509                            | 4.552  | 29.061                      | 0                | 40.355         | 194.847           | 83.130     | 0         | 111.717                             | 47.142         |   |
| 104010 | 22/U   | 5.750    | 4.646                             | 0      | 4.646                       | 0                | 1.105          | 49.750            | 32.196     | 0         | 17.554                              | 7.590          |   |
|        |        | 5.750    | 4.646                             | 0      | 4.646                       | 0                | 1.105          | 49.750            | 32.196     | 0         | 17.554                              | 7.590          |   |

CONSORZIO DELL'ADDA  
 - CIRCOLO ARRETI DI 79  
 201-7 - ANNO 2010

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**USCITE**

| 13     | 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            |               |
|        |          | RIPORTI  | 22.000                 | 22.000     | 0                  | 44.000                 | 27.551                 | 7.590  | 35.141                     | 0                                   | 8.859         |               |
| 104020 |          | Altre prestazioni (incarichi professionali)                          | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 104030 |          | Obblighi   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        |          | 24/U fillogenici   | 34.000                 | 1.000      | 0                  | 35.000                 | 0                      | 35.000 | 35.000                     | 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   | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 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                  | 328                    | 0      | 328                        | 0                                   | 672           |               |
|        |          |  | 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  | 25.000                 | 0          | 8.000              | 17.000                 | 15.743                 | 0      | 15.743                     | 0                                   | 1.257         |               |
|        |          |  | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 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                                       | 15.000                 | 0          | 0                  | 15.000                 | 15.000                 | 0      | 15.000                     | 0                                   | 0             |               |
| 109020 |          | Fondo di   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        |          | 33/U riserva   | 20.934                 | 0          | 14.689             | 6.245                  | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 6.245         |               |
| 109030 |          | Fondi speciali per rinnovi   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        |          | 33-1/U contrattuali in corso   | 15.000                 | 0          | 7.814              | 7.186                  | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 7.186         |               |
| 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                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## 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        |                                     |                |   |
|        |        | 5.750    | 4.646                             | 0      | 4.646                       | 0                | 1.105          | 49.750            | 32.196     | 0         | 17.554                              | 7.590          |   |
| 104020 | 23/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 104030 | 24/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 35.000            | 0          | 0         | 35.000                              | 35.000         |   |
| 104030 | 25/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 105010 | 26/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 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             | 328        | 0         | 672                                 | 0              |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 107010 | 30/U   | 46.147   | 2.345                             | 4.552  | 6.897                       | 0                | 39.250         | 63.147            | 18.088     | 0         | 45.059                              | 4.552          |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 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   | 17.518   | 17.518                            | 0      | 17.518                      | 0                | 0              | 32.518            | 32.518     | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 109020 | 33/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 6.245             | 0          | 0         | 6.245                               | 0              |   |
| 109030 | 33-1/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 7.186             | 0          | 0         | 7.186                               | 0              |   |
| 109040 | 33-2/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 109050 | 33-3/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORVOCLAVESE  
2017 - MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**USCITE**

| 15     | Capitolo |  | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                |                               |                  | Differenze rispetto alle previsioni |                           |   |
|--------|----------|--|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---|
|        | N.       | Denominazione  | Previsioni             |                       |                           | Somme impegnate           |                |                               | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10)                    |                           |   |
|        |          |  | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate         | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) |                  |                                     | Totali impegni<br>(8 + 9) |   |
|        |          |  |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
| 1      | 2        | 3  | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8              | 9                             | 10               | 11                                  | 12                        |   |
|        |          | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</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                | 0                                   | 0                         | 0 |
|        |          | <b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,<br/>INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>                        | 40.000                 | 0                     | 0                         | 40.000                    | 38.894         | 0                             | 38.894           | 0                                   | 1.106                     |   |
|        |          | <b>1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>  |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
| 110010 |          | Pensioni   |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
|        | 34/U     | a carico dell'Ente   | 40.000                 | 0                     | 0                         | 40.000                    | 38.894         | 0                             | 38.894           | 0                                   | 1.106                     |   |
|        |          |  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |   |
|        |          | <b>1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                                |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
|        |          |  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |   |
|        |          |  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |   |
|        |          | <b>1.1.5 - ACCANTONAMENTI A<br/>FONDI RISCHI ED ONERI</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<br/>USCITE CORRENTI</b>   | <b>773.734</b>         | <b>73.300</b>         | <b>50.885</b>             | <b>796.149</b>            | <b>612.806</b> | <b>104.404</b>                | <b>717.210</b>   | <b>0</b>                            | <b>78.939</b>             |   |
|        |          | <b>1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>  |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
|        |          | <b>1.2.1 - INVESTIMENTI</b>  | 40.000                 | 49.689                | 0                         | 89.689                    | 30.285         | 40.245                        | 70.530           | 0                                   | 19.159                    |   |
|        |          | <b>1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b>                     |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
| 201010 |          | Acquisto   |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
|        | 35/U     | immobili   | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |   |
| 201020 |          | Ricostruzioni, ripristino,<br>trasformazione di immobili                                       | 10.000                 | 0                     | 0                         | 10.000                    | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 10.000                    |   |
| 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                         |   |
|        |          | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                                     |                        |                       |                           |                           |                |                               |                  |                                     |                           |   |
| 202010 |          | Acquisti di impianti,<br>attrezzature e macchinari   | 10.000                 | 18.000                | 0                         | 28.000                    | 24.996         | 1.740                         | 26.736           | 0                                   | 1.264                     |   |
| 202020 |          | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,<br>attrezzature e macchinari | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0              | 0                             | 0                | 0                                   | 0                         |   |
|        |          | <b>A RIPORTARE</b>   | <b>20.000</b>          | <b>18.000</b>         | <b>0</b>                  | <b>38.000</b>             | <b>24.996</b>  | <b>1.740</b>                  | <b>26.736</b>    | <b>0</b>                            | <b>11.264</b>             |   |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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 |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 40.000    | 38.894                              | 0   | 1.106          | 0  |
|    | 110010 | 34/U     | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 40.000     | 38.894    | 0                                   | 1.106   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 107.711                           | 51.489  | 15.867                      | 67.356           | 0              | 40.355            | 903.860    | 664.295   | 0                                   | 239.565   | 120.272        |    |
|    |        |          | 167.529                           | 132.510 | 0                           | 132.510          | 0              | 35.019            | 257.218    | 162.795   | 0                                   | 94.423  | 40.245         |    |
|    | 201010 | 35/U     | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    | 201020 | 36/U     | 68.139                            | 33.120  | 0                           | 33.120           | 0              | 35.019            | 78.139     | 33.120    | 0                                   | 45.019  | 0              | 0  |
|    | 201030 | 36-1/U   | 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  |
|    | 202010 | 38/U     | 78.612                            | 78.612  | 0                           | 78.612           | 0              | 0                 | 106.612    | 103.608   | 0                                   | 3.004   | 1.740          |    |
|    | 202020 | 38-1/U   | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|    |        |          | 146.751                           | 111.732 | 0                           | 111.732          | 0              | 35.019            | 184.751    | 136.728   | 0                                   | 48.023  | 1.740          |    |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO, RIVERDETO  
MILANO

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010  
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  | 20.000                 | 18.000             | 0                      | 38.000                 | 24.996          | 1.740                      | 26.736                 | 0                                   | 11.264        |
| 202030 |          | Acquisti di  |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |               |
|        | 39/U     | automezzi  | 0                      | 20.000             | 0                      | 20.000                 | 0               | 16.400                     | 16.400                 | 0                                   | 3.600         |
| 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                  | 705             | 0                          | 705                    | 0                                   | 4.295         |
|        |          |  | 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                 | 11.689             | 0                      | 26.689                 | 4.584           | 22.105                     | 26.689                 | 0                                   | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0             |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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        |                                     |   |                |
|        |        | 146.751  | 111.732                           | 0      | 111.732                     | 0                | 35.019         | 184.751           | 136.728    | 0         | 48.023                              | 1.740   |                |
| 202030 | 39/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 20.000            | 0          | 0         | 20.000                              | 16.400  |                |
| 202040 | 39-1/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |
| 202050 | 40/U   | 641      | 641                               | 0      | 641                         | 0                | 0              | 5.641             | 1.346      | 0         | 4.295                               | 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   | 20.137   | 20.137                            | 0      | 20.137                      | 0                | 0              | 46.826            | 24.721     | 0         | 22.105                              | 22.105  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |

CONSORZIO DELL'ADDA  
CORSO GARIBOLDI 70  
30121 - MINEO (PD)

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**USCITE**

| 19     | 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            |               |
|        |          | 1.2.2 - ONERI COMUNI   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | 1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI                                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 206010 |          | Accensione di  |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 45/U     | mutui edilizi  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | 1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 207010 |          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | 1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI                             |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        |          |  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | 1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI                            |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 210010 |          | Estinzione   |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 47/U     | debiti diversi   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
| 210020 | 47-1/U   | Restituz. Depositi cauz.                                       | 0                      | 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                          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                  |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        |          | <b>IN CONTO CAPITALE</b>                                       | <b>40.000</b>          | <b>49.689</b> | <b>0</b>           | <b>89.689</b>          | <b>30.285</b>          | <b>40.245</b> | <b>70.530</b>              | <b>0</b>                            | <b>19.159</b> |               |
|        |          | 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                          | 0                                   | 0             | 0             |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**U S C I T E**

| 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 |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              | 0   | 0  |
|    | 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  |
|    | 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  |
|    | 210010 | 47/U     | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              | 0   | 0  |
|    |        | 47-1/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  |
|    |        |          | 167.529                           | 132.510 | 0                           | 132.510          | 0              | 35.019            | 257.218    | 162.795   | 0                                   | 94.423         | 40.245  |    |
|    |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              | 0   | 0  |
|    |        |          | 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  
 - BRACCA, BRIBBI DI 70  
 - BIELLA, MILANO

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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>                                |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        |          | <i>DI PARTITE DI GIRO</i>  | 206.000                | 90.000             | 0                      | 296.000                | 231.950         | 0                          | 231.950                | 0                                   | 64.050         |  |
|        |          | <b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>           |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
| 401010 |          | Ritenute   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 48/U     | erariali   | 130.000                | 0                  | 0                      | 130.000                | 101.396         | 0                          | 101.396                | 0                                   | 28.604         |  |
| 401020 |          | Ritenute previdenziali e   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 49/U     | assistenziali  | 30.000                 | 0                  | 0                      | 30.000                 | 27.584          | 0                          | 27.584                 | 0                                   | 2.416          |  |
| 403020 |          | Ritenute   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 50/U     | diverse  | 1.000                  | 0                  | 0                      | 1.000                  | 840             | 0                          | 840                    | 0                                   | 160            |  |
| 403030 |          | Partite in conto   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 51/U     | sospesi  | 10.000                 | 20.000             | 0                      | 30.000                 | 1.200           | 0                          | 1.200                  | 0                                   | 28.800         |  |
| 403040 |          | Trattenute   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 52/U     | a favore di terzi  | 25.000                 | 0                  | 0                      | 25.000                 | 24.000          | 0                          | 24.000                 | 0                                   | 1.000          |  |
| 403050 |          | Somme pagate   |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        | 53/U     | per conto di terzi   | 10.000                 | 70.000             | 0                      | 80.000                 | 76.931          | 0                          | 76.931                 | 0                                   | 3.069          |  |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>                                      |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        |          | <b>PARTITE DI GIRO</b>   | <b>206.000</b>         | <b>90.000</b>      | <b>0</b>               | <b>296.000</b>         | <b>231.950</b>  | <b>0</b>                   | <b>231.950</b>         | <b>0</b>                            | <b>64.050</b>  |  |
|        |          | <i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i> |                        |                    |                        |                        |                 |                            |                        |                                     |                |  |
|        |          | <b>TITOLO I</b>  | 773.734                | 73.300             | 50.885                 | 796.149                | 612.806         | 104.404                    | 717.210                | 0                                   | 78.939         |  |
|        |          | <b>TITOLO II</b>   | 40.000                 | 49.689             | 0                      | 89.689                 | 30.285          | 40.245                     | 70.530                 | 0                                   | 19.159         |  |
|        |          | <b>TITOLO III</b>  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0              |  |
|        |          | <b>TITOLO IV</b>   | 206.000                | 90.000             | 0                      | 296.000                | 231.950         | 0                          | 231.950                | 0                                   | 64.050         |  |
|        |          | <b>TOTALE</b>  | <b>1.019.734</b>       | <b>212.989</b>     | <b>50.885</b>          | <b>1.181.838</b>       | <b>875.041</b>  | <b>144.649</b>             | <b>1.019.691</b>       | <b>0</b>                            | <b>162.147</b> |  |
|        |          | <b>Disavanzo di amministrazione</b>                                | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                          | 0                      | 0                                   | 0              |  |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>1.019.734</b>       | <b>212.989</b>     | <b>50.885</b>          | <b>1.181.838</b>       | <b>875.041</b>  | <b>144.649</b>             | <b>1.019.691</b>       | <b>0</b>                            | <b>162.147</b> |  |



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010**  
**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                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 296.000          | 231.950   | 0                                   | 64.050  | 0              |
| 401010 | 48/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 130.000           | 101.396          | 0         | 28.604                              | 0   |                |
| 401020 | 49/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 30.000            | 27.584           | 0         | 2.416                               | 0   |                |
| 403020 | 50/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 1.000             | 840              | 0         | 160                                 | 0   |                |
| 403030 | 51/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 30.000            | 1.200            | 0         | 28.800                              | 0   |                |
| 403040 | 52/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 25.000            | 24.000           | 0         | 1.000                               | 0   |                |
| 403050 | 53/U   | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 80.000            | 76.931           | 0         | 3.069                               | 0   |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 296.000           | 231.950          | 0         | 64.050                              | 0   |                |
|        |        | 107.711        | 51.489                            | 15.867        | 67.356                      | 0                | 40.355         | 903.860           | 664.295          | 0         | 239.565                             | 120.272   |                |
|        |        | 167.529        | 132.510                           | 0             | 132.510                     | 0                | 35.019         | 257.218           | 162.795          | 0         | 94.423                              | 40.245  |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 296.000           | 231.950          | 0         | 64.050                              | 0   |                |
|        |        | <b>275.240</b> | <b>183.999</b>                    | <b>15.867</b> | <b>199.866</b>              | <b>0</b>         | <b>75.374</b>  | <b>1.457.078</b>  | <b>1.059.040</b> | <b>0</b>  | <b>398.038</b>                      | <b>160.517</b>  |                |
|        |        | 0              | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0                | 0         | 0                                   | 0   |                |
|        |        | <b>275.240</b> | <b>183.999</b>                    | <b>15.867</b> | <b>199.866</b>              | <b>0</b>         | <b>75.374</b>  | <b>1.457.078</b>  | <b>1.059.040</b> | <b>0</b>  | <b>398.038</b>                      | <b>160.517</b>  |                |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORVATE, ARBIBONATE 30<br>MILANO (LNO) |                           | SITUAZIONE AMMINISTRATIVA |           | CONTO CONSUNTIVO 2010 |                |
|---|---------------------------|---------------------------|-----------|-----------------------|----------------|
| <b>23</b>   |                           |                           |           |                       |                |
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio             |                           |                           |           | €                     | 435.677        |
| Riscossioni   | in c/competenza           | €                         | 1.051.900 |                       |                |
|   | in c/residui              | €                         | 25.159    | €                     | 1.077.059      |
| Pagamenti   | in c/competenza           | €                         | 875.041   |                       |                |
|   | in c/residui              | €                         | 183.999   | €                     | 1.059.040      |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio              |                           |                           |           | €                     | 453.697        |
| Residui attivi  | degli esercizi precedenti | €                         | 4.900     |                       |                |
|   | dell'esercizio            | €                         | 17.780    | €                     | 22.680         |
| Residui passivi   | degli esercizi precedenti | €                         | 15.867    |                       |                |
|   | dell'esercizio            | €                         | 144.649   | €                     | 160.517        |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b>      |                           |                           |           | <b>€</b>              | <b>315.860</b> |

| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 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                               |  | 21.060 |                |
| Fondi speciali   |  | 0      |                |
| Totale parte vincolata   |  |        | 21.060         |
| <b>Parte disponibile</b>   |  |        | 294.800        |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2010                            |  |        | .....          |
| Totale parte disponibile   |  |        | 294.800        |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>   |  |        | <b>315.860</b> |

Per confronto:

|                               |      |         |
|-------------------------------|------|---------|
| Avanzo d'amministrazione anno | 2009 | 190.481 |
|-------------------------------|------|---------|

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORSO GARIBOLDI 70<br>20121 - MILANO                               |           | <b>CONTO ECONOMICO</b> |           | <b>CONTO CONSUNTIVO 2010</b> |  |
|---|-----------|------------------------|-----------|------------------------------|--|
| <b>24</b>   | ANNO 2010 |                        | ANNO 2009 |                              |  |
|   | Parziali  | Totali                 | Parziali  | Totali                       |  |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |           | <b>836.205</b>         |           | <b>731.288</b>               |  |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI                           |           | 728.292                |           | 684.662                      |  |
| 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  |           | 7.666                  |           | 7.574                        |  |
| 6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI                                      |           | 0                      |           | 0                            |  |
| 7) ALTRI RICAVI E PROVENTI  |           | 100.247                |           | 39.052                       |  |
| 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>742.619</b>         |           | <b>738.154</b>               |  |
| 12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI                                       |           | <b>2.871</b>           |           | <b>2.421</b>                 |  |
| a) Acquisto di materiale di consumo   | 2.008     |                        | 1.556     |                              |  |
| b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                            | 863       |                        | 864       |                              |  |
| c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci                         | 0         |                        | 0         |                              |  |
| 13) PER SERVIZI   |           | <b>209.212</b>         |           | <b>188.579</b>               |  |
| a) Pubblicità   | 800       |                        | 796       |                              |  |
| b) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio                             | 317       |                        | 4.441     |                              |  |
| c) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.                 | 40.014    |                        | 12.520    |                              |  |
| d) Utenze   | 20.841    |                        | 22.761    |                              |  |
| e) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici                                  | 5.617     |                        | 7.246     |                              |  |
| f) Studi ed incarichi di consulenza   | 17.000    |                        | 28.000    |                              |  |
| g) Assicurazioni  | 11.000    |                        | 10.200    |                              |  |
| h) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.                            | 0         |                        | 0         |                              |  |
| i) Spese di rappresentanza  | 40        |                        | 121       |                              |  |
| l) Uscite per servizi informatici   | 35.000    |                        | 29.983    |                              |  |
| m) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.                         | 7.952     |                        | 9.399     |                              |  |
| n) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti                          | 35.141    |                        | 30.000    |                              |  |
| o) Altre spese per servizi  | 35.491    |                        | 33.111    |                              |  |
| 14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI   |           | <b>7.884</b>           |           | <b>8.665</b>                 |  |
| a) Fitto locali ed oneri accessori  | 7.884     |                        | 8.665     |                              |  |
| 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         |                              |  |
| 15) PER ORGANI ISTITUZIONALI  |           | <b>6.203</b>           |           | <b>6.888</b>                 |  |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.                            | 1.791     |                        | 1.654     |                              |  |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori                       | 3.980     |                        | 4.458     |                              |  |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali   | 432       |                        | 776       |                              |  |
| 16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI   |           | <b>0</b>               |           | <b>0</b>                     |  |

| 25  | ANNO 2010 |                | ANNO 2009 |                |
|---|-----------|----------------|-----------|----------------|
|   | Parziali  | Totali         | Parziali  | Totali         |
| <b>17) PER IL PERSONALE</b>   |           | <b>485.378</b> |           | <b>468.354</b> |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato                                    | 185.220   |                | 185.505   |                |
| b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato                                      | 0         |                | 0         |                |
| c) Altri trattamenti a favore del personale   | 125.066   |                | 113.728   |                |
| d) Oneri previdenziali e assistenziali  | 100.889   |                | 103.192   |                |
| e) trattamento di fine rapporto   | 25.409    |                | 20.137    |                |
| f) Trattamento di quiescenza e similari   | 38.894    |                | 38.846    |                |
| g) Altri costi per il personale   | 9.900     |                | 6.946     |                |
| <b>18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>  |           | <b>0</b>       |           | <b>24.096</b>  |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 0         |                | 0         |                |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 0         |                | 24.096    |                |
| 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>31.071</b>  |           | <b>39.152</b>  |
| <b>- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                             |           | <b>93.586</b>  |           | <b>-6.866</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |           | <b>1.525</b>   |           | <b>5.546</b>   |
| <b>23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI</b>   |           | <b>0</b>       |           | <b>0</b>       |
| <b>24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI</b>  |           | <b>1.525</b>   |           | <b>5.546</b>   |
| a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere  | 1.525     |                | 5.546     |                |
| b) Interessi su depositi cauzionali   | 0         |                | 0         |                |
| <b>25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>  |           | <b>0</b>       |           | <b>0</b>       |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                                   |           | <b>-25.449</b> |           | <b>4.383</b>   |
| <b>26) RIVALUTAZIONI</b>  |           | <b>0</b>       |           | <b>4.383</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         |                | 4.383     |                |
| <b>27) SVALUTAZIONI</b>   |           | <b>25.449</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.                                  | 24.169    |                | 0         |                |
| e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.  | 1.280     |                | 0         |                |

| 26   | ANNO 2010 |                  | ANNO 2009 |                 |
|--|-----------|------------------|-----------|-----------------|
|  | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali          |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>  |           | <b>94.725,46</b> |           | <b>1.307,24</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>54.355</b>    |           | <b>0</b>        |
| a) Rettifica depositi cauzionali   | 0         |                  | 0         |                 |
| b) Rettifica fondo amm.to beni mobili  | 54.355    |                  | 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) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>  |           | <b>40.371</b>    |           | <b>5.816</b>    |
| a) maggiore entrata residui attivi   | 16        |                  | 3.786     |                 |
| b) minore uscita residui passivi   | 40.355    |                  | 2.030     |                 |
| <b>31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI</b>   |           | <b>0</b>         |           | <b>4.509</b>    |
| a) maggiore spesa residui passivi  | 0         |                  | 0         |                 |
| b) minore entrata residui attivi   | 0         |                  | 4.509     |                 |
| <b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   |           | <b>164.387</b>   |           | <b>4.371</b>    |
| <b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>  |           | <b>0</b>         |           | <b>0</b>        |
| <b>- AVANZO ECONOMICO</b>  |           | <b>164.387</b>   |           | <b>4.371</b>    |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORTECCHIO-RIJOLI DI T.<br>20142-MILANO  | STATO PATRIMONIALE |              | CONTO CONSUNTIVO 2010 |              |              |
|---|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|--------------|
|   | ATTIVITA'          | ANNO<br>2010 | ANNO<br>2009          | PASSIVITA'   |              |
|   |                    |              |                       | ANNO<br>2010 | ANNO<br>2009 |
| 27  |                    |              |                       |              |              |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI<br>PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE  |                    | 0            | 0                     |              |              |
| B) IMMOBILIZZAZIONI   |                    |              |                       |              |              |
| I. Immobilizzazioni immateriali   |                    |              |                       |              |              |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento  |                    | 0            | 0                     | 0            | 0            |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità  |                    | 0            | 0                     | 0            | 0            |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle<br>opere di ingegno   |                    | 0            | 0                     | 0            | 0            |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  |                    |              |                       |              |              |
| a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato   |                    | 0            | 0                     |              |              |
| 5) Avviamento   |                    | 0            | 68.139                |              |              |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  |                    | 1.238.009    | 1.204.889             |              |              |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi  |                    | 0            | 0                     |              |              |
| 8) Altre  |                    |              |                       |              |              |
| Totale  |                    | 1.238.009    | 1.273.028             |              |              |
| II. Immobilizzazioni materiali  |                    |              |                       |              |              |
| 1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato   |                    | 0            | 1.122.440             |              |              |
| 2) Terreni e fabbricati   |                    | 292.955      | 413.564               |              |              |
| 3) Impianti e macchinari (CAT. I <sup>a</sup> )   |                    | 14.175       | 106.778               |              |              |
| 4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>a</sup> )  |                    | 174.886      | 122.040               |              |              |
| 5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )   |                    | 0            | 16.527                |              |              |
| 6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )  |                    | 571          | 0                     |              |              |
| 7) Immobilizzazioni in corso e acconti  |                    | 18.140       | 79.253                |              |              |
| - FONDO AMMORTAMENTI  |                    | 0            | -1.458.072            |              |              |
| Totale  |                    | 500.727      | 402.531               |              |              |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna<br>voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |                    |              |                       |              |              |
| 1) Partecipazioni in:   |                    |              |                       |              |              |
| a) imprese controllate  |                    | 0            | 0                     | 400          | 400          |
| b) imprese collegate  |                    | 0,00         | 0,00                  | 0,00         | 0,00         |
| A) PATRIMONIO NETTO   |                    |              |                       |              |              |
| I. Fondo di dotazione   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| III. Riserve di rivalutazione   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| IV. Contributi a fondo perduto  |                    |              |                       | 0            | 0            |
| V. Contributo per ripiano disavanzi   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| VI. Riserve statutarie  |                    |              |                       | 0            | 0            |
| VII. Altre riserve distintamente indicate   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| VIII. Avanzi economici portati a nuovo  |                    | 1.892.288    |                       | 1.887.917    |              |
| IX. Avanzo economico d'esercizio  |                    | 164.387      |                       | 4.371        |              |
| Totale patrimonio netto (A)   |                    | 2.056.675    |                       | 1.892.288    |              |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |                    |              |                       |              |              |
| 1) per contributi a destinazione vincolata  |                    |              |                       |              |              |
| a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| 2) per contributi indistinti per la gestione  |                    |              |                       | 0            | 0            |
| 3) per contributi in natura   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| Totale Contributi in conto capitale (B)   |                    |              |                       | 0            | 0            |
| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |                    |              |                       |              |              |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili  |                    |              |                       | 0            | 0            |
| 2) per imposte  |                    |              |                       |              |              |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri   |                    |              |                       |              |              |
| a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-200  |                    |              |                       | 400          | 400          |
| b) Altri depositi cauzionali  |                    |              |                       | 0            | 0            |
| c) Svalutazione crediti   |                    |              |                       | 0,00         | 0,00         |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>(ORDINE N. 4111/07)<br>2012 - ANNO |   | STATO PATRIMONIALE |                  |                       |
|---|---|--------------------|------------------|-----------------------|
|   |   | ANNO<br>2010       | ANNO<br>2009     | CONTO CONSUNTIVO 2010 |
|   |   | ATTIVITA'          |                  | PASSIVITA'            |
| 28  |   |                    |                  |                       |
|   | b) imprese controllanti   | 0                  | 0                |                       |
|   | b) altre imprese  | 0                  | 0                |                       |
|   | b) altri Enti   | 0                  | 0                |                       |
|   | 2) Crediti  | 0                  | 0                |                       |
|   | a) verso imprese controllate  | 0                  | 0                |                       |
|   | b) verso imprese collegate  | 0                  | 0                |                       |
|   | c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0                  | 0                |                       |
|   | d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)  | 2.479              | 2.479            |                       |
|   | 3) Altri titoli   | 0                  | 0                |                       |
|   | 4) Crediti finanziari diversi   | 0                  | 0                |                       |
|   | a) T.F.R. spettante al 31/12/2009 c/o INA S.p.A.  | 237.016            | 213.575          |                       |
|   | b) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.  | 0                  | 24.169           |                       |
|   | c) Quota anno 2010 in corso di pagamento  | 22.105             | 20.137           |                       |
|   | <b>Totale</b>   | <b>261.600</b>     | <b>260.360</b>   |                       |
|   | <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>  | <b>2.000.336</b>   | <b>1.935.919</b> |                       |
|   | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>   |                    |                  |                       |
|   | I. Rimanenze  |                    |                  |                       |
|   | 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  | 0                  | 0                |                       |
|   | 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati  | 0                  | 0                |                       |
|   | 3) Lavori in corso  | 0                  | 0                |                       |
|   | 4) Prodotti finiti e merci  | 0                  | 0                |                       |
|   | 5) Acconti  | 0                  | 0                |                       |
|   | <b>Totale</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>         |                       |
|   | II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |                    |                  |                       |
|   | 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.   | 17.345             | 24.654           |                       |
|   | 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi   | 0                  | 0                |                       |
|   | 3) Crediti verso imprese controllate e collegate  | 0                  | 0                |                       |
|   | 4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 4.900              | 4.900            |                       |
|   | 4-bis) Crediti tributari  | 0                  | 0                |                       |
|   | 4-ter) imposte anticipate   | 0                  | 0                |                       |
|   | 5) Crediti verso altri  | 436                | 489              |                       |
|   | <b>Totale</b>   | <b>22.680</b>      | <b>30.043</b>    |                       |
|   |   |                    |                  |                       |
|   | 4) per ripristino investimenti  |                    |                  |                       |
|   | d) Fondo ammortamento Sede ufficio  |                    |                  | 0                     |
|   | e) Fondo ammortamento Diga di regolazione   |                    |                  | 0                     |
|   | f) Fondo ammortamento beni mobili   |                    |                  | 0                     |
|   | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>  |                    | <b>400</b>       | <b>400</b>            |
|   | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO   |                    |                  |                       |
|   | a) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2010   | 259.121            |                  | 233.712               |
|   | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo |                    |                  |                       |
|   | 1) debiti verso Organi Collegiali - Personale   | 36.356             |                  | 16.458                |
|   | 2) verso le Banche  | 0                  |                  | 0                     |
|   | 3) verso altri finanziatori   | 0                  |                  | 0                     |
|   | 4) acconti  | 0                  |                  | 0                     |
|   | 5) debiti verso fornitori   | 97.504             |                  | 192.498               |
|   | 6) rappresentati da titoli di credito   | 0                  |                  | 0                     |
|   | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti  | 0                  |                  | 0                     |
|   | 8) debiti tributari   | 4.552              |                  | 46.147                |
|   | 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  | 22.105             |                  | 20.137                |
|   | <b>Totale</b>   | <b>160.517</b>     |                  | <b>275.240</b>        |
|   | <b>Totale Debiti (E)</b>  | <b>160.517</b>     |                  | <b>275.240</b>        |
|   | F) RATEI E RISCONTI   |                    |                  |                       |
|   | 1) Ratei passivi  | 0                  |                  | 0                     |
|   | 2) Risconti passivi   | 0                  |                  | 0                     |
|   | 3) Aggio su prestiti  | 0                  |                  | 0                     |
|   | 4) Riserve tecniche   | 0                  |                  | 0                     |
|   | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>  | <b>0</b>           |                  | <b>0</b>              |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORO CHERGARDI 79<br>20121 MILANO |  | STATO PATRIMONIALE |                  |              |              |
|--|--|--------------------|------------------|--------------|--------------|
|  |  | ATTIVITA'          |                  | PASSIVITA'   |              |
| 29   |  | ANNO<br>2010       | ANNO<br>2009     | ANNO<br>2010 | ANNO<br>2009 |
|  | 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                     | 453.697            | 435.677          |              |              |
|  | 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>453.697</b>     | <b>435.677</b>   |              |              |
|  | <b>Totale attivo circolante (C)</b>                              | <b>476.377</b>     | <b>465.720</b>   |              |              |
|  | D) RATEI E RISCONTI  |                    |                  |              |              |
|  | 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>2.476.713</b>   | <b>2.401.640</b> |              |              |
|  | <b>Totale passivo e netto</b>                                    | <b>2.476.713</b>   | <b>2.401.640</b> |              |              |



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2010**

Signori Consiglieri,  
 il bilancio consuntivo di cui trattasi, 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 2010 si presentano come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2010**

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

***ENTRATE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 992.292,00   |
| - per maggiori entrate del Titolo I        | € 58.000,00    |
| - per maggiori entrate del Titolo II       | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo III      | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo IV       | € 90.000,00    |
| DISAVANZO FINANZIARIO                      | € 41.546,00    |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.181.838,00 |
| ENTRATE ACCERTATE                          | € 1.069.680,29 |
| MINORI ENTRATE                             | € 70.611,71    |

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € -         |
| DIFFERENZA IN MENO | € 70.611,71 |
| MINORI ENTRATE     | € 70.611,71 |

***SPESE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.019.734,00 |
| - per maggiori spese del Titolo I          | € 22.415,00    |
| - per minori spese del Titolo II           | € 49.689,00    |
| - per maggiori spese del Titolo III        | € -            |
| - per maggiori spese del Titolo IV         | € 90.000,00    |
| AVANZO FINANZIARIO                         | € -            |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.181.838,00 |
| SPESE IMPEGNATE                            | € 1.019.690,61 |
| MINORI SPESE                               | € 162.147,39   |

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

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € -          |
| DIFFERENZA IN MENO | € 162.147,39 |
| MINORI SPESE       | € 162.147,39 |

Le variazioni di assestamento  
La loro somma complessiva  
Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| ENTRATE ACCERTATE    | € 1.069.680,29 |
| SPESE IMPEGNATE      | € 1.019.690,61 |
| AVANZO DI COMPETENZA | € 49.989,68    |

#### **GESTIONE DEI RESIDUI**

|   |              |
|---|--------------|
| RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2009)  | € 30.043,13  |
| MINORI ACCERTAMENTI                               | € -          |
| ACCERTAMENTO DEFINITIVO                           | € 30.059,13  |
| SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO                     | € 25.159,13  |
| SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2010         | € 4.900,00   |
| RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2009) | € 275.239,55 |
| MINORI IMPEGNI                                    | -€ 75.373,88 |
| IMPEGNO DEFINITIVO                                | € 199.865,67 |
| SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO                  | € 183.998,54 |
| SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2010             | € 15.867,13  |

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2010, sono i seguenti:

| DESCRIZIONE RESIDUI             | ATTIVI      | PASSIVI      |
|---------------------------------|-------------|--------------|
| RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE | € 17.780,28 | € 144.649,45 |
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI         | € 4.900,00  | € 15.867,13  |
| TOTALE RESIDUI AL 31/12/2010    | € 22.680,28 | € 160.516,58 |

#### **GESTIONE FINANZIARIA**

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| FONDO DI CASSA AL 31/12/2010 | € 453.696,62 |
| RESIDUI ATTIVI               | € 22.680,28  |
| RESIDUI PASSIVI              | € 160.516,58 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE    | € 315.860,32 |

#### **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.

**SPESE DI FUNZIONAMENTO**

Da un controllo ad estrazione 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.

**VERIFICA OSSERVANZA NORME LEGGE FINANZIARIA**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2010 ha provveduto all'esame dell'osservanza di alcune norme poste dalla Legge Finanziaria del 2008 (Legge 244/2007), dal DL n. 112/2008 e dalla LF per il 2010, n. 191/2009, disciplinanti la previsione e la gestione dei bilanci 2009 (cfr. Circolare MEF RGS n. 2/2010 e n. 40/2010).

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 12.841,68) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2009 (€ 15.181,58).

- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 5.616,80 (inferiore al 2009: € 7.246,34)
- Energia elettrica: € 7.919,17 (leggermente superiore: € 7.579,61)

Piani triennali per razionalizzare utilizzo dotazione strumentali, telefonia mobile, autovetture, beni immobili (art. 2 comma 589-594 Legge 244/2007): la Direzione ha provveduto ad analizzare la spesa complessiva relativa ai beni/servizi sopra indicati. La spesa complessiva si presenta comunque costantemente contenuta nell'arco dell'ultimo triennio.

**Adempimenti in tema di pubblicazione e trasparenza**

Si sollecita l'adempimento 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);
- Contrattazione integrativa personale dipendente (art. 40 bis comma 4 d.lgs 165/2001);
- Compensi ai dirigenti e tassi di assenza del personale (art. 21 del DL n. 69/2009).

Si precisa che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non presente nell'elenco degli Enti inseriti nel conto economico consolidato delle "Amministrazioni Pubbliche" redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004 (e, ora, art. 1 comma 3 della nuova legge di contabilità e finanza pubblica n. 196/2009).

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2010, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 15 Aprile 2011

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Franco Rudoni

Dott. Donato Centrone

Dott. Alessandro Abbruzzo

PAGINA BIANCA



---

# **RENDICONTO GENERALE**

## **PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011**

*Approvato dal Consiglio d'Amministrazione  
del 19 Aprile 2012*

PAGINA BIANCA

**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.    Nominato dal Ministero Economia e Finanze - IGF
3. Dott.      Alessandro Abbruzzo                      Nominato dal Ministero dell'Ambiente

## NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2011

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

Si premette che il Rendiconto generale 2011 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 € 800.527,18 è comprensivo delle entrate contributive di competenza di cui le ordinarie sono pari a € 738.759,00 che comprendono la quota straordinaria di Muzza Elettrica pari a € 16.510,00. Fra le eventuali (€ 19.257,81 - cap. 14/E) c'è un contributo per progetti di Protezione Civile e il rimborso per misure di portata conto terzi.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro si assestano a € 167.952,85.

Il totale delle entrate accertate del 2011 ammonta a € 990.646,54 con una diminuzione di € 79.033,75 rispetto alle entrate accertate nell'anno 2010 ed una diminuzione di € 68.388,46 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 € 22.166,51 dovuti in massima parte ad una rata non versata al 31/12/2011, già pagata nel 2012.

#### **SPESE**

TITOLO I - Le spese correnti impegnate sono state € 712.434,04 con un'economia di € 143.541,96 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

|  |             |
|--|-------------|
| - Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U) | € 9.413,80  |
| - Stipendi personale (cap. 4/U)          | € 40.942,53 |
| - Oneri previdenziali (cap. 7/U)         | € 17.660,87 |
| - Premi assicurazioni (cap. 21/U)        | € 4.426,33  |

Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare € 104.053,48

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 87.860,09 con una diminuzione di € 82.139,91 sul preventivo dovuti a lavori non conclusi.

Rimangono da pagare € 21.466,35 che riguardano essenzialmente la riparazione di immobili e forniture varie.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 167.958,85.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2011 assomma a € 968.246,98 con una diminuzione di € 285.833,02 sulle previsioni ed una diminuzione di € 51.443,63 sul 2010 dovuto soprattutto alla mancata assunzione.



La gestione dei residui passivi, accertati in € 160.516,58 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 114.591,70. Rimangono da pagare € 35.000,00.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 160.519,83 con un aumento di € 3,28 rispetto all'inizio del 2011 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 € 315.860,32 (al 31/12/2010) a € 348.447,45 (al 31/12/2011). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 327.387,45.

Si nota una stabilità dell'avanzo di amministrazione ma insufficiente, però, a far fronte ad investimenti importanti per la sistemazione delle paratoie della diga.

La situazione patrimoniale al 31/12/2011 ammonta a € 2.536.595,62 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.128.786,79 con un aumento di € 72.111,51 rispetto al 2010 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 2010.

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

| <b>CONTO ECONOMICO</b>                        | <b>ANNO<br/>2011</b> | <b>ANNO<br/>2010</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>             |                      |                      |                               |                               |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI | € 756.578,00         | € 728.292,00         | € 28.286,00                   | € -                           |
| 5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI            | € 8.070,00           | € 7.666,00           | € 404,00                      | € -                           |
| 2) ALTRI RICAVI E PROVENTI                    | € 55.532,41          | € 100.246,92         | € -                           | € 44.714,51                   |

L'aumento di € 28.286,00 (capp. 2/E - 3/E) pari al 3,88% rispetto al 2010 è dovuto all'incremento dei contributi consorziali per fronteggiare la sostituzione di una paratoia della Diga di Olginate.

La diminuzione di € 44.714,51 su altri ricavi e proventi è determinata da maggiori entrate verificatesi nell'anno 2010 per indennità liquidate da "Fondazione ENPAIA" nonché per risarcimento di spese legali.

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE**

|  |              |              |             |             |
|--|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI</b>     |              |              |             |             |
| a) Acquisto di materiale di consumo                            | € 3.464,57   | € 2.007,93   | € 1.456,64  | € -         |
| b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni | € 2.831,42   | € 863,29     | € 1.968,13  | € -         |
| <b>13) PER SERVIZI</b>   |              |              |             |             |
| a) Pubblicità  | € -          | € 800,00     | € -         | € 800,00    |
| b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente                            | € 1.224,00   | € -          | € 1.224,00  | € -         |
| c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio  | € 90,00      | € 316,80     | € -         | € 226,80    |
| d) Pulizie   | € 5.979,92   | € -          | € 5.979,92  | € -         |
| e) Spese postali   | € 356,00     | € -          | € 356,00    | € -         |
| f) Energia elettrica   | € 7.474,44   | € 7.999,17   | € -         | € 524,73    |
| g) Telefonia   | € 10.935,91  | € 12.841,68  | € -         | € 1.905,77  |
| h) Studi ed incarichi di consulenza                            | € 43.000,00  | € 17.000,00  | € 26.000,00 | € -         |
| i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e     | € 3.602,20   | € 40.013,84  | € -         | € 36.411,64 |
| l) Assicurazioni   | € 10.573,67  | € 11.000,00  | € -         | € 426,33    |
| n) Spese di rappresentanza                                     | € -          | € 40,00      | € -         | € 40,00     |
| o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relat      | € 6.522,37   | € 7.952,32   | € -         | € 1.429,95  |
| q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e st      | € 30.539,61  | € 35.140,80  | € -         | € 4.601,19  |
| r) Servizi informatici   | € 42.800,00  | € 35.000,00  | € 7.800,00  | € -         |
| s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici       | € 4.922,07   | € 5.616,80   | € -         | € 694,73    |
| o) Altre spese per servizi                                     | € 35.000,00  | € 35.490,74  | € -         | € 490,74    |
| <b>14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI</b>                         |              |              |             |             |
| a) Fitto locali ed oneri accessori                             | € 11.000,00  | € 7.884,46   | € 3.115,54  | € -         |
| <b>15) PER ORGANI ISTITUZIONALI</b>                            |              |              |             |             |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi collegi      | € 3.586,20   | € 1.790,84   | € 1.795,36  | € -         |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio d       | € 9.085,69   | € 3.980,33   | € 5.105,36  | € -         |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali              | € -          | € 431,93     | € -         | € 431,93    |
| <b>17) PER IL PERSONALE</b>                                    |              |              |             |             |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato         | € 151.057,47 | € 185.219,59 | € -         | € 34.162,12 |
| c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente        | € 106.049,36 | € 125.066,20 | € -         | € 19.016,84 |
| e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'int     | € 4.236,49   | € -          | € 4.236,49  | € -         |
| f) Spese per personale a contratto                             | € 38.377,58  | € -          | € 38.377,58 | € -         |
| g) Oneri previdenziali e assistenziali                         | € 66.339,13  | € 100.888,78 | € -         | € 34.549,65 |
| h) IRAP - Imposta sulle attività produttive                    | € 22.882,66  | € -          | € 22.882,66 | € -         |
| i) Buoni pasto o mensa   | € 4.085,12   | € -          | € 4.085,12  | € -         |
| l) Formazione del personale                                    | € 941,45     | € -          | € 941,45    | € -         |
| m) Trattamento di fine rapporto                                | € 13.872,00  | € 25.409,00  | € -         | € 11.537,00 |
| n) Trattamento di quiescenza e similari                        | € 39.999,00  | € 38.894,00  | € 1.105,00  | € -         |
| o) Altri costi per il personale                                | € -          | € 9.900,04   | € -         | € 9.900,04  |

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

**18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI**

|  |   |           |   |   |   |           |   |   |
|--|---|-----------|---|---|---|-----------|---|---|
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | € | 28.095,71 | € | - | € | 28.095,71 | € | - |
|--|---|-----------|---|---|---|-----------|---|---|

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2010 riguardano le seguenti voci:

- 13 d) - € 5.979,92 (cap. 15-1/U) provenienti dal cap. 18/U;
- 13 h) + € 26.000,00 (cap. 21-2/U) per incarichi di consulenza dovuti a: studio di nuove paratoie della Diga di Olginate, studio nuovo riparto contributi consorziali, gestione catasto sulle proprietà consorziali, direzione lavori per ristrutturazione dell'immobile c/o Casa di guardia di Vercurago;
- 13 i) - € 36.411,64 (cap. 21-4/U) che riguardano spese di somministrazione personale transitate nel nuovo cap. di bilancio 4-3/U;
- 13 q) - € 4.601,19 (cap. 22/U) per diminuzione interventi sugli strumenti in funzione per le opere di regolazione;
- 13 r) + € 7.800,00 (cap. 13-3/U) per manutenzione del nuovo software per la regolazione del Lago di Como;
- 14 a) + € 3.115,54 (cap. 14/U) per spese condominiali di carattere straordinario;
- 17 a) - € 34.162,12 (cap. 4/U) per riduzione di n. 1 unità di personale inquadrato ad esaurimento con il C.C.N.I. "Consorti di Bonifica e Miglioramento Fonduario";
- 17 e) - € 19.016,84 (cap. 4-2/U - 5-1/U) per riduzione Altre Indennità e Altre competenze dovute al Dirigente liquidate nell'anno 2010 per
- 17 e) + € 4.236,49 (cap. 6/U) confluiti impropriamente nel conto economico del 2010 al punto 17 o) in altri costi per il personale;
- 17 f) + € 38.377,58 (cap. 4-3/U) per spese di somministrazione personale dovute all'assunzione di n. 1 unità di Operatrice di amministrazione
- 17 g) - € 34.549,65 (cap. 7/U) transitati nel nuovo capitolo di bilancio 8/A1 per IRAP a carico dell'Ente indicati al punto 17 h) del medesimo
- 17 i) + € 4.085,12 confluiti impropriamente nel conto economico del 2010 al punto 17 o) in altri costi per il personale;
- 17 m) - € 11.537,00 (cap. 44/U) per accantonamento quota T.F.R. 2010 calcolata secondo la normativa precedente prontamente sostituita r
- 18 h) + € 28.095,71 quale quota di ammortamento dei beni mobili per l'anno 2011 assente nel conto economico dell'anno 2010 in quanto è

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI****24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI**

|  |   |          |   |          |   |        |   |   |
|--|---|----------|---|----------|---|--------|---|---|
| a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere | € | 2.513,28 | € | 1.525,12 | € | 988,16 | € | - |
|--|---|----------|---|----------|---|--------|---|---|

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI | € | - | € | - | € | - | € | - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

**D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE****26) RIVALUTAZIONI**

|  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A. | € | - | € | - | € | - | € | - |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|

**27) SVVALUTAZIONI**

|  |   |   |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | € | - |
|--|---|----------|---|---|---|----------|---|---|

Con riferimento ai proventi ed oneri finanziari si registra al punto 27 c) un aumento di € 6.368,00 per versamento alla Soc.tà INA ASSITALIA S.p.A. per integrare la polizza T.F.R. a pareggio della quota maturata spettante ai dipendenti così come indicata nelle passività dello stato patrimoniale dell'Ente al 31/12/2010.

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI****28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"**

|                                       |   |   |   |           |   |   |   |           |
|---------------------------------------|---|---|---|-----------|---|---|---|-----------|
| b) Rettifica fondo amm.to beni mobili | € | - | € | 54.354,56 | € | - | € | 54.354,56 |
|---------------------------------------|---|---|---|-----------|---|---|---|-----------|

**30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI**

|                                    |   |           |   |           |   |       |   |           |
|------------------------------------|---|-----------|---|-----------|---|-------|---|-----------|
| a) maggiore entrata residui attivi | € | 97,40     | € | 16,00     | € | 81,40 | € | -         |
| b) minore uscita residui passivi   | € | 10.924,83 | € | 40.354,90 | € | -     | € | 29.430,07 |

**31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI**

|                                  |   |        |   |   |   |        |   |   |
|----------------------------------|---|--------|---|---|---|--------|---|---|
| b) minore entrata residui attivi | € | 834,66 | € | - | € | 834,66 | € | - |
|----------------------------------|---|--------|---|---|---|--------|---|---|

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

- 28 b) - € 54.356,56 per rettifica del fondo di cui trattasi in seguito a ricognizione del valore dei beni mobili;
- 30 b) - € 10.924,83 dovuti in maggior parte a mancate spese nell'anno 2010 per finanziare il software per conto della Protezione Civile e Autorità di Bacino del Po.

|                                      |   |           |   |            |   |   |   |           |
|--------------------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|-----------|
| AVANZO ECONOMICO 2011 / AV. EC. 2010 | € | 72.111,51 | € | 164.387,13 | € | - | € | 92.275,62 |
|--------------------------------------|---|-----------|---|------------|---|---|---|-----------|

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

| <b>ATTIVITA'</b>                                | <b>ANNO<br/>2011</b> | <b>ANNO<br/>2010</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN PIU'</b> | <b>DIFFERENZE<br/>IN MENO</b> |
|---|----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b><u>B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b> |                      |                      |                               |                               |
| 4) Valore storico Diga di Regolazione           | € -                  | € -                  | € -                           | € -                           |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti          | € 7.594,35           | € -                  | € 7.594,35                    | € -                           |
| 7) Manutenzioni straordinarie                   | € 1.279.660,37       | € 1.238.009,43       | € 41.650,94                   | € -                           |

Per quanto riguarda le immobilizzazioni in corso, l'aumento di € 7.594,35 riguarda il saldo delle spese sostenute nell'anno 2012 per la ristrutturazione della Casa di Guardia di Cassano d'Adda (MI).

La diminuzione di € 41.650,94 riguarda lavori di ristrutturazione della Casa di Guardia di Olginate (LC).

**B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

|   |              |              |             |             |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 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> )                     | € 15.754,73  | € 14.174,54  | € 3.726,00  | € 2.145,81  |
| 4) Attrezzature industriali (CAT. III <sup>a</sup> )                | € 163.628,87 | € 174.886,02 | € 14.575,40 | € 25.832,55 |
| 5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> ) | € 17.575,00  | € -          | € 17.575,00 | € -         |
| 6) Attrezzature commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )                | € 1.091,78   | € 570,73     | € 638,40    | € 117,35    |
| 7) Immobilizzazioni in corso e acconti                              | € -          | € 18.140,00  | € -         | € 18.140,00 |
| - FONDO AMMORTAMENTI  | € -          | € -          | € -         | € -         |
| S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)                                     | € 198.050,38 | € 189.631,29 | € 36.514,80 | € 28.095,71 |

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 2011 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 € 28.095,71 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

**B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

|   |              |              |             |             |
|---|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 2) Crediti di depositi cauzionali             | € 2.478,99   | € 2.478,99   | € -         | € -         |
| 4-a) T.F.R. al 31/12/2010 disponibile c/o INA | € 259.121,00 | € 237.016,00 | € 28.473,00 | € 6.368,00  |
| 4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.       | -€ 26.104,00 | € -          | € -         | € 26.104,00 |
| 4-c) Quota anno 2011 in pagamento             | € 13.872,00  | € 22.105,00  | € -         | € 8.233,00  |

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 € 246.889,00 (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 € 28.473,00 riguarda per € 22.105,00 la quota annuale 2010 mentre la differenza di € 6.368,00 riguarda l'integrazione già precisata al punto 27 e) del conto economico debitamente portata in riduzione per mantenere invariato il valore polizza T.F.R. di € 246.889,00.

**C II. RESIDUI ATTIVI**

|  |             |             |          |          |
|--|-------------|-------------|----------|----------|
| 1) Crediti verso Utenti                          | € 16.607,00 | € 17.344,66 | € -      | € 737,66 |
| 2) Crediti verso lo Stato ed altri enti Pubblici | € 4.757,00  | € 4.900,00  | € -      | € 143,00 |
| 5) Crediti verso altri                           | € 802,51    | € 435,62    | € 366,89 | € -      |

**C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

|                         |                       |                       |                     |                    |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| 1-a) Depositi bancari   | € 486.800,77          | € 453.696,62          | € 33.104,15         | € -                |
| <b>TOTALI ATTIVITA'</b> | <b>€ 2.536.595,62</b> | <b>€ 2.476.712,86</b> | <b>€ 147.704,13</b> | <b>€ 87.821,37</b> |

PASSIVITA'B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE

|                                   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|
| 1-a) Contributo Regione Lombardia | € | - | € | - | € | - | € |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|---|---|

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

|   |   |        |   |        |   |   |   |   |
|---|---|--------|---|--------|---|---|---|---|
| 4-a,b,c) Depositi cauzionali                | € | 400,00 | € | 400,00 | € | - | € | - |
| 4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio        | € | -      | € | -      | € | - | € | - |
| 4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione | € | -      | € | -      | € | - | € | - |
| 4-f) Fondo ammortamento beni mobili         | € | -      | € | -      | € | - | € | - |

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

|                                       |    |            |   |            |   |           |   |           |
|---------------------------------------|----|------------|---|------------|---|-----------|---|-----------|
| 1) T.F.R. spettante al personale      | €  | 272.993,00 | € | 259.121,00 | € | 13.872,00 | € | -         |
| 2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R. | -€ | 26.104,00  | € | -          | € | -         | € | 26.104,00 |

E) RESIDUI PASSIVI

|                           |   |            |   |           |   |           |   |          |
|---------------------------|---|------------|---|-----------|---|-----------|---|----------|
| 1) Obbligazioni           | € | 26.379,47  | € | 36.355,68 | € | -         | € | 9.976,21 |
| 5) Debiti verso fornitori | € | 118.422,09 | € | 97.503,90 | € | 20.918,19 | € | -        |
| 8) Debiti tributari       | € | 1.846,27   | € | 4.552,00  | € | -         | € | 2.705,73 |
| 12) Debiti diversi        | € | 13.872,00  | € | 22.105,00 | € | -         | € | 8.233,00 |

|                          |   |                   |   |                   |   |                  |   |                  |
|--------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------|---|------------------|
| <b>TOTALI PASSIVITA'</b> | € | <b>407.808,83</b> | € | <b>420.037,58</b> | € | <b>34.790,19</b> | € | <b>47.018,94</b> |
|--------------------------|---|-------------------|---|-------------------|---|------------------|---|------------------|

|                         |   |              |   |              |   |                  |   |   |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|------------------|---|---|
| <b>PATRIMONIO NETTO</b> | € | 2.128.786,79 | € | 2.056.675,28 | € | <b>72.111,51</b> | € | - |
|-------------------------|---|--------------|---|--------------|---|------------------|---|---|

|                          |   |              |   |              |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b> | € | 2.536.595,62 | € | 2.476.712,86 |  |  |  |  |
|--------------------------|---|--------------|---|--------------|--|--|--|--|

**E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE****RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2011  
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

| CAP. | DESCRIZIONE            | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE   | PAGAMENTI  | IMPORTO NON DOVUTO | IMPORTO FINALE     |
|------|------------------------|----------------------|--------------------|------------|--------------------|--------------------|
| 24/U | Obblighi Istituzionali | 2010                 | € 35.000,00        | € -        | € -                | € 35.000,00        |
|      | <b>TOTALI</b>          |                      | <b>€ 35.000,00</b> | <b>€ -</b> | <b>€ -</b>         | <b>€ 35.000,00</b> |

**RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2011**

| CAP. | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO            |
|------|--|----------------------|--------------------|
| 3/E  | Contributi straordinari delle Utenze                 | 2011                 | € 16.607,00        |
| 9/E  | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 2011                 | € 802,51           |
| 14/E | Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti | 2011                 | € 4.757,00         |
|      | <b>TOTALI</b>  |                      | <b>€ 22.166,51</b> |

**RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2011**

| CAP.   | DESCRIZIONE  | ANNO di accertamento | IMPORTO             |
|--------|--|----------------------|---------------------|
| 4-3/U  | Spese per personale a contratto                              | 2011                 | € 1.337,19          |
| 5-1/U  | Compensi incentivanti la produttività                        | 2011                 | € 25.042,28         |
| 11/U   | Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni  | 2011                 | € 1.161,45          |
| 13-3/U | Uscite per servizi informatici                               | 2011                 | € 6.700,23          |
| 14/U   | Fitto di locali e spese di condominio                        | 2011                 | € 2.358,27          |
| 15/U   | Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti | 2011                 | € 459,80            |
| 15-1/U | Spese per pulizie  | 2011                 | € 938,61            |
| 17/U   | Uscite per energia elettrica                                 | 2011                 | € 1.004,88          |
| 18-1/U | Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione           | 2011                 | € 1.230,57          |
| 21-1/U | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento          | 2011                 | € 910,44            |
| 21-2/U | Incarichi di consulenza                                      | 2011                 | € 14.926,87         |
| 22/U   | Manutenzione ed esercizio della regolazione                  | 2011                 | € 970,42            |
| 24/U   | Obblighi Istituzionali                                       | 2011                 | € 35.000,00         |
| 30/U   | Imposte, tasse e tributi vari                                | 2011                 | € 1.846,27          |
| 32/U   | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori       | 2011                 | € 10.166,20         |
| 36/U   | Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili        | 2011                 | € 7.594,35          |
| 44/U   | Premio polizza assicurativa T.F.R.                           | 2011                 | € 13.872,00         |
|        | <b>TOTALI</b>  |                      | <b>€ 125.519,83</b> |

**TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2011****€ 22.166,51****TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2011****€ 160.519,83**

ELLENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2011RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

- cap. 3/E - Contributi straordinari 2011 riferiti alla 3ª di 5 rate di € 16.607,00 dovute dal CONSORZIO MUZZA BASSA LODIGIANA per ingresso come Utente industriale. Tale quota è stata introitata nel mese di Febbraio 2012;
- cap. 9/E - Interessi attivi su c/c introitati nel mese di Gennaio 2012;
- cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2011 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

- cap. 24/U - Obblighi ittiogenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2010.

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 2011
- cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2011;
- cap. 11/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà PRESS INDEX s.r.l. per pagamento rassegna stampa anno 2011
- cap.13-3/U - Fornitura di aggiornamenti software;
- cap. 14/U - Saldo rata spese condominiali anno 2011;
- cap. 15/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà SICEL s.a.s. per messa a norma impianto elettrico c/o Ufficio di Milano;
- cap. 17/U - Saldo fatture fornitura energia elettrica di Dicembre 2011;
- cap. 18-1/U - Saldo fatture Utenze telefoniche anno 2011;
- cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza per studio DMV e saldo onorari per direzione lavori a seguito di ristrutturazione Casa di guardia di Cassano d'Adda;
- cap. 22/U - Saldo spese di manutenzione ed esercizio della regolazione nell'anno 2011;
- cap. 24/U - Obblighi ittiogenici dovuti alla Provincia di Como e alla Provincia di Lecco per l'anno 2011;
- cap. 30/U - Saldo imposte anno 2011;
- cap. 32/U - Saldo parcella per spese legali anno 2011;
- cap. 36/U - Saldo fattura commerciale a favore della Soc.tà PATO s.r.l. per lavori di ristrutturazione c/o Casa di Guardia di Cassano d'Adda (MI);
- cap. 44/U - Pagamento della quota 2011 relativamente al T.F.R. spettante al personale dipendente.

**G. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2011**

Le abbondanti piogge di fine anno, hanno favorito un incremento del livello del lago in modo tale da poter avere un fine 2010 inizio 2011 con livelli superiori alla media.

Vista la situazione si inizia ad erogare per tutto il mese di Gennaio e metà Febbraio portate di 150 mc/sec.

La portata è stata mantenuta anche per soddisfare le esigenze idroelettriche in vista delle manutenzioni programmate per metà febbraio.

Viene così stabilito con i responsabili delle centrali di ridurre la portata in due manovre, in due giorni per passare da 150 mc/sec a 90 mc/sec.

Si è così riusciti a combinare all'inizio di questo periodo i lavori di Edison, Italgen, Eneco.

Alcuni canali irrigui iniziano l'asciutta che si protrarrà fino ai primi di Aprile, inizio stagione. In questo periodo, vista la portata di 90/100 mc/sec, si eseguono una serie di controlli sui livelli, portata, a valle in quanto si è ripresentata a distanza di un anno la situazione analoga al periodo lavori Beton Villa/Parco Adda Nord con il bacino del lago di Olginate che ha raggiunto gli stessi livelli di criticità.

Vengono eseguite misure di portata per ritaratura scala di deflusso a Lavello.

Il Parco Adda commissiona inoltre dei rilievi batimetrici in alcune sezioni, dalla diga al ponte della ferrovia, per verificare le profondità di scavo.

Riguardo alla regolazione viene decisa una Giunta Tecnica per il 14.04.2011 per riunire tutti gli utenti e decidere sull'andamento delle portate per l'inizio delle derivazioni.

Viene deciso di iniziare dal 16/4 con le prime aperture e per la stagione di non superare i 210 mc/sec per non annullare la contabilità dei serbatoi di monte e con piccole riduzioni (90/95%) riuscire ad erogare il DMV dal lago.

Si decide altra giunta per i primi di Maggio.

Fino a tale data si continua a con riparto 70% e portate aumentate fino a 130 mc/sec. Malgrate cm + 35.

Ai primi di Maggio la giunta decide, visto andamento livelli e afflussi, di annullare debiti e crediti e continuare con riparto 80%. Viene inoltre deciso, per il primo tronco DMV, di proseguire a Maggio con altro mese al 10% del DMV.

Per soddisfare le esigenze, un'altra Giunta Tecnica al 24.05.2011, si stabilisce di continuare con 80% delle spettanze senza considerare debiti e crediti dell'ultimo turno di contabilità. La portata viene aumentata a 170 mc/sec Malgrate cm + 45; afflussi a 165 mc/sec.

Dal mese di Giugno con l'inizio del periodo delle acque nuove, tutte le derivazioni si portano quasi al 100% delle competenze.

Verso la metà del mese una perturbazione temporalesca su tutto il bacino porta gli afflussi sopra i 500 mc/sec e il livello del lago a 116 cm a Malgrate il 16 Giugno. Afflussi 530 mc/sec.

Da alcuni giorni si era provveduto all'aumento del deflusso in modo da arrivare all'apertura totale il 18 Giugno con 440 mc/sec.

Durante le manovre si è evidenziato un problema strutturale alla ruota tenditrice della paratoia 6 e alla relativa catena portante, segnale della necessità di sostituzione paratoie, richiesta avanzata dal direttore già da anni.

Con manovre di riduzione nei giorni successivi, con livello in calo, si cerca di arrivare a portata di regolazione, quando una seconda perturbazione verso la metà di luglio costringe a ritornare all'apertura totale della paratoia in data 19/7. Malgrate 106. Deflusso 430 mc/sec. Afflusso 510 mc/sec.

Nei giorni delle due ravvicinate aperture totali, si è rimasti a completare il lavaggio e lubrificazione delle catene delle paratoie.

Le condizioni del lago venute a creare dopo la seconda perturbazione hanno di fatto chiuso la stagione irrigua, in quanto si è riusciti ad erogare portate al 100% della competenza compreso il soddisfacimento del DMV senza restrizioni per le utenze irrigue. L'erogazione scende sotto i 200 mc/sec alla prima decade del mese di Settembre.

Riducendo la portata viene evidenziato un grosso problema alla platea della diga vecchia della società Edison.

Si concorda con tutti gli utenti la necessità di intervento repentino e per questo motivo vengono eseguite manovre in riduzione per consentire un intervento in sicurezza.

Purtroppo, in data 19/9, per forti temporali si è costretti ad aumentare repentinamente l'erogazione da 150 a 300 mc/sec, con il livello del lago che sale di ben 50 cm fino a + 65 circa.

Vengono annullati al momento i lavori di intervento sulla platea diga vecchia.

Lavori che vengono eseguiti a fine mese di Settembre dove condizioni meteo e di afflussi favorevoli consentono di ridurre la portata a 130 mc/sec.

Terminati i lavori nella prima decade di ottobre si ripristina portata di 170 mc/sec circa per tutto il mese tranne pochi giorni con erogazioni a 200/230 mc/sec anche tutto Novembre trascorre con il livello del lago fra 40 e 60 cm sopra lo zero e deflussi a 170 mc/sec.

Con l'abbassamento del livello del lago e afflussi ridotti per la stagione fredda, il decremento delle portate dell'uscita dalla diga ripresenta condizioni di grave siccità e degrado a valle di diga. A causa dei lavori di escavazione del 2010, si evidenziano vaste zone di ghiaia affioranti sotto la diga e nel lago di Olginate, con zona del canneto completamente asciutta.



Viene presentata dal Parco Adda Nord nell'ambito della navigazione un progetto per ripristinare le condizioni originali del lago e del fiume, che produrrà come prima conseguenza grosse variazioni sulla scala di deflusso. In attesa ancora una volta rivista.

Riguardo alla gestione della regolazione e all'anno 2012 e relativa stagione irrigua c'è da segnalare la situazione di scarsità relativa al manto nevoso, rispetto agli ultimi anni dove, invece, era stato abbondante.

Situazione al 31/12, media ponderata di neve:

| 2011    | 2010    | 2009    | ANNO MEDIO |
|---------|---------|---------|------------|
| 18,2 cm | 56,8 cm | 70,4 cm | 37,6 cm    |

Si segnala che nell'anno 2011 l'acqua nuova è stata prodotta per 163 giorni con una media di 14,5 mc/sec (con un max di 43,4 il 31/8) corrispondente ad un volume di 204,4 milioni di mc pari a 38,8 GWH.

## **H. ALTRE ATTIVITA'**

Nel 2011 si è proseguita la sperimentazione del Deflusso Minimo Vitale con il controllo delle portate rilasciate tramite il nuovo strumento doppler; si è acquistata anche una barca trasportata dal nuovo furgone per permettere l'attraversamento dell'Adda anche in assenza di ponti.

Il Consorzio ha provveduto al rinnovo della stazione di Samolaco sul Mera e ha formalizzato lo scambio dati idrometeo in modo telematico con ARPA Lombardia: è impegnato insieme al Consorzio dell'Oglio e del Ticino all'adeguamento del sito web [www.laghi.net](http://www.laghi.net).

Si è bandito il concorso per la scelta del "Logo" e un concorso di idee "Insieme per la regolazione del lago di Como" riservato alle scuole secondarie di primo grado dei comuni rivieraschi del lago con lo scopo di migliorare l'immagine del Consorzio.

Si sono appaltati i lavori di rifacimento del tetto e sistemazione del portico-magazzino presso la casa di guardia di Olginate.

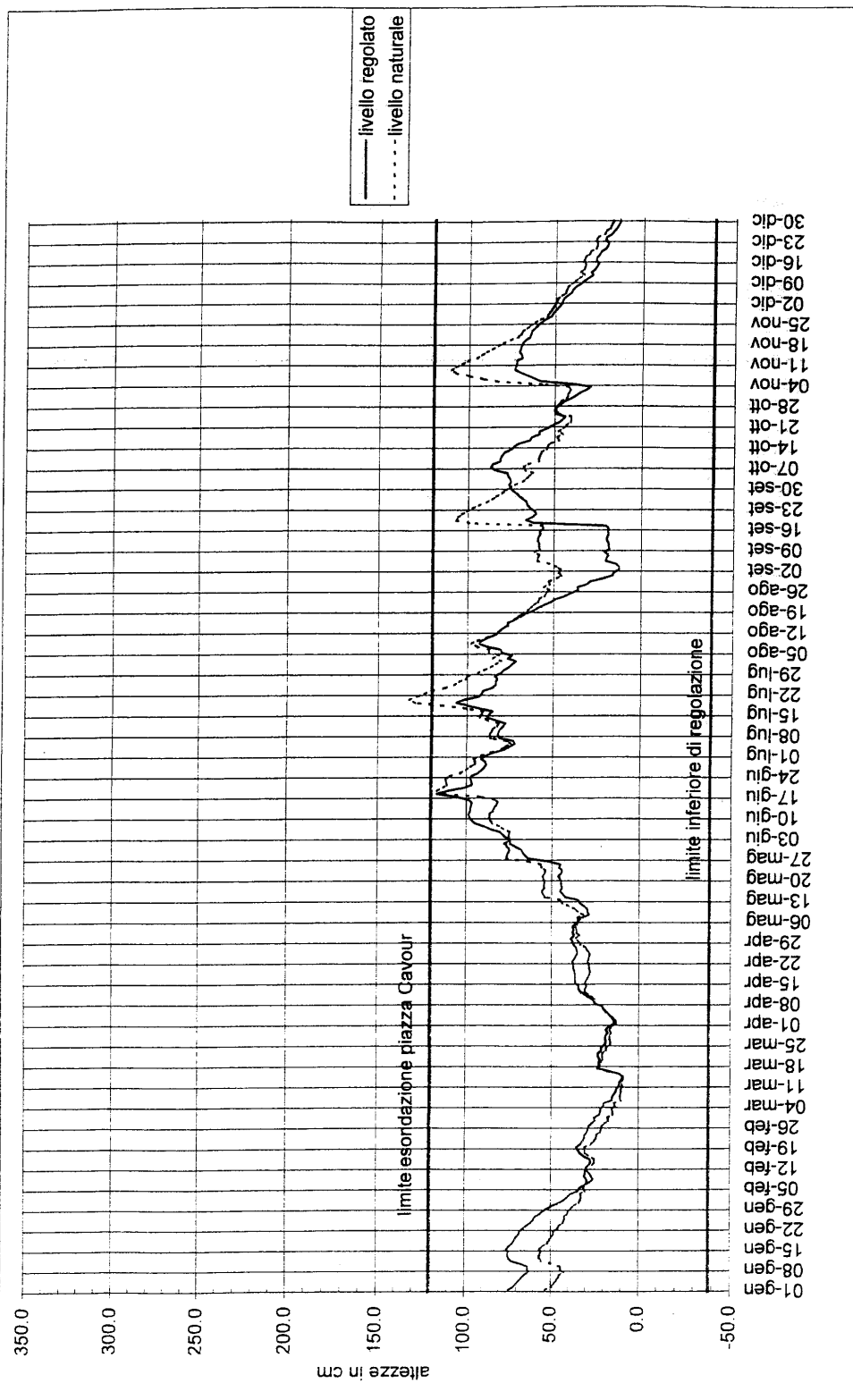
Si è conclusa una ricognizione ed adeguamento catastale delle proprietà immobiliari della diga.

Milano, 19 Aprile 2012

IL PRESIDENTE  
(Avv. MASSIMILIANO ATELLI)

IL DIRETTORE  
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2011



**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO  
AL 31 DICEMBRE 2011**

|   |    |       |
|---|----|-------|
| DIRIGENTE (Area VI <sup>o</sup> - II <sup>o</sup> Fascia) | N. | 1     |
| GEOMETRA (Posizione Economica C1)                         | N. | 1     |
| RAGIONIERE (Posizione Economica C1)                       | N. | 1     |
| GUARDIANI (Posizione Economica B1)                        | N. | 3     |
|   |    | ----- |
| TOTALE  | N. | 6     |
|   |    | ===== |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
COR. SO. C. AR. 14/1/20

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
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"   |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 1.1.1 - ENTRATE  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | CONTRIBUTIVE   | 756.861                | 0                  | 0                      | 756.861                | 739.971         | 16.607                         | 756.578                     | 0                                   | 283           |  |
|        |          | 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   | 739.042                | 0                  | 0                      | 739.042                | 738.759         | 0                              | 738.759                     | 0                                   | 283           |  |
| 101020 |          | Contributi straordinari  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 3/E delle utenze   | 17.819                 | 0                  | 0                      | 17.819                 | 1.212           | 16.607                         | 17.819                      | 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  | 53.000                 | 21.000             | 0                      | 74.000                 | 60.556          | 5.560                          | 66.116                      | 70                                  | 7.954         |  |
|        |          | 1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI     |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | Proventi derivanti da prestazioni di   |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
| 103010 |          | 7/E servizi e realtivi 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                  | 0                  | 0                      | 8.000                  | 8.070           | 0                              | 8.070                       | 70                                  | 0             |  |
| 103030 |          | Interessi attivi sui mutui,  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 9/E depositi e conti correnti  | 3.000                  | 0                  | 0                      | 3.000                  | 1.711           | 803                            | 2.513                       | 0                                   | 487           |  |
|        |          | 1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI                       |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
| 103040 |          | Rimborso da Fondo  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 12/E ENPAIA per pensioni   | 33.000                 | 0                  | 0                      | 33.000                 | 31.408          | 0                              | 31.408                      | 0                                   | 1.592         |  |
| 103050 |          | Recuperi e   |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | 13/E rimborsi diversi  | 3.000                  | 0                  | 0                      | 3.000                  | 110             | 0                              | 110                         | 0                                   | 2.890         |  |
|        |          | 1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                                 |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
| 103060 |          | 14/E Entrate eventuali   | 6.000                  | 21.000             | 0                      | 27.000                 | 19.258          | 4.757                          | 24.015                      | 0                                   | 2.985         |  |
|        |          | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0               | 0                              | 0                           | 0                                   | 0             |  |
|        |          | TOTALE GENERALE  |                        |                    |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |  |
|        |          | ENTRATE CORRENTI   | 809.861                | 21.000             | 0                      | 830.861                | 800.527         | 22.167                         | 822.694                     | 70                                  | 8.237         |  |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## ENTRATE

| 2      | codice | capitolo | Gestione dei residui attivi       |          |                                 |                  |                | Gestione di cassa |            |             |                                     |                | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (19 + 18) |
|--------|--------|----------|-----------------------------------|----------|---------------------------------|------------------|----------------|-------------------|------------|-------------|-------------------------------------|----------------|---|
|        |        |          | Residui all'inizio dell'esercizio | Riscossi | Rimasti da riscuotere (16 - 14) | Totali (14 + 15) | Variazioni     |                   | Previsioni | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni |                |   |
|        |        |          |                                   |          |                                 |                  | In + (15 - 13) | In - (13 - 16)    |            |             | In + (20 - 19)                      | In - (19 - 20) |   |
| 13     | 14     | 15       | 16                                | 17       | 18                              | 19               | 20             | 21                | 22         | 23          |                                     |                |   |
|        |        |          | 17.345                            | 16.607   | 0                               | 16.607           | 97             | 835               | 774.206    | 756.578     | 0                                   | 17.627         | 16.607  |
|        |        |          | 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      | 835                               | 0        | 0                               | 0                | 0              | 835               | 739.877    | 738.759     | 0                                   | 1.118          | 0   |
| 101020 |        | 3/E      | 16.510                            | 16.607   | 0                               | 16.607           | 97             | 0                 | 34.329     | 17.819      | 0                                   | 16.510         | 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   |
|        |        |          | 5.336                             | 5.336    | 0                               | 5.336            | 0              | 0                 | 79.336     | 65.892      | 70                                  | 13.514         | 5.560   |
| 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                 | 8.000      | 8.070       | 70                                  | 0              | 0   |
| 103030 |        | 9/E      | 436                               | 436      | 0                               | 436              | 0              | 0                 | 3.436      | 2.146       | 0                                   | 1.289          | 803   |
| 103040 |        | 12/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 33.000     | 31.408      | 0                                   | 1.592          | 0   |
| 103050 |        | 13/E     | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 3.000      | 110         | 0                                   | 2.890          | 0   |
| 103060 |        | 14/E     | 4.900                             | 4.900    | 0                               | 4.900            | 0              | 0                 | 31.900     | 24.158      | 0                                   | 7.742          | 4.757   |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0              | 0   |
|        |        |          | 22.680                            | 21.943   | 0                               | 21.943           | 97             | 835               | 853.541    | 822.470     | 70                                  | 31.141         | 22.167  |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORTE CANTALE DI 76

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**ENTRATE**

| 3   | Capitolo |   | Gestione di competenza |            |                    |                        |                 |                                |                             |                                     |               |                        |
|---|----------|---|------------------------|------------|--------------------|------------------------|-----------------|--------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|---------------|------------------------|
|   | codice   | 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) |                 |                                |                             |                                     |               | Definitive (4 + 5 - 6) |
| 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 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 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 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                                   | 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             | 0                      |
| 201030  | 20-1/E   | Riscoss. dep. cauzionali                  | 0                      | 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 0 0 0                |          |   |                        |            |                    |                        |                 |                                |                             |                                     |               |                        |
| <b>1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLLO STATO</b>                       |          |   |                        |            |                    |                        |                 |                                |                             |                                     |               |                        |
| 202010  |          | Contributo statale su opere regolazione   |                        |            |                    |                        |                 |                                |                             |                                     |               |                        |
|   | 21/E     | irreversibile allo Stato                  | 0                      | 0          | 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                                   | 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 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                                   | 0             | 0                      |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## ENTRATE

| 4      | codice | capitolo | Gestione dei residui attivi       |          |                                 |                  |                | Gestione di cassa |            |             |                                     | Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 12) |                |
|--------|--------|----------|-----------------------------------|----------|---------------------------------|------------------|----------------|-------------------|------------|-------------|-------------------------------------|--|----------------|
|        |        |          | 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          |                                     |  |                |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0           | 0                                   | 0  | 0              |
| 201010 |        |          |                                   |          |                                 |                  |                |                   |            |             |                                     |  |                |
|        |        | 10/E     | 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              |
| 201030 |        | 20-1/E   | 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              |
| 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                               | 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              |

| 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</b>                            |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>PRESTITI</b>   | 0          | 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                           | 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</b>                          |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>IN CONTO CAPITALE</b>                                | 0          | 0                      | 0                      | 0                      | 0               | 0                              | 0                           | 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>                               | 202.000    | 26.104                 | 0                      | 228.104                | 167.953         | 0                              | 167.953                     | 0                                   | 60.151        |
|        |    | <b>1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b> |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
| 401010 |    | Ritenute  |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>28/E</b> erariali                                    | 130.000    | 0                      | 0                      | 130.000                | 92.774          | 0                              | 92.774                      | 0                                   | 37.226        |
| 401020 |    | Ritenute previdenziali e                                |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>29/E</b> assistenziali                               | 31.000     | 0                      | 0                      | 31.000                 | 25.025          | 0                              | 25.025                      | 0                                   | 5.975         |
| 401030 |    | Ritenute  |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>30/E</b> diverse                                     | 1.000      | 0                      | 0                      | 1.000                  | 840             | 0                              | 840                         | 0                                   | 160           |
| 401040 |    | Partite in conto  |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>31/E</b> sospesi                                     | 10.000     | 26.104                 | 0                      | 36.104                 | 27.404          | 0                              | 27.404                      | 0                                   | 8.700         |
| 401050 |    | Trattenute per conto                                    |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>32/E</b> di terzi                                    | 20.000     | 0                      | 0                      | 20.000                 | 18.000          | 0                              | 18.000                      | 0                                   | 2.000         |
| 401060 |    | Rimborsi di somme pagate                                |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>33/E</b> per conto di terzi                          | 10.000     | 0                      | 0                      | 10.000                 | 3.910           | 0                              | 3.910                       | 0                                   | 6.090         |
|        |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                          |            |                        |                        |                        |                 |                                |                             |                                     |               |
|        |    | <b>PARTITE DI GIRO</b>                                  | 202.000    | 26.104                 | 0                      | 228.104                | 167.953         | 0                              | 167.953                     | 0                                   | 60.151        |





CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORTECARRI 41/21/26

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**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>        | 809.861                | 21.000        | 0                  | 830.861                | 800.527                | 22.167        | 822.694                        | 70                                  | 8.237         |               |
|  |          | <b>Titolo II</b>       | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|  |          | <b>Titolo III</b>      | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                              | 0                                   | 0             |               |
|  |          | <b>Titolo IV</b>       | 202.000                | 26.104        | 0                  | 228.104                | 167.953                | 0             | 167.953                        | 0                                   | 60.151        |               |
|  |          | <b>TOTALE</b>          | <b>1.011.861</b>       | <b>47.104</b> | <b>0</b>           | <b>1.058.965</b>       | <b>968.480</b>         | <b>22.167</b> | <b>990.647</b>                 | <b>70</b>                           | <b>68.388</b> |               |
| <i>Avanzo di amministrazione</i>                                   |          |                        |                        |               |                    |                        |                        |               |                                |                                     |               |               |
|  |          | <b>utilizzato</b>      | <b>128.467</b>         | <b>0</b>      | <b>-66.648</b>     | <b>195.115</b>         | <b>0</b>               | <b>0</b>      | <b>-22.400</b>                 | <b>0</b>                            | <b>0</b>      |               |
|  |          | <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>1.140.328</b>       | <b>47.104</b> | <b>-66.648</b>     | <b>1.254.080</b>       | <b>968.480</b>         | <b>22.167</b> | <b>968.247</b>                 | <b>70</b>                           | <b>68.388</b> |               |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## ENTRATE

| IF | 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 + (15 - 13) | In - (13 - 16)    |                |             | In + (20 - 19)                      | In - (19 - 20) |  |
| 13 | 14     | 15            | 16                                | 17       | 18                              | 19               | 20             | 21                | 22             | 23          |                                     |                |  |
|    |        | 22.680        | 21.943                            | 0        | 21.943                          | 97               | 835            | 853.541           | 822.470        | 70          | 31.141                              | 22.167         |  |
|    |        | 0             | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0              |  |
|    |        | 0             | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0              |  |
|    |        | 0             | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 228.104           | 167.953        | 0           | 60.151                              | 0              |  |
|    |        | <b>22.680</b> | <b>21.943</b>                     | <b>0</b> | <b>21.943</b>                   | <b>97</b>        | <b>835</b>     | <b>1.081.645</b>  | <b>990.423</b> | <b>70</b>   | <b>91.292</b>                       | <b>22.167</b>  |  |
|    |        | 0             | 0                                 | 0        | 0                               | 0                | 0              | 0                 | 0              | 0           | 0                                   | 0              |  |
|    |        | <b>22.680</b> | <b>21.943</b>                     | <b>0</b> | <b>21.943</b>                   | <b>97</b>        | <b>835</b>     | <b>1.081.645</b>  | <b>990.423</b> | <b>70</b>   | <b>91.292</b>                       | <b>22.167</b>  |  |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORTEO CARBONALI DI 30

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
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"                        |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        |          | 1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI                                |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        |          | 1.1.1 - FUNZIONAMENTO   | 656.600                | 103.800    | 77.856             | 682.544                | 505.347                | 56.071 | 561.418                    | 0                                   | 121.126       |               |
|        |          | 1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE                       |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
| 101010 |          | Assegni e Indennità   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 1/U      | alla Presidenza   | 9.000                  | 0          | 9.000              | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 101020 |          | Compensi, indennità, rimborsi ai componenti                     |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 2/U      | degli Organi Collegiali   | 5.000                  | 8.000      | 0                  | 13.000                 | 3.586                  | 0      | 3.586                      | 0                                   | 9.414         |               |
| 101030 |          | Compensi, indennità, rimborsi ai componenti                     |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 3/U      | il Collegio dei Revisori  | 9.000                  | 1.000      | 0                  | 10.000                 | 9.086                  | 0      | 9.086                      | 0                                   | 914           |               |
| 101040 |          | Oneri previdenziali e assistenziali                             |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 3-1/U    | a carico dell'Ente  | 0                      | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
|        |          | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO       |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
| 102010 |          | Stipendi ed altri assegni fissi                                 |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 4/U      | ai personale  | 188.000                | 4.000      | 0                  | 192.000                | 151.057                | 0      | 151.057                    | 0                                   | 40.943        |               |
| 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   | 78.000                 | 0          | 5.559              | 72.441                 | 71.905                 | 0      | 71.905                     | 0                                   | 536           |               |
| 102035 |          | 4-3/U Spese per pers. a contr.                                  | 0                      | 39.000     | 0                  | 39.000                 | 37.040                 | 1.337  | 38.378                     | 0                                   | 622           |               |
| 102040 |          | Compensi per lavoro   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 5/U      | straordinario   | 4.000                  | 0          | 0                  | 4.000                  | 2.902                  | 0      | 2.902                      | 0                                   | 1.098         |               |
| 102050 |          | Compensi incentivanti   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 5-1/U    | la produttività   | 34.000                 | 0          | 97                 | 33.903                 | 6.200                  | 25.042 | 31.242                     | 0                                   | 2.661         |               |
| 102060 |          | Indennità e rimborsi spese trasporto                            |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 6/U      | per missioni all'interno  | 5.000                  | 0          | 0                  | 5.000                  | 4.236                  | 0      | 4.236                      | 0                                   | 764           |               |
| 102070 |          | Oneri previdenziali e assistenziali                             |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 7/U      | a carico dell'Ente  | 82.000                 | 2.000      | 0                  | 84.000                 | 66.339                 | 0      | 66.339                     | 0                                   | 17.661        |               |
| 102080 |          | IRAP  |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 8/U      | a carico dell'Ente  | 30.000                 | 0          | 0                  | 30.000                 | 22.883                 | 0      | 22.883                     | 0                                   | 7.117         |               |
| 102090 |          | Altri oneri sociali   |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 9/U      | a carico dell'Ente  | 6.000                  | 0          | 0                  | 6.000                  | 4.085                  | 0      | 4.085                      | 0                                   | 1.915         |               |
| 102100 |          | Corsi per il personale e partecipazione alle spese              |                        |            |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |               |
|        | 10/U     | per corsi indetti da Enti                                       | 0                      | 3.000      | 0                  | 3.000                  | 941                    | 0      | 941                        | 0                                   | 2.059         |               |
|        |          | 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  | 1.000                  | 6.000      | 0                  | 7.000                  | 1.670                  | 1.161  | 2.831                      | 0                                   | 4.169         |               |
| 103015 |          | 11-1/U Pubbl e stampe Ente                                      | 0                      | 3.000      | 0                  | 3.000                  | 1.224                  | 0      | 1.224                      | 0                                   | 1.776         |               |
| 103020 |          | 12/U Acq. mat. cons. e noleggi                                  | 2.000                  | 3.000      | 0                  | 5.000                  | 3.465                  | 0      | 3.465                      | 0                                   | 1.535         |               |
|        |          | A RIPORTARE   | 464.000                | 69.000     | 14.656             | 518.344                | 386.620                | 27.541 | 414.161                    | 0                                   | 104.183       |               |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## USCITE

| 70     | codice | capitolo | Gestione dei residui passivi      |        |                             |                  |                | Gestione di cassa |            |           |                                     |                | Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (19 + 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        |                                     |                |  |
|        |        |          | 73.129                            | 62.204 | 0                           | 62.204           | 0              | 10.925            | 755.673    | 567.552   | 0                                   | 188.122        | 56.071   |
| 101010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 1/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              | 0  |
| 101020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 2/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 13.000            | 3.586      | 0         | 9.414                               | 0              |  |
| 101030 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 3/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 10.000            | 9.086      | 0         | 914                                 | 0              |  |
| 101040 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 3-1/U  |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              | 0  |
| 102010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 4/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 192.000           | 151.057    | 0         | 40.943                              | 0              |  |
| 102020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 4-1/U  |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 0          | 0         | 11.000                              | 0              |  |
| 102030 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 4-2/U  |          | 2.228                             | 1.925  | 0                           | 1.925            | 0              | 74.669            | 73.830     | 0         | 839                                 | 0              |  |
| 102035 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 4-3/U  |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 39.000            | 37.040     | 0         | 1.960                               | 1.337          |  |
| 102040 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 5/U    |          | 329                               | 329    | 0                           | 329              | 0              | 4.329             | 3.231      | 0         | 1.098                               | 0              |  |
| 102050 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 5-1/U  |          | 31.734                            | 30.653 | 0                           | 30.653           | 0              | 65.637            | 36.853     | 0         | 28.783                              | 25.042         |  |
| 102060 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 6/U    |          | 2.065                             | 2.065  | 0                           | 2.065            | 0              | 7.065             | 6.301      | 0         | 764                                 | 0              |  |
| 102070 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 7/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 84.000            | 66.339     | 0         | 17.661                              | 0              |  |
| 102080 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 8/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 30.000            | 22.883     | 0         | 7.117                               | 0              |  |
| 102090 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 9/U    |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 6.000             | 4.085      | 0         | 1.915                               | 0              |  |
| 102100 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 10/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 941        | 0         | 2.059                               | 0              |  |
| 103010 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 11/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 7.000             | 1.670      | 0         | 5.330                               | 1.161          |  |
| 103015 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 11-1/U |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 3.000             | 1.224      | 0         | 1.776                               | 0              |  |
| 103020 |        |          |                                   |        |                             |                  |                |                   |            |           |                                     |                |  |
|        | 12/U   |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 5.000             | 3.465      | 0         | 1.535                               | 0              |  |
|        |        |          | 36.356                            | 34.972 | 0                           | 34.972           | 0              | 1.383             | 554.700    | 421.593   | 0                                   | 133.107        | 27.541   |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
CORRADO CARLINI D.L. 30

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
USCITE

| 11     | Capitolo |   | Gestione di competenza |                       |                           |                           |                 |                               |                           | Differenze rispetto alle previsioni |                  |
|--------|----------|---|------------------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------------------|
|        | N.       | Denominazione   | Previsioni             |                       |                           |                           | Somme impegnate |                               |                           | In +<br>(10 - 7)                    | In -<br>(7 - 10) |
|        |          |   | Iniziali               | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate          | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9) |                                     |                  |
|        |          |   |                        | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(4 - 7) |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 1      | 2        | 3   | 4                      | 5                     | 6                         | 7                         | 8               | 9                             | 10                        | 11                                  | 12               |
|        |          | RIPORTI   | 464.000                | 69.000                | 14.656                    | 518.344                   | 386.620         | 27.541                        | 414.161                   | 0                                   | 104.183          |
| 103030 | 13/U     | Uscite di rappresentanza  | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 800              |
| 103040 |          | Uscite per accertamenti   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-1/U   | sanitari  | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 103050 | 13-2/U   | Uscite per pubblicità   | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 800              |
| 103060 |          | Uscite per servizi  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-3/U   | informatici   | 35.000                 | 7.800                 | 0                         | 42.800                    | 36.100          | 6.700                         | 42.800                    | 0                                   | 0                |
| 103070 |          | Acquisto vestiario e  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 13-4/U   | divise  | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 800              |
| 103080 |          | Spese di condominio e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 14/U     | fitto di locali   | 8.000                  | 3.000                 | 0                         | 11.000                    | 8.642           | 2.358                         | 11.000                    | 0                                   | 0                |
| 103090 |          | Manutenzione, riparazione locali ufficio e                                    |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 15/U     | relativi impianti   | 22.000                 | 0                     | 15.000                    | 7.000                     | 6.063           | 460                           | 6.522                     | 0                                   | 478              |
| 103095 | 15-1/U   | Spese per pulizie   | 0                      | 7.000                 | 0                         | 7.000                     | 5.041           | 939                           | 5.980                     | 0                                   | 1.020            |
| 103100 |          | Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,        |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 16/U     | mostre ed altre manifesta   | 800                    | 0                     | 0                         | 800                       | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 800              |
| 103110 |          | Uscite per l'energia elettrica  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 17/U     | per l'illuminazione   | 8.000                  | 0                     | 0                         | 8.000                     | 6.470           | 1.005                         | 7.474                     | 0                                   | 526              |
| 103120 |          | Uscite postali, telefoniche e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 18/U     | servizi vari  | 14.000                 | 0                     | 11.000                    | 3.000                     | 356             | 0                             | 356                       | 0                                   | 2.644            |
| 103125 | 18-1/U   | Telefonia fissa e mobile  | 0                      | 12.000                | 0                         | 12.000                    | 9.705           | 1.231                         | 10.936                    | 0                                   | 1.064            |
| 103130 |          | Manutenzione, noleggio ed esercizi  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 19/U     | di mezzi di trasporto   | 0                      | 0                     | 0                         | 0                         | 0               | 0                             | 0                         | 0                                   | 0                |
| 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                     | 0                         | 15.000                    | 10.574          | 0                             | 10.574                    | 0                                   | 4.426            |
| 103160 |          | Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-1/U   | degli impianti tecnici  | 8.000                  | 0                     | 1.000                     | 7.000                     | 4.012           | 910                           | 4.922                     | 0                                   | 2.078            |
| 103170 |          | Uscite per studi indagini e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-2/U   | rilevazioni (incarichi di cor   | 38.000                 | 5.000                 | 0                         | 43.000                    | 28.073          | 14.927                        | 43.000                    | 0                                   | 0                |
| 103180 |          | Trasporti e   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-3/U   | facchinaggi   | 2.000                  | 0                     | 1.000                     | 1.000                     | 90              | 0                             | 90                        | 0                                   | 910              |
| 103190 |          | Onorari e compensi per  |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 21-4/U   | speciali incarichi  | 39.000                 | 0                     | 35.200                    | 3.800                     | 3.602           | 0                             | 3.602                     | 0                                   | 198              |
|        |          | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   | <b>138.728</b>         | <b>18.000</b>         | <b>24.296</b>             | <b>132.432</b>            | <b>63.034</b>   | <b>47.983</b>                 | <b>111.017</b>            | <b>0</b>                            | <b>21.415</b>    |
|        |          | <b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>                         |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
| 104010 |          | Manutenzione ed esercizio   |                        |                       |                           |                           |                 |                               |                           |                                     |                  |
|        | 22/U     | della regolazione   | 30.000                 | 5.000                 | 0                         | 35.000                    | 29.569          | 976                           | 30.540                    | 0                                   | 4.460            |
|        |          | <b>A RIPORTARE</b>  | <b>30.000</b>          | <b>5.000</b>          | <b>0</b>                  | <b>35.000</b>             | <b>29.569</b>   | <b>976</b>                    | <b>30.540</b>             | <b>0</b>                            | <b>4.460</b>     |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**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) |   |
|        |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        |        |               | 36.356                            | 34.972        | 0                           | 34.972           | 0              | 1.383             | 554.700       | 421.593   | 0                                   | 133.107        | 27.541  |
| 103030 | 13/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 0             | 0         | 800                                 | 0              |   |
| 103040 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 13-1/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0             | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 103050 | 13-2/U | 800           | 576                               | 0             | 576                         | 0                | 224            | 1.600             | 576           | 0         | 1.024                               | 0              |   |
| 103060 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 13-3/U | 13.218        | 3.900                             | 0             | 3.900                       | 0                | 9.318          | 56.018            | 40.000        | 0         | 16.018                              | 6.700          |   |
| 103070 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 13-4/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 0             | 0         | 800                                 | 0              |   |
| 103080 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 14/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 11.000            | 8.642         | 0         | 2.358                               | 2.358          |   |
| 103090 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 15/U   | 918           | 918                               | 0             | 918                         | 0                | 0              | 7.918             | 6.981         | 0         | 937                                 | 460            |   |
| 103095 | 15-1/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 7.000             | 5.041         | 0         | 1.959                               | 939            |   |
| 103100 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 16/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 800               | 0             | 0         | 800                                 | 0              |   |
| 103110 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 17/U   | 342           | 342                               | 0             | 342                         | 0                | 0              | 8.342             | 6.812         | 0         | 1.530                               | 1.005          |   |
| 103120 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 18/U   | 1.607         | 1.607                             | 0             | 1.607                       | 0                | 0              | 4.607             | 1.963         | 0         | 2.644                               | 0              |   |
|        | 18-1/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 12.000            | 9.705         | 0         | 2.295                               | 1.231          |   |
| 103130 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 19/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0             | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 103140 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 20/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 400               | 0             | 0         | 400                                 | 0              |   |
| 103150 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 21/U   | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 15.000            | 10.574        | 0         | 4.426                               | 0              |   |
| 103160 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 21-1/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 7.000             | 4.012         | 0         | 2.988                               | 910            |   |
| 103170 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 21-2/U | 17.078        | 17.078                            | 0             | 17.078                      | 0                | 0              | 60.078            | 45.151        | 0         | 14.927                              | 14.927         |   |
| 103180 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 21-3/U | 0             | 0                                 | 0             | 0                           | 0                | 0              | 1.000             | 90            | 0         | 910                                 | 0              |   |
| 103190 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 21-4/U | 2.811         | 2.811                             | 0             | 2.811                       | 0                | 0              | 6.611             | 6.414         | 0         | 198                                 | 0              |   |
|        |        | <b>47.142</b> | <b>12.142</b>                     | <b>35.000</b> | <b>47.142</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>179.574</b>    | <b>75.177</b> | <b>0</b>  | <b>104.398</b>                      | <b>82.983</b>  |   |
| 104010 |        |               |                                   |               |                             |                  |                |                   |               |           |                                     |                |   |
|        | 22/U   | 7.590         | 7.590                             | 0             | 7.590                       | 0                | 0              | 42.590            | 37.159        | 0         | 5.431                               | 970            |   |
|        |        | 7.590         | 7.590                             | 0             | 7.590                       | 0                | 0              | 42.590            | 37.159        | 0         | 5.431                               | 970            |   |

| 12     |          | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011                          |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
|--------|----------|--|------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|--------|----------------------------|-------------------------------------|---------------|-------------------------------------|--|
| UNICI  |          | UNICI  |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
| codice | Capitolo |  | Gestione di competenza |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               | Differenze rispetto alle previsioni |  |
|        | 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 - (11 - 10)                      |  |
|        |          |  |                        | In aumento (7 - 4) | In diminuzione (4 - 7) |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
| 1      | 2        | 3  | 4                      | 5                  | 6                      | 7                      | 8      | 9                          | 10                                  | 11            | 12                                  |  |
|        |          | RIPORTI  | 30.000                 | 5.000              | 0                      | 35.000                 | 29.569 | 970                        | 30.540                              | 0             | 4.460                               |  |
| 104020 |          | Altre prestazioni (incarichi   |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
|        |          | 23/U professionali)  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             | 0                                   |  |
| 104030 |          | Obblighi   |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
|        |          | 24/U illitigenici  | 35.000                 | 0                  | 0                      | 35.000                 | 0      | 35.000                     | 35.000                              | 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   | 0                      | 3.000              | 0                      | 3.000                  | 0      | 0                          | 0                                   | 0             | 3.000                               |  |
| 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                  | 478    | 0                          | 478                                 | 0             | 522                                 |  |
|        |          | .....  | 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                 | 0                  | 0                      | 20.000                 | 18.154 | 1.846                      | 20.000                              | 0             | 0                                   |  |
|        |          | .....  | 0                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 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                                       | 15.000                 | 10.000             | 0                      | 25.000                 | 14.834 | 10.166                     | 25.000                              | 0             | 0                                   |  |
| 109020 |          | Fondo di   |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
|        |          | 33/U riserva   | 22.728                 | 0                  | 22.000                 | 728                    | 0      | 0                          | 0                                   | 0             | 728                                 |  |
| 109030 |          | Fondi speciali per rinnovi   |                        |                    |                        |                        |        |                            |                                     |               |                                     |  |
|        |          | 33-1/U contrattuali in corso   | 15.000                 | 0                  | 2.296                  | 12.704                 | 0      | 0                          | 0                                   | 0             | 12.704                              |  |
| 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                      | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             | 0                                   |  |



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**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        |                                     |                |   |
|        |        | 7.590    | 7.590                             | 0      | 7.590                       | 0                | 0              | 42.590            | 37.159     | 0         | 5.431                               | 970            |   |
| 104020 | 23/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 104030 | 24/U   | 35.000   | 0                                 | 35.000 | 35.000                      | 0                | 0              | 70.000            | 0          | 0         | 70.000                              | 70.000         |   |
| 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             | 0          | 0         | 3.000                               | 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             | 478        | 0         | 522                                 | 0              |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 107010 | 30/U   | 4.552    | 4.552                             | 0      | 4.552                       | 0                | 0              | 24.552            | 22.706     | 0         | 1.846                               | 1.846          |   |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 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   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 25.000            | 14.834     | 0         | 10.166                              | 10.166         |   |
| 109020 | 33/U   | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 728               | 0          | 0         | 728                                 | 0              |   |
| 109030 | 33-1/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 12.704            | 0          | 0         | 12.704                              | 0              |   |
| 109040 | 33-2/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |
| 109050 | 33-3/U | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0              |   |

BILANCIO  
DELL'ADDA  
2011

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
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             |               |
|        |          | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</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                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          | <b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,</b>                                  |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | <b>INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>   | 41.000                 | 0              | 0                  | 41.000                 | 39.999                 | 0              | 39.999                     | 0                                   | 0              | 1.001         |
|        |          | <b>1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>                      |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
| 110010 |          | Pensioni   |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 34/U     | a carico dell'Ente   | 41.000                 | 0              | 0                  | 41.000                 | 39.999                 | 0              | 39.999                     | 0                                   | 0              | 1.001         |
|        |          |  | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          | <b>1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FIN. RAPPORTO</b>            |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          |  | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          |  | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          | <b>1.1.5 - ACCANTONAMENTI A</b>  |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | <b>FONDI RISCHI ED ONERI</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                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | <b>USCITE CORRENTI</b>   | <b>836.328</b>         | <b>121.800</b> | <b>102.152</b>     | <b>855.976</b>         | <b>608.381</b>         | <b>104.053</b> | <b>712.434</b>             | <b>0</b>                            | <b>143.542</b> |               |
|        |          | <b>1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                          |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        |          | <b>1.2.1 - INVESTIMENTI</b>  | <b>102.000</b>         | <b>71.000</b>  | <b>3.000</b>       | <b>170.000</b>         | <b>66.394</b>          | <b>21.466</b>  | <b>87.860</b>              | <b>0</b>                            | <b>62.140</b>  |               |
|        |          | <b>1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI</b> |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
| 201010 |          | Acquisto   |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 35/U     | immobili   | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              | 0             |
| 201020 |          | Ricostruzioni, ripristino,   |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 36/U     | trasformazione di immobil  | 64.000                 | 63.000         | 0                  | 127.000                | 41.651                 | 7.594          | 49.245                     | 0                                   | 77.755         |               |
| 201030 |          | Uscite per   |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 36-1/U   | costruzioni in corso   | 0                      | 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              | 0             |
|        |          | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                 |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
| 202010 |          | Acquisti di impianti,  |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 38/U     | attrezzature e macchinari  | 15.000                 | 0              | 0                  | 15.000                 | 13.758                 | 0              | 13.758                     | 0                                   | 1.242          |               |
| 202020 |          | Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti,          |                        |                |                    |                        |                        |                |                            |                                     |                |               |
|        | 38-1/U   | attrezzature e macchinari  | 0                      | 0              | 0                  | 0                      | 0                      | 0              | 0                          | 0                                   | 0              | 0             |
|        |          | <b>A. RIPORTARE</b>  | <b>79.000</b>          | <b>63.000</b>  | <b>0</b>           | <b>142.000</b>         | <b>55.409</b>          | <b>7.594</b>   | <b>63.004</b>              | <b>0</b>                            | <b>78.996</b>  |               |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## 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 |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 41.000     | 39.999    | 0                                   | 1.001   | 0              | 0  |
| 110010 |        | 34/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 41.000     | 39.999    | 0                                   | 1.001   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 120.272                           | 74.347 | 35.000                      | 109.347          | 0              | 10.925            | 976.248    | 682.727   | 0                                   | 293.520   | 139.053        | 0  |
|        |        |          | 40.245                            | 40.245 | 0                           | 40.245           | 0              | 0                 | 210.245    | 106.639   | 0                                   | 103.606   | 21.466         | 0  |
| 201010 |        | 35/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
| 201020 |        | 36/U     | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 127.000    | 41.651    | 0                                   | 85.349  | 7.594          | 0  |
| 201030 |        | 36-1/U   | 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  |
| 202010 |        | 38/U     | 1.740                             | 1.740  | 0                           | 1.740            | 0              | 0                 | 16.740     | 15.498    | 0                                   | 1.242   | 0              | 0  |
| 202020 |        | 38-1/U   | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              | 0  |
|        |        |          | 1.740                             | 1.740  | 0                           | 1.740            | 0              | 0                 | 143.740    | 57.149    | 0                                   | 86.591  | 7.594          | 0  |

CONSIGLIO  
DELL'ADDA  
CAPITOLI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
USCITE

| 17     | Capitolo |  | Categorie 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            |               |
|        |          | RIPORTI  | 79.000                  | 63.000     | 0                  | 142.000                | 55.409                 | 7.594  | 63.004                     | 0                                   | 18.996        |               |
| 202030 |          | Acquisti di automezzi  | 3.000                   | 0          | 3.000              | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 202040 |          | Grandi manutenzione di automezzi   | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 202050 |          | Acquisti di mobili e macchine di ufficio   | 5.000                   | 2.000      | 0                  | 7.000                  | 4.616                  | 0      | 4.616                      | 0                                   | 2.384         |               |
|        |          | .....  | 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 partecipazioni azionarie                                  | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 203020 |          | Conferimenti e quote di partecipazione patrimonio di altri Enti                        | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 203030 |          | Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati                            | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 203040 |          | Depositi in buoni postali  | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 203050 |          | Acquisti di 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 cauzioni  | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 204020 |          | Concessione di mutui a medio e lungo termine   | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 204030 |          | Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine                               | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 204040 |          | Anticipazioni alle gestioni autonome   | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |
| 204050 |          | Concessioni di 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 assicurativa T.F.R.   | 15.000                  | 6.000      | 0                  | 21.000                 | 6.368                  | 13.872 | 20.240                     | 0                                   | 760           |               |
|        |          | .....  | 0                       | 0          | 0                  | 0                      | 0                      | 0      | 0                          | 0                                   | 0             |               |

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**U S C I T E**

| 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        |                                     |   |                |
|        |        | 1.740    | 1.740                             | 0      | 1.740                       | 0                | 0              | 143.740           | 57.149     | 0         | 86.591                              | 7.594   |                |
| 202030 | 39/U   | 16.400   | 16.400                            | 0      | 16.400                      | 0                | 0              | 16.400            | 16.400     | 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              | 7.000             | 4.616      | 0         | 2.384                               | 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   | 22.105   | 22.105                            | 0      | 22.105                      | 0                | 0              | 43.105            | 28.473     | 0         | 14.632                              | 13.872  |                |
|        |        | 0        | 0                                 | 0      | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   |                |

CONSORZIO  
DELL'ADDA  
DEI COMUNI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011  
USCITE

| 19     | 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>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>                                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 200010 |          | Acconsone di  |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 46/U     | mutui edilizi   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 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>1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>                    |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 207010 |          | 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                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>                             |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLI GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI</b> |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | .....   | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>1.2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</b>                            |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
| 210010 |          | Estinzione  |                        |               |                    |                        |                        |               |                            |                                     |               |               |
|        | 47/U     | debiti diversi  | 0                      | 0             | 0                  | 0                      | 0                      | 0             | 0                          | 0                                   | 0             | 0             |
| 210020 | 47-1/U   | Restituz. Depositi cauz.  | 0                      | 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                                   | 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                          | 0                                   | 0             | 0             |
|        |          | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                       | <b>102.000</b>         | <b>71.000</b> | <b>3.000</b>       | <b>170.000</b>         | <b>66.394</b>          | <b>21.466</b> | <b>87.860</b>              | <b>0</b>                            | <b>82.140</b> |               |
|        |          | <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                          | 0                                   | 0             | 0             |



| CONSIGLIO<br>DELL'ADDA<br>2010/2011  |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|--|----------|--------------------------|------------------------|----------------|-----------------------|---------------------------|---------------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011<br>USCITE                      |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
| 21   | Capitolo |                          | Gestione di competenza |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | codice   | N.                       | Denominazione          | Previsioni     |                       |                           | Somme impegnate           |                |                               | Differenze rispetto alle previsioni |                  |                  |
|  |          |                          |                        | Iniziali       | Variazioni            |                           | Definitive<br>(4 + 5 - 6) | Pagate         | Rimaste da pagare<br>(10 - 8) | Totali impegni<br>(8 + 9)           | In +<br>(10 - 7) | In -<br>(7 - 10) |
|  |          |                          |                        |                | In aumento<br>(7 - 4) | In diminuzione<br>(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>202.000</b>         | <b>26.104</b>  | <b>0</b>              | <b>228.104</b>            | <b>167.953</b>            | <b>0</b>       | <b>167.953</b>                | <b>0</b>                            | <b>60.151</b>    |                  |
| <b>1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</b>                   |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
| 401010   |          | Ritenute                 |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 48/U     | erariali                 | 130.000                | 0              | 0                     | 130.000                   | 92.774                    | 0              | 92.774                        | 0                                   | 37.226           |                  |
| 401020   |          | Ritenute previdenziali e |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 49/U     | assistenziali            | 31.000                 | 0              | 0                     | 31.000                    | 25.025                    | 0              | 25.025                        | 0                                   | 5.975            |                  |
| 403020   |          | Ritenute                 |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 50/U     | diverse                  | 1.000                  | 0              | 0                     | 1.000                     | 840                       | 0              | 840                           | 0                                   | 160              |                  |
| 403030   |          | Partite in conto         |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 51/U     | sospesi                  | 10.000                 | 26.104         | 0                     | 36.104                    | 27.404                    | 0              | 27.404                        | 0                                   | 8.700            |                  |
| 403040   |          | Trattenute               |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 52/U     | a favore di terzi        | 20.000                 | 0              | 0                     | 20.000                    | 18.000                    | 0              | 18.000                        | 0                                   | 2.000            |                  |
| 403050   |          | Somme pagate             |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  | 53/U     | per conto di terzi       | 10.000                 | 0              | 0                     | 10.000                    | 3.910                     | 0              | 3.910                         | 0                                   | 6.090            |                  |
| <b>TOTALE GENERALE USCITE</b>  |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
| <b>PARTITE DI GIRO</b>   |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  |          |                          | <b>202.000</b>         | <b>26.104</b>  | <b>0</b>              | <b>228.104</b>            | <b>167.953</b>            | <b>0</b>       | <b>167.953</b>                | <b>0</b>                            | <b>60.151</b>    |                  |
| <i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amministrativa "A"</i> |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  |          | <b>TITOLO I</b>          | <b>836.328</b>         | <b>121.800</b> | <b>102.152</b>        | <b>855.976</b>            | <b>608.381</b>            | <b>104.053</b> | <b>712.434</b>                | <b>0</b>                            | <b>143.542</b>   |                  |
|  |          | <b>TITOLO II</b>         | <b>102.000</b>         | <b>71.000</b>  | <b>3.000</b>          | <b>176.000</b>            | <b>66.394</b>             | <b>21.466</b>  | <b>87.860</b>                 | <b>0</b>                            | <b>82.140</b>    |                  |
|  |          | <b>TITOLO III</b>        | <b>0</b>               | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>         |                  |
|  |          | <b>TITOLO IV</b>         | <b>202.000</b>         | <b>26.104</b>  | <b>0</b>              | <b>228.104</b>            | <b>167.953</b>            | <b>0</b>       | <b>167.953</b>                | <b>0</b>                            | <b>60.151</b>    |                  |
|  |          | <b>TOTALE</b>            | <b>1.140.328</b>       | <b>218.904</b> | <b>105.152</b>        | <b>1.254.080</b>          | <b>842.727</b>            | <b>125.520</b> | <b>968.247</b>                | <b>0</b>                            | <b>285.833</b>   |                  |
| <i>Disavanzo di amministrazione</i>  |          |                          |                        |                |                       |                           |                           |                |                               |                                     |                  |                  |
|  |          |                          | <b>0</b>               | <b>0</b>       | <b>0</b>              | <b>0</b>                  | <b>0</b>                  | <b>0</b>       | <b>0</b>                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>         |                  |
|  |          | <b>TOTALE GENERALE</b>   | <b>1.140.328</b>       | <b>218.904</b> | <b>105.152</b>        | <b>1.254.080</b>          | <b>842.727</b>            | <b>125.520</b> | <b>968.247</b>                | <b>0</b>                            | <b>285.833</b>   |                  |



**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011**  
**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                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 228.104    | 167.953   | 0                                   | 60.151  | 0              |
| 401010 | 48/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 130.000    | 92.774    | 0                                   | 37.226  | 0              |
| 401020 | 49/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 31.000     | 25.025    | 0                                   | 5.975   | 0              |
| 403020 | 50/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 1.000      | 840       | 0                                   | 160   | 0              |
| 403030 | 51/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 36.104     | 27.404    | 0                                   | 6.700   | 0              |
| 403040 | 52/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 20.000     | 18.000    | 0                                   | 2.000   | 0              |
| 403050 | 53/U   |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 10.000     | 3.910     | 0                                   | 6.090   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 228.104    | 167.953   | 0                                   | 60.151  | 0              |
|        |        |          | 120.272                           | 74.347  | 35.000                      | 109.347          | 0              | 10.925            | 976.248    | 682.727   | 0                                   | 293.520   | 139.053        |
|        |        |          | 40.245                            | 40.245  | 0                           | 40.245           | 0              | 0                 | 210.245    | 106.639   | 0                                   | 103.606   | 21.466         |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 228.104    | 167.953   | 0                                   | 60.151  | 0              |
|        |        |          | 160.517                           | 114.592 | 35.000                      | 149.592          | 0              | 10.925            | 1.414.597  | 957.319   | 0                                   | 457.278   | 160.520        |
|        |        |          | 0                                 | 0       | 0                           | 0                | 0              | 0                 | 0          | 0         | 0                                   | 0   | 0              |
|        |        |          | 160.517                           | 114.592 | 35.000                      | 149.592          | 0              | 10.925            | 1.414.597  | 957.319   | 0                                   | 457.278   | 160.520        |

| SITUAZIONE AMMINISTRATIVA                                |                           |           | CONTO CONSUNTIVO 2011 |
|--|---------------------------|-----------|-----------------------|
| <b>23</b>  |                           |           |                       |
| Consistenze della cassa all'inizio dell'esercizio        |                           |           | € 453.097             |
| Riscossioni  | in c/competenza           | € 966.480 |                       |
|  | in c/residui              | € 21.943  | € 990.423             |
| Pagamenti  | in c/competenza           | € 842.727 |                       |
|  | in c/residui              | € 114.592 | € 957.319             |
| <b>Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio</b>  |                           |           | <b>€ 486.801</b>      |
| Residui attivi   | degli esercizi precedenti | €         |                       |
|  | dell'esercizio            | € 22.167  | € 22.167              |
| Residui passivi  | degli esercizi precedenti | € 35.000  |                       |
|  | dell'esercizio            | € 125.520 | € 160.520             |
| <b>Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio</b> |                           |           | <b>€ 348.447</b>      |

| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 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>  |        |                |
|   |        | 314.683        |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2011                           |        |                |
| Totale parte disponibile  |        | 314.683        |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>  |        | <b>348.447</b> |

Per confronto:

|                               |      |         |
|-------------------------------|------|---------|
| Avanzo d'amministrazione anno | 2010 | 315.860 |
|-------------------------------|------|---------|

| 24  | ANNO 2011 |                   | ANNO 2010 |                   |
|---|-----------|-------------------|-----------|-------------------|
|   | Parziali  | Totali            | Parziali  | Totali            |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |           | <b>820.180,41</b> |           | <b>836.204,92</b> |
| 1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI                           |           | 756.578,00        |           | 728.292,00        |
| 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  |           | 8.070,00          |           | 7.666,00          |
| 6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI                                      |           | 0,00              |           | 0,00              |
| 7) ALTRI RICAVI E PROVENTI  |           | 55.532,41         |           | 100.246,92        |
| 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              |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |           | <b>754.401,75</b> |           | <b>742.619,36</b> |
| 12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI                                       |           | <b>6.295,99</b>   |           | <b>2.871,22</b>   |
| a) Acquisto di materiale di consumo   | 3.464,57  |                   | 2.007,93  |                   |
| b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni                            | 2.831,42  |                   | 863,29    |                   |
| c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci                         | 0,00      |                   | 0,00      |                   |
| 13) PER SERVIZI   |           | <b>203.020,19</b> |           | <b>209.212,15</b> |
| a) Pubblicità   | 0,00      |                   | 800,00    |                   |
| b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente   | 1.224,00  |                   | 0,00      |                   |
| c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio                             | 90,00     |                   | 316,80    |                   |
| d) Pulizie  | 5.979,92  |                   | 0,00      |                   |
| e) Spese postali  | 356,00    |                   | 0,00      |                   |
| f) Energia elettrica  | 7.474,44  |                   | 7.999,17  |                   |
| g) Telefonia  | 10.935,91 |                   | 12.841,68 |                   |
| h) Studi ed incarichi di consulenza   | 43.000,00 |                   | 17.000,00 |                   |
| i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.                 | 3.602,20  |                   | 40.013,84 |                   |
| l) Assicurazioni  | 10.573,67 |                   | 11.000,00 |                   |
| m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.                            | 0,00      |                   | 0,00      |                   |
| n) Spese di rappresentanza  | 0,00      |                   | 40,00     |                   |
| o) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.                         | 6.522,37  |                   | 7.952,32  |                   |
| p) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto                              | 0,00      |                   | 0,00      |                   |
| q) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti                          | 30.539,61 |                   | 35.140,80 |                   |
| r) Servizi informatici  | 42.800,00 |                   | 35.000,00 |                   |
| s) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici                                  | 4.922,07  |                   | 5.616,80  |                   |
| o) Altre spese per servizi  | 35.000,00 |                   | 35.490,74 |                   |
| 14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI   |           | <b>11.000,00</b>  |           | <b>7.884,46</b>   |
| a) Fitto locali ed oneri accessori  | 11.000,00 |                   | 7.884,46  |                   |
| 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 2011  |            | ANNO 2010  |            |
|---|------------|------------|------------|------------|
|   | Parziali   | Totali     | Parziali   | Totali     |
| 15) PER ORGANI ISTITUZIONALI  |            | 12.671,89  |            | 6.203,13   |
| a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Annu.                           | 3.586,20   |            | 1.790,84   |            |
| b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori                       | 9.085,69   |            | 3.980,33   |            |
| c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali   | 0,00       |            | 431,93     |            |
| 16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI   |            | 0,00       |            | 0,00       |
| 17) PER IL PERSONALE  |            | 447.840,26 |            | 485.377,01 |
| a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato                                    | 151.057,47 |            | 185.219,59 |            |
| b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato                                      | 0,00       |            | 0,00       |            |
| c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente                                   | 106.049,36 |            | 125.066,20 |            |
| d) Altri trattamenti a favore del personale   | 0,00       |            | 0,00       |            |
| e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno                            | 4.236,49   |            | 0,00       |            |
| f) Spese per personale a contratto  | 38.377,58  |            | 0,00       |            |
| g) Oneri previdenziali e assistenziali  | 66.339,13  |            | 100.888,78 |            |
| h) IRAP - Imposta sulle attività produttive   | 22.882,66  |            | 0,00       |            |
| i) Buoni pasto o mensa  | 4.085,12   |            | 0,00       |            |
| l) Formazione del personale   | 941,45     |            | 0,00       |            |
| m) trattamento di fine rapporto   | 13.872,00  |            | 25.409,00  |            |
| n) Trattamento di quiescenza e similari   | 39.999,00  |            | 38.894,00  |            |
| o) Altri costi per il personale   | 0,00       |            | 9.900,04   |            |
| 18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI   |            | 28.095,71  |            | 0,00       |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali  | 0,00       |            | 0,00       |            |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali  | 28.095,71  |            | 0,00       |            |
| 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       |            |
| 19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI          |            | 0,00       |            | 0,00       |
| 20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI   |            | 0,00       |            | 0,00       |
| 21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI   |            | 0,00       |            | 0,00       |
| 22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE   |            | 45.477,71  |            | 31.070,82  |
| - DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)                                    |            | 65.778,66  |            | 93.585,56  |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI  |            | 2.513,28   |            | 1.525,12   |
| 23) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI  |            | 0,00       |            | 0,00       |
| 24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI   |            | 2.513,28   |            | 1.525,12   |
| a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere  | 2.513,28   |            | 1.525,12   |            |
| b) Interessi su depositi cauzionali   | 0,00       |            | 0,00       |            |
| 25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI   |            | 0,00       |            | 0,00       |

| 26  | ANNO 2011 |                  | ANNO 2010 |                   |
|---|-----------|------------------|-----------|-------------------|
|   | Parziali  | Totali           | Parziali  | Totali            |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |           | <b>-6.368,00</b> |           | <b>-25.449,01</b> |
| 26) RIVALUTAZIONI   |           | <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      |                   |
| 27) SVALUTAZIONI  |           | <b>6.368,00</b>  |           | <b>25.449,01</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      |                  | 24.169,01 |                   |
| e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.  | 6.368,00  |                  | 1.280,00  |                   |
| <b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>   |           | <b>10.187,57</b> |           | <b>94.725,46</b>  |
| 28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"                         |           | <b>0,00</b>      |           | <b>54.354,56</b>  |
| a) Rettifica depositi cauzionali  | 0,00      |                  | 0,00      |                   |
| b) Rettifica fondo amm.to beni mobili   | 0,00      |                  | 54.354,56 |                   |
| 29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE" |           | <b>0,00</b>      |           | <b>0,00</b>       |
| 30) SOPRAVVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI   |           | <b>11.022,23</b> |           | <b>40.370,90</b>  |
| a) maggiore entrata residui attivi  | 97,40     |                  | 16,00     |                   |
| b) minore uscita residui passivi  | 10.924,83 |                  | 40.354,90 |                   |
| 31) SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI  |           | <b>834,66</b>    |           | <b>0,00</b>       |
| a) maggiore spesa residui passivi   | 0,00      |                  | 0,00      |                   |
| b) minore entrata residui attivi  | 834,66    |                  | 0,00      |                   |
| <b>(A+B+C+D+E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>  |           | <b>72.111,51</b> |           | <b>164.387,13</b> |
| <b>- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO</b>   |           | <b>0,00</b>      |           | <b>0,00</b>       |
| <b>- AVANZO ECONOMICO</b>   |           | <b>72.111,51</b> |           | <b>164.387,13</b> |

| CONSORZIO DELL'ADDA<br>CORICO C. RR. 11.27 '90<br>2012 - MILANO  |  | STATO PATRIMONIALE |                  |            | CONTO CONSUNTIVO 2010 |      |      |
|--|--|--------------------|------------------|------------|-----------------------|------|------|
|  |  | ATTIVITA'          |                  | PASSIVITA' |                       | ANNO |      |
| 27   |  | ANNO               | ANNO             | ANNO       | ANNO                  | 2011 | 2010 |
|  |  | 2011               | 2010             | 2011       | 2010                  |      |      |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE  |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| B) IMMOBILIZZAZIONI  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| I. Immobilizzazioni immateriali  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato  |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 5) Avviamento  |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   |  | 7.594              | 0                |            |                       |      |      |
| 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi   |  | 1.279.660          | 1.238.009        |            |                       |      |      |
| 8) Altre   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| <b>Totale</b>  |  | <b>1.287.255</b>   | <b>1.238.009</b> |            |                       |      |      |
| II. Immobilizzazioni materiali   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato  |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| 2) Terreni e fabbricati  |  | 292.955            | 292.955          |            |                       |      |      |
| 3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I <sup>a</sup> )  |  | 15.755             | 14.175           |            |                       |      |      |
| 4) Impianti e macchinari (CAT. III <sup>a</sup> )  |  | 163.629            | 174.885          |            |                       |      |      |
| 5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI <sup>a</sup> )  |  | 17.575             | 0                |            |                       |      |      |
| 6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII <sup>a</sup> )   |  | 1.092              | 571              |            |                       |      |      |
| 7) Immobilizzazioni in corso e acconti   |  | 0                  | 18.140           |            |                       |      |      |
| 8) Altre   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| <b>Totale</b>  |  | <b>491.006</b>     | <b>500.727</b>   |            |                       |      |      |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 1) Partecipazioni in:  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| a) imprese controllate   |  | 0                  | 0                |            |                       |      |      |
| b) imprese collegate   |  | 0,00               | 0,00             |            |                       |      |      |
| A) PATRIMONIO NETTO  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| I. Fondo di dotazione  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| III. Riserve di rivalutazione  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| IV. Contributi a fondo perduto   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| V. Contributo per ripiano disavanzi  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| VI. Riserve statutarie   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| VII. Altre riserve distintamente indicate  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| VIII. Avanzi economici portati a nuovo   |  | 2.056.675          | 1.932.269        |            |                       |      |      |
| IX. Avanzo economico d'esercizio   |  | 72.112             | 54.357           |            |                       |      |      |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>   |  | <b>2.128.787</b>   | <b>2.056.675</b> |            |                       |      |      |
| B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 1) per contributi a destinazione vincolata   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| a) contributo Regione Lombardia su opere di regolazione  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| b) contributo Regione Lombardia su opere di reg. in corso  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 2) per contributi indistinti per la gestione   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 3) per contributi in natura  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   |  | <b>0</b>           | <b>0</b>         |            |                       |      |      |
| C) FONDI PER RISCHI ED ONERI   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 2) per imposte   |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| 3) per altri rischi ed oneri futuri  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002  |  |                    |                  |            |                       |      |      |
| b) Altri depositi cauzionali   |  | 400                | 400              |            |                       |      |      |
| c) Svalutazione crediti  |  | 0,00               | 0,00             |            |                       |      |      |

| STATO PATRIMONIALE |  | CONTO CONSUNTIVO 2010 |                  |
|--------------------|--|-----------------------|------------------|
|                    |  | ANNO 2011             | ANNO 2010        |
| <b>ATTIVITA'</b>   |  | <b>PASSIVITA'</b>     |                  |
| 28                 |  |                       |                  |
|                    | b) imprese controllanti  | 0                     | 0                |
|                    | b) altre imprese   | 0                     | 0                |
|                    | b) altri Enti  | 0                     | 0                |
|                    | 2) Crediti   |                       |                  |
|                    | a) verso imprese controllate   | 0                     | 0                |
|                    | b) verso imprese collegate   | 0                     | 0                |
|                    | c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  | 0                     | 0                |
|                    | d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)   | 2.479                 | 2.479            |
|                    | 3) Altri titoli  | 0                     | 0                |
|                    | 4) Crediti finanziari diversi  |                       |                  |
|                    | a) T.F.R. spettante al 31/12/2010 c/o INA S.p.A.   | 259.121               | 237.016          |
|                    | b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.  | -26.104               | 0                |
|                    | c) Quota anno 2011 in corso di pagamento   | 13.872                | 22.105           |
|                    | <b>Totale</b>  | <b>249.368</b>        | <b>261.600</b>   |
|                    | <b>Totale immobilizzazioni (B)</b>   | <b>2.027.628</b>      | <b>2.000.336</b> |
|                    | <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                       |                  |
|                    | <b>I. Rimanenze</b>  |                       |                  |
|                    | 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo   | 0                     | 0                |
|                    | 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   | 0                     | 0                |
|                    | 3) Lavori in corso   | 0                     | 0                |
|                    | 4) Prodotti finiti e merci   | 0                     | 0                |
|                    | 5) Acconti   | 0                     | 0                |
|                    | <b>Totale</b>  | <b>0</b>              | <b>0</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.  | 16.607                | 17.345           |
|                    | 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi  | 0                     | 0                |
|                    | 3) Crediti verso imprese controllate e collegate   | 0                     | 0                |
|                    | 4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici  | 4.757                 | 4.900            |
|                    | 4-bis) Crediti tributari   | 0                     | 0                |
|                    | 4-ter) Imposte anticipate  | 0                     | 0                |
|                    | 5) Crediti verso altri   | 803                   | 436              |
|                    | <b>Totale</b>  | <b>22.167</b>         | <b>22.680</b>    |
|                    | 4) per ripristino investimenti   |                       |                  |
|                    | d) Fondo ammortamento Sede ufficio   | 0                     | 0                |
|                    | e) Fondo ammortamento Diga di regolazione  | 0                     | 0                |
|                    | f) Fondo ammortamento beni mobili  | 0                     | 0                |
|                    | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | <b>400</b>            | <b>400</b>       |
|                    | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO  |                       |                  |
|                    | 1) T.F.R. spettante al dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2011  | 272.993               | 259.121          |
|                    | 2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.  | -26.104               | 0                |
|                    | <b>Totale T.F.R. (D)</b>   | <b>246.889</b>        | <b>259.121</b>   |
|                    | E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo        |                       |                  |
|                    | 1) debiti verso Organi Collegiali - Personale  | 26.379                | 36.356           |
|                    | 2) verso le Banche   | 0                     | 0                |
|                    | 3) verso altri finanziatori  | 0                     | 0                |
|                    | 4) acconti   | 0                     | 0                |
|                    | 5) debiti verso fornitori  | 118.422               | 97.504           |
|                    | 6) rappresentati da titoli di credito  | 0                     | 0                |
|                    | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti   | 0                     | 0                |
|                    | 8) debiti tributari  | 1.846                 | 4.552            |
|                    | 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   | 13.872                | 22.105           |
|                    | <b>Totale</b>  | <b>160.520</b>        | <b>160.517</b>   |
|                    | <b>Totale Debiti (E)</b>   | <b>160.520</b>        | <b>160.517</b>   |
|                    | F) RATEI E RISCONTI  |                       |                  |
|                    | 1) Ratei passivi   | 0                     | 0                |
|                    | 2) Risconti passivi  | 0                     | 0                |
|                    | 3) Aggio su prestiti   | 0                     | 0                |
|                    | 4) Riserve tecniche  | 0                     | 0                |
|                    | <b>Totale ratei e risconti (F)</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>         |

| CONSORZIO DELLA DDA<br>CORPO CARA F. DI 9<br>2012 - MILANO |  | STATO PATRIMONIALE |                  |              |              | CONTO CONSUNTIVO 2010 |              |
|--|--|--------------------|------------------|--------------|--------------|-----------------------|--------------|
|  |  | ATTIVITA'          |                  | PASSIVITA'   |              | ANNO<br>2011          | ANNO<br>2010 |
| 29   |  | ANNO<br>2011       | ANNO<br>2010     | ANNO<br>2011 | ANNO<br>2010 |                       |              |
|  | 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                     | 486.801            | 453.697          |              |              |                       |              |
|  | 1-bis) Depositi postali  | 0                  | 0                |              |              |                       |              |
|  | 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>486.801</b>     | <b>453.697</b>   |              |              |                       |              |
|  | <b>Totale attivo circolante (C)</b>                              | <b>508.967</b>     | <b>476.377</b>   |              |              |                       |              |
|  | D) RATEI E RISCONTI  |                    |                  |              |              |                       |              |
|  | 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>2.536.596</b>   | <b>2.476.713</b> |              |              |                       |              |
|  | <b>Totale passivo e netto</b>                                    | <b>2.536.596</b>   | <b>2.476.713</b> |              |              |                       |              |



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2011**

Signori Consiglieri,

il bilancio consuntivo di cui trattasi, 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 2011 si presentano come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2011**

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

***ENTRATE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.011.861,00 |
| - per maggiori entrate del Titolo I        | € 21.000,00    |
| - per maggiori entrate del Titolo II       | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo III      | € -            |
| - per maggiori entrate del Titolo IV       | € 26.104,00    |
| DISAVANZO FINANZIARIO                      | € 195.115,00   |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.254.080,00 |
| ENTRATE ACCERTATE                          | € 990.646,54   |
| MINORI ENTRATE                             | € 68.318,46    |

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | € 70,00     |
| DIFFERENZA IN MENO | € 68.388,46 |
| MINORI ENTRATE     | € 68.318,46 |

***SPESE:***

|  |                |
|--|----------------|
| - come da Bilancio di Previsione approvato | € 1.140.328,00 |
| - per maggiori spese del Titolo I          | € 19.648,00    |
| - per minori spese del Titolo II           | € 68.000,00    |
| - per maggiori spese del Titolo III        | € -            |
| - per maggiori spese del Titolo IV         | € 26.104,00    |
| AVANZO FINANZIARIO                         | € -            |
| PREVISIONE DEFINITIVA                      | € 1.254.080,00 |
| SPESE IMPEGNATE                            | € 968.246,98   |
| MINORI SPESE                               | € 285.833,02   |

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

|                    |              |
|--------------------|--------------|
| DIFFERENZA IN PIU' | €            |
| DIFFERENZA IN MENO | € 285.833,02 |
| MINORI SPESE       | € 285.833,02 |

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| ENTRATE ACCERTATE    | € 990.646,54 |
| SPESE IMPEGNATE      | € 968.246,98 |
| AVANZO DI COMPETENZA | € 22.399,56  |

#### GESTIONE DEI RESIDUI

|   |              |
|---|--------------|
| RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2010)  | € 22.680,28  |
| MINORI ACCERTAMENTI                               | € 834,66     |
| ACCERTAMENTO DEFINITIVO                           | € 21.943,02  |
| SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO                     | € 21.943,02  |
| SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2011         | € -          |
| RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2010) | € 160.516,58 |
| MINORI IMPEGNI                                    | -€ 10.924,83 |
| IMPEGNO DEFINITIVO                                | € 149.591,75 |
| SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO                  | € 114.591,75 |
| SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2011             | € 35.000,00  |

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2011, sono i seguenti:

| DESCRIZIONE RESIDUI             | ATTIVI      | PASSIVI      |
|---------------------------------|-------------|--------------|
| RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE | € 22.166,51 | € 125.519,83 |
| RESIDUI ANNI PRECEDENTI         | € -         | € 35.000,00  |
| TOTALE RESIDUI AL 31/12/2011    | € 22.166,51 | € 160.519,83 |

#### GESTIONE FINANZIARIA

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| FONDO DI CASSA AL 31/12/2011 | € 486.800,77 |
| RESIDUI ATTIVI               | € 22.166,51  |
| RESIDUI PASSIVI              | € 160.519,83 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE    | € 348.447,45 |

#### 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.

**SPESE DI FUNZIONAMENTO**

Da un controllo ad estrazione 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.

**CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2010**

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2011 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2010:

- Spese postali e telefoniche: le somme impegnate a consuntivo (€ 11.291,91) risultano inferiori a quelle impegnate nel 2010 (€ 12.841,68).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 4.924,07 (inferiore al 2010: € 5.616,80)
- Energia elettrica: € 4.474,44 (leggermente inferiore: € 7.919,17)

**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).

Si sollecita, invece, l'adempimento della pubblicazione sul sito internet del Consorzio delle seguenti informazioni:

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

Si precisa che altre norme poste da recenti leggi finanziarie e similari non risultano applicabili al Consorzio dell'Adda di Milano in quanto non presente nell'elenco degli Enti inseriti nel conto economico consolidato delle "Amministrazioni Pubbliche" redatto dall'ISTAT ai sensi dell'art. 1 commi 4 e 5 della Legge 311/2004 (e, ora, art. 1 comma 3 della nuova legge di contabilità e finanza pubblica n. 196/2009).

Il Collegio dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2011, è stato correttamente redatto, esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 18 Aprile 2012

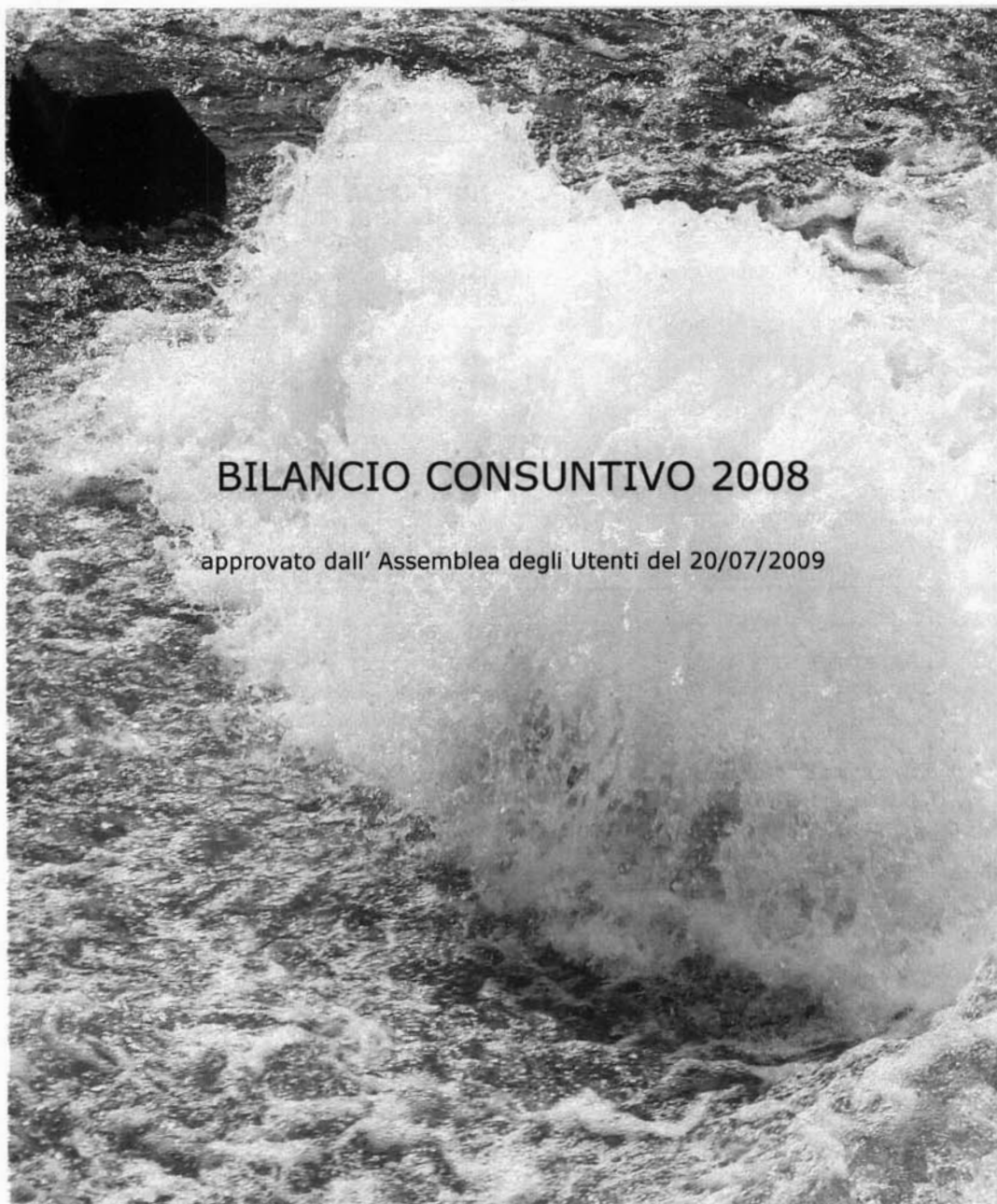
**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Franco Rudoni

Dott. Alessandro Abbruzzo

PAGINA BIANCA

*Consorzio dell'Oglio - Brescia*



- Allegati:**
- Nota integrativa in forma abbreviata
  - Rendiconto Finanziario Gestionale 2008
  - Stato Patrimoniale in forma abbreviata
  - Conto Economico in forma abbreviata
  - Tabelle riaccertamento residui

**ORGANI DEL CONSORZIO**

|  |  |
|--|--|
| <b><u>PRESIDENTE</u></b><br>Rag. PAOLO BRESCIANINI | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio<br>con D.M. GAB/DEC/N.005/2004 |
|--|--|

| <b><u>CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE</u></b> |   |
|--|---|
| 1. Dott. PAOLO IMBRIANI                    | Nominata dalla Provincia di Mantova                 |
| 2.   | Nominato dal Ministero dell' Economia e Finanze     |
| 3. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI              | Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Irrigui     |
| 4.   | Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole     |
| 5. Dott.Ing. FRANCO FROSIO                 | Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Industriali |
| 6.   | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio |
| 7. Dott. LUIGI SANTUS                      | Nominato dall'Assemblea in rappr.Utenti Irrigui     |
| 8. Dott. BERNARDO MIGNANI                  | Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)           |
| 9. Dott. BRUNO VOLPI                       | Nominato dalla Provincia di Bergamo                 |
| 10.  | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio |
| 11. Dott.Ing. FRANCESCO PEZZAGNO           | Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)     |
| 12. Dott. GIORGIO TOSCANI                  | Nominato dalla Provincia di Cremona                 |
| 13. Dott.Ing. STEFANO LOFFI                | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui    |
| 14. Dott. VINCENZO CADEI                   | Nominato dalla Provincia di Brescia                 |

| <b><u>COMITATO DI PRESIDENZA</u></b> |   |
|--------------------------------------|---|
| 1. Rag. PAOLO BRESCIANINI            | Presidente                                  |
| 2.                                   | Rappresentante Ministero Ambiente           |
| 3.                                   | Rappresentante Ministero dell'Economia      |
| 4.                                   | Rappresentante Ministero Politiche Agricole |
| 5. Dott. LUIGI SANTUS                | Rappresentante degli Utenti                 |
| 6. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI        | Rappresentante degli Utenti                 |
| 7. Dott.Ing. STEFANO LOFFI           | Rappresentante degli Utenti                 |
| 8. Dott.Ing. FRANCO FROSIO           | Rappresentante degli Utenti                 |

| <b><u>COLLEGIO DEI REVISORI</u></b> |   |
|-------------------------------------|---|
| 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. CLAUDIO UBERTI             | Nominato dall'Assemblea degli Utenti                        |

| <b><u>DIRETTORE – SEGRETARIO</u></b> |
|--------------------------------------|
| Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA             |

**RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2008****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 2008**

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 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Immobilizzazioni  | € 549.223               | € 522.937               |
| Totale Attivo circolante | € 753.645               | € 467.781               |
| Totale ratei e risconti  | € 0                     | € 0                     |
| Totale attivo            | <u>€ 1.302.868</u>      | <u>€ 990.718</u>        |

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

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

|                     |   |                |
|---------------------|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € | 522.937        |
| Saldo al 31/12/2008 | € | <u>549.223</u> |
| Variazioni          | € | <u>+26.286</u> |

La diminuzione, pari a € 26.286, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 10.740 e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 28.409, in aumento rispetto all' anno precedente di € 15.546.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

|                           | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fabbricati e terreni      | € 288.057               | € 288.057               |
| impianti e macchinari     | € 208.757               | € 198.017               |
| automezzi e motomezzi     | € 24.000                | € 24.000                |
| immobilizzazioni in corso | € <u>28.409</u>         | € <u>12.863</u>         |
| totali                    | € <u>549.223</u>        | € <u>522.937</u>        |

**CREDITI:**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € | 373.216         |
| Saldo al 31/12/2008 | € | <u>514.135</u>  |
| Variazioni          | € | <u>+140.919</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                               | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|-------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Crediti verso Utenti          | € 3840                  | € 0                     |
| Crediti per lavori c/Utenze   | € 0                     | € 0                     |
| Crediti lavori in concessione | € 490.310               | € 351.735               |
| Crediti diversi               | € <u>19.985</u>         | € <u>21.481</u>         |
| totali                        | € <u>514.135</u>        | € <u>373.216</u>        |

**DISPONIBILITA' LIQUIDE.**

Sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 239.510.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 1.302.868.



**2.- PASSIVITA'.**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

|                              | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Totale Patrimonio netto      | € 350.560               | € 238.214               |
| Totale Contributi c/capitale | € 0,00                  | € 0                     |
| Totale Fondi rischi e oneri  | € 214.883               | € 210.707               |
| Totale Debiti                | € 737.425               | € 541.797               |
| Totale Ratei e risconti      | <u>€ 0</u>              | <u>€ 0</u>              |
| Totale passivo e netto       | <u>€ 1.302.868</u>      | <u>€ 990.718</u>        |

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

**PATRIMONIO NETTO:**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 238.214        |
| Saldo al 31/12/2008 | <u>€ 350.560</u> |
| Variazioni          | <u>€ 112.346</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| Fondo di dotazione al 31/12/2008 | € 238.214        |
| Avanzo economico di esercizio    | <u>€ 112.346</u> |
| totali                           | <u>€ 350.560</u> |

**FONDO RISCHI ED ONERI:**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 210.707        |
| Saldo al 31/12/2008 | <u>€ 214.883</u> |
| Variazioni          | <u>€ 4.176</u>   |

**TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 170.866        |
| Saldo al 31/12/2008 | <u>€ 144.131</u> |
| Variazioni          | <u>€ 26.375</u>  |

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 26.375, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2008 per il personale soggetto al CCNL per il parastato (tre dipendenti su sei).

**DEBITI:**

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 370.931          |
| Saldo al 31/12/2008 | <u>€ 593.294</u>   |
| Variazioni          | <u>€ + 222.363</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                         |                         |
|-------------------------|-------------------------|
| <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|-------------------------|-------------------------|

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Debiti verso banche                   | € 10.359         | € 16.321         |
| Debiti verso fornitori                | € 275.757        | € 154.227        |
| Debiti tributari e previdenziali      | € 19.014         | € 17.253         |
| Fondo prestazioni dipendenti          | € 18.543         | € 20.851         |
| Debiti verso lo Stato e Enti pubblici | € 175.983        | € 109.349        |
| Debiti diversi                        | € 93.638         | € 52.930         |
| totali                                | € <u>593.294</u> | € <u>370.931</u> |

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 1.302.868.

**COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.**

**VALORI DELLA PRODUZIONE:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 535.478         |
| Saldo al 31/12/2008 | € <u>562.445</u>  |
| Variazioni          | € <u>+ 26.967</u> |

Le voci risultano essere così composte:

|                             | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Proventi dalle Utenze       | € 519.898               | € 509.318               |
| Ricavi per affitti immobili | € 21.100                | € 21.100                |
| Proventi diversi            | € <u>21.447</u>         | € <u>5.060</u>          |
| totali                      | € <u>562.445</u>        | € <u>535.478</u>        |

**COSTI DELLA PRODUZIONE:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € 530.423         |
| Saldo al 31/12/2008 | € <u>491.762</u>  |
| Variazioni          | € <u>- 38.661</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|  | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Beni di consumo ed utenze                                | € 59.357                | € 43.735                |
| Spese per il personale                                   | € 282.432               | € 333.825               |
| Prestazioni istituzionali, obblighi<br>ittigenici, studi | € 103.602               | € 79.628                |
| Ammortamento immobilizzazioni<br>materiali               | € 4.175                 | € 26.624                |
| Accantonamento ai fondi per oneri                        | € 0                     | € 0                     |
| Organi istituzionali                                     | € 14.771                | € 16.005                |
| Trasferimenti passivi allo Stato e<br>Enti pubblici      | € 21.600                | € 21.600                |
| Oneri vari   | € <u>5.825</u>          | € <u>9.006</u>          |
| totali   | € <u>491.762</u>        | € <u>530.423</u>        |

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2007 | € | 949             |
| Saldo al 31/12/2008 | € | <u>40.020</u>   |
| Variazioni          | € | <u>+ 39.071</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|   | <u>saldo 31/12/2008</u> | <u>saldo 31/12/2007</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Contributo statale opere reg.                   | € 450                   | € 468                   |
| Maggiori residui attivi/minori residui passivi  | € 41.928                | € 481                   |
| Maggiori residui passivi/ minori residui attivi | € - 2.358               | € 0                     |
| totali  | € <u>40.020</u>         | € <u>949</u>            |

Il Conto economico evidenzia un Avanzo economico pari ad € 112.346.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2008.**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 94.566, sono stati accertate riscossioni per € 815.010 e pagamenti per € 670.066, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 239.510.

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 € 83.852, di cui la somma di € 7.353 costituisce la parte disponibile.

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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            |   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 2            | Contributo utenti   | 516.058                | 0                 | 516.058         | 516.058         | 0                | 516.058             | 0                          |
| 3            | Contributo straordinario utenti   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 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                                   | 3.840                  | 0                 | 3.840           | 0               | 3.840            | 3.840               | 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          | 2.385           | 18.715           | 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                             | 80                     | 0                 | 80              | 3.870           | 0                | 3.870               | 3.790                      |
|              | 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   | 0                      | 0                 | 0               | 21.447          | 0                | 21.447              | 21.447                     |
|              | 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>541.078</b>         | <b>0</b>          | <b>541.078</b>  | <b>543.760</b>  | <b>22.555</b>    | <b>566.315</b>      | <b>25.237</b>              |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 1            |                                | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 2            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 516.058           | 516.058     | 0                         | 0   |
| 3            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 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            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 3.840             | 0           | -3.840                    | 3.840                                     |
| 10           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 11           | 18.786                         | 20.331   | 0              | 20.331 | 1.545                             | 21.100            | 22.716      | 1.616                     | 18.715                                    |
| 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                                 | 80                | 3.870       | 3.790                     | 0   |
| 15           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 16           | 1.500                          | 1.440    | 0              | 1.440  | -60                               | 0                 | 22.887      | 22.887                    | 0   |
| 17           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 20.286                         | 21.771   | 0              | 21.771 | 1.485                             | 541.078           | 565.531     | 24.453                    | 22.555                                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|--|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |  | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |  | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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<br>altri enti                                    | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 22           | Realizzi di titoli emessi o garantiti<br>dallo Stato                                 | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 23           | Realizzi di obbligazioni e cartelle<br>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<br>termine                                      | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 28           | Incassi di annualità e semestralità<br>scontate a terzi                              | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 29           | Riscossioni di prestiti ed anticipazioni<br>a breve termine                          | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 30           | Ritiro di depositi a cauzione presso<br>terzi  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 31           | Riscossione di crediti diversi   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE                         |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 32           | Contributo statale sulle opere di<br>regolazione, reversibili allo Stato             | 450                    | 0                 | 450             | 0               | 450              | 450                 | 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                          |
|              | 1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 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<br/>CONTO CAPITALE</b>                                 | 450                    | 0                 | 450             | 0               | 450              | 450                 | 0                          |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 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                 | 0           | 0                         | 0   |
| 30           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 31           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 32           | 2.789                          | 0        | 935            | 935    | -1.854                            | 2.789             | 0           | -2.789                    | 1.385                                     |
| 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   |
|              | 2.789                          | 0        | 935            | 935    | -1.854                            | 2.789             | 0           | -2.789                    | 1.385                                     |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>accertati |                            |
|              | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.3.1   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 39           |   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE<br/>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   | 75.780                 | 0                 | 75.780          | 56.287          | 79               | 56.366              | -19.414                    |
| 41           | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 28.200                 | 0                 | 28.200          | 16.841          | 0                | 16.841              | -11.359                    |
| 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  | 165.500                | -55.000           | 110.500         | 1.476           | 109.024          | 110.500             | 0                          |
| 45           | Partite in sospeso  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 46           | Fondo Piccola Cassa   | 1.270                  | 0                 | 1.270           | 0               | 1.270            | 1.270               | 0                          |
| 47           | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici                                    | 50.000                 | 0                 | 50.000          | 0               | 50.000           | 50.000              | 0                          |
| 48           | Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma   | 100.000                | 55.000            | 155.000         | 73.900          | 81.100           | 155.000             | 0                          |
|              | <b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>   | 420.750                | 0                 | 420.750         | 148.504         | 241.473          | 389.977             | -30.773                    |
|              | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>Titolo I</b>   | 541.078                | 0                 | 541.078         | 543.760         | 22.555           | 566.315             | 25.237                     |
|              | <b>Titolo II</b>  | 450                    | 0                 | 450             | 0               | 450              | 450                 | 0                          |
|              | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>Titolo IV</b>  | 420.750                | 0                 | 420.750         | 148.504         | 241.473          | 389.977             | -30.773                    |
|              | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   | 962.278                | 0                 | 962.278         | 692.264         | 264.478          | 956.742             | -5.536                     |
|              | Avanzo di amministrazione utilizzato  | 6.574                  | -1                | 6.573           |                 | 0                | -50.665             | -57.238                    |
|              | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 968.852                | -1                | 968.851         | 692.264         | 264.478          | 906.077             | -62.774                    |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 39           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 40           | 1.195                          | 751      | 0              | 751     | -444                              | 75.825            | 57.038      | -18.787                   | 79  |
| 41           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 28.200            | 16.841      | -11.359                   | 0   |
| 42           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 43           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 44           | 138.946                        | 224      | 138.722        | 138.946 | 0                                 | 202.587           | 1.700       | -200.887                  | 247.746                                   |
| 45           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 46           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 1.770             | 0           | -1.770                    | 1.270                                     |
| 47           | 50.000                         | 0        | 50.000         | 50.000  | 0                                 | 50.000            | 0           | -50.000                   | 100.000                                   |
| 48           | 160.000                        | 100.000  | 60.000         | 160.000 | 0                                 | 190.000           | 173.900     | -16.100                   | 141.100                                   |
|              | 350.141                        | 100.975  | 248.722        | 349.697 | -444                              | 548.382           | 249.479     | -298.903                  | 490.195                                   |
|              | 20.286                         | 21.771   | 0              | 21.771  | 1.485                             | 541.078           | 565.531     | 24.453                    | 22.555                                    |
|              | 2.789                          | 0        | 935            | 935     | -1.854                            | 2.789             | 0           | -2.789                    | 1.385                                     |
|              | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 350.141                        | 100.975  | 248.722        | 349.697 | -444                              | 548.382           | 249.479     | -298.903                  | 490.195                                   |
|              | 373.216                        | 122.746  | 249.657        | 372.403 | -813                              | 1.092.249         | 815.010     | -277.239                  | 514.135                                   |
|              |                                |          |                |         |                                   | 197.602           | 0           |                           |   |
|              | 373.216                        | 122.746  | 249.657        | 372.403 | -813                              | 1.289.851         | 815.010     | -277.239                  | 514.135                                   |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |               |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|-------------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |               |                   |                               |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare  | totali<br>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>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
|              | <b>1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 1            | Assegni e indennità alla Presidenza   | 8.316                  | 362               | 8.677           | 8.676           | 0             | 8.676             | -1                            |
| 2            | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione                             | 3.144                  | -1.000            | 2.144           | 1.993           | 0             | 1.993             | -151                          |
| 3            | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)                                   | 9.002                  | -4.500            | 4.502           | 4.102           | 0             | 4.102             | -400                          |
|              | <b>1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 5            | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 192.360                | -22.750           | 169.610         | 159.102         | 0             | 159.102           | -10.508                       |
| 6            | Compensi per lavoro straordinario   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
| 7            | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno  | 13.067                 | 3.700             | 16.767          | 14.997          | 1.542         | 16.539            | -228                          |
| 8            | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 74.630                 | -4.450            | 70.180          | 53.147          | 7.806         | 60.953            | -9.227                        |
| 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  | 28.330                 | 2.350             | 30.680          | 30.223          | 439           | 30.662            | -18                           |
| 12           | Acquisto buoni pasto per il personale   | 1.200                  | 1.000             | 2.200           | 1.632           | 544           | 2.176             | -24                           |
|              | <b>1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 13           | Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico  | 2.175                  | 2.700             | 4.875           | 3.544           | 1.288         | 4.832             | -43                           |
| 14           | Uscite di rappresentanza  | 1.894                  | -401              | 1.493           | 1.267           | 207           | 1.474             | -19                           |
| 15           | Fitto locali e spese condominio   | 3.820                  | -250              | 3.570           | 3.546           | 0             | 3.546             | -24                           |
| 16           | Uscite per energia elettrica  | 6.715                  | 1.900             | 8.615           | 7.087           | 1.505         | 8.592             | -23                           |
| 17           | Spese telefoniche, servizi vari   | 20.347                 | -900              | 19.447          | 17.925          | 1.494         | 19.419            | -28                           |
| 18           | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti   | 6.326                  | 2.690             | 9.015           | 5.150           | 3.865         | 9.015             | 0                             |
| 19           | Premi di assicurazione  | 8.787                  | 3.700             | 12.487          | 8.927           | 3.552         | 12.479            | -8                            |
|              | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
|              | <b>1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 21           | Manutenzioni e riparazioni straordinarie  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
| 22           | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione   | 25.825                 | 6.800             | 32.625          | 27.322          | 5.303         | 32.625            | 0                             |
| 23           | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni   | 11.060                 | 8.025             | 19.085          | 15.081          | 4.004         | 19.085            | 0                             |
| 24           | Obblighi ittiogenici  | 17.000                 | 0                 | 17.000          | 5.307           | 11.693        | 17.000            | 0                             |
| 25           | Canoni per concessioni d' acqua e varie   | 4.484                  | 0                 | 4.484           | 3.382           | 0             | 3.382             | -1.102                        |
| 26           | Altre prestazioni   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
| 27           | Spese Centro Competenza Protezione Civile   | 31.510                 | 0                 | 31.510          | 21.775          | 9.735         | 31.510            | 0                             |
|              | <b>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 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  | 21.600                 | 0                 | 21.600          | 0               | 21.600        | 21.600            | 0                             |
| 33           | Contributi e concorsi a fondo perduto   | 3.453                  | 0                 | 3.453           | 2.246           | 0             | 2.246             | -1.207                        |
|              | <b>a riportare</b>  | <b>495.044</b>         | <b>-1.024</b>     | <b>494.019</b>  | <b>396.431</b>  | <b>74.577</b> | <b>471.008</b>    | <b>-23.011</b>                |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |        |              |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|--------|--------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati | da<br>pagare | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
| 1            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 8.316             | 8.676     | 360                       | 0  |
| 2            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 3.144             | 1.993     | -1.151                    | 0  |
| 3            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 9.002             | 4.102     | -4.900                    | 0  |
| 5            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 192.360           | 159.102   | -33.258                   | 0  |
| 6            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 7            | 300                            | 209    | 0            | 209    | -91                               | 13.567            | 15.206    | 1.639                     | 1.542                                      |
| 8            | 6.700                          | 6.674  | 0            | 6.674  | -26                               | 83.630            | 59.821    | -23.809                   | 7.806                                      |
| 9            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 10           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 11           | 5.533                          | 4.106  | 0            | 4.106  | -1.427                            | 33.330            | 34.329    | 999                       | 439  |
| 12           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 1.200             | 1.632     | 432                       | 544  |
| 13           | 310                            | 310    | 0            | 310    | 0                                 | 2.175             | 3.854     | 1.679                     | 1.288                                      |
| 14           | 101                            | 0      | 0            | 0      | -101                              | 1.894             | 1.267     | -627                      | 207  |
| 15           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 3.820             | 3.546     | -274                      | 0  |
| 16           | 735                            | 733    | 0            | 733    | -2                                | 6.715             | 7.820     | 1.105                     | 1.505                                      |
| 17           | 1.055                          | 1.054  | 0            | 1.054  | -1                                | 20.347            | 18.979    | -1.368                    | 1.494                                      |
| 18           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 6.326             | 5.150     | -1.176                    | 3.865                                      |
| 19           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 8.787             | 8.927     | 140                       | 3.552                                      |
| 21           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 22           | 1.340                          | 197    | 1.143        | 1.340  | 0                                 | 30.825            | 27.519    | -3.306                    | 6.446                                      |
| 23           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 11.060            | 15.081    | 4.021                     | 4.004                                      |
| 24           | 42.096                         | 0      | 42.096       | 42.096 | 0                                 | 32.000            | 5.307     | -26.693                   | 53.789                                     |
| 25           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 4.484             | 3.382     | -1.102                    | 0  |
| 26           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 27           | 4.776                          | 1.040  | 3.736        | 4.776  | 0                                 | 31.510            | 22.815    | -8.695                    | 13.471                                     |
| 30           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 31           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 32           | 21.600                         | 0      | 21.600       | 21.600 | 0                                 | 21.600            | 0         | -21.600                   | 43.200                                     |
| 33           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 3.453             | 2.246     | -1.207                    | 0  |
|              | 84.546                         | 14.323 | 68.575       | 82.898 | -1.648                            | 529.545           | 410.754   | -118.791                  | 143.152                                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD. CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                 |               |                | DIFF. su previsioni +/- |
|-----------|--|------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------------|
|           |  | PREVISIONI             |                |                | SOMME IMPEGNATE |               |                |                         |
|           |  | INIZIALI               | variazioni +/- | Definitive     | pagate          | da pagare     | totali impegni |                         |
|           | riporto  | 495.044                | -1.024         | 494.019        | 396.431         | 74.577        | 471.008        | -23.011                 |
|           | <b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 36        | Interessi passivi  | 1.350                  | 878            | 2.228          | 2.165           | 62            | 2.227          | -1                      |
|           | <b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 39        | Imposte, tasse e tributi vari  | 1.933                  | 146            | 2.079          | 2.079           | 0             | 2.079          | 0                       |
|           | <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                       |
|           | <b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>                               |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 42        | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori                                 | 1.500                  | 0              | 1.500          | 0               | 1.500         | 1.500          | 0                       |
| 43        | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso                                       | 1.000                  | 0              | 1.000          | 0               | 1.000         | 1.000          | 0                       |
| 44        | Fondo di riserva   | 8.989                  | 0              | 8.989          | 0               | 0             | 0              | -8.989                  |
|           | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
|           | <b>1.1.3.1</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 45        |  | 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                       |
|           | <b>1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                       |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 49        | TFR Parastato  | 12.000                 | 0              | 12.000         | 0               | 12.000        | 12.000         | 0                       |
|           | <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                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>521.816</b>         | <b>0</b>       | <b>521.815</b> | <b>400.675</b>  | <b>89.139</b> | <b>489.814</b> | <b>-32.001</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>               |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 55        | Acquisto immobili  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0             | 0              | 0                       |
| 56        | Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili                                  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0             | 0              | 0                       |
|           | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                             |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 58        | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 20.086                 | 0              | 20.086         | 3.379           | 16.707        | 20.086         | 0                       |
| 59        | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 6.200                  | 0              | 6.200          | 2.355           | 3.845         | 6.200          | 0                       |
|           | <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                       |
| 62        | Acquisti di altri titoli di credito  | 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                       |
| 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                       |
|           | <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                       |
|           | <b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
|           | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 73        |  | 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                       |
|           | a riportare  | 26.286                 | 0              | 26.286         | 5.734           | 20.552        | 26.286         | 0                       |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |        |              |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|--------|--------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati | da<br>pagare | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
|              | 84.546                         | 14.323 | 68.575       | 82.898  | -1.648                            | 529.545           | 410.754   | -118.791                  | 143.152                                    |
| 36           | 116                            | 116    | 0            | 116     | 0                                 | 2.350             | 2.281     | -69                       | 62   |
| 39           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 1.933             | 2.079     | 146                       | 0  |
| 41           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 42           | 2.517                          | 0      | 2.517        | 2.517   | 0                                 | 1.500             | 0         | -1.500                    | 4.017                                      |
| 43           | 15.018                         | 0      | 15.018       | 15.018  | 0                                 | 16.000            | 0         | -16.000                   | 16.018                                     |
| 44           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 8.988             | 0         | -8.988                    | 0  |
| 45           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 47           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 49           | 64.499                         | 0      | 64.499       | 64.499  | 0                                 | 35.600            | 0         | -35.600                   | 76.499                                     |
| 52           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 166.696                        | 14.439 | 150.609      | 165.048 | -1.648                            | 595.916           | 415.114   | -180.802                  | 239.748                                    |
| 55           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 56           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 58           | 9.895                          | 3.950  | 5.945        | 9.895   | 0                                 | 20.086            | 7.329     | -12.757                   | 22.652                                     |
| 59           | 2.968                          | 1.056  | 1.912        | 2.968   | 0                                 | 6.200             | 3.411     | -2.789                    | 5.757                                      |
| 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                                 | 0                 | 0         | 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  |
|              | 12.863                         | 5.006  | 7.857        | 12.863  | 0                                 | 26.286            | 10.740    | -15.546                   | 28.409                                     |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |              |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |              |                   |                               |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare | totali<br>impegni |                               |
|              | riporto   | 26.286                 | 0                 | 26.286          | 5.734           | 20.552       | 26.286            | 0                             |
| 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<br>Rimborso finanz. per<br>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<br/>CONTO CAPITALE</b>   | 26.286                 | 0                 | 26.286          | 5.734           | 20.552       | 26.286            | 0                             |
|              | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 87           | 1.3.1   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
|              | <b>TOTALE GENERALE USCITE<br/>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   | 75.780                 | 0                 | 75.780          | 49.122          | 7.244        | 56.366            | -19.414                       |
| 90           | Ritenute previdenziali ed<br>assistenziali  | 28.200                 | 0                 | 28.200          | 12.877          | 3.964        | 16.841            | -11.359                       |
| 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   | 165.500                | -55.000           | 110.500         | 4.516           | 105.984      | 110.500           | 0                             |
| 94           | Partite in conto sospesi  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 95           | Fondo Piccola Cassa   | 1.270                  | 0                 | 1.270           | 1.270           | 0            | 1.270             | 0                             |
| 96           | Opere in concessione dallo Stato,<br>Regioni,Enti pubblici                                  | 50.000                 | 0                 | 50.000          | 21.584          | 28.416       | 50.000            | 0                             |
| 97           | Somme pagate per Centri<br>Competenza   | 100.000                | 55.000            | 155.000         | 135.532         | 19.468       | 155.000           | 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<br/>PARTITE DI GIRO</b>                                       | 420.750                | 0                 | 420.750         | 224.901         | 165.076      | 389.977           | -30.773                       |
|              | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
|              | <b>Titolo I</b>   | 521.816                | 0                 | 521.815         | 400.675         | 89.139       | 489.814           | -32.001                       |
|              | <b>Titolo II</b>  | 26.286                 | 0                 | 26.286          | 5.734           | 20.552       | 26.286            | 0                             |
|              | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
|              | <b>Titolo IV</b>  | 420.750                | 0                 | 420.750         | 224.901         | 165.076      | 389.977           | -30.773                       |
|              | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>  | 968.852                | 0                 | 968.851         | 631.310         | 274.767      | 906.077           | -62.774                       |
|              | Disavanzo di amministrazione  |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
|              | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 968.852                | 0                 | 968.851         | 631.310         | 274.767      | 906.077           | -62.774                       |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2008

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |        |              |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|--------|--------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati | da<br>pagare | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
|              | 12.863                         | 5.006  | 7.857        | 12.863  | 0                                 | 26.286            | 10.740    | -15.546                   | 28.409                                     |
| 77           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 79           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 81           | 16.205                         | 5.908  | 10.297       | 16.205  | 0                                 | 0                 | 5.908     | 5.908                     | 10.297                                     |
| 83           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 85           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 29.068                         | 10.914 | 18.154       | 29.068  | 0                                 | 26.286            | 16.648    | -9.638                    | 38.706                                     |
| 87           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 89           | 8.629                          | 8.629  | 0            | 8.629   | 0                                 | 75.780            | 57.751    | -18.029                   | 7.244                                      |
| 90           | 1.924                          | 1.924  | 0            | 1.924   | 0                                 | 28.200            | 14.801    | -13.399                   | 3.964                                      |
| 91           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 92           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 93           | 141.364                        | 0      | 141.364      | 141.364 | 0                                 | 165.500           | 4.516     | -160.984                  | 247.348                                    |
| 94           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 95           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 1.270             | 1.270     | 0                         | 0  |
| 96           | 32.760                         | 0      | 32.760       | 32.760  | 0                                 | 50.000            | 21.584    | -28.416                   | 61.176                                     |
| 97           | 54.989                         | 2.850  | 52.139       | 54.989  | 0                                 | 190.000           | 138.382   | -51.618                   | 71.607                                     |
| 98           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 99           | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 239.666                        | 13.403 | 226.263      | 239.666 | 0                                 | 510.750           | 238.304   | -272.446                  | 391.339                                    |
|              | 166.696                        | 14.439 | 150.609      | 165.048 | -1.648                            | 595.916           | 415.114   | -180.802                  | 239.748                                    |
|              | 29.068                         | 10.914 | 18.154       | 29.068  | 0                                 | 26.286            | 16.648    | -9.638                    | 38.706                                     |
|              | 0                              | 0      | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 239.666                        | 13.403 | 226.263      | 239.666 | 0                                 | 510.750           | 238.304   | -272.446                  | 391.339                                    |
|              | 435.430                        | 38.756 | 395.026      | 433.782 | -1.648                            | 1.132.952         | 670.066   | -462.886                  | 669.793                                    |
|              | 435.430                        | 38.756 | 395.026      | 433.782 | -1.648                            | 1.132.952         | 670.066   | -462.886                  | 669.793                                    |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'   | ANNO<br>2008   | ANNO<br>2007   | PASSIVITA'   | ANNO<br>2008   | ANNO<br>2007   |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
| <b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>  |                |                |  |                |                |
| <b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>  |                |                | <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>   | 238.214        | 232.210        |
| <b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>  |                |                | I. Fondo di dotazione  | 0              | 0              |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento   | 0              | 0              | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi  | 0              | 0              |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità  | 0              | 0              | III. Riserve di rivalutazione  | 0              | 0              |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di inedito  | 0              | 0              | IV. Contributi a fondo perduto   | 0              | 0              |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | 0              | 0              | V. Contributi per ripiano disavanzi  | 0              | 0              |
| 5) Avviamento   | 0              | 0              | VI. Riserve statutarie   | 0              | 0              |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 0              | 0              | VII. Altre riserve distintamente indicate  | 0              | 0              |
| 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi  | 0              | 0              | VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo   | 0              | 0              |
| 9) Altre  | 0              | 0              | IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio   | 112.346        | 6.004          |
| <b>Totale</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>   | <b>350.560</b> | <b>238.214</b> |
| <b>II. Immobilizzazioni materiali</b>   |                |                | <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>   |                |                |
| 1. Terreni e fabbricati   | 288.057        | 288.057        | 1) per contributi a destinazione vincolata   | 0              | 0              |
| 2. Impianti e macchinari  | 208.757        | 198.017        | 2) per contributi indistinti per la gestione   | 0              | 0              |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali   | 0              | 24.000         | 3) per contributi in natura  | 0              | 0              |
| 4. Automezzi e motomezzi  | 24.000         | 12.863         |  |                |                |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti  | 28.409         | 0              | <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 6. Diritti reali di godimento   | 0              | 0              |  |                |                |
| 7. Altri beni   | 0              | 0              | <b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                |                |
| <b>Totale</b>   | <b>549.223</b> | <b>522.937</b> | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili   | 0              | 0              |
| <b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b> |                |                | 2) per imposte   | 0              | 0              |
| 1. Partecipazioni in:   |                |                | 3) per altri rischi ed oneri futuri  | 0              | 0              |
| a. imprese controllate  | 0              | 0              | 4) per ripristino investimenti   | 214.883        | 210.707        |
| b. imprese collegate  | 0              | 0              | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | <b>214.883</b> | <b>210.707</b> |
| c. imprese controllanti   | 0              | 0              | <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>   |                |                |
| d. altre imprese  | 0              | 0              | 1) Fondo Trattamento fine rapporto   | 144.131        | 170.866        |
| e. altri enti   | 0              | 0              |  |                |                |
| 2. Crediti  |                |                | <b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                |                |
| a. verso imprese controllate  | 0              | 0              | 1. obbligazioni  | 0              | 0              |
| b. verso imprese collegate  | 0              | 0              | 2. verso le banche   | 10.359         | 16.321         |
| c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0              | 0              | 3. Verso altri finanziatori  | 0              | 0              |
| d. verso altri  | 0              | 0              | 4. acconti   | 0              | 0              |
| 3. Altri titoli   | 0              | 0              |  |                |                |
| 4. Crediti finanziari diversi   | 0              | 0              | <b>Totale</b>  | <b>10.359</b>  | <b>16.321</b>  |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  | <b>549.223</b> | <b>522.937</b> | a riportare  |                |                |



## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO<br>2008     | ANNO<br>2007   | PASSIVITA'   | ANNO<br>2008     | ANNO<br>2007   |
|--|------------------|----------------|--|------------------|----------------|
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                  |                |  |                  |                |
| <b>I. Rimanenze</b>  |                  |                |  |                  |                |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 0                | 0              | 5. Debiti verso fornitori                                      | 10.359           | 16.321         |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   | 0                | 0              | 6. Rappresentati da titoli di credito                          | 275.757          | 154.227        |
| 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                | 0              |
| 5) acconti   | 0                | 0              | 9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale     | 19.014           | 17.253         |
|  |                  |                | 10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | 18.543           | 20.851         |
|  |                  |                | 11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici           | 175.983          | 109.349        |
|  |                  |                | 12. Debiti diversi   | 93.638           | 52.930         |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>Totale</b>  | <b>593.294</b>   | <b>370.931</b> |
| <b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b> |                  |                | <b>Totale Debiti (E)</b>                                       | <b>737.425</b>   | <b>541.797</b> |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.  | 3.840            | 0              |  |                  |                |
| 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   | 490.310          | 351.735        | <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   | 19.985           | 21.481         | 3. Aggio su prestiti   | 0                | 0              |
|  | 514.135          | 373.216        | 4. Riserve tecniche  | 0                | 0              |
| <b>Totale</b>  | <b>514.135</b>   | <b>373.216</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  | 239.510          | 94.565         |  |                  |                |
| 2) assegni   | 0                | 0              |  |                  |                |
| 3) denaro e valori in cassa  | 0                | 0              |  |                  |                |
| <b>Totale</b>  | <b>239.510</b>   | <b>94.565</b>  |  |                  |                |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>753.645</b>   | <b>467.781</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+C+D)</b>   | <b>1.302.868</b> | <b>990.718</b> | <b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D)</b>                      | <b>1.302.868</b> | <b>990.718</b> |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |             | <b>ANNO 2008</b> |             |                |
|---|-------------|------------------|-------------|----------------|
|   | <b>2008</b> |                  | <b>2007</b> |                |
|   | Parziali    | Totali           | Parziali    | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |             |                  |             |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi   |             | 519.898          |             | 509.318        |
| 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  |             | 42.547           |             | 26.160         |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |             | <b>562.445</b>   |             | <b>535.478</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |             |                  |             |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci  |             | 59.357           |             | 43.735         |
| 7) per servizi  |             | 103.602          |             | 79.628         |
| 8) per godimento beni di terzi  |             | 0                |             | 0              |
| 9) per il personale   |             | 282.432          |             | 333.825        |
| a) salari e stipendi  | 190.764     |                  | 175.411     |                |
| b) oneri sociali  | 60.953      |                  | 62.779      |                |
| c) trattamento di fine rapporto   | 12.000      |                  | 79.674      |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0           |                  | 0           |                |
| e) altri costi  | 18.715      |                  | 15.961      |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |             | 4.175            |             | 26.624         |
| a) ammortamento immobilizzazioni immateriali  | 0           |                  | 0           |                |
| b) ammortamento immobilizzazioni materiali  | 4.175       |                  | 4.000       |                |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0           |                  | 22.624      |                |
| 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   |             | 42.196           |             | 46.611         |
| <b>Totale costi (B)</b>   |             | <b>491.762</b>   |             | <b>530.423</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |             | <b>70.683</b>    |             | <b>5.055</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |             |                  |             |                |
| 15) Proventi da partecipazioni  |             | 0                |             | 0              |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari   |             | 3.870            |             | 0              |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari   |             | -2.227           |             | 0              |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |             | 0                |             | 0              |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>   |             | <b>1.643</b>     |             | <b>0</b>       |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |             |                  |             |                |
| 18) Rivalutazioni:  |             | 0                |             | 0              |
| 19) Svalutazioni:   |             | 0                |             | 0              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  |             | <b>0</b>         |             | <b>0</b>       |
| <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                        |             | 450              |             | 468            |
| 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   |             | 41.928           |             | 481            |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |             | -2.358           |             | 0              |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   |             | <b>40.020</b>    |             | <b>949</b>     |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |             | 112.346          |             | 6.004          |
| Imposte dell'esercizio  |             | 0                |             | 0              |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>  |             | <b>112.346</b>   |             | <b>6.004</b>   |

| <b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2008</b>                                       |                         |         |                         |                |
|--|-------------------------|---------|-------------------------|----------------|
| <b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>   |                         |         | <b>A</b>                | 94.566         |
| <b>RISCOSSIONI:</b>  | in conto competenza     | 692.264 |                         |                |
|  | in conto residui        | 122.746 |                         |                |
| totale   |                         |         | <b>B</b>                | 815.010        |
| <b>TOTALE C : (A+B)</b>  |                         |         |                         | 909.576        |
| <b>PAGAMENTI:</b>  | in conto competenza     | 631.310 |                         |                |
|  | in conto residui        | 38.756  |                         |                |
| totale   |                         |         | <b>D</b>                | 670.066        |
| <b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio</b>  |                         |         | <b>TOTALE E : (C-D)</b> | <b>239.510</b> |
| <b>RESIDUI ATTIVI:</b>   | di esercizio precedente | 249.657 |                         |                |
|  | dell'esercizio          | 264.478 |                         |                |
| totale   |                         |         | <b>F</b>                | 514.135        |
| <b>TOTALE G : (E+F)</b>  |                         |         |                         | 753.645        |
| <b>RESIDUI PASSIVI:</b>  | di esercizio precedente | 395.026 |                         |                |
|  | dell'esercizio          | 274.767 |                         |                |
| totale   |                         |         | <b>H</b>                | 669.793        |
| <b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio</b>                                  |                         |         | <b>TOTALE I : (G-H)</b> | <b>83.852</b>  |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista: |                         |         |                         |                |
| <b>Parte vincolata</b>   |                         |         |                         |                |
| al Trattamento di fine rapporto  |                         |         |                         | 64.632         |
| ai Fondi per rischi ed oneri   |                         |         |                         | 0              |
| al Fondo ripristino investimenti   |                         |         |                         | 0              |
| per i seguenti altri vincoli   |                         |         |                         | 0              |
| Totale parte vincolata   |                         |         |                         | 64.632         |
| <b>Parte disponibile</b>   |                         |         |                         | 19.220         |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio                                 |                         |         |                         | 0              |
| Totale parte disponibile   |                         |         |                         | 19.220         |
| <b>Totale Risultato di amministrazione presunto</b>  |                         |         |                         | <b>83.852</b>  |

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2008**

Nella riunione del 19 giugno 2009, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2008 che presenta le seguenti voci:

## A) Rendiconto finanziario:

## A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE

Si premette che il Bilancio di previsione per l'anno 2008 approvato con l'ultima variazione dell'Assemblea degli Utenti del Consorzio dell'Oglio il 05/11/2007, recava entrate e spese definitive così costituite:

## Entrate

**Titolo I - Entrate Correnti:**

|   |         |
|---|---------|
| Entrate contributive                        | 516.058 |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 0       |
| Altre entrate                               | 25.020  |

**Titolo II – Entrate in conto capitale :**

|  |     |
|--|-----|
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali<br>e riscossioni di crediti | 0   |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale                     | 450 |
| Accensione di prestiti.  | 0   |

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

|  |         |
|--|---------|
| Entrate aventi natura di partite di giro | 420.750 |
|--|---------|

**Totale 962.278**

|   |       |
|---|-------|
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2007 | 6.571 |
|---|-------|

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| <b>Totale a pareggio</b> | <b>968.849</b> |
|--------------------------|----------------|

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

|  |         |
|--|---------|
| Funzionamento  | 375.083 |
| Interventi diversi                                   | 145.553 |
| Oneri Comuni   | 0       |
| Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi | 12.000  |

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

|  |        |
|--|--------|
| Investimenti                               | 26.286 |
| Oneri comuni                               | 0      |
| Accantonamenti per uscite future           | 0      |
| Accantonamento per ripristino investimenti | 0      |

|   |                |
|---|----------------|
| <b>Titolo III – Gestioni speciali</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Titolo IV – Partite di giro:</b>     |                |
| Uscite aventi natura di partite di giro | 420.750        |
| <b>Totale</b>                           | <b>968.851</b> |

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2008.

#### 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       | 541.078                      | 566.315             | 25.237            |
| Titolo II      | 450                          | 450                 | 0                 |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 420.750                      | 389.977             | -30.773           |
| <b>Totale</b>  | <b>962.278</b>               | <b>956.742</b>      | <b>-5.536</b>     |
| <b>USCITE</b>  | <b>Previsioni definitive</b> | <b>Impegni</b>      | <b>Differenze</b> |
| Titolo I       | 521.815                      | 489.814             | -32.001           |
| Titolo II      | 26.286                       | 26.286              | 0                 |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 420.750                      | 389.977             | -30.773           |
| <b>Totale</b>  | <b>968.851</b>               | <b>906.077</b>      | <b>62.774</b>     |

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

|  |               |
|--|---------------|
| Minori accertamenti di entrata                   | 5.536         |
| Minori impegni di spesa                          | 62.774        |
| <b>Differenza</b>                                | <b>57.238</b> |
| Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2008 | - 50.668      |

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 962.278 risultano accertate entrate per € 956.742 con un minore accertamento di € 5.536. Quanto alle entrate di Titolo IV per “Partite di giro” si segnala che il minore accertamento di € 30.773 trova pareggio col minore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa derivante dalla assunzione del personale avvenuta nell' seconda metà dell'esercizio finanziario..

#### A.2.2) IMPEGNI

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 906.077 con un economia di € 62.774 rispetto alla previsione di € 968.851 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per gli organi dell'Ente e per il personale.
- la riduzione del "Fondo di Riserva".

Per quanto concerne la spesa, va precisato che gli stipendi e le altre retribuzioni dovute al personale dipendente risultano essere stati corrisposti negli importi dovuti, che i conguagli sono stati esattamente calcolati ed analiticamente dimostrati in prospetti formali allegati ai titoli di spesa.

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 € 956.742, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse, € 692.264 per cui sono rimaste da riscuotere € 264.478.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 906.077, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 631.310, per cui sono rimaste da pagare € 274.767.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

##### A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2008 esso presentava una consistenza di € 373.216.

Nel corso del 2008 sono stati riscossi € 122.746, mentre sono rimasti da riscuotere € 249.657.

Alla chiusura dell'esercizio 2008, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 514.135 così costituiti:

|  |         |
|--|---------|
| - somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza | 264.478 |
| - somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui      | 249.657 |

**Totale residui attivi a 31.12.2008** **514.135**

##### A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2008 ammontava ad € 435.430.

Nel corso del 2008 sono stati pagati € 38.756, mentre sono rimaste da pagare € 395.026.

La differenza tra i due importi parziali ( $38.756+395.026=433.782$ ) ed il carico iniziale € 435.430, pari ad € 1.648, è dovuta a rettificazione negativa nei residui, la cui radiazione sarà oggetto di una successiva delibera a ratifica.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto consuntivo 2008 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2008, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 669.793 così ripartiti:

|  |                |
|--|----------------|
| - somme rimaste da pagare sul conto della competenza         | 274.767        |
| - somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti | 395.026        |
| <b>Totale residui passivi al 31.12.2007</b>                  | <b>669.793</b> |

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 593.294 in quanto è decurtato della somma di € 76.499 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati ma reversali rimaste da incassare per euro 417,10 dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2008 nell'indicato importo di € 237.508,59 non concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa indicato in € 239.509,61 alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere anch'esse alla data del 31.12.2008 la differenza di € 2.001,02 è dovuta alle reversali non riscosse per € 417,10, riscossioni da regolarizzare con reversali per € 797,10 e mandati non emessi già pagati dall'istituto cassiere per €. 2.381,02.

Con nota n. 54236 del 23 aprile 2007 il M.E.F. - Dipartimento RGS - Ispettorato generale di finanza- ha dato comunicazione circa la non assoggettabilità del Consorzio alle disposizioni di cui all'Art.22 della legge 248/2006.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2008, i sottoscritti Revisori, nel richiamare l'attenzione ai principi contabili vigenti in materia di trattamento di fine rapporto, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2008 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono l'avviso che il Rendiconto di che trattasi possa essere approvato nella stessa composizione deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 07 maggio 2008 e sottoposta al loro esame.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Claudio Uberti

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI****RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2008**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2008, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

**RESIDUI ATTIVI**

Dalla tabella si può rilevare che nel corso dell' anno si è proceduto all' accertamento definitivo di alcuni capitoli, registrando minime differenze tra gli importi iniziali dei residui e le somme definitive.

Al cap. 11 le riscossioni hanno superato di € 1.545,00 l' importo residuo a causa del maggior canone riscosso, in conseguenza delle variazioni favorevoli del prezzo dell' energia su cui è basato il calcolo del canone stesso.

Al cap. 32 viene iscritta una riduzione pari ad € 1.854,00 relativa alle rate di contributo non versate dal Ministero vigilante in anni passati, e non più esigibili per perenzione.

Al cap. 40 si è accertata una riduzione di € 444,00 a seguito di una puntuale verifica delle somme da trattenere al personale, a causa dell' esatta definizione degli importi imponibili su cui effettuate le ritenute.

**RESIDUI PASSIVI.**

Nel corso dell' anno sono stati effettuati pagamenti nei diversi capitoli dopo aver accertato gli importi definitivi, che in alcuni casi sono risultati inferiori in misura minima rispetto agli importi iniziali.

Al cap. 11 si è accertata una riduzione di residuo di € 1.427,00 per effetto della temporanea riduzione di personale per pensionamenti.

Brescia, 31/03/2009

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza



| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b> |   |                   |
|---|---|-------------------|
| <b>ANNO 2008</b>                                  |   |                   |
| <b>Cap.</b>                                       | <b>Descrizione</b>  | <b>Importo</b>    |
| 9   | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi                       | 3.840,00          |
| 11  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)              | 18.715,00         |
| 32  | Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato | 450,00            |
| 40  | Ritenute erariali   | 79,00             |
| 44  | Rimborso di somme pagate per conto terzi                              | 109.024,00        |
| 46  | Piccola cassa   | 1.270,00          |
| 47  | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici              | 50.000,00         |
| 48  | Contributo DPC per Centri di Competenza                               | 81.100,00         |
| <b>Totale Residui €</b>                           |   | <b>264.478,00</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |  |                   |
|--|--|-------------------|
| <b>ANNO 2008</b>                                   |  |                   |
| <b>Cap.</b>  | <b>Descrizione</b>   | <b>Importo</b>    |
| 7  | Indennità e rimborso spese per missioni  | 1.542,00          |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                               | 7.806,00          |
| 11   | Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente                               | 439,00            |
| 12   | Acquisto buoni pasto per il personale  | 544,00            |
| 13   | Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico | 1.288,00          |
| 14   | Uscite di rappresentanza   | 207,00            |
| 16   | Spese per energia elettrica  | 1.505,00          |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari  | 1.494,00          |
| 18   | Manutenzione, riparazione e adattamento locali sede e relativi impianti              | 3.865,00          |
| 19   | Premi di assicurazione   | 3.552,00          |
| 22   | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                                | 5.303,00          |
| 23   | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni                      | 4.004,00          |
| 24   | Obblighi ittogenici  | 11.693,00         |
| 27   | Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile                    | 9.735,00          |
| 32   | Ad altri enti del settore pubblico   | 21.600,00         |
| 36   | Interessi passivi  | 62,00             |
| 42   | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori                      | 1.500,00          |
| 43   | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso                                     | 1.000,00          |
| 49   | TFR Parastato  | 12.000,00         |
| 58   | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 16.707,00         |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 3.845,00          |
| 89   | Ritenute erariali  | 7.244,00          |
| 90   | Ritenute previdenziali ed assistenziali  | 3.964,00          |
| 93   | Somme pagate per conto terzi   | 105.984,00        |
| 96   | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici                             | 28.416,00         |
| 97   | Somme pagate per Centri Competenza   | 19.468,00         |
| <b>totale Residui €</b>                            |  | <b>274.767,00</b> |

| Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2008 |   |                     |                   |                   |                     |                   | ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97 |  |
|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|------------------------------------|--|
| Cap.  | Descrizione   | Ano di accertamento | Importo Iniziale  | Riscossioni       | Importo Inesigibile | Importo Finale    |                                    |  |
| 11  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)              | 2007                | 18.786,00         | 20.331,00         | 1.545,00            | 0,00              |                                    |  |
| 16  | Recuperi e rimborsi diversi   | 2007                | 1.500,00          | 1.440,00          | -60,00              | 0,00              |                                    |  |
| 32  | Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato | 2007                | 2.789,00          | 0,00              | -1.854,00           | 935,00            |                                    |  |
| 40  | Ritenute erariali   | 2007                | 1.195,00          | 751,00            | -444,00             | 0,00              |                                    |  |
| 44  | Rimborso di somme pagate per conto terzi                              | 2007                | 138.946,00        | 224,00            | 0,00                | 138.722,00        |                                    |  |
| 47  | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici              | 2007                | 50.000,00         | 0,00              | 0,00                | 50.000,00         |                                    |  |
| 48  | Contributo DPC per Centri di Competenza                               | 2007                | 160.000,00        | 100.000,00        | 0,00                | 60.000,00         |                                    |  |
| <b>TOTALE</b>   |   |                     | <b>373.216,00</b> | <b>122.746,00</b> | <b>-813,00</b>      | <b>249.657,00</b> |                                    |  |

| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2008 |  |                     |                   |                  |                    |                   | ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97 |  |
|--|--|---------------------|-------------------|------------------|--------------------|-------------------|------------------------------------|--|
| Cap.   | Descrizione  | Ano di accertamento | Importo Iniziale  | Pagamenti        | Importi non Dovuti | Importo Finale    |                                    |  |
| 7  | Indennità e rimborso spese per missioni  | 2007                | 300,00            | 209,00           | -91,00             | 0,00              |                                    |  |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                               | 2007                | 6.700,00          | 6.674,00         | -26,00             | 0,00              |                                    |  |
| 11   | Fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'ente                                 | 2007                | 5.533,00          | 4.106,00         | -1.427,00          | 0,00              |                                    |  |
| 13   | Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico | 2007                | 310,00            | 310,00           | 0,00               | 0,00              |                                    |  |
| 14   | Uscite di rappresentanza   | 2007                | 101,00            | 0,00             | -101,00            | 0,00              |                                    |  |
| 16   | Spese per energia elettrica  | 2007                | 735,00            | 733,00           | -2,00              | 0,00              |                                    |  |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari  | 2007                | 1.055,00          | 1.054,00         | -1,00              | 0,00              |                                    |  |
| 22   | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                                | 2007                | 1.340,00          | 197,00           | 0,00               | 1.143,00          |                                    |  |
| 24   | Obblighi ittogenici  | 2007                | 42.096,00         | 0,00             | 0,00               | 42.096,00         |                                    |  |
| 27   | Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile                    | 2007                | 4.776,00          | 1.040,00         | 0,00               | 3.736,00          |                                    |  |
| 32   | Ad altri enti del settore pubblico   | 2007                | 21.600,00         | 0,00             | 0,00               | 21.600,00         |                                    |  |
| 36   | Interessi passivi  | 2007                | 116,00            | 116,00           | 0,00               | 0,00              |                                    |  |
| 42   | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori                      | 2007                | 2.517,00          | 0,00             | 0,00               | 2.517,00          |                                    |  |
| 43   | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso                                     | 2007                | 15.018,00         | 0,00             | 0,00               | 15.018,00         |                                    |  |
| 49   | TFR Parastato  | 2007                | 64.499,00         | 0,00             | 0,00               | 64.499,00         |                                    |  |
| 58   | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 2007                | 9.895,00          | 3.950,00         | 0,00               | 5.945,00          |                                    |  |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 2007                | 2.968,00          | 1.056,00         | 0,00               | 1.912,00          |                                    |  |
| 81   | Rimb. Finanziamenti per immobilizzazioni tecniche                                    | 2007                | 16.205,00         | 5.908,00         | 0,00               | 10.297,00         |                                    |  |
| 89   | Ritenute erariali  | 2007                | 8.629,00          | 8.629,00         | 0,00               | 0,00              |                                    |  |
| 90   | Ritenute previdenziali ed assistenziali  | 2007                | 1.924,00          | 1.924,00         | 0,00               | 0,00              |                                    |  |
| 93   | Somme pagate per conto terzi   | 2007                | 141.364,00        | 0,00             | 0,00               | 141.364,00        |                                    |  |
| 96   | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici                             | 2007                | 32.760,00         | 0,00             | 0,00               | 32.760,00         |                                    |  |
| 97   | Somme pagate per Centri Competenza   | 2007                | 54.989,00         | 2.850,00         | 0,00               | 52.139,00         |                                    |  |
| <b>Totale</b>  |  |                     | <b>435.430,00</b> | <b>38.756,00</b> | <b>-1.648,00</b>   | <b>395.026,00</b> |                                    |  |

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

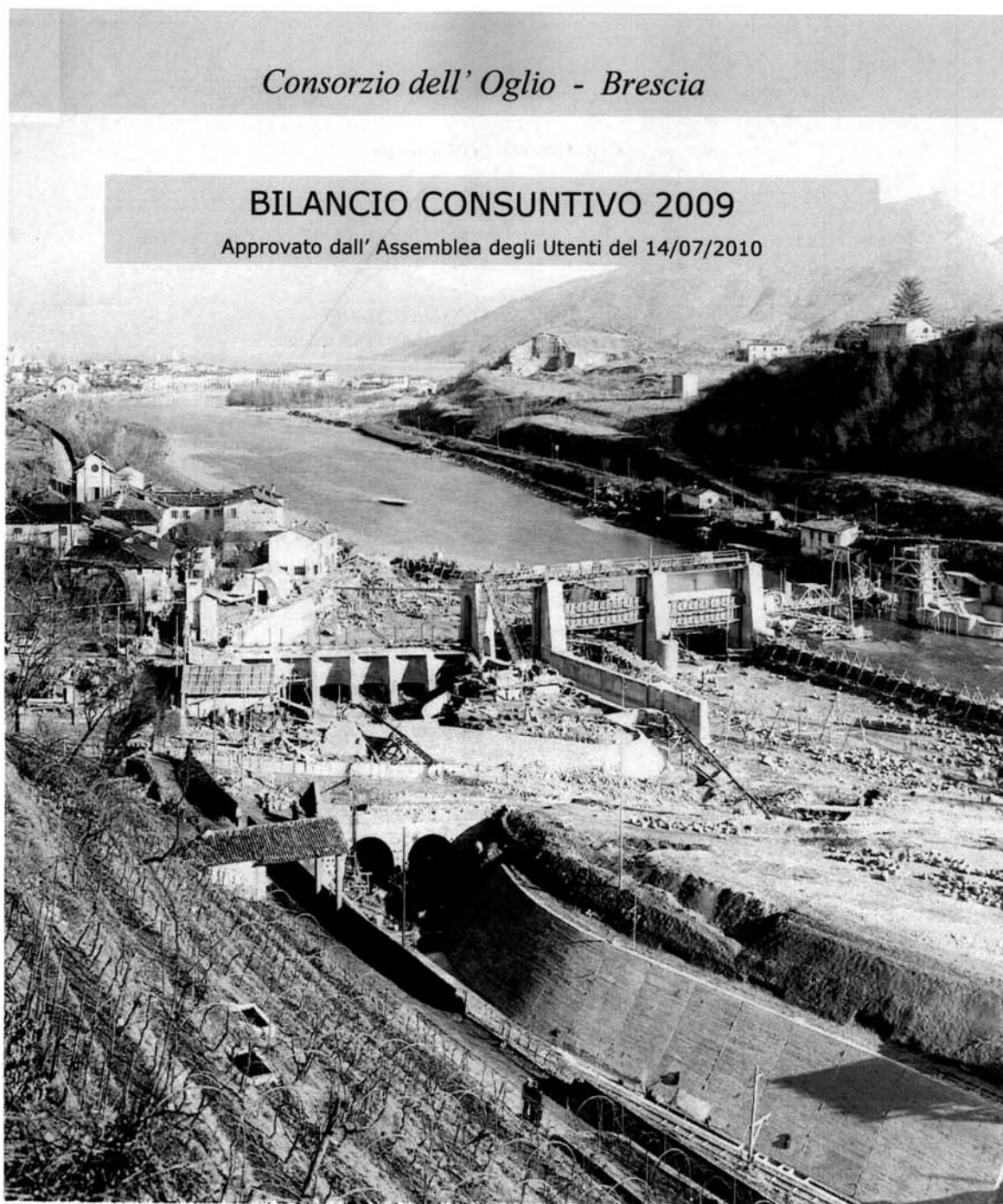
| <i>QUALIFICA</i>                     | <i>QUALIFICA FUNZIONALE</i> | <i>AREA PROF.</i> | <i>POSTI PREVISTI IN ORGANICO</i> | <i>POSTI COPERTI</i> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|
| 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 dell' Oglio - Brescia*

**BILANCIO CONSUNTIVO 2009**

Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 14/07/2010



- Allegati:**
- Nota integrativa in forma abbreviata
  - Rendiconto Finanziario Gestionale 2009
  - Stato Patrimoniale in forma abbreviata
  - Conto Economico in forma abbreviata
  - Tabelle riaccertamento residui

**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. Dott. PAOLO IMBRIANI          | Nominata dalla Provincia di Mantova                  |
| 2.                               | Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze       |
| 3. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI    | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui     |
| 4.                               | Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole      |
| 5. Dott.Ing. FRANCO FROSIO       | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali |
| 6.                               | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio  |
| 7. Dott. LUIGI SANTUS            | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui     |
| 8. Dott. BERNARDO MIGNANI        | Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)            |
| 9. Dott. BRUNO VOLPI             | Nominato dalla Provincia di Bergamo                  |
| 10.                              | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio  |
| 11. Dott.Ing. FRANCESCO PEZZAGNO | Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)      |
| 12. Dott. GIORGIO TOSCANI        | Nominato dalla Provincia di Cremona                  |
| 13. Dott.Ing. STEFANO LOFFI      | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui     |
| 14. Dott. VINCENZO CADEI         | Nominato dalla Provincia di Brescia                  |

**COMITATO DI PRESIDENZA**

- |                                |   |
|--------------------------------|---|
| 1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI | Presidente                                  |
| 2.                             | Rappresentante Ministero Ambiente           |
| 3.                             | Rappresentante Ministero dell'Economia      |
| 4.                             | Rappresentante Ministero Politiche Agricole |
| 5. Dott. LUIGI SANTUS          | Rappresentante degli Utenti                 |
| 6. Dott.Ing. GIUSEPPE FALCONI  | Rappresentante degli Utenti                 |
| 7. Dott.Ing. STEFANO LOFFI     | Rappresentante degli Utenti                 |
| 8. Dott.Ing. FRANCO FROSIO     | 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. CLAUDIO UBERTI      | Nominato dall'Assemblea degli Utenti                        |

**DIRETTORE – SEGRETARIO**

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

**RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2009****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 2009**

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 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B) Totale Immobilizzazioni  | € 574.748               | € 549.223               |
| C) Totale Attivo circolante | € 467.894               | € 753.645               |
| D) Totale ratei e risconti  | € 0                     | € 0                     |
| Totale attivo               | <u>€ 1.042.642</u>      | <u>€ 1.302.868</u>      |

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

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 549.223         |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>574.748</u>  |
| Variazioni          | € | <u>+ 25.525</u> |

L' aumento, pari a € 25.525, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 46.342, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 7.592, in riduzione rispetto all' anno precedente di € 20.817.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

|                                   | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B.II.1) Fabbricati e terreni      | € 288.057               | € 288.057               |
| B.II.2) Impianti e macchinari     | € 255.099               | € 208.757               |
| B.II.4) Automezzi e motomezzi     | € 24.000                | € 24.000                |
| B.II.5) Immobilizzazioni in corso | € <u>7.592</u>          | € <u>28.409</u>         |
| totali                            | € <u>574.748</u>        | € <u>549.223</u>        |

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

|     |                   |   |           |
|-----|-------------------|---|-----------|
| BAU | Arredo Ufficio    | € | 2.522,65  |
| BMU | Macchine Ufficio  | € | 5.916,83  |
| BUA | Accessori Ufficio | € | 423,73    |
| SAT | Attrezzature      | € | 7.940,34  |
| SAU | Mezzi di lavoro   | € | 2.540,00  |
| SAM | Apparecchi Misure | € | 26.997,60 |
|     | TOTALE            | € | 46.341,15 |

**C) CREDITI:**

|                     |   |                  |
|---------------------|---|------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 514.135          |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>289.893</u>   |
| Variazioni          | € | <u>- 224.242</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                                       | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| C.II.1) Crediti verso Utenti          | € 9.243                 | € 3.840                 |
| C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze  | € 0                     | € 0                     |
| C.II.4) Crediti lavori in concessione | € 260.935               | € 490.310               |
| C.II.5) Crediti verso altri           | € <u>19.715</u>         | € <u>19.985</u>         |
| totali                                | € <u>289.893</u>        | € <u>514.135</u>        |

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze e l' affitto del canale industriale, incassati nei primi mesi del 2010;

C.II.4) la voce comprende partite di giro per € 260.000 e le ultime rate del contributo statale per le opere di regolazione;

C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.



C.IV.1) Disponibilita' Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 178.001.

Le voci dell' attivita' assommano in totale ad € 1.042.642.

## **2.- PASSIVITA'.**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

|                                 | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) Totale Patrimonio netto      | € 349.230               | € 350.560               |
| B) Totale Contributi c/capitale | € 0,00                  | € 0                     |
| C) Totale Fondi rischi e oneri  | € 241.171               | € 214.883               |
| E) Totale Debiti                | € 452.241               | € 737.425               |
| F) Totale Ratei e risconti      | <u>€ 0</u>              | <u>€ 0</u>              |
| Totale passivo e netto          | <u>€ 1.042.642</u>      | <u>€ 1.302.868</u>      |

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

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

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € 350.560        |
| Saldo al 31/12/2009 | <u>€ 349.230</u> |
| Variazioni          | <u>€ - 1.330</u> |

Questa voce risulta così composta:

|  |                  |
|--|------------------|
| A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2009  | € 350.560        |
| A.IX) Disavanzo economico di esercizio | <u>€ - 1.330</u> |
| totali                                 | <u>€ 349.230</u> |

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

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € 214.883        |
| Saldo al 31/12/2009 | <u>€ 241.171</u> |
| Variazioni          | <u>€ 26.288</u>  |

Questa voce risulta così composta:

|  |           |
|--|-----------|
| C.4) Fondo per ripristino investimenti | € 241.171 |
|--|-----------|

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

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € 144.131        |
| Saldo al 31/12/2009 | <u>€ 155.576</u> |
| Variazioni          | <u>€ 11.445</u>  |

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 11.445, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2009 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

**E) DEBITI:**

|                     |   |                  |
|---------------------|---|------------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 593.294          |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>296.665</u>   |
| Variazioni          | € | <u>- 296.629</u> |

Questa voce risulta così composta:

|   | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| E.2) Debiti verso banche                | € 3.329                 | € 10.359                |
| E.5) Debiti verso fornitori             | € 20.424                | € 275.757               |
| E.8) Debiti tributari                   | € 56                    | € 0                     |
| E.9) Debiti tributari e previdenziali   | € 22.868                | € 19.014                |
| E.10) Fondo prestazioni dipendenti      | € 27.011                | € 18.543                |
| E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici | € 131.322               | € 175.983               |
| E.12) Debiti diversi                    | € <u>91.655</u>         | € <u>93.638</u>         |
| totali                                  | € <u>296.665</u>        | € <u>593.294</u>        |

E.5) la riduzione è dovuta al riaccertamento in diminuzione dei residui passivi nelle partite di giro. L'importo è determinato dalla somma di € 12.832 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente è relativa all'acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/09.

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

E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.

E.11) l'importo è determinato dalla somma di € 36.600 relativa ad anni precedenti e non trasferita in attesa di definizione delle procedure, da versare al Ministero Trasporti - Ufficio Dighe come contributo per l'attività di ispezione. La somma di € 94.722 è iscritta alle partite di giro.

E.12) le voci principali sono costituite da € 51.886 relativi agli obblighi ittiogenici degli anni precedenti, e € 20.792 per gli oneri del Progetto di Sperimentazione D.M.V.; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 1.042.642.

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

|                     |   |                |
|---------------------|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 562.445        |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>644.860</u> |
| Variazioni          | € | <u>82.415</u>  |

Le voci risultano essere così composte:

|                                  | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A.1) Proventi dalle Utenze       | € 614.898               | € 519.898               |
| A.5) Ricavi per affitti immobili | € 21.100                | € 21.100                |
| A.5) Proventi diversi            | € <u>8.862</u>          | € <u>21.447</u>         |

totali € 644.860 € 562.445

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato dal contributo per il Progetto di Sperimentazione, pari ad € 75.000.

**COSTI DELLA PRODUZIONE:**

|                     |   |                |
|---------------------|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 491.762        |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>653.821</u> |
| Variazioni          | € | <u>162.059</u> |

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

B.7) Progetto di Sperimentazione del D.M.V per € 75.000;

B.9) dall' aumento del costo del personale, dovuto al fatto che nel corso del 2008 erano in carico tre dipendenti su sei: uno è stato assunto a maggio 2008, gli altri due praticamente alla fine dello stesso anno.

Le voci risultano essere così composte:

|  | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| B.6) Beni di consumo ed utenze                             | € 53.291                | € 59.357                |
| B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, studi | € 178.500               | € 103.602               |
| B.9) Spese per il personale                                | € 354.976               | € 282.432               |
| B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali              | € 26.288                | € 4.175                 |
| B.13) Accantonamento ai fondi per oneri                    | € 0                     | € 0                     |
| B.14) Oneri per Organi istituzionali                       | € 20.430                | € 14.771                |
| B.14) Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici     | € 15.000                | € 21.600                |
| B.14) Oneri vari di gestione                               | € <u>5.336</u>          | € <u>5.825</u>          |
| totali   | € <u>653.821</u>        | € <u>491.762</u>        |

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2008 | € | 40.020          |
| Saldo al 31/12/2009 | € | <u>2.585</u>    |
| Variazioni          | € | <u>- 37.435</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|   | <u>saldo 31/12/2009</u> | <u>saldo 31/12/2008</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| E.20) Contributo statale opere reg.                   | € 468                   | € 450                   |
| E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi  | € 332.762               | € 41.928                |
| E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi | € <u>- 330.645</u>      | € <u>- 2.358</u>        |
| totali  | € <u>2.585</u>          | € <u>40.020</u>         |

Il Conto economico evidenzia un Disavanzo economico pari ad € - 1.330.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2009.**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 239.510, sono stati accertate riscossioni per € 756.161 e pagamenti per € 817.670, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 178.001.

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 € 15.653, di cui la somma di € 11.445 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 4.208 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2010.

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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            | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 2            | Contributo utenti   | 536.058                | 0                 | 536.058         | 536.058         | 0                | 536.058             | 0                          |
| 3            | Contributo straordinario utenti   | 0                      | 75.000            | 75.000          | 69.980          | 5.020            | 75.000              | 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                                   | 3.840                  | 0                 | 3.840           | 0               | 3.840            | 3.840               | 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          | 2.385           | 18.715           | 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                             | 2.080                  | 5.200             | 7.280           | 7.349           | 0                | 7.349               | 69                         |
|              | 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   | 5.000                  | 1.600             | 6.600           | 8.862           | 0                | 8.862               | 2.262                      |
|              | 1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                               |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 17           | Entrate eventuali   | 0                      |                   | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>568.078</b>         | <b>81.800</b>     | <b>649.878</b>  | <b>624.634</b>  | <b>27.575</b>    | <b>652.209</b>      | <b>2.331</b>               |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        | Variazioni<br>in più /<br>in meno | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI |                                   | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 1            |                                | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 2            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 536.058           | 536.058     | 0                         | 0   |
| 3            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 69.980      | 69.980                    | 5.020                                     |
| 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            | 3.840                          | 3.457    | 383            | 3.840  | 0                                 | 3.840             | 3.457       | -383                      | 4.223                                     |
| 10           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 11           | 18.715                         | 21.830   | 0              | 21.830 | 3.115                             | 21.100            | 24.215      | 3.115                     | 18.715                                    |
| 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                                 | 2.080             | 7.349       | 5.269                     | 0   |
| 15           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 16           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 5.000             | 8.862       | 3.862                     | 0   |
| 17           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 22.555                         | 25.287   | 383            | 25.670 | 3.115                             | 568.078           | 649.921     | 81.843                    | 27.958                                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|--|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |  | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |  | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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<br>altri enti                                    | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 22           | Realizzi di titoli emessi o garantiti<br>dallo Stato                                 | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 23           | Realizzi di obbligazioni e cartelle<br>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<br>termine                                      | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 28           | Incassi di annualità e semestralità<br>scontate a terzi                              | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 29           | Riscossioni di prestiti ed anticipazioni<br>a breve termine                          | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 30           | Ritiro di depositi a cauzione presso<br>terzi  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 31           | Riscossione di crediti diversi   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE                         |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLLO STATO   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 32           | Contributo statale sulle opere di<br>regolazione, reversibili allo Stato             | 450                    | 0                 | 450             | 468             | 0                | 468                 | 18                         |
|              | 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                          |
|              | 1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 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<br/>CONTO CAPITALE</b>                                 | <b>450</b>             | <b>0</b>          | <b>450</b>      | <b>468</b>      | <b>0</b>         | <b>468</b>          | <b>18</b>                  |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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. +/- |                                  |
| 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                 | 0           | 0                   | 0                                |
| 30        | 0                           | 0        | 0           | 0      | 0                           | 0                 | 0           | 0                   | 0                                |
| 31        | 0                           | 0        | 0           | 0      | 0                           | 0                 | 0           | 0                   | 0                                |
| 32        | 1.385                       | 0        | 935         | 935    | -450                        | 900               | 468         | -432                | 935                              |
| 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                                |
|           | 1.385                       | 0        | 935         | 935    | -450                        | 900               | 468         | -432                | 935                              |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>accertati |                            |
|              | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.3.1   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 39           |   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE<br/>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   | 75.780                 | 0                 | 75.780          | 60.970          | 0                | 60.970              | -14.810                    |
| 41           | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 28.200                 | 0                 | 28.200          | 21.880          | 0                | 21.880              | -6.320                     |
| 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  | 65.500                 | 0                 | 65.500          | 20.652          | 0                | 20.652              | -44.848                    |
| 45           | Partite in sospeso  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 46           | Fondo Piccola Cassa   | 1.270                  | 1.000             | 2.270           | 2.270           | 1.000            | 3.270               | 1.000                      |
| 47           | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici                                    | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 48           | Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma   | 100.000                | 0                 | 100.000         | 0               | 100.000          | 100.000             | 0                          |
|              | <b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>   | 270.750                | 1.000             | 271.750         | 105.772         | 101.000          | 206.772             | -64.978                    |
|              | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>Titolo I</b>   | 568.078                | 81.800            | 649.878         | 624.634         | 27.575           | 652.209             | 2.331                      |
|              | <b>Titolo II</b>  | 450                    | 0                 | 450             | 468             | 0                | 468                 | 18                         |
|              | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>Titolo IV</b>  | 270.750                | 1.000             | 271.750         | 105.772         | 101.000          | 206.772             | -64.978                    |
|              | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   | 839.278                | 82.800            | 922.078         | 730.874         | 128.575          | 859.449             | -62.629                    |
|              | Avanzo di amministrazione utilizzato  | 14.786                 | 69.066            | 83.852          |                 | 0                | 70.316              | -13.536                    |
|              | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 854.064                | 151.866           | 1.005.930       | 730.874         | 128.575          | 929.765             | -76.165                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |         | Variazioni<br>in più /<br>in meno | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI  |                                   | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 39           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 40           | 79                             | 0        | 0              | 0       | -79                               | 75.780            | 60.970      | -14.810                   | 0   |
| 41           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 28.200            | 21.880      | -6.320                    | 0   |
| 42           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 43           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 44           | 247.746                        | 0        | 50.000         | 50.000  | -197.746                          | 65.500            | 20.652      | -44.848                   | 50.000                                    |
| 45           | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 46           | 1.270                          | 0        | 0              | 0       | -1.270                            | 1.270             | 2.270       | 1.000                     | 1.000                                     |
| 47           | 100.000                        | 0        | 50.000         | 50.000  | -50.000                           | 0                 | 0           | 0                         | 50.000                                    |
| 48           | 141.100                        | 0        | 60.000         | 60.000  | -81.100                           | 140.000           | 0           | -140.000                  | 160.000                                   |
|              | 490.195                        | 0        | 160.000        | 160.000 | -330.195                          | 310.750           | 105.772     | -204.978                  | 261.000                                   |
|              | 22.555                         | 25.287   | 383            | 25.670  | 3.115                             | 568.078           | 649.921     | 81.843                    | 27.958                                    |
|              | 1.385                          | 0        | 935            | 935     | -450                              | 900               | 468         | -432                      | 935                                       |
|              | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
|              | 490.195                        | 0        | 160.000        | 160.000 | -330.195                          | 310.750           | 105.772     | -204.978                  | 261.000                                   |
|              | 514.135                        | 25.287   | 161.318        | 186.605 | -327.530                          | 879.728           | 756.161     | -123.567                  | 289.893                                   |
|              |                                |          |                |         |                                   | 90.835            | 0           |                           |   |
|              | 514.135                        | 25.287   | 161.318        | 186.605 | -327.530                          | 970.563           | 756.161     | -123.567                  | 289.893                                   |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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   | 8.316                  | 1.121          | 9.436      | 9.401           | 0         | 9.401          | -35                     |
| 2         | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione                             | 3.144                  | -1.600         | 1.544      | 1.527           | 0         | 1.527          | -17                     |
| 3         | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)                                   | 7.002                  | 2.500          | 9.502      | 6.932           | 2.570     | 9.502          | 0                       |
|           | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO   |                        |                |            |                 |           |                |                         |
| 5         | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 192.360                | 10.730         | 203.090    | 196.494         | 6.596     | 203.090        | 0                       |
| 6         | Compensi per lavoro straordinario   | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
| 7         | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno  | 16.067                 | -2.724         | 13.343     | 10.869          | 1.000     | 11.869         | -1.474                  |
| 8         | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 74.630                 | 16.919         | 91.549     | 79.542          | 11.980    | 91.522         | -27                     |
| 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  | 30.030                 | 4.300          | 34.330     | 32.391          | 1.939     | 34.330         | 0                       |
| 12        | Acquisto buoni pasto per il personale   | 1.200                  | 1.550          | 2.750      | 2.720           | 0         | 2.720          | -30                     |
|           | 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  | 3.675                  | 1.660          | 5.335      | 5.259           | 12        | 5.271          | -64                     |
| 14        | Uscite di rappresentanza  | 2.394                  | -750           | 1.644      | 1.058           | 570       | 1.628          | -16                     |
| 15        | Fitto locali e spese condominio   | 3.820                  | 1.500          | 5.320      | 5.233           | 0         | 5.233          | -87                     |
| 16        | Uscite per energia elettrica  | 7.715                  | 5.265          | 12.980     | 11.137          | 1.843     | 12.980         | 0                       |
| 17        | Spese telefoniche, servizi vari   | 21.347                 | -6.000         | 15.347     | 13.504          | 809       | 14.313         | -1.034                  |
| 18        | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti   | 6.326                  | -1.800         | 4.526      | 3.855           | 671       | 4.526          | 0                       |
| 19        | Premi di assicurazione  | 10.787                 | -1.400         | 9.387      | 9.340           | 0         | 9.340          | -47                     |
|           | <b>1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>   |                        |                | 0          |                 |           |                |                         |
|           | 1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI  |                        |                | 0          |                 |           |                |                         |
| 21        | Manutenzioni e riparazioni straordinarie  | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
| 22        | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione   | 25.825                 | 32.434         | 58.259     | 53.584          | 5.437     | 59.021         | 762                     |
| 23        | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni   | 36.060                 | -24.300        | 11.760     | 7.125           | 4.635     | 11.760         | 0                       |
| 24        | Obblighi ittogenici   | 19.000                 | -8.820         | 10.180     | 0               | 10.180    | 10.180         | 0                       |
| 25        | Canoni per concessioni d' acqua e varie   | 4.484                  | -750           | 3.734      | 3.729           | 0         | 3.729          | -5                      |
| 26        | Altre prestazioni   | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
| 27        | Spese Centro Competenza Protezione Civile   | 36.510                 | -17.700        | 18.810     | 13.810          | 5.000     | 18.810         | 0                       |
| 28        | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | 0                      | 75.000         | 75.000     | 54.208          | 20.792    | 75.000         | 0                       |
|           | 1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI   |                        |                |            |                 |           |                |                         |
| 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  | 16.600                 | -1.600         | 15.000     | 0               | 15.000    | 15.000         | 0                       |
| 33        | Contributi e concorsi a fondo perduto   | 3.453                  | 0              | 3.453      | 3.364           | 0         | 3.364          | -89                     |
|           | a riportare   | 530.744                | 85.535         | 616.279    | 525.082         | 89.034    | 614.116        | -2.163                  |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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                           | 9.436             | 9.401     | -35                 | 0                                 |
| 2         | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 1.544             | 1.527     | -17                 | 0                                 |
| 3         | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 9.502             | 6.932     | -2.570              | 2.570                             |
| 5         | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 203.090           | 196.494   | -6.596              | 6.596                             |
| 6         | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 7         | 1.542                        | 1.542  | 0         | 1.542   | 0                           | 13.343            | 12.411    | -932                | 1.000                             |
| 8         | 7.806                        | 7.805  | 0         | 7.805   | -1                          | 91.549            | 87.347    | -4.202              | 11.980                            |
| 9         | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 10        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 11        | 439                          | 439    | 0         | 439     | 0                           | 34.330            | 32.830    | -1.500              | 1.939                             |
| 12        | 544                          | 544    | 0         | 544     | 0                           | 3.264             | 3.264     | 0                   | 0                                 |
| 13        | 1.288                        | 1.288  | 0         | 1.288   | 0                           | 6.547             | 6.547     | 0                   | 12                                |
| 14        | 207                          | 207    | 0         | 207     | 0                           | 1.644             | 1.265     | -379                | 570                               |
| 15        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 5.320             | 5.233     | -87                 | 0                                 |
| 16        | 1.505                        | 1.505  | 0         | 1.505   | 0                           | 12.980            | 12.642    | -338                | 1.843                             |
| 17        | 1.494                        | 1.494  | 0         | 1.494   | 0                           | 15.347            | 14.998    | -349                | 809                               |
| 18        | 3.865                        | 1.945  | 0         | 1.945   | -1.920                      | 5.800             | 5.800     | 0                   | 671                               |
| 19        | 3.552                        | 3.552  | 0         | 3.552   | 0                           | 12.892            | 12.892    | 0                   | 0                                 |
| 21        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 22        | 6.446                        | 6.017  | 0         | 6.017   | -429                        | 59.601            | 59.601    | 0                   | 5.437                             |
| 23        | 4.004                        | 2.000  | 0         | 2.000   | -2.004                      | 11.760            | 9.125     | -2.635              | 4.635                             |
| 24        | 53.789                       | 4.537  | 41.706    | 46.243  | -7.546                      | 10.180            | 4.537     | -5.643              | 51.886                            |
| 25        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 3.734             | 3.729     | -5                  | 0                                 |
| 26        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 27        | 13.471                       | 888    | 0         | 888     | -12.583                     | 18.810            | 14.698    | -4.112              | 5.000                             |
| 28        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 75.000            | 0         | -75.000             | 20.792                            |
| 30        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 31        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 32        | 43.200                       | 21.600 | 21.600    | 43.200  | 0                           | 21.600            | 21.600    | 0                   | 36.600                            |
| 33        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 3.453             | 3.364     | -89                 | 0                                 |
|           | 143.152                      | 55.363 | 63.306    | 118.669 | -24.483                     | 630.726           | 526.237   | -104.489            | 152.340                           |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## USCITE

| COD. CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                 |                |                | DIFF. su previsioni +/- |
|-----------|--|------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------------|
|           |  | PREVISIONI             |                |                | SOMME IMPEGNATE |                |                |                         |
|           |  | INIZIALI               | variazioni +/- | Definitive     | pagate          | da pagare      | totali impegni |                         |
|           | riporto  | 530.744                | 85.535         | 616.279        | 525.082         | 89.034         | 614.116        | -2.163                  |
|           | <b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>  |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 36        | Interessi passivi  | 2.350                  | 0              | 2.350          | 2.303           | 0              | 2.303          | -47                     |
|           | <b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>   |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 39        | Imposte, tasse e tributi vari  | 1.433                  | 2.200          | 3.633          | 1.916           | 56             | 1.972          | -1.661                  |
|           | <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                       |
|           | <b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>                               |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 42        | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori                                 | 1.500                  | -1.500         | 0              | 0               | 0              | 0              | 0                       |
| 43        | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso                                       | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0                       |
| 44        | Fondo di riserva   | 6.000                  | 0              | 6.000          | 0               | 0              | 0              | -6.000                  |
|           | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |                |                |                         |
|           | <b>1.1.3.1</b>   |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 45        |  | 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                       |
|           | <b>1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                        |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 49        | TFR Parastato  | 15.000                 | 64.632         | 79.632         | 0               | 79.077         | 79.077         | -555                    |
|           | <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                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>557.027</b>         | <b>150.867</b> | <b>707.894</b> | <b>529.301</b>  | <b>168.167</b> | <b>697.468</b> | <b>-10.426</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>               |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 55        | Acquisto immobili  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0                       |
| 56        | Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili                                  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0              | 0              | 0                       |
|           | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                             |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 58        | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 20.086                 | 0              | 20.086         | 15.091          | 4.234          | 19.325         | -761                    |
| 59        | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 6.200                  | 0              | 6.200          | 4.475           | 1.725          | 6.200          | 0                       |
|           | <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                       |
| 62        | Acquisti di altri titoli di credito  | 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                       |
| 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                       |
|           | <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                       |
|           | <b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |                |                |                         |
|           | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>   |                        |                |                |                 |                |                |                         |
| 73        |  | 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                       |
|           | a riportare  | 26.286                 | 0              | 26.286         | 19.566          | 5.959          | 25.525         | -761                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## 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. +/- |                                   |
|           | 143.152                      | 55.363        | 63.306         | 118.669        | -24.483                     | 630.726           | 526.237        | -104.489            | 152.340                           |
| 36        | 62                           | 61            | 0              | 61             | -1                          | 2.350             | 2.364          | 14                  | 0                                 |
| 39        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 3.633             | 1.916          | -1.717              | 56                                |
| 41        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 42        | 4.017                        | 0             | 0              | 0              | -4.017                      | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 43        | 16.018                       | 1.112         | 14.906         | 16.018         | 0                           | 1.112             | 1.112          | 0                   | 14.906                            |
| 44        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 6.000             | 0              | -6.000              | 0                                 |
| 45        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 47        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 49        | 76.499                       | 0             | 76.499         | 76.499         | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 155.576                           |
| 52        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
|           | <b>239.748</b>               | <b>56.536</b> | <b>154.711</b> | <b>211.247</b> | <b>-28.501</b>              | <b>643.821</b>    | <b>531.629</b> | <b>-112.192</b>     | <b>322.878</b>                    |
| 55        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 56        | 0                            | 0             | 0              | 0              | 0                           | 0                 | 0              | 0                   | 0                                 |
| 58        | 22.652                       | 22.620        | 32             | 22.652         | 0                           | 37.711            | 37.711         | 0                   | 4.266                             |
| 59        | 5.757                        | 4.156         | 1.601          | 5.757          | 0                           | 8.631             | 8.631          | 0                   | 3.326                             |
| 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                           | 0                 | 0              | 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                                 |
|           | <b>28.409</b>                | <b>26.776</b> | <b>1.633</b>   | <b>28.409</b>  | <b>0</b>                    | <b>46.342</b>     | <b>46.342</b>  | <b>0</b>            | <b>7.592</b>                      |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## USCITE

| COD. CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                |            |                 |           |                | DIFF. su previsioni +/- |
|-----------|---|------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------|----------------|-------------------------|
|           |   | PREVISIONI             |                |            | SOMME IMPEGNATE |           |                |                         |
|           |   | INIZIALI               | variazioni +/- | Definitive | pagate          | da pagare | totali impegni |                         |
|           | riporto   | 26.286                 | 0              | 26.286     | 19.566          | 5.959     | 25.525         | -761                    |
| 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<br>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>   | 26.286                 | 0              | 26.286     | 19.566          | 5.959     | 25.525         | -761                    |
|           | <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   | 75.780                 | 0              | 75.780     | 52.967          | 8.002     | 60.969         | -14.811                 |
| 90        | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 28.200                 | 0              | 28.200     | 18.993          | 2.886     | 21.879         | -6.321                  |
| 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   | 65.500                 | 0              | 65.500     | 7.822           | 12.832    | 20.654         | -44.846                 |
| 94        | Partite in conto sospesi  | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
| 95        | Fondo Piccola Cassa   | 1.270                  | 1.000          | 2.270      | 3.270           | 0         | 3.270          | 1.000                   |
| 96        | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici                                    | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
| 97        | Somme pagate per Centri Competenza  | 100.000                | 0              | 100.000    | 63.235          | 36.765    | 100.000        | 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>   | 270.750                | 1.000          | 271.750    | 146.287         | 60.485    | 206.772        | -64.978                 |
|           | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                |            |                 |           |                |                         |
|           | <b>Titolo I</b>   | 557.027                | 150.867        | 707.894    | 529.301         | 168.167   | 697.468        | -10.426                 |
|           | <b>Titolo II</b>  | 26.286                 | 0              | 26.286     | 19.566          | 5.959     | 25.525         | -761                    |
|           | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
|           | <b>Titolo IV</b>  | 270.750                | 1.000          | 271.750    | 146.287         | 60.485    | 206.772        | -64.978                 |
|           | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>  | 854.063                | 151.867        | 1.005.930  | 695.154         | 234.611   | 929.765        | -76.165                 |
|           | Disavanzo di amministrazione  |                        |                |            |                 |           |                |                         |
|           | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 854.063                | 151.867        | 1.005.930  | 695.154         | 234.611   | 929.765        | -76.165                 |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2009

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |         |              |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|---------|--------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati  | da<br>pagare | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
|              | 28.409                         | 26.776  | 1.633        | 28.409  | 0                                 | 46.342            | 46.342    | 0                         | 7.592                                      |
| 77           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 79           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 81           | 10.297                         | 6.968   | 3.329        | 10.297  | 0                                 | 6.968             | 6.968     | 0                         | 3.329                                      |
| 83           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 85           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 38.706                         | 33.744  | 4.962        | 38.706  | 0                                 | 53.310            | 53.310    | 0                         | 10.921                                     |
|              |                                |         |              |         |                                   |                   |           |                           |  |
| 87           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              |                                |         |              |         |                                   |                   |           |                           |  |
| 89           | 7.244                          | 7.244   | 0            | 7.244   | 0                                 | 75.780            | 60.211    | -15.569                   | 8.002                                      |
| 90           | 3.964                          | 3.962   | 0            | 3.962   | -2                                | 28.200            | 22.955    | -5.245                    | 2.886                                      |
| 91           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 92           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 93           | 247.348                        | 7.380   | 0            | 7.380   | -239.968                          | 65.500            | 15.202    | -50.298                   | 12.832                                     |
| 94           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 95           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 3.270             | 3.270     | 0                         | 0  |
| 96           | 61.176                         | 0       | 0            | 0       | -61.176                           | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 97           | 71.607                         | 13.650  | 57.957       | 71.607  | 0                                 | 140.000           | 76.885    | -63.115                   | 94.722                                     |
| 98           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 99           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 391.339                        | 32.236  | 57.957       | 90.193  | -301.146                          | 312.750           | 178.523   | -134.227                  | 118.442                                    |
|              |                                |         |              |         |                                   |                   |           |                           |  |
|              | 239.748                        | 56.536  | 154.711      | 211.247 | -28.501                           | 643.821           | 531.629   | -112.192                  | 322.878                                    |
|              | 38.706                         | 33.744  | 4.962        | 38.706  | 0                                 | 53.310            | 53.310    | 0                         | 10.921                                     |
|              | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
|              | 391.339                        | 32.236  | 57.957       | 90.193  | -301.146                          | 312.750           | 178.523   | -134.227                  | 118.442                                    |
|              |                                |         |              |         |                                   |                   |           |                           |  |
|              | 669.793                        | 122.516 | 217.630      | 340.146 | -329.647                          | 1.009.881         | 763.462   | -246.419                  | 452.241                                    |
|              |                                |         |              |         |                                   |                   |           |                           |  |
|              | 669.793                        | 122.516 | 217.630      | 340.146 | -329.647                          | 1.009.881         | 763.462   | -246.419                  | 452.241                                    |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'   |  | ANNO<br>2009   | ANNO<br>2008   | PASSIVITA'   |  | ANNO<br>2009   | ANNO<br>2008   |
|---|--|----------------|----------------|--|--|----------------|----------------|
| <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  |  | 350.560        | 238.214        |
| <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 ripiano 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              |
| 7) Altre immobilizzazioni in corso e acconti  |  | 0              | 0              | IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio   |  | -1.330         | 112.346        |
| 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi  |  | 0              | 0              | <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>   |  | <b>349.230</b> | <b>350.560</b> |
| 9) Altre  |  | 0              | 0              |  |  |                |                |
| <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   |  | 288.057        | 288.057        | 1) per contributi a destinazione vincolata   |  | 0              | 0              |
| 2. Impianti e macchinari  |  | 255.099        | 208.757        | 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  |  | 24.000         | 24.000         | <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   |  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti  |  | 7.592          | 28.409         |  |  |                |                |
| 6. Diritti reali di godimento   |  | 0              | 0              |  |  |                |                |
| 7. Altri beni   |  | 0              | 0              |  |  |                |                |
| <b>Totale</b>   |  | <b>574.748</b> | <b>549.223</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   |  | 241.171        | 214.883        |
| d. altre imprese  |  | 0              | 0              | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   |  | <b>241.171</b> | <b>214.883</b> |
| e. altri enti   |  | 0              | 0              |  |  |                |                |
| 2. Crediti  |  |                |                | <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO</b>   |  |                |                |
| a. verso imprese controllate  |  | 0              | 0              | SUBORDINATO  |  |                |                |
| b. verso imprese collegate  |  | 0              | 0              | 1) Fondo Trattamento fine rapporto   |  | 155.576        | 144.131        |
| c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici   |  | 0              | 0              |  |  |                |                |
| d. verso altri  |  | 0              | 0              | <b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |  |                |                |
| 3. Altri titoli   |  | 0              | 0              | 1. obbligazioni  |  | 0              | 0              |
| 4. Crediti finanziari diversi   |  | 0              | 0              | 2. verso le banche   |  | 3.329          | 10.359         |
|   |  | 0              | 0              | 3. Verso altri finanziatori  |  | 0              | 0              |
|   |  | 0              | 0              | 4. acconti   |  | 0              | 0              |
| <b>Totale</b>   |  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |  |  | <b>3.329</b>   | <b>10.359</b>  |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  |  | <b>574.748</b> | <b>549.223</b> |  |  |                |                |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  |                | ANNO<br>2009     | ANNO<br>2008     | PASSIVITA'   |  | ANNO<br>2009 | ANNO<br>2008 |
|--|----------------|------------------|------------------|--|--|--------------|--------------|
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                |                  |                  | riporto  |  |              |              |
| <b>I. Rimanenze</b>  |                |                  |                  | 5. Debiti verso fornitori                                      |  | 3.329        | 10.359       |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 0              | 0                | 0                | 6. Rappresentati da titoli di credito                          |  | 20.424       | 275.757      |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   | 0              | 0                | 0                | 7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti         |  | 0            | 0            |
| 3) lavori in corso   | 0              | 0                | 0                | 8. Debiti tributari  |  | 56           | 0            |
| 4) prodotti finiti e merci   | 0              | 0                | 0                | 9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale     |  | 22.868       | 19.014       |
| 5) acconti   | 0              | 0                | 0                | 10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute |  | 27.011       | 18.543       |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | 11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici           |  | 131.322      | 175.983      |
| <b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b> |                |                  |                  | 12. Debiti diversi   |  | 91.655       | 93.638       |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.  | 9.243          | 3.840            | 3.840            | <b>Totale</b>  |  | 296.665      | 593.294      |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi  | 0              | 0                | 0                | <b>Totale Debiti (E)</b>                                       |  | 452.241      | 737.425      |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate   | 0              | 0                | 0                | <b>F) RATEI E RISCONTI</b>                                     |  |              |              |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici   | 260.935        | 490.310          | 490.310          | 1. Ratei passivi   |  | 0            | 0            |
| 4-bis) Crediti tributari   | 0              | 0                | 0                | 2. Risconti passivi  |  | 0            | 0            |
| 4-ter) Imposte anticipate  | 19.715         | 19.985           | 19.985           | 3. Aggio su prestiti   |  | 0            | 0            |
| 5) Crediti verso altri   | 289.893        | 514.135          | 514.135          | 4. Riserve tecniche  |  | 0            | 0            |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</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                | 0                |  |  |              |              |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate   | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| 3) Altre partecipazioni  | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| 4) Altri titoli  | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |  |  |              |              |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>   |                |                  |                  |  |  |              |              |
| 1) depositi bancari e postali  | 178.001        | 239.510          | 239.510          |  |  |              |              |
| 2) assegni   | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| 3) denaro e valori in cassa  | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| <b>Totale</b>  | <b>178.001</b> | <b>239.510</b>   | <b>239.510</b>   |  |  |              |              |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  |                | <b>467.894</b>   | <b>753.645</b>   |  |  |              |              |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>   |                |                  |                  |  |  |              |              |
| 1. Ratei attivi  | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| 2. Risconti attivi   | 0              | 0                | 0                |  |  |              |              |
| <b>Totale ratei e risconti (D)</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |  |  |              |              |
| <b>Totale attivo (A+B+C+D)</b>   |                | <b>1.042.642</b> | <b>1.302.868</b> |  |  |              |              |
| <b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>  |                | <b>1.042.642</b> | <b>1.302.868</b> |  |  |              |              |

| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |             | <b>ANNO 2009</b> |             |                |
|---|-------------|------------------|-------------|----------------|
|   | <b>2009</b> |                  | <b>2008</b> |                |
|   | Parziali    | Totali           | Parziali    | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |             |                  |             |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi   |             | 614.898          |             | 519.898        |
| 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  |             | 29.962           |             | 42.547         |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |             | <b>644.860</b>   |             | <b>562.445</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |             |                  |             |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci  |             | 53.291           |             | 59.357         |
| 7) per servizi  |             | 178.500          |             | 103.602        |
| 8) per godimento beni di terzi  |             | 0                |             | 0              |
| 9) per il personale   |             | 354.976          |             | 282.432        |
| a) salari e stipendi  | 237.420     |                  | 190.764     |                |
| b) oneri sociali  | 91.522      |                  | 60.953      |                |
| c) trattamento di fine rapporto   | 11.445      |                  | 12.000      |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0           |                  | 0           |                |
| e) altri costi  | 14.589      |                  | 18.715      |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |             | 26.288           |             | 4.175          |
| a) ammortamento immobilizzazioni immateriali  | 0           |                  | 0           |                |
| b) ammortamento immobilizzazioni materiali  | 12.755      |                  | 4.175       |                |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 13.533      |                  | 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   |             | 40.766           |             | 42.196         |
| <b>Totale costi (B)</b>   |             | <b>653.821</b>   |             | <b>491.762</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |             | <b>-8.961</b>    |             | <b>70.683</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |             |                  |             |                |
| 15) Proventi da partecipazioni  |             | 0                |             | 0              |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari   |             | 7.349            |             | 3.870          |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari   |             | -2.303           |             | -2.227         |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |             | 0                |             | 0              |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>   |             | <b>5.046</b>     |             | <b>1.643</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |             |                  |             |                |
| 18) Rivalutazioni:  |             | 0                |             | 0              |
| 19) Svalutazioni:   |             | 0                |             | 0              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  |             | <b>0</b>         |             | <b>0</b>       |
| <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                        |             | 468              |             | 450            |
| 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   |             | 332.762          |             | 41.928         |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |             | -330.645         |             | -2.358         |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   |             | <b>2.585</b>     |             | <b>40.020</b>  |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |             | -1.330           |             | 112.346        |
| Imposte dell'esercizio  |             | 0                |             | 0              |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>  |             | <b>-1.330</b>    |             | <b>112.346</b> |

| <b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2009</b>                                       |                         |         |                |
|--|-------------------------|---------|----------------|
| <b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b> <b>A</b>                                  |                         |         | 239.510        |
| <b>RISCOSSIONI:</b>  | in conto competenza     | 730.874 |                |
|  | in conto residui        | 25.287  |                |
| totale <b>B</b>  |                         | 756.161 | 756.161        |
| <b>TOTALE C : (A+B)</b>  |                         |         | <b>995.671</b> |
| <b>PAGAMENTI:</b>  | in conto competenza     | 695.154 |                |
|  | in conto residui        | 122.516 |                |
| totale <b>D</b>  |                         | 817.670 | 817.670        |
| <b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio</b> <b>TOTALE E : (C-D)</b>                    |                         |         | <b>178.001</b> |
| <b>RESIDUI ATTIVI:</b>   | di esercizio precedente | 161.318 |                |
|  | dell'esercizio          | 128.575 |                |
| totale <b>F</b>  |                         | 289.893 | 289.893        |
| <b>TOTALE G : (E+F)</b>  |                         |         | <b>467.894</b> |
| <b>RESIDUI PASSIVI:</b>  | di esercizio precedente | 217.630 |                |
|  | dell'esercizio          | 234.611 |                |
| totale <b>H</b>  |                         | 452.241 | 452.241        |
| <b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio</b> <b>TOTALE I : (G-H)</b>          |                         |         | <b>15.653</b>  |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista: |                         |         |                |
| <b>Parte vincolata</b>   |                         |         |                |
| al Trattamento di fine rapporto<br>ai Fondi per rischi ed oneri                            |                         |         | 11.445<br>0    |
| al Fondo ripristino investimenti<br>per i seguenti altri vincoli                           |                         |         | 0<br>0         |
| Totale parte vincolata   |                         |         | 11.445         |
| <b>Parte disponibile</b>   |                         |         |                |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio                                 |                         |         | 0              |
| Totale parte disponibile   |                         |         | 4.208          |
| <b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>                                  |                         |         | <b>15.653</b>  |

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2009**

Nella riunione del 18 giugno 2010, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2009 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE.

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2009 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2010, del Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 06/05/2010, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate

**Titolo I - Entrate Correnti:**

|   |         |
|---|---------|
| Entrate contributive                        | 611.058 |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 0       |
| Altre entrate                               | 38.820  |

**Titolo II – Entrate in conto capitale :**

|  |     |
|--|-----|
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali<br>e riscossioni di crediti | 0   |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale                     | 450 |
| Accensione di prestiti.  | 0   |

**Titolo III - Gestioni speciali: 0**

**Titolo IV - Partite di giro:**

|  |                |
|--|----------------|
| Entrate aventi natura di partite di giro | 271.750        |
| <b>Totale</b>                            | <b>922.078</b> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2008  | 83.852         |
| Totale a pareggio                        | 1.005.930      |

Uscite:

**Titolo I - Uscite correnti:**

|  |         |
|--|---------|
| Funzionamento  | 420.083 |
| Interventi diversi                                   | 208.179 |
| Oneri Comuni   | 0       |
| Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi | 79.632  |

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| Investimenti                     | 26.286 |
| Oneri comuni                     | 0      |
| Accantonamenti per uscite future | 0      |

|  |                  |
|--|------------------|
| Accantonamento per ripristino investimenti | 0                |
| <b>Titolo III – Gestioni speciali</b>      | <b>0</b>         |
| <b>Titolo IV – Partite di giro:</b>        |                  |
| Uscite aventi natura di partite di giro    | 271.750          |
| <b>Totale</b>                              | <b>1.005.930</b> |

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto Consuntivo per l'anno 2009.

#### 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       | 649.878                      | 652.209             | 2.331             |
| Titolo II      | 450                          | 468                 | 18                |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 271.750                      | 206.772             | -64.978           |
| <b>Totale</b>  | <b>922.078</b>               | <b>859.449</b>      | <b>-62.629</b>    |
| <b>USCITE</b>  | <b>Previsioni definitive</b> | <b>Impegni</b>      | <b>Differenze</b> |
| Titolo I       | 707.894                      | 697.468             | -10.426           |
| Titolo II      | 26.286                       | 25.525              | -761              |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 271.750                      | 206.772             | -64.978           |
| <b>Totale</b>  | <b>1.005.930</b>             | <b>929.765</b>      | <b>-76.16</b>     |

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

|  |                |
|--|----------------|
| Minori accertamenti di entrata                   | 62.629         |
| Minori impegni di spesa                          | <u>76.165</u>  |
| <b>Differenza</b>                                | <b>+13.536</b> |
| Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2009 | 70.316         |

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 922.078 risultano accertate entrate per € 859.449 con un minore accertamento di € 62.629. Quanto alle entrate di Titolo IV per “Partite di giro” si segnala che il minore accertamento di € 64.978 trova pareggio col minore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

**A.2.2) IMPEGNI**

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 929.765 con un economia di € 76.165 rispetto alla previsione di € 1.005.930 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per gli organi dell'Ente e per il personale;
- riduzione dei pagamenti per conto terzi.

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 € 859.449, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 730.874 per cui sono rimaste da riscuotere € 128.575.

**A.2.4) PAGAMENTI**

Del complessivo importo di € 929.765, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 695.154, per cui sono rimaste da pagare € 234.611.

**A.3) GESTIONE DEI RESIDUI****A3.1 – RESIDUI ATTIVI**

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2009 esso presentava una consistenza di € 514.135.

Nel corso del 2009 sono stati riscossi € 25.287, mentre sono rimasti da riscuotere € 161.318.

Alla chiusura dell'esercizio 2009, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 289.893 così costituiti:

|  |                |
|--|----------------|
| - somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza | 128.575        |
| - somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui      | <u>161.318</u> |
| Totale residui attivi a 31.12.2009                       | 289.893        |

**A3.1 – RESIDUI PASSIVI**

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2009 ammontava ad € 669.793.

Nel corso del 2009 sono stati pagati € 122.516, mentre sono rimaste da pagare € 217.630.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2009 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2009, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 452.241 così ripartiti:

|  |         |
|--|---------|
| - somme rimaste da pagare sul conto della competenza | 234.611 |
|--|---------|



|  |                |
|--|----------------|
| - somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti | <u>217.630</u> |
| <b>Totale residui passivi al 31.12.2009</b>                  | <b>452.241</b> |

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 296.665 in quanto è decurtato della somma di € 155.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolute restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2009 nell'indicato importo di € 178.001 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31/12/2009.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2009, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2009 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono l'avviso che il Rendiconto di che trattasi possa essere approvato nella stessa composizione deliberata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 06 maggio 2010 e sottoposta al loro esame.

A parere dei Revisori sembra opportuno riportare nel rendiconto finanziario tra le Entrate di parte correnti nella voce "trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico" la posta relativa ai "contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma" inserita tra le partite di giro.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Claudio Uberti

PAGINA BIANCA

## BILANCIO CONSUNTIVO 2009

### TABELLE DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E RESIDUI PASSIVI

- ◆ Relazione di riaccertamento dei residui attivi e passivi precedenti l' anno 2009
- ◆ Tabella dei residui attivi e passivi precedenti l' anno 2009
  
- ◆ Relazione di accertamento dei residui attivi e passivi dell' anno 2009
- ◆ Tabella dei residui attivi e passivi dell' anno 2009

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI****RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2009**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2009, 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. 32 : dalla verifica operata con il Ministero dell' Ambiente è risultato che una rata del contributo, relativa ad un anno in cui si è verificato il passaggio di competenze dal Ministero Lavori Pubblici, risulta non recuperabile. Preso atto dell' importo minimo di tale rata, si è ritenuto di classificarla come importo non esigibile.
- Cap. 40 : la somma di € 79 viene considerata non esigibile a seguito di una verifica più puntuale delle ritenute erariali effettuate.
- Cap. 44 : l' importo iniziale di € 247.746 era dovuto all' iscrizione nelle PARTITE DI GIRO, sia in attivo che in passivo, di finanziamenti relativi a progetti di studi ed indagini nell' ambito delle attività istituzionali, per i quali era possibile chiedere contributi alla Regione e ad altri Enti locali. Successivamente, di fronte ad atteggiamenti indecisi da parte di tali soggetti, il Consorzio ha ritenuto di dover accantonare i progetti per far fronte ad interventi più urgenti e necessari. Poiché l' iscrizione nelle partite di giro è stata effettuata in sede di bilancio di previsione, senza una susseguente concretizzazione, tali somme non sono da considerare "dovute" dal Consorzio, pertanto si procede alla loro eliminazione per € 197.746.
- Cap. 46 : l' importo residuo era relativo ad un procedimento contabile di fine anno attuato dal Tesoriere con procedure modificate rispetto alla consuetudine. L' iscrizione del residuo è stata operata nello more della risoluzione della vicenda; successivamente la soluzione positiva della vicenda ha consentito di accertare che la somma iscritta non era dovuta, per cui si provvede alla riduzione.
- Cap. 47 : l' importo residuo era generato da un contributo regionale per opere di manutenzione degli argini del fiume, contributo poi non più erogato, per cui il progetto non è stato realizzato.
- Cap. 48 : relativamente alla Convenzione stipulata con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma, si erano iscritte nel capitolo le somme annuali previste. Da un riaccertamento è emerso che una quota delle somme previste erano di competenza diretta del Consorzio, e non dovevano essere trasferite ad altri soggetti. Infatti sono state regolarmente incassate dal Consorzio ed iscritte a competenza. Pertanto si provvede alla riduzione.

| <b>Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2009</b><br>(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                       | 2007                 | 3.840            | 3.457       | 0                   | 383            |
| 11   | Affitti di immobili   | 2007                 | 18.715           | 21.830      | 0                   | 0              |
| 32   | Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato | 2007                 | 1.385            | 0           | -450                | 935            |
| 40   | Ritenute erariali   | 2007                 | 79               | 0           | -79                 | 0              |
| 44   | Rimborso di somme pagate per conto terzi                              | 2007                 | 247.746          | 0           | -197.746            | 50.000         |
| 46   | Fondo Piccola Cassa   | 2008                 | 1.270            | 0           | -1.270              | 0              |
| 47   | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici              | 2007                 | 100.000          | 0           | -50.000             | 50.000         |
| 48   | Contributo DPC per Centri di Competenza                               | 2007                 | 141.100          | 0           | -81.100             | 60.000         |
| TOTALE   |   |                      | 514.135          | 25.287      | -330.645            | 161.318        |

**RESIDUI PASSIVI.**

- Cap. 18 : si è accertata una riduzione di residuo di € 1.920 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione di lavori di manutenzione dei locali della sede di Brescia.
- Cap. 22 : si è accertata una riduzione di residuo di € 429 per analoghi motivi riferiti alla traversa fluviale di Sarnico.
- Cap. 23 : si è accertata una riduzione di residuo di € 2.004 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione di quanto impegnato nel capitolo
- Cap. 24 : si è accertato che nell' assolvimento degli obblighi ittigenici relativi agli ultimi anni, rimandati per mancanza di indicazioni da parte dell' Ente competente, è stato possibile operare risparmi nei costi di approvvigionamento delle specie ittiche richieste pari ad € 7.546.
- Cap. 27 : si è accertata una riduzione di residuo di € 12.583 per effetto di risparmi di spesa nell' esecuzione delle attività di monitoraggio e di controllo effettuati nell' ambito della classificazione come Centro di Competenza per il monitoraggio idrologico del bacino del f. Oglio.
- Cap. 42 : si è accertata una riduzione di residuo di € 4.017 a motivo della minore spesa legale rispetto al preventivato.
- Cap. 93 : si richiama quanto affermato relativamente al cap. 44 dei Residui Attivi, in quanto si è compiuta analoga operazione di riaccertamento.
- Cap. 96 : si richiama quanto affermato relativamente al cap. 47 dei Residui Attivi.

Brescia, 31/03/2010

IL DIRETTORE

Dott. Ing. Massimo Buizza

| <b>Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2009</b><br>(ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97) |  |                      |                  |                |                    |                |
|---|--|----------------------|------------------|----------------|--------------------|----------------|
| Cap.  | Descrizione  | Anno di accertamento | Importo Iniziale | Pagamenti      | Importi non Dovuti | Importo Finale |
| 7   | Indennità e rimborso spese per missioni  | 2007                 | 1.542            | 1.542          | 0                  | 0              |
| 8   | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                               | 2007                 | 7.806            | 7.805          | -1                 | 0              |
| 11  | Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente                               | 2007                 | 439              | 439            | 0                  | 0              |
| 12  | Acquisto buoni pasto per il personale  |                      | 544              | 544            | 0                  | 0              |
| 13  | Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico | 2007                 | 1.288            | 1.288          | 0                  | 0              |
| 14  | Uscite di rappresentanza   | 2007                 | 207              | 207            | 0                  | 0              |
| 16  | Spese per energia elettrica  | 2007                 | 1.505            | 1.505          | 0                  | 0              |
| 17  | Spese telefoniche, servizi vari  | 2007                 | 1.494            | 1.494          | 0                  | 0              |
| 18  | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti                |                      | 3.865            | 1.945          | -1.920             | 0              |
| 19  | Premi di assicurazione   |                      | 3.552            | 3.552          | 0                  | 0              |
| 22  | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                                | 2007                 | 6.446            | 6.017          | -429               | 0              |
| 23  | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni                      |                      | 4.004            | 2.000          | -2.004             | 0              |
| 24  | Obblighi ittogenici  | 2007                 | 53.789           | 4.537          | -7.546             | 41.706         |
| 27  | Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile                    | 2007                 | 13.471           | 888            | -12.583            | 0              |
| 32  | Ad altri enti del settore pubblico   | 2007                 | 43.200           | 21.600         | 0                  | 21.600         |
| 36  | Interessi passivi  | 2007                 | 62               | 61             | -1                 | 0              |
| 42  | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed accessori                      | 2007                 | 4.017            | 0              | -4.017             | 0              |
| 43  | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso                                     | 2007                 | 16.018           | 1.112          | 0                  | 14.906         |
| 49  | TFR Parastato  | 2007                 | 76.499           | 0              | 0                  | 76.499         |
| 58  | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 2007                 | 22.652           | 22.620         | 0                  | 32             |
| 59  | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 2007                 | 5.757            | 4.156          | 0                  | 1.601          |
| 81  | Rimb. Finanziamenti per immobilizzazioni tecniche                                    | 2007                 | 10.297           | 6.968          | 0                  | 3.329          |
| 89  | Ritenute erariali  | 2007                 | 7.244            | 7.244          | 0                  | 0              |
| 90  | Ritenute previdenziali ed assistenziali  | 2007                 | 3.964            | 3.962          | -2                 | 0              |
| 93  | Somme pagate per conto terzi   | 2007                 | 247.348          | 7.380          | -239.968           | 0              |
| 96  | Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti Pubblici                             | 2007                 | 61.176           | 0              | -61.176            | 0              |
| 97  | Somme pagate per Centri Competenza   | 2007                 | 71.607           | 13.650         | 0                  | 57.957         |
| <b>Totale</b>   |  |                      | <b>669.793</b>   | <b>122.516</b> | <b>-329.647</b>    | <b>217.630</b> |

**RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2009**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2009, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

**RESIDUI ATTIVI.**

- cap. 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2010;
- cap. 9 : l' importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recuperi fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 46 : l' importo è determinato dal saldo al 31/12 della carta prepagata, per la quale non è stato possibile procedere allo scarico per problemi della società emittente;
- cap. 48 : l' importo è dovuto dal differimento del versamento della terza rata prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma. Nei primi mesi del 2010 sono state completate le procedure amministrative che consentono il pagamento nel corso del presente anno.

**RESIDUI PASSIVI.**

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, solitamente versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 5 : l' importo è relativo alla parte degli straordinari del personale ed al saldo del fondo di efficienza, versati nel mese di gennaio;
- cap. 7 : l' importo riguarda il pagamento di spese di trasferta del personale;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 11 : l' importo è relativo al pagamento di una quota del fondo al personale dipendente;
- cap. 13 : l' importo è relativo al pagamento di materiale di consumo;
- cap. 14 : l' importo è relativo a fatture di dicembre pagate nel mese di gennaio successivo
- 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 fatturate successivamente;
- cap. 22 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre e fatturate successivamente;
- cap. 23 : l' importo è relativo a studi di ricerca programmati dal Consorzio in collaborazione con altri Enti territoriali;
- cap. 24 : l' importo è determinato dal differimento della quantificazione degli oneri da parte della Provincia di Brescia;
- cap. 27 : l' importo è determinato dal costo di installazione di stazioni di rilevamento idrologico, stabilita per integrare la rete di rilevamento esistente;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 32 : l' importo è relativo al versamento del contributo al Ministero Infrastrutture. Direzione Generale Dighe, di cui è in fase di emissione il regolamento di gestione;
- cap. 39 : l' importo è relativo ad imposte bancarie (bolli e spese), riferite all'anno 2009 ma pagate nel corrente anno;
- cap. 49 : l' importo è relativo alla regolazione degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche impegnate 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 impegnate 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;
- cap. 97 : l'importo è relativo a pagamenti determinati dal Progetto per cui è stata siglata la convenzione con il Dipartimento Protezione civile di Roma.

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b> |  |         |
|---|--|---------|
| <b>ANNO 2009</b>                                  |  |         |
| Cap.  | Descrizione  | Importo |
| 3   | Contributo straordinario utenti                          | 5.020   |
| 9   | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi          | 3.840   |
| 11  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali) | 18.715  |
| 46  | Fondo Piccola Cassa                                      | 1.000   |
| 48  | Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma        | 100.000 |
|   | Totale Residui €   | 128.575 |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |   |         |
|--|---|---------|
| <b>ANNO 2009</b>                                   |   |         |
| Cap.   | Descrizione   | Importo |
| 3  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori) | 2.570   |
| 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale                                    | 6.596   |
| 7  | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno                  | 1.000   |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                          | 11.980  |
| 11   | Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente                          | 1.939   |
| 13   | Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico                | 12      |
| 14   | Uscite di rappresentanza  | 570     |
| 16   | Uscite per energia elettrica  | 1.843   |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari   | 809     |
| 18   | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti           | 671     |
| 22   | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                           | 5.437   |
| 23   | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni                 | 4.635   |
| 24   | Obblighi ittogenici   | 10.180  |
| 27   | Spese Centro Competenza Protezione Civile                                       | 5.000   |
| 28   | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | 20.792  |
| 32   | Trasferimenti passivi ad altri enti pubblici                                    | 15.000  |
| 39   | Imposte, tasse e tributi vari   | 56      |
| 49   | TFR Parastato   | 79.077  |
| 58   | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari                                     | 4.234   |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio   | 1.725   |
| 89   | Ritenute erariali   | 8.002   |
| 90   | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 2.886   |
| 93   | Somme pagate per conto di terzi   | 12.832  |
| 97   | Somme pagate per Centri Competenza  | 36.765  |
|  | totale Residui €  | 234.611 |

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

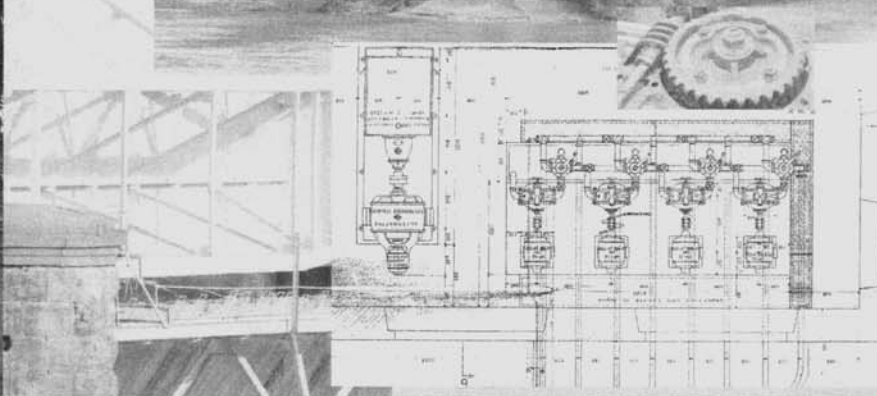
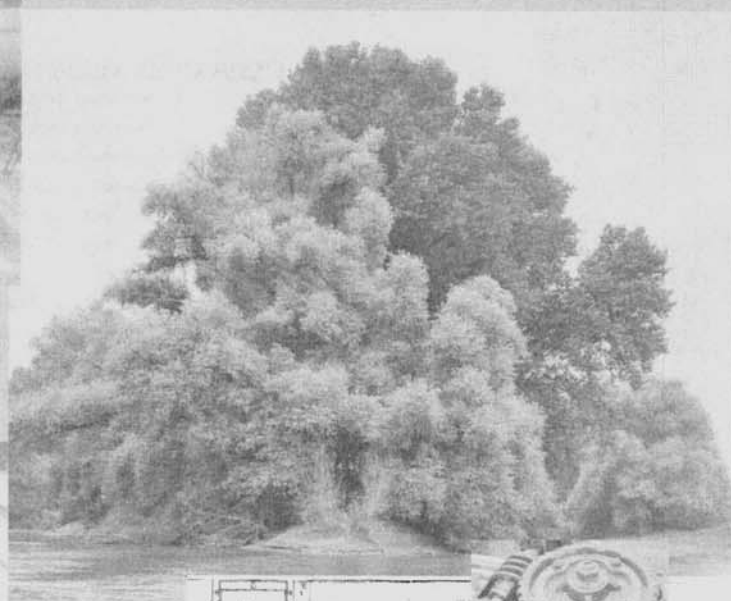
| <i>QUALIFICA</i>                     | <i>QUALIFICA FUNZIONALE</i> | <i>AREA PROF.</i> | <i>POSTI PREVISTI IN ORGANICO</i> | <i>POSTI COPERTI</i> |
|--------------------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------------|----------------------|
| 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

PAGINA BIANCA

*Consorzio dell' Oglio - Brescia***BILANCIO CONSUNTIVO 2010**

Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 24 maggio 2011



- Allegati:**
- Nota integrativa in forma abbreviata
  - Rendiconto Finanziario Gestionale 2010
  - Stato Patrimoniale in forma abbreviata
  - Conto Economico in forma abbreviata
  - Tabelle riaccertamento residui

**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 rapp. Utenti Industriali |
| 12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui     |
| 13. Dott. LUIGI SANTUS          | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui     |
| 14. Geom. MARCO RUFFINI         | Nominato dall'Assemblea in rapp. 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 2010****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 2010**

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 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B) Totale Immobilizzazioni  | € 603.234               | € 574.748               |
| C) Totale Attivo circolante | € 334.485               | € 467.894               |
| D) Totale ratei e risconti  | € 0                     | € 0                     |
| Totale attivo               | <u>€ 937.719</u>        | <u>€ 1.042.642</u>      |

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

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € | 574.748         |
| Saldo al 31/12/2010 | € | <u>603.234</u>  |
| Variazioni          | € | <u>+ 28.486</u> |

L' aumento, pari a € 25.525, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 46.342, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 7.592, in riduzione rispetto all' anno precedente di € 20.817.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

|                                   | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B.II.1) Fabbricati e terreni      | € 288.057               | € 288.057               |
| B.II.2) Impianti e macchinari     | € 283.776               | € 255.099               |
| B.II.4) Automezzi e motomezzi     | € 24.000                | € 24.000                |
| B.II.5) Immobilizzazioni in corso | € <u>7.401</u>          | € <u>7.592</u>          |
| totali                            | € <u>603.234</u>        | € <u>574.748</u>        |

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

|     |                   |   |               |
|-----|-------------------|---|---------------|
| BMU | Macchine Ufficio  | € | 1.624         |
| BUA | Accessori Ufficio | € | 1.824         |
| SAT | Attrezzature      | € | 22.019        |
| SAM | Apparecchi Misure | € | <u>3.210</u>  |
|     | TOTALE            | € | <u>28.677</u> |

**C) CREDITI:**

|                     |   |                  |
|---------------------|---|------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € | 289.893          |
| Saldo al 31/12/2010 | € | <u>42.949</u>    |
| Variazioni          | € | <u>- 246.944</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                                       | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| C.II.1) Crediti verso Utenti          | € 18.799                | € 9.243                 |
| C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze  | € 0                     | € 0                     |
| C.II.4) Crediti lavori in concessione | € 3.560                 | € 260.935               |
| C.II.5) Crediti verso altri           | € <u>20.590</u>         | € <u>19.715</u>         |
| totali                                | € <u>42.949</u>         | € <u>289.893</u>        |

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2010;

C.II.4) la voce comprende ultime rate del contributo statale per le opere di regolazione;

C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 291.536.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 937.719.



**2.- PASSIVITA'.**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

|                                 | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) Totale Patrimonio netto      | € 369.658               | € 349.230               |
| B) Totale Contributi c/capitale | € 0,00                  | € 0,00                  |
| C) Totale Fondi rischi e oneri  | € 263.639               | € 241.171               |
| E) Totale Debiti                | € 304.422               | € 452.241               |
| F) Totale Ratei e risconti      | <u>€ 0</u>              | <u>€ 0</u>              |
| Totale passivo e netto          | <u>€ 937.719</u>        | <u>€ 1.042.642</u>      |

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

**A) PATRIMONIO NETTO:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € 349.230         |
| Saldo al 31/12/2010 | <u>€ 369.658</u>  |
| Variazioni          | <u>€ + 20.428</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2009 | € 349.230        |
| A.IX) Avanzo economico di esercizio   | <u>€ 20.428</u>  |
| totali                                | <u>€ 369.658</u> |

**C) FONDO RISCHI ED ONERI:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € 241.171         |
| Saldo al 31/12/2010 | <u>€ 263.639</u>  |
| Variazioni          | <u>€ + 22.468</u> |

Questa voce risulta così composta:

|  |           |
|--|-----------|
| C.4) Fondo per ripristino investimenti | € 263.639 |
|--|-----------|

**D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € 155.576        |
| Saldo al 31/12/2010 | <u>€ 170.576</u> |
| Variazioni          | <u>€ 15.000</u>  |

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2010 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

**E) DEBITI:**

|                     |   |                  |
|---------------------|---|------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € | 296.665          |
| Saldo al 31/12/2010 | € | <u>133.847</u>   |
| Variazioni          | € | <u>- 162.818</u> |

Questa voce risulta così composta:

|   | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| E.2) Debiti verso banche                | € 0                     | € 3.329                 |
| E.5) Debiti verso fornitori             | € 11.149                | € 20.424                |
| E.8) Debiti tributari                   | € 0                     | € 56                    |
| E.9) Debiti previdenziali               | € 25.017                | € 22.868                |
| E.10) Fondo prestazioni dipendenti      | € 8.458                 | € 27.011                |
| E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici | € 40.780                | € 131.322               |
| E.12) Debiti diversi                    | € <u>48.443</u>         | € <u>91.655</u>         |
| totali                                  | € <u>133.847</u>        | € <u>296.665</u>        |

E.5) L'importo è determinato dalla somma di € 3.748 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 7.401, è relativa all'acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/10.

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

E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.

E.11) l'importo è determinato dalla somma di € 12.020 relativa ad anni precedenti e non trasferita in attesa di definizione delle procedure, da versare al Ministero Trasporti - Ufficio Dighe come contributo per l'attività di ispezione. La somma di € 28.740 è iscritta alle partite di giro.

E.12) le voci principali sono costituite da € 36.730 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 6.200 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 937.719.

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

|                     |   |                  |
|---------------------|---|------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € | 644.860          |
| Saldo al 31/12/2010 | € | <u>751.927</u>   |
| Variazioni          | € | <u>+ 107.067</u> |

Le voci risultano essere così composte:

|                                  | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A.1) Proventi dalle Utenze       | € 689.898               | € 614.898               |
| A.5) Ricavi per affitti immobili | € 0                     | € 21.100                |
| A.5) Proventi diversi            | € <u>62.029</u>         | € <u>8.862</u>          |
| totali                           | € <u>751.927</u>        | € <u>644.860</u>        |

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

- A.1) contributo a carico Utenze per il Progetto di Sperimentazione di € 75.000  
 A.5) riscossione di affitti per € 24.553, rimborsi per un danno agli immobili di Sarnico e per le spese di asciutta dei canali delle Utenze per € 16.181, e dall' incasso della quota di € 21.295 a copertura di spese per la gestione della Convenzione con il Dipartimento di Protezione Civile di Roma.

**COSTI DELLA PRODUZIONE:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € 653.821         |
| Saldo al 31/12/2010 | <u>€ 708.296</u>  |
| Variazioni          | <u>€ + 54.475</u> |

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

- B.7) Progetto di Sperimentazione del D.M.V per € 75.000;  
 B.9) dall' aumento del costo del personale, dovuto al fatto che nel corso del 2008 erano in carico tre dipendenti su sei: uno è stato assunto a maggio 2008, gli altri due praticamente alla fine dello stesso anno.

Le voci risultano essere così composte:

|   | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| B.6) Beni di consumo ed utenze                              | € 60.132                | € 53.291                |
| B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittiogenici, studi | € 243.037               | € 178.500               |
| B.9) Spese per il personale                                 | € 358.260               | € 354.976               |
| B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali               | € 22.468                | € 26.288                |
| B.13) Accantonamento ai fondi per oneri                     | € 0                     | € 0                     |
| B.14) Oneri per Organi istituzionali                        | € 21.144                | € 20.430                |
| B.14) Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici      | € 0                     | € 15.000                |
| B.14) Oneri vari di gestione                                | <u>€ 3.266</u>          | <u>€ 5.336</u>          |
| totali  | <u>€ 708.296</u>        | <u>€ 653.821</u>        |

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2009 | € 2.585           |
| Saldo al 31/12/2010 | <u>€ -24.674</u>  |
| Variazioni          | <u>€ - 27.259</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|   | <u>saldo 31/12/2010</u> | <u>saldo 31/12/2009</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| E.20) Contributo statale opere reg.                   | € 0                     | € 468                   |
| E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi  | € 91.352                | € 332.762               |
| E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi | <u>€ - 116.026</u>      | <u>€ - 330.645</u>      |
| totali  | <u>€ - 24.674</u>       | <u>€ 2.585</u>          |

Il Conto economico evidenzia un Avanzo economico pari ad € 20.428.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2010.**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 178.001, sono stati accertate riscossioni per € 1.054.779 e pagamenti per € 941.244, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 291.536.

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 € 30.062, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 15.062 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2011.

**CONSORZIO DELL' OGLIO – BRESCIA****RELAZIONE sull' attività del CONSORZIO dell' OGLIO per l' anno 2010****Progetto di Sperimentazione D.M.V.**

Il Progetto è stato attuato secondo le tempistiche e le modalità previste, quindi sono state effettuate quattro campagne di monitoraggio.

Il Progetto finora non ha evidenziato particolari problemi che ne chiedessero una modifica, anche sul piano finanziario la previsione è rispettata; alcune complicazioni operative sono state superate grazie anche all' impegno del personale, che ha risposto positivamente alla nuova attività.

Dal punto di vista idrologico si è avuta una stagione più che buona come disponibilità idrica, e quindi gli scenari sono stati applicati nella maggior parte dei casi, in particolare quello di minimo rilascio per i tratti sottesi dalle centrali; i dati raccolti fotografano adeguatamente la risposta dell' ambiente fluviale nelle diverse condizioni. Anche se basata sul solo primo anno di attività, la considerazione che si può fare è che non sono emerse situazioni di criticità evidenti, e che possano far pensare ad una modifica dei criteri normali di gestione della risorsa fino ad ora applicati; inoltre per le condizioni "limite" è stato possibile conoscere sia i motivi che le hanno determinate sia quelli per i quali tali condizioni sono poi rientrate nei livelli di normalità.

Nel mese di settembre è stata predisposta la Prima Relazione Annuale sulla Sperimentazione, in cui sono stati illustrati metodi, materiali, attività e risultati delle campagne del primo anno. La Relazione è stata discussa nel Tavolo Tecnico regionale del 28 ottobre, e su di essa non sono state avanzate critiche.

Rispetto alle valutazioni avanzate in sede di Consiglio d'Amministrazione, si è ritenuto opportuno rinviare di qualche tempo l' organizzazione di un workshop per presentare e discutere il lavoro effettuato con gli Utenti del Consorzio e con le Amministrazioni interessate.

**Svolgimento della stagione irrigua**

La stagione non ha presentato particolari problemi di utilizzo della risorsa e di durata, comunque le Utenze hanno continuato nella ricerca di soluzioni per ottenere una migliore resa della risorsa disponibile.

Su questo tema il Consorzio ha proposto alle Utenze un servizio di monitoraggio delle portate all' interno della rete irrigua, al fine di metterle in condizione di intervenire tempestivamente per risolvere eventuali problemi o disfunzioni. Questa iniziativa ha portato ad installare 15 di queste stazioni sui canali di tre Utenze, che le hanno potute utilizzare già nella stagione in corso.

Sulla base della propria esperienza, il Consorzio ha individuato una strumentazione semplificata, e quindi di basso onere economico, in grado di fornire i dati rilevati sfruttando il sito web già attivo. La gestione degli strumenti e della trasmissione dati viene effettuata dal personale del Consorzio, in modo da agevolare le Utenze che non hanno esperienza in merito.

**CONSORZIO DELL' OGLIO — BRESCIA**

Questa attività costituisce a tutti gli effetti l' integrazione della gestione delle informazioni idrologiche nel comprensorio servito dal Consorzio, ed ha ricadute positive (nel senso di risparmio) anche sulla Sperimentazione perché consente l' acquisizione automatica dei dati relativi alle derivazioni.

**Attività amministrativa**

a) E' stata sottoscritta con il Dipartimento Protezione Civile di Roma una seconda 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 triennale e prevede un contributo economico pari ad € 50.000 per ogni anno.

b) Con il supporto di un consulente del lavoro, è stata svolta la verifica delle posizioni previdenziali e assicurative del personale, risultate correttamente impostate.

c) Un altro problema amministrativo è sorto con l' approvazione del decreto legislativo sul federalismo demaniale. Infatti, nonostante il decreto sembri considerare unicamente gli immobili demaniali, citando "i beni del demanio idrico" ha coinvolto anche la "proprietà dell' acqua", che dallo Stato passerebbe a Regioni, Province e Comuni. E' stato interessato il Ministero che ci ha autorizzato ad inserire l' "invaso del lago" (acqua e alveo al di sotto della quota demaniale) nell' elenco dei beni da non trasferire perché gestiti per motivi istituzionali dal Consorzio, Ente pubblico di interesse nazionale. Nell' occasione è stata inserita nell' elenco anche la traversa fluviale di regolazione, con lo scopo di ottenere dall' Agenzia del Demanio una certificazione che elimini eventuali discussioni o contestazioni nella fase di rinnovo della concessione per la gestione della traversa fluviale.

**Attività connesse alla gestione della regolazione**

Nei mesi di giugno e luglio il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sulle paratoie principali della traversa: sono state sostituite le tenute di fondo (per ridurre le perdite che superavano le portate richieste dal D.M.V.), e revisionati i supporti dei carrelli di movimentazione.

E' stata effettuata la sabbiatura e verniciatura della paratoia n.2, e dei panconcelli della chiusa di soccorso.

Per quanto riguarda gli impianti, è stato ammodernato e messo a norma il quadro elettrico generale della traversa e quello dell' impianto idrovoro della torbiera; nella cabine delle pompe sono stati sostituiti i cablaggi con le pompe e con il generatore, per adeguarli alle nuove norme di sicurezza.

**CONSORZIO DELL' OGLIO**

**- BRESCIA -**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

**ANNO 2010**

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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   | 536.058                | 0                 | 536.058         | 535.706         | 352              | 536.058             | 0                          |
| 3            | Contributo straordinario utenti   | 150.000                | 0                 | 150.000         | 139.616         | 10.384           | 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                                   | 3.840                  | 0                 | 3.840           | 0               | 3.840            | 3.840               | 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          | 4.553           | 20.000           | 24.553              | 3.453                      |
| 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                             | 7.280                  | 0                 | 7.280           | 1.277           | 590              | 1.867               | -5.413                     |
|              | 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                  | 6.750             | 13.350          | 16.181          | 0                | 16.181              | 2.831                      |
|              | 1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                                |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 17           | Entrate eventuali   | 0                      |                   | 21.300          | 21.295          | 0                | 21.295              | -5                         |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>724.878</b>         | <b>6.750</b>      | <b>752.928</b>  | <b>718.628</b>  | <b>35.166</b>    | <b>753.794</b>      | <b>866</b>                 |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        | Variazioni<br>in più /<br>in meno | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI |                                   | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 1            |                                | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 2            | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 536.058           | 535.706     | -352                      | 352                                       |
| 3            | 5.020                          | 5.020    | 0              | 5.020  | 0                                 | 155.020           | 144.636     | -10.384                   | 10.384                                    |
| 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            | 4.223                          | 0        | 4.223          | 4.223  | 0                                 | 8.063             | 0           | -8.063                    | 8.063                                     |
| 10           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 11           | 18.715                         | 21.747   | 0              | 21.747 | 3.032                             | 39.815            | 26.300      | -13.515                   | 20.000                                    |
| 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                                 | 7.280             | 1.277       | -6.003                    | 590                                       |
| 15           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 16           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 13.350            | 16.181      | 2.831                     | 0   |
| 17           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 21.300            | 21.295      | -5                        | 0   |
|              | 27.958                         | 26.767   | 4.223          | 30.990 | 3.032                             | 780.886           | 745.395     | -35.491                   | 39.389                                    |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|--|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |  | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |  | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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> |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>                             |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 18           | Vendita immobili   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                            |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 19           |  |                        | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 20           | Cessione partecipazioni  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 21           | Cessione di conferimenti e quote in<br>altri enti                                    | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 22           | Realizzi di titoli emessi o garantiti<br>dallo Stato                                 | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 23           | Realizzi di obbligazioni e cartelle<br>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                          |
|              | <b>1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 26           | Prelevamenti di depositi bancari   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 27           | Riscossioni di mutui a medio e lungo<br>termine                                      | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 28           | Incassi di annualità e semestralità<br>scontate a terzi                              | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 29           | Riscossioni di prestiti ed anticipazioni<br>a breve termine                          | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 30           | Ritiro di depositi a cauzione presso<br>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>                  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 32           | Contributo statale sulle opere di<br>regolazione, reversibili allo Stato             | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 33           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>                                  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 34           |  | 0                      |                   | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>                    |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 35           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 36           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>                               |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 37           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 38           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN<br/>CONTO CAPITALE</b>                                 | <b>0</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>            | <b>0</b>                   |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        | Variazioni<br>in più /<br>in meno | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
|              | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI |                                   | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 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                 | 0           | 0                         | 0   |
| 30           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 31           | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 32           | 935                            | 0        | 935            | 935    | 0                                 | 935               | 0           | -935                      | 935                                       |
| 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   |
|              | 935                            | 0        | 935            | 935    | 0                                 | 935               | 0           | -935                      | 935                                       |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010   |  |                        |                   |                 |                 |                  | ENTRATE             |                            |
|---|--|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| COD.<br>CAP.  | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|   |  | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|   |  | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>accertati |                            |
| <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 1.3.1   |  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 39  |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE<br/>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  | 75.780                 | 0                 | 75.780          | 73.426          | 0                | 73.426              | -2.354                     |
| 41  | Ritenute previdenziali ed assistenziali                  | 28.200                 | 0                 | 28.200          | 23.828          | 0                | 23.828              | -4.372                     |
| 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                 | 0                      | 61.143            | 61.143          | 64.886          | 2.625            | 67.511              | 6.368                      |
| 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                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>   |  | 106.250                | 61.143            | 167.393         | 164.410         | 2.625            | 167.035             | -358                       |
| <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |  |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|   | <b>Titolo I</b>  | 724.878                | 6.750             | 752.928         | 718.628         | 35.166           | 753.794             | 866                        |
|   | <b>Titolo II</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|   | <b>Titolo III</b>  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|   | <b>Titolo IV</b>   | 106.250                | 61.143            | 167.393         | 164.410         | 2.625            | 167.035             | -358                       |
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   |  | 831.128                | 67.893            | 920.321         | 883.038         | 37.791           | 920.829             | 508                        |
|   | Avanzo di amministrazione utilizzato                     | 14.711                 | -10.503           | 4.208           |                 |                  | -39.084             | -43.292                    |
| <b>TOTALE GENERALE</b>  |  | 845.839                | 57.390            | 924.529         | 883.038         |                  | 881.745             | -42.784                    |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010 |                                |          |                |         |                                   |                   |             |                           |   | ENTRATE |
|---|--------------------------------|----------|----------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|---------|
| COD.<br>CAP.                                | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |         |
|   | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |         |
| 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                                 | 75.780            | 73.426      | -2.354                    | 0   |         |
| 41  | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 28.200            | 23.828      | -4.372                    | 0   |         |
| 42  | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 43  | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 44  | 50.000                         | 6.269    | 0              | 6.269   | -43.731                           | 111.143           | 71.155      | -39.988                   | 2.625                                     |         |
| 45  | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 46  | 1.000                          | 0        | 0              | 0       | -1.000                            | 3.270             | 2.270       | -1.000                    | 0   |         |
| 47  | 50.000                         | 0        | 0              | 0       | -50.000                           | 50.000            | 0           | -50.000                   | 0   |         |
| 48  | 160.000                        | 138.705  | 0              | 138.705 | -21.295                           | 160.000           | 138.705     | -21.295                   | 0   |         |
|   | 261.000                        | 144.974  | 0              | 144.974 | -116.026                          | 428.393           | 309.384     | -119.009                  | 2.625                                     |         |
|   | 27.958                         | 26.767   | 4.223          | 30.990  | 3.032                             | 780.886           | 745.395     | -35.491                   | 39.389                                    |         |
|   | 935                            | 0        | 935            | 935     | 0                                 | 935               | 0           | -935                      | 935                                       |         |
|   | 0                              | 0        | 0              | 0       | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
|   | 261.000                        | 144.974  | 0              | 144.974 | -116.026                          | 428.393           | 309.384     | -119.009                  | 2.625                                     |         |
|   | 289.893                        | 171.741  | 5.158          | 176.899 | -112.994                          | 1.210.214         | 1.054.779   | -155.435                  | 42.949                                    |         |
|   |                                |          |                |         |                                   | 178.001           | 0           |                           |   |         |
|   | 289.893                        | 171.741  | 5.158          | 176.899 | -112.994                          | 1.388.215         | 1.054.779   | -155.435                  | 42.949                                    |         |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## USCITE

| COD.<br>CAP.   | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |              |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------------------|
|  |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |              |                   |                               |
|  |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare | totali<br>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                  | 0                 | 9.436           | 8.934           | 0            | 8.934             | -502                          |
| 2  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione                             | 3.144                  | -750              | 2.394           | 1.608           | 0            | 1.608             | -786                          |
| 3  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)                                   | 7.002                  | 3.600             | 10.602          | 8.544           | 2.058        | 10.602            | 0                             |
| 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO                  |   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 213.090                | 21.000            | 234.090         | 221.859         | 5.000        | 226.859           | -7.231                        |
| 6  | Compensi per lavoro straordinario   | 0                      | 11.300            | 11.300          | 8.588           | 400          | 8.988             | -2.312                        |
| 7  | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno  | 17.567                 | -8.910            | 8.657           | 5.377           | 1.000        | 6.377             | -2.280                        |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 86.030                 | 13.000            | 99.030          | 83.056          | 14.333       | 97.389            | -1.641                        |
| 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  | 29.330                 | -29.330           | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 12   | Acquisto buoni pasto per il personale   | 2.750                  | 900               | 3.650           | 3.646           | 0            | 3.646             | -4                            |
| 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  | 6.275                  | 0                 | 6.275           | 6.265           | 10           | 6.275             | 0                             |
| 14   | Uscite di rappresentanza  | 2.394                  | -1.300            | 1.094           | 639             | 0            | 639               | -455                          |
| 15   | Fitto locali e spese condominio   | 3.920                  | 1.911             | 5.831           | 5.831           | 0            | 5.831             | 0                             |
| 16   | Uscite per energia elettrica  | 12.315                 | 0                 | 12.315          | 9.171           | 3.144        | 12.315            | 0                             |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari   | 17.347                 | -1.500            | 15.847          | 14.417          | 1.430        | 15.847            | 0                             |
| 18   | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti   | 6.526                  | 130               | 6.656           | 6.266           | 390          | 6.656             | 0                             |
| 19   | Premi di assicurazione  | 9.387                  | 3.185             | 12.572          | 12.569          | 0            | 12.569            | -3                            |
| <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   | 36.250                 | 15.590            | 51.840          | 38.800          | 6.200        | 45.000            | -6.840                        |
| 23   | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni   | 13.060                 | 9.000             | 22.060          | 9.875           | 0            | 9.875             | -12.185                       |
| 24   | Obblighi ittiogenici  | 16.000                 | -9.900            | 6.100           | 6.095           | 0            | 6.095             | -5                            |
| 25   | Canoni per concessioni d' acqua e varie   | 4.484                  | -900              | 3.584           | 3.484           | 0            | 3.484             | -100                          |
| 26   | Altre prestazioni   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 27   | Spese Centro Competenza Protezione Civile   | 18.810                 | 9.771             | 28.581          | 28.573          | 0            | 28.573            | -8                            |
| 28   | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | 150.000                | 0                 | 150.000         | 113.271         | 36.729       | 150.000           | 0                             |
| 1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI  |   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 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  | 15.000                 | -15.000           | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 33   | Contributi e concorsi a fondo perduto   | 3.453                  | -1.100            | 2.353           | 1.063           | 540          | 1.603             | -750                          |
|  | a riportare   | 683.570                | 20.697            | 704.267         | 597.931         | 71.234       | 669.165           | -35.102                       |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |         |              |         |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|---------|--------------|---------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati  | da<br>pagare | TOTALI  | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
| 1            | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 9.436             | 8.934     | -502                      | 0  |
| 2            | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 3.144             | 1.608     | -1.536                    | 0  |
| 3            | 2.570                          | 2.570   | 0            | 2.570   | 0                                 | 7.002             | 11.114    | 4.112                     | 2.058                                      |
| 5            | 6.596                          | 6.551   | 0            | 6.551   | -45                               | 213.090           | 228.410   | 15.320                    | 5.000                                      |
| 6            | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 8.588     | 8.588                     | 400  |
| 7            | 1.000                          | 941     | 0            | 941     | -59                               | 17.567            | 6.318     | -11.249                   | 1.000                                      |
| 8            | 11.980                         | 11.980  | 0            | 11.980  | 0                                 | 86.030            | 95.036    | 9.006                     | 14.333                                     |
| 9            | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 10           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 11           | 1.939                          | 0       | 0            | 0       | -1.939                            | 29.330            | 0         | -29.330                   | 0  |
| 12           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 2.750             | 3.646     | 896                       | 0  |
| 13           | 12                             | 12      | 0            | 12      | 0                                 | 6.275             | 6.277     | 2                         | 10   |
| 14           | 570                            | 570     | 0            | 570     | 0                                 | 2.394             | 1.209     | -1.185                    | 0  |
| 15           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 3.920             | 5.831     | 1.911                     | 0  |
| 16           | 1.843                          | 1.842   | 0            | 1.842   | -1                                | 12.315            | 11.013    | -1.302                    | 3.144                                      |
| 17           | 809                            | 809     | 0            | 809     | 0                                 | 17.347            | 15.226    | -2.121                    | 1.430                                      |
| 18           | 671                            | 646     | 0            | 646     | -25                               | 6.526             | 6.912     | 386                       | 390  |
| 19           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 9.387             | 12.569    | 3.182                     | 0  |
| 21           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 22           | 5.437                          | 5.437   | 0            | 5.437   | 0                                 | 36.250            | 44.237    | 7.987                     | 6.200                                      |
| 23           | 4.635                          | 4.560   | 0            | 4.560   | -75                               | 13.060            | 14.435    | 1.375                     | 0  |
| 24           | 51.886                         | 51.886  | 0            | 51.886  | 0                                 | 16.000            | 57.981    | 41.981                    | 0  |
| 25           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 4.484             | 3.484     | -1.000                    | 0  |
| 26           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 27           | 5.000                          | 5.000   | 0            | 5.000   | 0                                 | 18.810            | 33.573    | 14.763                    | 0  |
| 28           | 20.792                         | 20.792  | 0            | 20.792  | 0                                 | 150.000           | 134.063   | -15.937                   | 36.729                                     |
| 30           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 31           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 32           | 36.600                         | 8.360   | 12.020       | 20.380  | -16.220                           | 15.000            | 8.360     | -6.640                    | 12.020                                     |
| 33           | 0                              | 0       | 0            | 0       | 0                                 | 3.453             | 1.063     | -2.390                    | 540  |
|              | 152.340                        | 121.956 | 12.020       | 133.976 | -18.364                           | 683.570           | 719.887   | 36.317                    | 83.254                                     |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## USCITE

| COD. CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                |                |                 |               |                | DIFF. su previsioni +/- |
|-----------|--|------------------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-------------------------|
|           |  | PREVISIONI             |                |                | SOMME IMPEGNATE |               |                |                         |
|           |  | INIZIALI               | variazioni +/- | Definitive     | pagate          | da pagare     | totali impegni |                         |
|           | riporto  | 683.570                | 20.697         | 704.267        | 597.931         | 71.234        | 669.165        | -35.102                 |
|           | <b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 36        | Interessi passivi  | 2.350                  | -1.900         | 450            | 396             | 0             | 396            | -54                     |
|           | <b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 39        | Imposte, tasse e tributi vari  | 3.633                  | -1.950         | 1.683          | 1.663           | 0             | 1.663          | -20                     |
|           | <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                       |
|           | <b>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>                               |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 42        | Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori                                 | 1.500                  | -1.500         | 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                  | 0              | 7.250          | 0               | 0             | 0              | -7.250                  |
|           | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
|           | <b>1.1.3.1</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 45        |  | 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                       |
|           | <b>1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                        |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 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>                                   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
|           | <b>1.1.5.1. -</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 52        |  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0             | 0              | 0                       |
|           | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>713.303</b>         | <b>15.347</b>  | <b>728.650</b> | <b>599.990</b>  | <b>86.234</b> | <b>686.224</b> | <b>-42.426</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>               |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 55        | Acquisto immobili  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0             | 0              | 0                       |
| 56        | Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili                                  | 0                      | 0              | 0              | 0               | 0             | 0              | 0                       |
|           | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                             |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 58        | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 20.086                 | 7.900          | 27.986         | 21.250          | 6.736         | 27.986         | 0                       |
| 59        | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 6.200                  | -5.700         | 500            | 494             | 6             | 500            | 0                       |
|           | <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                       |
| 62        | Acquisti di altri titoli di credito  | 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                       |
| 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                       |
|           | <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                       |
|           | <b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                |                |                 |               |                |                         |
|           | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>   |                        |                |                |                 |               |                |                         |
| 73        |  | 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                       |
|           | a riportare  | 26.286                 | 2.200          | 28.486         | 21.744          | 6.742         | 28.486         | 0                       |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## 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. +/- |                                   |
|           | 152.340                      | 121.956 | 12.020    | 133.976 | -18.364                     | 683.570           | 719.887   | 36.317              | 83.254                            |
| 36        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 2.350             | 396       | -1.954              | 0                                 |
| 39        | 56                           | 56      | 0         | 56      | 0                           | 3.633             | 1.719     | -1.914              | 0                                 |
| 41        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 1.500             | 0         | -1.500              | 0                                 |
| 42        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 43        | 14.906                       | 9.371   | 0         | 9.371   | -5.535                      | 0                 | 9.371     | 9.371               | 0                                 |
| 44        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 7.250             | 0         | -7.250              | 0                                 |
| 45        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 47        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 49        | 155.576                      | 0       | 155.576   | 155.576 | 0                           | 171.131           | 0         | -171.131            | 170.576                           |
| 52        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 322.878                      | 131.383 | 167.596   | 298.979 | -23.899                     | 869.434           | 731.373   | -138.061            | 253.830                           |
| 55        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 56        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 58        | 4.266                        | 4.049   | 217       | 4.266   | 0                           | 20.086            | 25.299    | 5.213               | 6.953                             |
| 59        | 3.326                        | 2.884   | 442       | 3.326   | 0                           | 6.200             | 3.378     | -2.822              | 448                               |
| 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                           | 0                 | 0         | 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                                 |
|           | 7.592                        | 6.933   | 659       | 7.592   | 0                           | 26.286            | 28.677    | 2.391               | 7.401                             |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## USCITE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |              |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |              |                   |                               |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare | totali<br>impegni |                               |
|              | riporto   | 26.286                 | 2.200             | 28.486          | 21.744          | 6.742        | 28.486            | 0                             |
| 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<br>Rimborso finanz. per<br>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<br/>CONTO CAPITALE</b>   | 26.286                 | 2.200             | 28.486          | 21.744          | 6.742        | 28.486            | 0                             |
|              | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 87           | 1.3.1   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
|              | <b>TOTALE GENERALE USCITE<br/>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   | 75.780                 | 0                 | 75.780          | 65.642          | 7.784        | 73.426            | -2.354                        |
| 90           | Ritenute previdenziali ed<br>assistenziali  | 28.200                 | 0                 | 28.200          | 20.929          | 2.899        | 23.828            | -4.372                        |
| 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   | 0                      | 61.143            | 61.143          | 65.766          | 1.745        | 67.511            | 6.368                         |
| 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,<br>Regioni, Enti pubblici                                 | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 97           | Somme pagate per Centri<br>Competenza   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 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<br/>PARTITE DI GIRO</b>                                       | 106.250                | 61.143            | 167.393         | 154.607         | 12.429       | 167.035           | -358                          |
|              | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
|              | <b>Titolo I</b>   | 713.303                | 15.347            | 728.650         | 599.990         | 86.234       | 686.224           | -42.426                       |
|              | <b>Titolo II</b>  | 26.286                 | 2.200             | 28.486          | 21.744          | 6.742        | 28.486            | 0                             |
|              | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
|              | <b>Titolo IV</b>  | 106.250                | 61.143            | 167.393         | 154.607         | 12.429       | 167.035           | -358                          |
|              | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>  | 845.839                | 78.690            | 924.529         | 776.341         | 105.405      | 881.745           | -42.784                       |
|              | Disavanzo di amministrazione  |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
|              | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 845.839                | 78.690            | 924.529         | 776.341         | 105.405      | 881.745           | -42.784                       |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

## 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. +/- |                                   |
|           | 7.592                        | 6.933   | 659       | 7.592   | 0                           | 26.286            | 28.677    | 2.391               | 7.401                             |
| 77        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 79        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 81        | 3.329                        | 3.322   | 0         | 3.322   | -7                          | 0                 | 3.322     | 3.322               | 0                                 |
| 83        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 85        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 10.921                       | 10.255  | 659       | 10.914  | -7                          | 26.286            | 31.999    | 5.713               | 7.401                             |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
| 87        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
| 89        | 8.002                        | 8.002   | 0         | 8.002   | 0                           | 75.780            | 73.644    | -2.136              | 7.784                             |
| 90        | 2.886                        | 2.884   | 0         | 2.884   | -2                          | 28.200            | 23.813    | -4.387              | 2.899                             |
| 91        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 92        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 93        | 12.832                       | 10.829  | 2.003     | 12.832  | 0                           | 0                 | 76.595    | 76.595              | 3.748                             |
| 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        | 94.722                       | 1.550   | 28.760    | 30.310  | -64.412                     | 15.000            | 1.550     | -13.450             | 28.760                            |
| 98        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 99        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 118.442                      | 23.265  | 30.763    | 54.028  | -64.414                     | 121.250           | 177.872   | 56.622              | 43.191                            |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 322.878                      | 131.383 | 167.596   | 298.979 | -23.899                     | 869.434           | 731.373   | -138.061            | 253.831                           |
|           | 10.921                       | 10.255  | 659       | 10.914  | -7                          | 26.286            | 31.999    | 5.713               | 7.401                             |
|           | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 118.442                      | 23.265  | 30.763    | 54.028  | -64.414                     | 121.250           | 177.872   | 56.622              | 43.191                            |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 452.241                      | 164.903 | 199.018   | 363.921 | -88.320                     | 1.016.970         | 941.244   | -75.726             | 304.423                           |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 452.241                      | 164.903 | 199.018   | 363.921 | -88.320                     | 1.016.970         | 941.244   | -75.726             | 304.423                           |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'   | ANNO    |         | PASSIVITA'   | ANNO    |         |
|---|---------|---------|--|---------|---------|
|   | 2010    | 2009    |  | 2010    | 2009    |
| <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  | 349.230 | 350.560 |
| <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       | 0 IV. Contributi a fondo perduto   | 0       | 0       |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno  | 0       | 0       | 0 V. Contributi per ripiano disavanzi  | 0       | 0       |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | 0       | 0       | 0 VI. Riserve statutarie   | 0       | 0       |
| 5) Avviamento   | 0       | 0       | 0 VII. Altre riserve distintamente indicate  | 0       | 0       |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 0       | 0       | 0 VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo   | 20.428  | 0       |
| 8) Manutenzioni straordinarie e migliore su beni di terzi   | 0       | 0       | 0 IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio   | 0       | -1.330  |
| 9) Altre  | 0       | 0       | <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>   | 369.658 | 349.230 |
| <b>Totale</b>   | 0       | 0       |  |         |         |
| <b>II. Immobilizzazioni materiali</b>   |         |         | <b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>   |         |         |
| 1. Terreni e fabbricati   | 288.057 | 288.057 | 1) per contributi a destinazione vincolata   | 0       | 0       |
| 2. Impianti e macchinari  | 283.776 | 255.099 | 2) per contributi indiretti per la gestione  | 0       | 0       |
| 3. Attrezzature industriali e commerciali   | 0       | 24.000  | 3) per contributi in natura  | 0       | 0       |
| 4. Automezzi e motomezzi  | 24.000  | 7.592   |  |         |         |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti  | 7.401   | 0       | <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   | 0       | 0       |
| 6. Diritti reali di godimento   | 0       | 0       |  |         |         |
| 7. Altri beni   | 0       | 0       |  |         |         |
| <b>Totale</b>   | 603.234 | 574.748 |  |         |         |
| <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   | 263.639 | 241.171 |
| d. altre imprese  | 0       | 0       | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | 263.639 | 241.171 |
| e. altri enti   | 0       | 0       | <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>   |         |         |
| 2. Crediti  |         |         | 1) Fondo Trattamento fine rapporto   | 170.576 | 155.576 |
| a. verso imprese controllate  | 0       | 0       |  |         |         |
| b. verso imprese collegate  | 0       | 0       | <b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |         |         |
| c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0       | 0       | 1. obbligazioni  | 0       | 0       |
| d. verso altri  | 0       | 0       | 2. verso le banche   | 0       | 3.329   |
| 3. Altri titoli   | 0       | 0       | 3. verso altri finanziatori  | 0       | 0       |
| 4. Crediti finanziari diversi   | 0       | 0       | 4. acconti   | 0       | 0       |
| <b>Totale</b>   | 0       | 0       | a riportare  | 0       | 3.329   |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  | 603.234 | 574.748 |  |         |         |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO           |                  | PASSIVITA'   | ANNO           |                  |
|--|----------------|------------------|--|----------------|------------------|
|  | 2010           | 2009             |  | 2010           | 2009             |
| <b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>  |                |                  |  |                |                  |
| <b>I. Rimanenze</b>  |                |                  |  |                |                  |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 0              | 0                | 5. Debiti verso fornitori                                      | 0              | 3.329            |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati   | 0              | 0                | 6. Rappresentati da titoli di credito                          | 11.149         | 20.424           |
| 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              | 56               |
| 5) acconti   | 0              | 0                | 9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale     | 25.016         | 22.868           |
|  |                |                  | 10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | 8.458          | 27.011           |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>         | 11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici           | 40.780         | 131.322          |
|  |                |                  | 12. Debiti diversi   | 48.443         | 91.655           |
| <b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l'esercizio successivo</b> |                |                  | <b>Totale</b>  | <b>133.846</b> | <b>296.665</b>   |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.  | 18.799         | 9.243            | <b>Totale Debiti (D+E)</b>                                     | <b>304.422</b> | <b>452.241</b>   |
| 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   | 3.560          | 260.935          | <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   | 20.590         | 19.715           | 3. Aggio su prestiti   | 0              | 0                |
|  | 42.949         | 289.893          | 4. Riserve tecniche  | 0              | 0                |
| <b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |                |                  | <b>Totale ratei e risconti (D)</b>                             | <b>0</b>       | <b>0</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  | 291.536        | 178.001          |  |                |                  |
| 2) assegni   | 0              | 0                |  |                |                  |
| 3) denaro e valori in cassa  | 0              | 0                |  |                |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>291.536</b> | <b>178.001</b>   |  |                |                  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>334.485</b> | <b>467.894</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>937.719</b> | <b>1.042.642</b> | <b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>                    | <b>937.719</b> | <b>1.042.642</b> |

| CONTO ECONOMICO   | ANNO 2010 |                |          |                |
|---|-----------|----------------|----------|----------------|
|   | 2010      |                | 2009     |                |
|   | Parziali  | Totali         | Parziali | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                |          |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi   |           | 689.898        |          | 614.898        |
| 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  |           | 62.029         |          | 29.962         |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |           | <b>751.927</b> |          | <b>644.860</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |           |                |          |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci  |           | 60.132         |          | 53.291         |
| 7) per servizi  |           | 243.027        |          | 178.500        |
| 8) per godimento beni di terzi  |           | 0              |          | 0              |
| 9) per il personale   |           | 358.259        |          | 354.976        |
| a) salari e stipendi  | 226.859   |                | 237.420  |                |
| b) oneri sociali  | 97.389    |                | 91.522   |                |
| c) trattamento di fine rapporto   | 15.000    |                | 11.445   |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0         |                | 0        |                |
| e) altri costi  | 19.011    |                | 14.589   |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |           | 22.468         |          | 26.288         |
| a) ammortamento immobilizzazioni immateriali  | 0         |                | 0        |                |
| b) ammortamento immobilizzazioni materiali  | 16.045    |                | 12.755   |                |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 6.423     |                | 13.533   |                |
| 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   |           | 24.410         |          | 40.766         |
| <b>Totale costi (B)</b>   |           | <b>708.296</b> |          | <b>653.821</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |           | <b>43.631</b>  |          | <b>-8.961</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |           |                |          |                |
| 15) Proventi da partecipazioni  |           | 0              |          | 0              |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari   |           | 1.867          |          | 7.349          |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari   |           | -396           |          | -2.303         |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |           | 0              |          | 0              |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>   |           | <b>1.471</b>   |          | <b>5.046</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   |           |                |          |                |
| 18) Rivalutazioni:  |           | 0              |          | 0              |
| 19) Svalutazioni:   |           | 0              |          | 0              |
| <b>Totale rettifiche di valore</b>  |           | <b>0</b>       |          | <b>0</b>       |
| <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              |          | 468            |
| 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   |           | 91.352         |          | 332.762        |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |           | -116.026       |          | -330.645       |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   |           | <b>-24.674</b> |          | <b>2.585</b>   |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |           | 20.428         |          | -1.330         |
| Imposte dell'esercizio  |           | 0              |          | 0              |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>  |           | <b>20.428</b>  |          | <b>-1.330</b>  |

| <b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2010</b>                                       |                         |         |                         |                  |
|--|-------------------------|---------|-------------------------|------------------|
| <b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>   |                         |         | <b>A</b>                | 178.001          |
| <b>RISCOSSIONI:</b>  | in conto competenza     | 883.038 |                         |                  |
|  | in conto residui        | 171.741 |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>B</b>                | 1.054.779        |
| <b>TOTALE C : (A+B)</b>  |                         |         |                         | <b>1.232.780</b> |
| <b>PAGAMENTI:</b>  | in conto competenza     | 776.341 |                         |                  |
|  | in conto residui        | 164.903 |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>D</b>                | 941.244          |
| <b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio</b>  |                         |         | <b>TOTALE E : (C-D)</b> | <b>291.536</b>   |
| <b>RESIDUI ATTIVI:</b>   | di esercizio precedente | 5.158   |                         |                  |
|  | dell'esercizio          | 37.791  |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>F</b>                | 42.949           |
| <b>TOTALE G : (E+F)</b>  |                         |         |                         | <b>334.485</b>   |
| <b>RESIDUI PASSIVI:</b>  | di esercizio precedente | 199.018 |                         |                  |
|  | dell'esercizio          | 105.405 |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>H</b>                | 304.423          |
| <b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio</b>                                  |                         |         | <b>TOTALE I : (G-H)</b> | <b>30.062</b>    |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così prevista: |                         |         |                         |                  |
| <b>Parte vincolata</b>   |                         |         |                         |                  |
| al Trattamento di fine rapporto<br>ai Fondi per rischi ed oneri                            |                         |         |                         | 15.000           |
|  |                         |         |                         | 0                |
| al Fondo ripristino investimenti<br>per i seguenti altri vincoli                           |                         |         |                         | 0                |
|  |                         |         |                         | 0                |
| Totale parte vincolata   |                         |         |                         | 15.000           |
| <b>Parte disponibile</b>   |                         |         |                         |                  |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio                                 |                         |         |                         | 0                |
| Totale parte disponibile   |                         |         |                         | 15.062           |
| <b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>                                  |                         |         |                         | <b>30.062</b>    |

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2010**

Nella riunione del 29 aprile 2011, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2010 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE.

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2010 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 18/11/2010, recava entrate e spese definitive così costituite:

|   |                |
|---|----------------|
| Entrate   |                |
| <b>Titolo I - Entrate Correnti:</b>                                   |                |
| Entrate contributive  | 686.058        |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti                           | 0              |
| Altre entrate   | 66.870         |
| <b>Titolo II – Entrate in conto capitale :</b>                        |                |
| 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>       |
| <b>Titolo IV - Partite di giro:</b>                                   |                |
| Entrate aventi natura di partite di giro                              | 167.393        |
| <b>Totale</b>   | <b>920.321</b> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2009                               | 4.208          |
| Totale a pareggio   | 924.529        |
| <b>Uscite:</b>  |                |
| <b>Titolo I - Uscite correnti:</b>                                    |                |
| Funzionamento   | 439.749        |
| Interventi diversi  | 273.901        |
| Oneri Comuni  | 0              |
| Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi                  | 15.000         |
| <b>Titolo II – Uscite in conto capitale</b>                           |                |
| Investimenti  | 28.486         |
| Oneri comuni  | 0              |
| Accantonamenti per uscite future                                      | 0              |
| Accantonamento per ripristino investimenti                            | 0              |
| <b>Titolo III – Gestioni speciali</b>                                 | <b>0</b>       |
| <b>Titolo IV – Partite di giro:</b>                                   |                |
| Uscite aventi natura di partite di giro                               | 167.393        |



**Totale** **924.529**

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2010.

#### 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       | 752.928                      | 753.794             | 866               |
| Titolo II      | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 167.393                      | 167.035             | -358              |
| <b>Totale</b>  | <b>920.321</b>               | <b>920.829</b>      | <b>508</b>        |
| <b>USCITE</b>  | <b>Previsioni definitive</b> | <b>Impegni</b>      | <b>Differenze</b> |
| Titolo I       | 728.650                      | 686.224             | -42.426           |
| Titolo II      | 28.486                       | 28.486              | 0                 |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 167.393                      | 167.035             | -5.358            |
| <b>Totale</b>  | <b>924.529</b>               | <b>881.745</b>      | <b>-47.784</b>    |

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

|  |                 |
|--|-----------------|
| Maggiori accertamenti di entrata                 | 508             |
| Minori impegni di spesa                          | - 47.784        |
| <b>Differenza</b>                                | <b>- 47.276</b> |
| Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2010 | 70.316          |

##### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 920.321 risultano accertate entrate per € 920.829 con un maggiore accertamento di € 508. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 358 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

##### A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa risulta di € 881.745 con un economia di € 47.784 rispetto alla previsione di € 929.529 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per il personale a seguito del mancato rinnovo della parte economica dei contratti di lavoro CCNL;

- riduzione delle spese per studi e ricerche.

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 € 920.829, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 883.038 per cui sono rimaste da riscuotere € 37.791.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 881.745, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 776.341, per cui sono rimaste da pagare € 105.405.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

##### A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2009 esso presentava una consistenza di € 289.893.

Nel corso del 2010 sono stati riscossi € 171.741, mentre sono rimasti da riscuotere € 5.158.

Alla chiusura dell'esercizio 2010, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 42.949 costituiti:

|  |               |
|--|---------------|
| - somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza | 37.791        |
| - somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui      | 5.158         |
| <b>Totale residui attivi a 31.12.2010</b>                | <b>42.949</b> |

##### A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2010 ammontava ad € 452.241.

Nel corso del 2010 sono stati pagati € 164.903, mentre sono rimaste da pagare € 199.018.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2010 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2010, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 304.423 così ripartiti:

|  |                |
|--|----------------|
| - somme rimaste da pagare sul conto della competenza         | 105.405        |
| - somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti | <u>199.018</u> |
| <b>Totale residui passivi al 31.12.2010</b>                  | <b>304.423</b> |

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 133.846 in quanto è decurtato della somma di € 170.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolute restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2010 nell'indicato importo di € 239.510 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31.12.2010.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2010, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2010 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono parere favorevole apportando qualche modifica, per correzioni di errori formali che non incidono sul risultato finale di gestione rispetto alla composizione deliberata.

Si raccomandano gli organi del Consorzio di individuare esattamente i residui degli anni precedenti sia nell'anno di provenienza che nell'importo.

Il Collegio dei Revisori accerta inoltre che gli organi del Consorzio hanno provveduto a trasmettere al MEF-IGO-IGF in data 28/02/2011 per via telematica, i dati relativi al personale del Consorzio.

Infine il Collegio invita gli organi a voler rispettare le prescrizioni previste dalla circolare n.40 del 23/12/2010 MEF, relativa al contenimento delle spese come previsto dalla normativa vigente.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Dott.ssa Immacolata Izzo*

*Dott. Alessandro Abbruzzo*

*Dott. Alessandro Masetti Zannini*

PAGINA BIANCA

**CONSORZIO DELL' OGLIO**

**- BRESCIA -**

**TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI**

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2010

*Consorzio dell' Oglio - Brescia*

### **RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2010**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2010, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

#### **RESIDUI ATTIVI :**

- cap. 2 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2011;
- cap. 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2011;
- cap. 9 : l' importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recuperi fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 14 : l' importo è determinato dagli interessi maturati al 31/12 sul deposito in Tesoreria;
- cap. 44 : l' importo è dovuto alla chiusura della rendicontazione prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

#### **RESIDUI PASSIVI :**

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- 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;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al 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;
- 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. 33 : l' importo è relativo a versamenti impegnati a dicembre e da effettuare nel 2011;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- 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;

Consorzio dell' Oglio - Brescia

- 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, 01/03/2011

Consorzio dell' Oglio  
Il Direttore

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b> |  |   |                 |
|---|--|---|-----------------|
| <b>ANNO 2010</b>                                  |  |   |                 |
| Cap.  | Descrizione  |   | Importo         |
| 2   | Contributo Utenti  | € | 352             |
| 3   | Contributo straordinario utenti                          | € | 10.384          |
| 9   | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi          | € | 3.840           |
| 11  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali) | € | 20.000          |
| 14  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti    | € | 590             |
| 44  | Rimborso di somme pagate per conto terzi                 | € | 2.625           |
| Totale Residui                                    |  |   | € <b>37.791</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |   |   |                  |
|--|---|---|------------------|
| <b>ANNO 2010</b>                                   |   |   |                  |
| Cap.   | Descrizione   |   | Importo          |
| 3  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori) | € | 2.058            |
| 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale                                    | € | 5.000            |
| 6  | Compensi per lavoro straordinario   | € | 400              |
| 7  | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno                  | € | 1.000            |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                          | € | 14.333           |
| 13   | Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico                | € | 10               |
| 16   | Uscite per energia elettrica  | € | 3.144            |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari   | € | 1.430            |
| 18   | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti           | € | 390              |
| 22   | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                           | € | 6.200            |
| 28   | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | € | 36.730           |
| 33   | Contributi e concorsi a fondo perduto   | € | 540              |
| 49   | TFR Parastato   | € | 15.000           |
| 58   | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari                                     | € | 6.736            |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio   | € | 6                |
| 89   | Ritenute erariali   | € | 7.784            |
| 90   | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | € | 2.899            |
| 93   | Somme pagate per conto di terzi   | € | 1.745            |
| totale Residui                                     |   |   | € <b>105.405</b> |



Consorzio dell' Oglio - Brescia**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2010**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2010, 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 determinato da operazioni di monitoraggio e tecniche poste in essere a favore delle Utenze;
- cap. 32 : l' importo è determinato dal mancato versamento da parte del Ministero dell' Ambiente delle rate di contributo sulla costruzione della traversa fluviale.

**RESIDUI PASSIVI.**

- cap. 32 : l' importo è relativo al ricalcolo dei contributi per la vigilanza sulle opere di regolazione, a seguito di un decreto ministeriale che ha ridotto i contributi unitari;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- 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. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento;
- cap. 97 : l' importo è dovuto al riaccertamento del residuo da pagare agli altri Enti Regolatori in funzione di quanto previsto dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

Brescia, 01/03/2011

IL DIRETTORE  
Dott. Ing. Massimo Buizza

**Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2010** ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

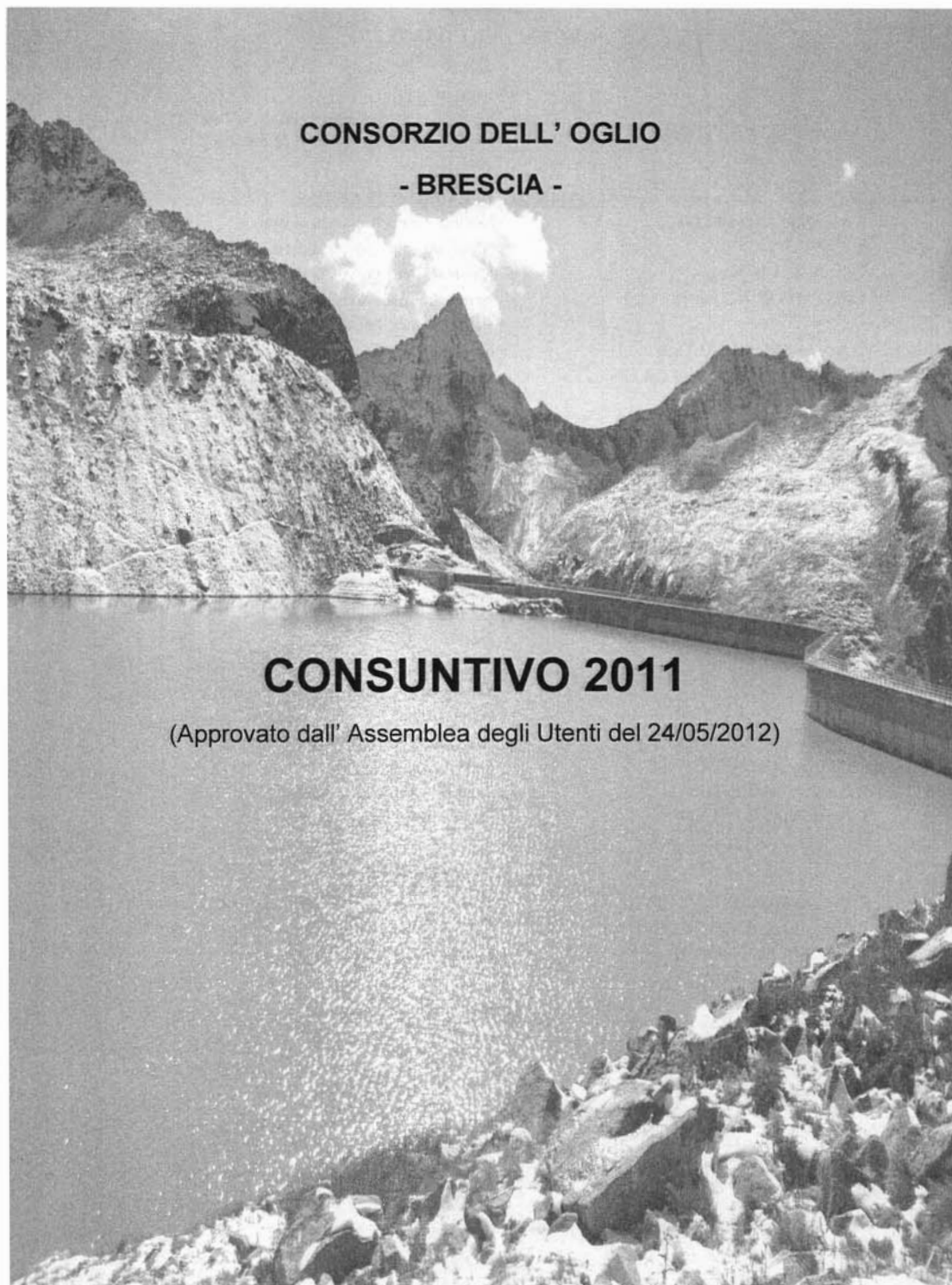
| Cap.          | Descrizione   | Anno di accertamento | Importo Iniziale | Riscossioni | Importo Inesigibile | Importo Finale |
|---------------|---|----------------------|------------------|-------------|---------------------|----------------|
| 9             | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi                       | 2009                 | € 4.223          | 0           | 0                   | 4.223          |
| 32            | Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato | 2009                 | € 935            | 0           | 0                   | 935            |
| <b>TOTALE</b> |   |                      | <b>€ 5.158</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>            | <b>5.158</b>   |

| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2010 |   |                      |                  |                  |                |                    | ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97 |  |
|--|---|----------------------|------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------------------------|--|
| Cap.   | Descrizione                                 | Anno di accertamento |                  | Importo Iniziale | Pagamenti      | Importi non Dovuti | Importo Finale                     |  |
|  |   | 2009                 | €                |                  |                |                    |                                    |  |
| 32   | Ad altri enti del settore pubblico          | 2009                 | € 36.600         | 8.360            | -16.220        | 12.020             |                                    |  |
| 49   | TFR Parastato                               | 2009                 | € 155.576        | 0                | 0              | 155.576            |                                    |  |
| 58   | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari | 2009                 | € 4.266          | 4.049            | 0              | 217                |                                    |  |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio     | 2009                 | € 3.326          | 2.884            | 0              | 442                |                                    |  |
| 93   | Somme pagate per conto terzi                | 2009                 | € 12.832         | 10.829           | 0              | 2.003              |                                    |  |
| 97   | Somme pagate per Centri Competenza          | 2009                 | € 94.722         | 1.550            | -64.412        | 28.760             |                                    |  |
| <b>Totale</b>  |   |                      | <b>€ 307.322</b> | <b>27.672</b>    | <b>-80.632</b> | <b>199.018</b>     |                                    |  |

**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



**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 rapp. Utenti Industriali |
| 12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui     |
| 13. Dott. LUIGI SANTUS          | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui     |
| 14. Geom. MARCO RUFFINI         | Nominato dall'Assemblea in rapp. 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 2011****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 2011**

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 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B) Totale Immobilizzazioni  | € 603.425               | € 603.234               |
| C) Totale Attivo circolante | € 271.109               | € 334.485               |
| D) Totale ratei e risconti  | € 0                     | € 0                     |
| Totale attivo               | <u>€ 874.534</u>        | <u>€ 937.719</u>        |

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

**B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :**

|                     |   |                |
|---------------------|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € | 603.234        |
| Saldo al 31/12/2011 | € | <u>603.425</u> |
| Variazioni          | € | <u>+ 191</u>   |

L' aumento, pari a € 191, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 49.708, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 370.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

|                                   | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| B.II.1) Fabbricati e terreni      | € 288.057               | € 288.057               |
| B.II.2) Impianti e macchinari     | € 305.338               | € 283.776               |
| B.II.4) Automezzi e motomezzi     | € 9.660                 | € 24.000                |
| B.II.5) Immobilizzazioni in corso | € <u>370</u>            | € <u>7.401</u>          |
| totali                            | € <u>603.425</u>        | € <u>603.234</u>        |

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

|     |                   |   |              |
|-----|-------------------|---|--------------|
| BMU | Macchine Ufficio  | € | 850          |
| BUA | Accessori Ufficio | € | 360          |
| SAT | Attrezzature      | € | 34.694       |
| SAR | Archivio          | € | 858          |
| SAM | Apparecchi Misure | € | <u>3.286</u> |
|     | TOTALE            | € | 40.048       |

Alla medesima voce B.II.2 si iscrive una riduzione di € 18.486 pari alla voce B.10.b del conto economico relativa alle immobilizzazioni materiali.

Alla voce B.II.4 si iscrive una riduzione di € 14.340 conseguente alle seguenti operazioni:

- 1.aumento di € 9.660 pari al valore di acquisto dell'autovettura Fiat Panda;
2. riduzione di € 24.000 pari al valore di acquisto dell' automezzo Land Rover in quanto totalmente ammortizzata.

**C) CREDITI:**

|                     |   |               |
|---------------------|---|---------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € | 42.949        |
| Saldo al 31/12/2011 | € | <u>69.728</u> |
| Variazioni          | € | <u>26.779</u> |

Questa voce risulta così composta:

|                                       | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| C.II.1) Crediti verso Utenti          | € 11.159                | € 18.799                |
| C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze  | € 0                     | € 0                     |
| C.II.4) Crediti lavori in concessione | € 36.775                | € 3.560                 |
| C.II.5) Crediti verso altri           | € <u>21.794</u>         | € <u>20.590</u>         |
| totali                                | € <u>69.728</u>         | € <u>42.949</u>         |



Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2012;

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.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 201.381.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 874.534.

## **2.- PASSIVITA'**

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

|                                 | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A) Totale Patrimonio netto      | € 389.591               | € 369.658               |
| B) Totale Contributi c/capitale | € 0,00                  | € 0,00                  |
| C) Totale Fondi rischi e oneri  | € 239.638               | € 263.639               |
| D) Fondo TFR                    | € 185.576               | € 170.576               |
| E) Altri Debiti                 | € 59.729                | € 133.846               |
| F) Totale Ratei e risconti      | <u>€ 0</u>              | <u>€ 0</u>              |
| Totale passivo e netto          | <u>€ 874.534</u>        | <u>€ 937.719</u>        |

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

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

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € 369.658        |
| Saldo al 31/12/2011 | <u>€ 389.591</u> |
| Variazioni          | <u>€ 19.933</u>  |

Questa voce risulta così composta:

|                                       |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2011 | € 369.658        |
| A.IX) Avanzo economico di esercizio   | <u>€ 19.933</u>  |
| totali                                | <u>€ 389.591</u> |

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

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € 263.639         |
| Saldo al 31/12/2011 | <u>€ 239.638</u>  |
| Variazioni          | <u>€ - 24.001</u> |

Questa voce risulta così composta:

|  |           |
|--|-----------|
| C.4) Fondo per ripristino investimenti | € 239.638 |
|--|-----------|

La riduzione rispetto all'anno precedente è dovuta interamente all'ammortamento del valore di acquisto dell'automezzo Land Rover.

**D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:**

|                     |   |                |
|---------------------|---|----------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € | 170.576        |
| Saldo al 31/12/2011 | € | <u>185.576</u> |
| Variazioni          | € | <u>15.000</u>  |

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2011 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

**E) DEBITI:**

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € | 133.846         |
| Saldo al 31/12/2011 | € | <u>59.729</u>   |
| Variazioni          | € | <u>- 74.117</u> |

Questa voce risulta così composta:

|   | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| E.2) Debiti verso banche                | € 0                     | € 0                     |
| E.5) Debiti verso fornitori             | € 3.068                 | € 11.149                |
| E.8) Debiti tributari                   | € 0                     | € 0                     |
| E.9) Debiti previdenziali               | € 20.793                | € 25.016                |
| E.10) Fondo prestazioni dipendenti      | € 23.887                | € 8.458                 |
| E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici | € 96                    | € 40.780                |
| E.12) Debiti diversi                    | € <u>11.885</u>         | € <u>48.443</u>         |
| totali                                  | € <u>59.729</u>         | € <u>133.846</u>        |

E.5) L' importo è determinato dalla somma di € 370 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 2.698, è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/11.

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

E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.

E.11) La somma di € 96 è iscritta nelle somme da pagare per Centri di Competenza.

E.12) le voci sono costituite da € 6.176 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 5.709 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 893.020.

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

|                     |   |                 |
|---------------------|---|-----------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € | 751.927         |
| Saldo al 31/12/2011 | € | <u>732.364</u>  |
| Variazioni          | € | <u>- 19.563</u> |

Le voci risultano essere così composte:

|                                  | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| A.1) Proventi dalle Utenze       | € 704.664               | € 689.898               |
| A.5) Ricavi per affitti immobili | € 21.100                | € 0                     |
| A.5) Proventi diversi            | <u>€ 6.600</u>          | <u>€ 62.029</u>         |
| totali                           | <u>€ 732.364</u>        | <u>€ 751.927</u>        |

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

- A.1) contributo a carico Utenze, comprese prestazioni di servizi, per € 14.766;  
 A.5) riscossione di affitti per € 21.100, e dall' incasso di € 6.600 come rimborsi e recuperi .

**COSTI DELLA PRODUZIONE:**

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € 708.296        |
| Saldo al 31/12/2011 | <u>€ 722.073</u> |
| Variazioni          | <u>€ 13.777</u>  |

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

- B.7) incremento delle prestazioni relative a manutenzioni e progetti di monitoraggio e studio del comprensorio e del bacino idrico.

Le voci risultano essere così composte:

|   | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|---|-------------------------|-------------------------|
| B.6) Beni di consumo ed utenze  | € 54.622                | € 60.132                |
| B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, progetto Sperimentazione | € 265.322               | € 243.027               |
| B.9) Spese per il personale   | € 359.478               | € 358.259               |
| B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali                                 | € 18.486                | € 22.468                |
| 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>€ 24.165</u>         | <u>€ 24.410</u>         |
| totali  | <u>€ 722.073</u>        | <u>€ 708.296</u>        |

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:**

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Saldo al 31/12/2010 | € -24.674         |
| Saldo al 31/12/2011 | <u>€ 6.801</u>    |
| Variazioni          | <u>€ + 17.873</u> |

Le voci risultano essere così composte.

|                                     | <u>saldo 31/12/2011</u> | <u>saldo 31/12/2010</u> |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| E.20) Contributo statale opere reg. | € 0                     | € 0                     |
| E.21) Oneri straordinari            | € 0                     | € 0                     |

|   |         |             |
|---|---------|-------------|
| E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi  | € 7.773 | € 91.352    |
| E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi | € - 972 | € - 116.026 |
| totali  | € 6.801 | € - 24.674  |

Il Conto economico evidenzia un avanzo economico pari ad € 19.933.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2011**

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 291.536, sono stati accertate riscossioni per € 1.141.405 e pagamenti per € 940.024, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 201.381.

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 € 25.804, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 10.804 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2012.

**CONSORZIO DELL'OGLIO**

**- BRESCIA -**

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

**ANNO 2011**

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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   | 551.058                | 0                 | 551.058         | 547.962         | 3.096            | 551.058             | 0                          |
| 3            | Contributo straordinario utenti   | 150.000                | 0                 | 150.000         | 150.001         | 0                | 150.001             | 1                          |
|              | <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                                   | 3.840                  | 0                 | 3.840           | 3.605           | 0                | 3.605               | -235                       |
| 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          | 3.253           | 17.847           | 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                             | 7.280                  | 0                 | 7.280           | 0               | 3.000            | 3.000               | -4.280                     |
|              | 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           | 5.653           | 947              | 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>   | <b>739.878</b>         | <b>0</b>          | <b>739.878</b>  | <b>710.474</b>  | <b>24.890</b>    | <b>735.364</b>      | <b>-4.514</b>              |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 |                                |          |                |        |                                   |                   |             |                           | ENTRATE                                   |
|---|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|
| COD.<br>CAP.                                | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        | Variazioni<br>in più /<br>in meno | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |
|   | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI |                                   | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |
| 1   | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 2   | 352                            | 353      | 0              | 353    | 1                                 | 536.058           | 548.315     | 12.257                    | 3.096                                     |
| 3   | 10.384                         | 10.382   | 0              | 10.382 | -2                                | 155.020           | 160.383     | 5.363                     | 0   |
| 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        | 8.063          | 8.063  | 0                                 | 8.063             | 3.605       | -4.458                    | 8.063                                     |
| 10  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 11  | 20.000                         | 20.954   | 0              | 20.954 | 954                               | 39.815            | 24.207      | -15.608                   | 17.847                                    |
| 12  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 13  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 14  | 590                            | 589      | 0              | 589    | -1                                | 7.280             | 589         | -6.691                    | 3.000                                     |
| 15  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |
| 16  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 13.350            | 5.653       | -7.697                    | 947                                       |
| 17  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 21.300            | 0           | -21.300                   | 0   |
|   | 39.389                         | 32.278   | 8.063          | 40.341 | 952                               | 780.886           | 742.752     | -38.134                   | 32.953                                    |

|  |  | RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 |                   |                 |                 |                  |                     | ENTRATE                    |
|--|--|---|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
| COD.<br>CAP.   | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA                      |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|  |  | PREVISIONI                                  |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|  |  | INIZIALI                                    | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>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> |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| <b>1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI</b>                             |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 18   | Vendita immobili   | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                            |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 19   |  |   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</b>  |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 20   | Cessione partecipazioni  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 21   | Cessione di conferimenti e quote in<br>altri enti                        | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 22   | Realizzi di titoli emessi o garantiti<br>dallo Stato                     | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 23   | Realizzi di obbligazioni e cartelle<br>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                          |
| <b>1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI</b>   |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 26   | Prelevamenti di depositi bancari   | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 27   | Riscossioni di mutui a medio e lungo<br>termine                          | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 28   | Incassi di annualità e semestralità<br>scontate a terzi                  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 29   | Riscossioni di prestiti ed anticipazioni<br>a breve termine              | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| 30   | Ritiro di depositi a cauzione presso<br>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>                  |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| <b>1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</b>   |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 32   | Contributo statale sulle opere di<br>regolazione, reversibili allo Stato | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI</b>   |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 33   |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>                                  |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 34   |  | 0   |                   | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</b>                    |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 35   |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>  |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| <b>1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI</b>   |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 36   |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>                               |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 37   |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>   |  |   |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 38   |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN<br/>CONTO CAPITALE</b>                                 |  | 0   | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |



| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 |                                |          |                |        |                                   |                   |             |                           |   | ENTRATE |
|---|--------------------------------|----------|----------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|---------|
| COD.<br>CAP.                                | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |                |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |         |
|   | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>riscuot. | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |         |
| 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                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 30  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 31  | 0                              | 0        | 0              | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 32  | 935                            | 0        | 0              | 0      | -935                              | 935               | 0           | -935                      | 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   |         |
|   | 935                            | 0        | 0              | 0      | -935                              | 935               | 0           | -935                      | 0   |         |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## ENTRATE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |                  |                     | DIFF.<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------------|----------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME ACCERTATE |                  |                     |                            |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | riscosse        | da<br>riscuotere | totali<br>accertati |                            |
|              | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | 1.3.1   |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
| 39           |   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE<br/>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          | 74.668          | 0                | 74.668              | -6.112                     |
| 41           | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 30.200                 | 0                 | 30.200          | 22.317          | 0                | 22.317              | -7.883                     |
| 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  | 0                      | 20.000            | 20.000          | 4.225           | 15.775           | 20.000              | 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   | 0                      | 21.000            | 21.000          | 0               | 21.000           | 21.000              | 0                          |
|              | <b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>   | 113.250                | 41.000            | 154.250         | 103.480         | 36.775           | 140.255             | -13.995                    |
|              | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                   |                 |                 |                  |                     |                            |
|              | <b>Titolo I</b>   | 739.878                | 0                 | 739.878         | 710.474         | 24.890           | 735.364             | -4.514                     |
|              | <b>Titolo II</b>  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0                | 0                   | 0                          |
|              | <b>Titolo IV</b>  | 113.250                | 41.000            | 154.250         | 103.480         | 36.775           | 140.255             | -13.995                    |
|              | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   | 853.128                | 41.000            | 894.128         | 813.954         | 61.665           | 875.619             | -18.509                    |
|              | Avanzo di amministrazione utilizzato  | 6.445                  | 8.617             | 15.062          |                 |                  | 11.060              | -4.002                     |
|              | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 859.573                | 49.617            | 909.190         | 813.954         |                  | 886.679             | -22.511                    |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011 |                                |          |               |        |                                   |                   |             |                           |   | ENTRATE |
|---|--------------------------------|----------|---------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-------------|---------------------------|---|---------|
| COD.<br>CAP.                                | GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI    |          |               |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |             |                           | RESIDUI<br>ATTIVI<br>termine<br>esercizio |         |
|   | Residui<br>inizio<br>esercizio | Riscossi | da<br>risuot. | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Riscossioni | Differ.<br>previs.<br>+/- |   |         |
| 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                                 | 75.780            | 74.668      | -1.112                    | 0   |         |
| 41  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 28.200            | 22.317      | -5.883                    | 0   |         |
| 42  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 43  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 44  | 2.625                          | 3.637    | 0             | 3.637  | 1.012                             | 111.143           | 7.862       | -103.281                  | 15.775                                    |         |
| 45  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
| 46  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 3.270             | 2.270       | -1.000                    | 0   |         |
| 47  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 50.000            | 0           | -50.000                   | 0   |         |
| 48  | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 160.000           | 0           | -160.000                  | 21.000                                    |         |
|   | 2.625                          | 3.637    | 0             | 3.637  | 1.012                             | 428.393           | 107.117     | -321.276                  | 36.775                                    |         |
|   | 39.389                         | 32.278   | 8.063         | 40.341 | 952                               | 780.886           | 742.752     | -38.134                   | 32.953                                    |         |
|   | 935                            | 0        | 0             | 0      | -935                              | 935               | 0           | -935                      | 0   |         |
|   | 0                              | 0        | 0             | 0      | 0                                 | 0                 | 0           | 0                         | 0   |         |
|   | 2.625                          | 3.637    | 0             | 3.637  | 1.012                             | 428.393           | 107.117     | -321.276                  | 36.775                                    |         |
|   | 42.949                         | 35.915   | 8.063         | 43.978 | 1.029                             | 1.210.214         | 849.869     | -360.345                  | 69.728                                    |         |
|   |                                |          |               |        |                                   | 178.001           | 0           |                           |   |         |
|   | 42.949                         | 35.915   | 8.063         | 43.978 | 1.029                             | 1.388.215         | 849.869     | -360.345                  | 69.728                                    |         |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## USCITE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |              |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|---|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------------------|
|              |   | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |              |                   |                               |
|              |   | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare | totali<br>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                  | -425              | 9.011           | 9.011           | 0            | 9.011             | 0                             |
| 2            | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione                             | 2.394                  | -3                | 2.391           | 2.391           | 0            | 2.391             | 0                             |
| 3            | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)                                   | 8.102                  | 165               | 8.267           | 6.198           | 2.069        | 8.267             | 0                             |
|              | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 5            | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 223.000                | 18.400            | 241.400         | 220.350         | 21.050       | 241.400           | 0                             |
| 6            | Compensi per lavoro straordinario   | 2.300                  | 5.700             | 8.000           | 6.665           | 395          | 7.060             | -940                          |
| 7            | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno  | 7.172                  | -813              | 6.359           | 6.041           | 373          | 6.414             | 55                            |
| 8            | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 99.030                 | -6.200            | 92.830          | 75.211          | 10.346       | 85.557            | -7.273                        |
| 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                  | 0                 | 4.050           | 4.047           | 0            | 4.047             | -3                            |
|              | 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  | 7.175                  | -2.050            | 5.125           | 3.613           | 1.512        | 5.125             | 0                             |
| 14           | Uscite di rappresentanza  | 1.094                  | 1.020             | 2.114           | 1.541           | 300          | 1.841             | -273                          |
| 15           | Fitto locali e spese condominio   | 4.331                  | -2.085            | 2.246           | 2.245           | 0            | 2.245             | -1                            |
| 16           | Uscite per energia elettrica  | 12.315                 | 1.000             | 13.315          | 12.651          | 664          | 13.315            | 0                             |
| 17           | Spese telefoniche, servizi vari   | 13.847                 | 0                 | 13.847          | 12.416          | 1.431        | 13.847            | 0                             |
| 18           | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti   | 6.026                  | -1.249            | 4.777           | 4.390           | 387          | 4.777             | 0                             |
| 19           | Premi di assicurazione  | 8.687                  | 4.785             | 13.472          | 13.472          | 0            | 13.472            | 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                             |
| 22           | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione   | 48.837                 | 17.900            | 66.737          | 65.728          | 1.009        | 66.737            | 0                             |
| 23           | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni   | 7.060                  | 270               | 7.330           | 6.924           | 406          | 7.330             | 0                             |
| 24           | Obblighi ittiogenici  | 6.100                  | 10.574            | 16.674          | 16.674          | 0            | 16.674            | 0                             |
| 25           | Canoni per concessioni d' acqua e varie   | 3.584                  | -48               | 3.536           | 3.536           | 0            | 3.536             | 0                             |
| 26           | Altre prestazioni   | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 27           | Spese Centro Competenza Protezione Civile   | 28.061                 | -7.016            | 21.045          | 21.045          | 0            | 21.045            | 0                             |
| 28           | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | 150.000                | 0                 | 150.000         | 143.824         | 6.176        | 150.000           | 0                             |
|              | 1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI   |                        |                   |                 |                 |              |                   |                               |
| 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                      | 0                 | 0               | 0               | 0            | 0                 | 0                             |
| 33           | Contributi e concorsi a fondo perduto   | 2.353                  | 300               | 2.653           | 2.653           | 0            | 2.653             | 0                             |
|              | a riportare   | 684.954                | 10.225            | 695.179         | 640.626         | 46.118       | 686.744           | -8.435                        |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## USCITE

| COD.<br>CAP. | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI   |        |              |        |                                   | GESTIONE DI CASSA |           |                           | RESIDUI<br>PASSIVI<br>termine<br>esercizio |
|--------------|--------------------------------|--------|--------------|--------|-----------------------------------|-------------------|-----------|---------------------------|--|
|              | RESIDUI<br>inizio<br>esercizio | Pagati | da<br>pagare | TOTALI | Variazioni<br>in più /<br>in meno | Previsioni        | Pagamenti | Differ.<br>previs.<br>+/- |  |
| 1            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 9.436             | 9.011     | -425                      | 0  |
| 2            | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 1.794             | 2.391     | 597                       | 0  |
| 3            | 2.058                          | 2.092  | 0            | 2.092  | 34                                | 8.160             | 8.290     | 130                       | 2.069                                      |
| 5            | 5.000                          | 4.954  | 0            | 4.954  | -46                               | 225.000           | 225.304   | 304                       | 21.050                                     |
| 6            | 400                            | 310    | 0            | 310    | -90                               | 2.400             | 6.975     | 4.575                     | 395  |
| 7            | 1.000                          | 1.000  | 0            | 1.000  | 0                                 | 7.172             | 7.041     | -131                      | 373  |
| 8            | 14.333                         | 14.332 | 0            | 14.332 | -1                                | 110.363           | 89.543    | -20.820                   | 10.346                                     |
| 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                                 | 30.000            | 0         | -30.000                   | 0  |
| 12           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 4.050             | 4.047     | -3                        | 0  |
| 13           | 10                             | 0      | 0            | 0      | -10                               | 5.885             | 3.613     | -2.272                    | 1.512                                      |
| 14           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 1.494             | 1.541     | 47                        | 300  |
| 15           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 1.831             | 2.245     | 414                       | 0  |
| 16           | 3.144                          | 3.144  | 0            | 3.144  | 0                                 | 15.459            | 15.795    | 336                       | 664  |
| 17           | 1.430                          | 1.429  | 0            | 1.429  | -1                                | 15.277            | 13.845    | -1.432                    | 1.431                                      |
| 18           | 390                            | 384    | 0            | 384    | -6                                | 5.216             | 4.774     | -442                      | 387  |
| 19           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 13.487            | 13.472    | -15                       | 0  |
| 21           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 22           | 6.200                          | 6.200  | 0            | 6.200  | 0                                 | 63.937            | 71.928    | 7.991                     | 1.009                                      |
| 23           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 7.060             | 6.924     | -136                      | 406  |
| 24           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 16.680            | 16.674    | -6                        | 0  |
| 25           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 3.584             | 3.536     | -48                       | 0  |
| 26           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 27           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 20.806            | 21.045    | 239                       | 0  |
| 28           | 36.729                         | 36.729 | 0            | 36.729 | 0                                 | 186.729           | 180.553   | -6.176                    | 6.176                                      |
| 30           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 31           | 0                              | 0      | 0            | 0      | 0                                 | 0                 | 0         | 0                         | 0  |
| 32           | 12.020                         | 7.660  | 0            | 7.660  | -4.360                            | 12.020            | 7.660     | -4.360                    | 0  |
| 33           | 540                            | 527    | 0            | 527    | -13                               | 3.343             | 3.180     | -163                      | 0  |
|              | 83.254                         | 78.761 | 0            | 78.761 | -4.493                            | 771.183           | 719.387   | -51.796                   | 46.118                                     |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## USCITE

| COD.<br>CAP. | DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                   |                 |                 |               |                   | DIFF. su<br>previsioni<br>+/- |
|--------------|--|------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|-------------------------------|
|              |  | PREVISIONI             |                   |                 | SOMME IMPEGNATE |               |                   |                               |
|              |  | INIZIALI               | variazioni<br>+/- | Defini-<br>tive | pagate          | da<br>pagare  | totali<br>impegni |                               |
|              | riporto  | 684.954                | 10.225            | 695.179         | 640.626         | 46.118        | 686.744           | -8.435                        |
|              | <b>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 36           | Interessi passivi  | 450                    | -290              | 160             | 159             | 0             | 159               | -1                            |
|              | <b>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</b>   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 39           | Imposte, tasse e tributi vari  | 1.683                  | 215               | 1.898           | 1.843           | 0             | 1.843             | -55                           |
|              | <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                             |
|              | <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                             |
| 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                             |
|              | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
|              | <b>1.1.3.1</b>   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 45           |  | 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                             |
|              | <b>1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>                       |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 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>                                   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
|              | <b>1.1.5.1. -</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 52           |  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
|              | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>709.337</b>         | <b>2.900</b>      | <b>712.237</b>  | <b>642.628</b>  | <b>61.118</b> | <b>703.746</b>    | <b>-8.491</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>               |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 55           | Acquisto immobili  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
| 56           | Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili                                  | 0                      | 0                 | 0               | 0               | 0             | 0                 | 0                             |
|              | <b>1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</b>                             |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 58           | Acquisto impianti, attrezzature, macchinari  | 33.486                 | 7.817             | 41.303          | 41.278          | 0             | 41.278            | -25                           |
| 59           | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 3.500                  | -2.100            | 1.400           | 1.030           | 370           | 1.400             | 0                             |
|              | <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                             |
| 62           | Acquisti di altri titoli di credito  | 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                             |
| 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                             |
|              | <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                             |
|              | <b>1.2.2 - ONERI COMUNI</b>  |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
|              | <b>1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>   |                        |                   |                 |                 |               |                   |                               |
| 73           |  | 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                             |
|              | a riportare  | 36.986                 | 5.717             | 42.703          | 42.308          | 370           | 42.678            | -25                           |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## 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. +/- |                                   |
|           | 83.254                       | 78.761 | 0         | 78.761  | -4.493                      | 771.183           | 719.387   | -51.796             | 46.118                            |
| 36        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 160               | 159       | -1                  | 0                                 |
| 39        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 1.898             | 1.843     | -55                 | 0                                 |
| 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                           | 7.250             | 0         | -7.250              | 0                                 |
| 45        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 47        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 49        | 170.576                      | 0      | 170.576   | 170.576 | 0                           | 185.576           | 0         | -185.576            | 185.576                           |
| 52        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 253.830                      | 78.761 | 170.576   | 249.337 | -4.493                      | 966.067           | 721.389   | -244.678            | 231.694                           |
| 55        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 56        | 0                            | 0      | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 58        | 6.953                        | 6.952  | 0         | 6.952   | -1                          | 48.256            | 48.230    | -26                 | 0                                 |
| 59        | 448                          | 448    | 0         | 448     | 0                           | 1.848             | 1.478     | -370                | 370                               |
| 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                           | 0                 | 0         | 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                                 |
|           | 7.401                        | 7.400  | 0         | 7.400   | -1                          | 50.104            | 49.708    | -396                | 370                               |

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## USCITE

| COD. CAP. | DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                |            |                 |           |                | DIFF. su previsioni +/- |
|-----------|---|------------------------|----------------|------------|-----------------|-----------|----------------|-------------------------|
|           |   | PREVISIONI             |                |            | SOMME IMPEGNATE |           |                |                         |
|           |   | INIZIALI               | variazioni +/- | Definitive | pagate          | da pagare | totali impegni |                         |
|           | riporto   | 36.986                 | 5.717          | 42.703     | 42.308          | 370       | 42.678         | -25                     |
| 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<br>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>   | 36.986                 | 5.717          | 42.703     | 42.308          | 370       | 42.678         | -25                     |
|           | <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     | 67.125          | 7.543     | 74.668         | -6.112                  |
| 90        | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | 30.200                 | 0              | 30.200     | 19.413          | 2.904     | 22.317         | -7.883                  |
| 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   | 0                      | 20.000         | 20.000     | 17.302          | 2.698     | 20.000         | 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  | 0                      | 21.000         | 21.000     | 20.904          | 96        | 21.000         | 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>   | 113.250                | 41.000         | 154.250    | 127.014         | 13.241    | 140.255        | -13.995                 |
|           | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"</b> |                        |                |            |                 |           |                |                         |
|           | <b>Titolo I</b>   | 709.337                | 2.900          | 712.237    | 642.628         | 61.118    | 703.746        | -8.491                  |
|           | <b>Titolo II</b>  | 36.986                 | 5.717          | 42.703     | 42.308          | 370       | 42.678         | -25                     |
|           | <b>Titolo III</b>   | 0                      | 0              | 0          | 0               | 0         | 0              | 0                       |
|           | <b>Titolo IV</b>  | 113.250                | 41.000         | 154.250    | 127.014         | 13.241    | 140.255        | -13.995                 |
|           | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>  | 859.573                | 49.617         | 909.190    | 811.950         | 74.729    | 886.679        | -22.511                 |
|           | Disavanzo di amministrazione  |                        |                |            |                 |           |                |                         |
|           | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 859.573                | 49.617         | 909.190    | 811.950         | 74.729    | 886.679        | -22.511                 |



## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2011

## 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. +/- |                                   |
|           | 7.401                        | 7.400   | 0         | 7.400   | -1                          | 50.104            | 49.708    | -396                | 370                               |
| 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                                 |
|           | 7.401                        | 7.400   | 0         | 7.400   | -1                          | 50.104            | 49.708    | -396                | 370                               |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
| 87        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
| 89        | 7.784                        | 7.784   | 0         | 7.784   | 0                           | 88.564            | 74.909    | -13.655             | 7.543                             |
| 90        | 2.899                        | 2.899   | 0         | 2.899   | 0                           | 33.099            | 22.312    | -10.787             | 2.904                             |
| 91        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 92        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 93        | 3.748                        | 2.470   | 0         | 2.470   | -1.278                      | 23.748            | 19.772    | -3.976              | 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        | 28.760                       | 28.760  | 0         | 28.760  | 0                           | 42.760            | 49.664    | 6.904               | 96                                |
| 98        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
| 99        | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 43.191                       | 41.913  | 0         | 41.913  | -1.278                      | 190.441           | 168.927   | -21.514             | 13.241                            |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 253.831                      | 78.761  | 170.576   | 249.337 | -4.493                      | 966.067           | 721.389   | -244.678            | 231.694                           |
|           | 7.401                        | 7.400   | 0         | 7.400   | -1                          | 50.104            | 49.708    | -396                | 370                               |
|           | 0                            | 0       | 0         | 0       | 0                           | 0                 | 0         | 0                   | 0                                 |
|           | 43.191                       | 41.913  | 0         | 41.913  | -1.278                      | 190.441           | 168.927   | -21.514             | 13.241                            |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 304.423                      | 128.074 | 170.576   | 298.650 | -5.772                      | 1.206.612         | 940.024   | -266.588            | 245.305                           |
|           |                              |         |           |         |                             |                   |           |                     |                                   |
|           | 304.423                      | 128.074 | 170.576   | 298.650 | -5.772                      | 1.206.612         | 940.024   | -266.588            | 245.305                           |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'   | ANNO           |                | PASSIVITA'   | ANNO           |                |
|---|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
|   | 2011           | 2010           |  | 2011           | 2010           |
| <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  |                | 349.230        |
| <b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>  |                |                | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi  | 369.658        | 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   | 19.933         | 20.428         |
| 9) Altre  | 0              | 0              | <b>Totale Patrimonio netto (A)</b>   | <b>389.591</b> | <b>369.658</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   | 288.057        | 288.057        | 1) per contributi a destinazione vincolata   | 0              | 0              |
| 2. Impianti e macchinari  | 305.338        | 283.776        | 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  | 9.660          | 24.000         | <b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 5. Immobilizzazioni in corso e acconti  | 370            | 7.401          |  |                |                |
| 6. Diritti reali di godimento   | 0              | 0              | <b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>  |                |                |
| 7. Altri beni   | 0              | 0              | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili   | 0              | 0              |
| <b>Totale</b>   | <b>603.425</b> | <b>603.234</b> | 2) per imposte   | 0              | 0              |
| <b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b> |                |                | 3) per altri rischi ed oneri futuri  | 0              | 0              |
| 1. Partecipazioni in:   |                |                | 4) per ripristino investimenti   | 239.638        | 263.639        |
| a. imprese controllate  | 0              | 0              | <b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>   | <b>239.638</b> | <b>263.639</b> |
| b. imprese collegate  | 0              | 0              | <b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>   |                |                |
| c. imprese controllanti   | 0              | 0              | 1) Fondo Trattamento fine rapporto   | 185.576        | 170.576        |
| d. altre imprese  | 0              | 0              | <b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                |                |
| e. altri enti   | 0              | 0              | 1. obbligazioni  | 0              | 0              |
| 2. Crediti  |                |                | 2. verso le banche   | 0              | 0              |
| a. verso imprese controllate  | 0              | 0              | 3. verso altri finanziatori  | 0              | 0              |
| b. verso imprese collegate  | 0              | 0              | 4. acconti   | 0              | 0              |
| c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici   | 0              | 0              |  |                |                |
| d. verso altri  | 0              | 0              |  |                |                |
| 3. Altri titoli   | 0              | 0              |  |                |                |
| 4. Crediti finanziari diversi   | 0              | 0              |  |                |                |
| <b>Totale</b>   | <b>603.425</b> | <b>603.234</b> |  |                |                |
| <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>  | <b>603.425</b> | <b>603.234</b> |  |                |                |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO           |                | PASSIVITA'   | ANNO           |                |
|--|----------------|----------------|--|----------------|----------------|
|  | 2011           | 2010           |  | 2011           | 2010           |
| <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                          | 3.068          | 11.149         |
| 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              | 0              |
| 5) acconti   | 0              | 0              | 9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale     | 20.793         | 25.016         |
|  |                |                | 10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | 23.887         | 8.458          |
|  |                |                | 11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici           | 96             | 40.780         |
|  |                |                | 12. Debiti diversi   | 11.885         | 48.443         |
| <b>Totale</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>Totale</b>  | <b>59.729</b>  | <b>133.846</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>245.305</b> | <b>304.422</b> |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc.  | 11.159         | 18.799         |  |                |                |
| 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   | 36.775         | 3.560          | <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   | 21.794         | 20.590         | 3. Aggio su prestiti   | 0              | 0              |
|  | 69.728         | 42.949         | 4. Riserve tecniche  | 0              | 0              |
| <b>Totale</b>  | <b>111.652</b> | <b>82.398</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  | 201.381        | 291.536        |  |                |                |
| 2) assegni   | 0              | 0              |  |                |                |
| 3) denaro e valori in cassa  | 0              | 0              |  |                |                |
|  | 201.381        | 291.536        |  |                |                |
| <b>Totale</b>  | <b>201.381</b> | <b>291.536</b> |  |                |                |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>271.109</b> | <b>334.485</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>874.534</b> | <b>937.719</b> | <b>Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)</b>                    | <b>874.534</b> | <b>937.719</b> |

|   | ANNO 2011 |                | ANNO 2010 |                |
|---|-----------|----------------|-----------|----------------|
|   | Parziali  | Totali         | Parziali  | Totali         |
| <b>CONTO ECONOMICO</b>  |           |                |           |                |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                |           |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi   |           | 704.664        |           | 689.898        |
| 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         |           | 62.029         |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>   |           | <b>732.364</b> |           | <b>751.927</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |           |                |           |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci  |           | 54.622         |           | 60.132         |
| 7) per servizi  |           | 265.322        |           | 243.027        |
| 8) per godimento beni di terzi  |           | 0              |           | 0              |
| 9) per il personale   |           | 359.478        |           | 358.259        |
| a) salari e stipendi  | 241.400   |                | 226.859   |                |
| b) oneri sociali  | 85.557    |                | 97.389    |                |
| c) trattamento di fine rapporto   | 15.000    |                | 15.000    |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili   | 0         |                | 0         |                |
| e) altri costi  | 17.521    |                | 19.011    |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   |           | 18.486         |           | 22.468         |
| a) ammortamento immobilizzazioni immateriali  | 0         |                | 0         |                |
| b) ammortamento immobilizzazioni materiali  | 18.486    |                | 16.045    |                |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni  | 0         |                | 6.423     |                |
| 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   |           | 24.165         |           | 24.410         |
| <b>Totale costi (B)</b>   |           | <b>722.073</b> |           | <b>708.296</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>   |           | <b>10.291</b>  |           | <b>43.631</b>  |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>   |           |                |           |                |
| 15) Proventi da partecipazioni  |           | 0              |           | 0              |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari   |           | 3.000          |           | 1.867          |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari   |           | -159           |           | -396           |
| 17bis) Utili e perdite su cambi   |           | 0              |           | 0              |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)</b>   |           | <b>2.841</b>   |           | <b>1.471</b>   |
| <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>  |           | <b>0</b>       |           | <b>0</b>       |
| <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   |           | 7.773          |           | 91.352         |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |           | -972           |           | -116.026       |
| <b>Totale delle partite straordinarie</b>   |           | <b>6.801</b>   |           | <b>-24.674</b> |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |           | 19.933         |           | 20.428         |
| Imposte dell'esercizio  |           | 0              |           | 0              |
| <b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico</b>  |           | <b>19.933</b>  |           | <b>20.428</b>  |

| <b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2011</b>                                       |                         |         |                         |                  |
|--|-------------------------|---------|-------------------------|------------------|
| <b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>   |                         |         | <b>A</b>                | 291.536          |
| <b>RISCOSSIONI:</b>  | in conto competenza     | 813.954 |                         |                  |
|  | in conto residui        | 35.915  |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>B</b>                | 849.869          |
| <b>TOTALE C : (A+B)</b>  |                         |         |                         | <b>1.141.405</b> |
| <b>PAGAMENTI:</b>  | in conto competenza     | 811.950 |                         |                  |
|  | in conto residui        | 128.074 |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>D</b>                | 940.024          |
| <b>AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio</b>  |                         |         | <b>TOTALE E : (C-D)</b> | <b>201.381</b>   |
| <b>RESIDUI ATTIVI:</b>   | di esercizio precedente | 8.063   |                         |                  |
|  | dell'esercizio          | 61.665  |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>F</b>                | 69.728           |
| <b>TOTALE G : (E+F)</b>  |                         |         |                         | <b>271.109</b>   |
| <b>RESIDUI PASSIVI:</b>  | di esercizio precedente | 170.576 |                         |                  |
|  | dell'esercizio          | 74.729  |                         |                  |
| totale   |                         |         | <b>H</b>                | 245.305          |
| <b>AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio</b>                                  |                         |         | <b>TOTALE I : (G-H)</b> | <b>25.804</b>    |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 risulta così prevista: |                         |         |                         |                  |
| <b>Parte vincolata</b>   |                         |         |                         |                  |
| al Trattamento di fine rapporto ai Fondi per rischi ed oneri                               |                         |         |                         | 15.000           |
|  |                         |         |                         | 0                |
| al Fondo ripristino investimenti per i seguenti altri vincoli                              |                         |         |                         | 0                |
|  |                         |         |                         | 0                |
| Totale parte vincolata   |                         |         |                         | 15.000           |
| <b>Parte disponibile</b>   |                         |         |                         | 10.804           |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio                                 |                         |         |                         | 0                |
| Totale parte disponibile   |                         |         |                         | 10.804           |
| <b>Totale Risultato di amministrazione fine esercizio</b>                                  |                         |         |                         | <b>25.804</b>    |

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO****GENERALE PER L'ANNO 2011**

Nella riunione del 03 febbraio 2012, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2011 che presenta le seguenti voci:

**A) Rendiconto finanziario:****A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE**

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2011 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 11/10/2011 e dall'Assemblea degli Utenti in data 29/11/2011, recava entrate e spese definitive così costituite:

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

|   |         |
|---|---------|
| Entrate contributive                        | 701.058 |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 0       |
| Altre entrate                               | 38.820  |

**Titolo II – Entrate in conto capitale :**

|  |   |
|--|---|
| Entrate per alienazione di beni patrimoniali<br>e riscossioni di crediti | 0 |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale                     | 0 |
| Accensione di prestiti.  | 0 |

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

|  |         |
|--|---------|
| Entrate aventi natura di partite di giro | 154.250 |
|--|---------|

**Totale 894.128**

|   |        |
|---|--------|
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2010 | 15.062 |
|---|--------|

|                   |         |
|-------------------|---------|
| Totale a pareggio | 909.190 |
|-------------------|---------|

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

|  |         |
|--|---------|
| Funzionamento  | 427.204 |
| Interventi diversi                                   | 270.033 |
| Oneri Comuni   | 0       |
| Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi | 15.000  |

**Titolo II – Uscite in conto capitale**

|                                  |        |
|----------------------------------|--------|
| Investimenti                     | 42.703 |
| Oneri comuni                     | 0      |
| Accantonamenti per uscite future | 0      |

|  |                |
|--|----------------|
| Accantonamento per ripristino investimenti | 0              |
| <b>Titolo III – Gestioni speciali</b>      | <b>0</b>       |
| <b>Titolo IV – Partite di giro:</b>        |                |
| Uscite aventi natura di partite di giro    | 154.250        |
| <b>Totale</b>                              | <b>909.190</b> |

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2011.

#### 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       | 739.878                      | 735.364             | - 4.514           |
| Titolo II      | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 154.250                      | 140.255             | -13.995           |
| <b>Totale</b>  | <b>894.128</b>               | <b>875.619</b>      | <b>-18.509</b>    |
| <b>USCITE</b>  | <b>Previsioni definitive</b> | <b>Impegni</b>      | <b>Differenze</b> |
| Titolo I       | 712.237                      | 703.746             | -8.491            |
| Titolo II      | 42.703                       | 42.678              | -25               |
| Titolo III     | 0                            | 0                   | 0                 |
| Titolo IV      | 154.250                      | 140.255             | -13.995           |
| <b>Totale</b>  | <b>909.190</b>               | <b>886.679</b>      | <b>-22.511</b>    |

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

|  |              |
|--|--------------|
| Minori accertamenti di entrata                   | 18.509       |
| Minori impegni di spesa                          | 22.511       |
| <b>Differenza</b>                                | <b>4.002</b> |
| Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2011 | 11.060       |

#### A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 894.128 risultano accertate entrate per € 875.619 con un minore accertamento di € 18.509. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di € 13.995 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 € 886.679 con una maggiorazione di € 22.511 rispetto alla previsione di € 909.190.

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 € 875.619, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse € 813.954 per cui sono rimaste da riscuotere € 61.665.

#### A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 886.679, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati € 811.950, per cui sono rimaste da pagare € 74.729.

#### A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

##### A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2011 esso presentava una consistenza di 42.949.

Nel corso del 2011 sono stati riscossi € 35.915, mentre sono rimasti da riscuotere € 8.063.

Alla chiusura dell'esercizio 2011, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad € 69.728 costituiti:

|  |               |
|--|---------------|
| - somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza | 61.665        |
| - somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui      | <u>8.063</u>  |
| <b>Totale residui attivi a 31.12.2011</b>                | <b>69.728</b> |

##### A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2011 ammontava ad € 304.423.

Nel corso del 2011 sono stati pagati € 128.074, mentre sono rimaste da pagare € 170.576.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2011 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2011, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in € 245.305 così ripartiti:

|  |                |
|--|----------------|
| - somme rimaste da pagare sul conto della competenza         | 74.729         |
| - somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti | <u>170.576</u> |
| <b>Totale residui passivi al 31.12.2011</b>                  | <b>245.305</b> |

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad € 59.730 in quanto è decurtato della somma di € 185.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".



In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolute restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2011 nell'indicato importo di € 201.381 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31.12.2011.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2011, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2011 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono parere favorevole apportando qualche modifica, per correzioni di errori formali che non incidono sul risultato finale di gestione rispetto alla composizione sottoposta a verifica.

Si raccomandano gli organi del Consorzio di individuare esattamente i residui degli anni precedenti sia nell'anno di provenienza che nell'importo.

Il Collegio dei Revisori accerta inoltre che gli organi del Consorzio hanno provveduto a trasmettere al MEF-IGO-IGF in data 23/01/2012 per via telematica, i dati relativi al personale del Consorzio.

Infine il Collegio invita gli organi a voler rispettare le prescrizioni previste dalla circolare n. 40 del 23/12/2010 MEF, relativa al contenimento delle spese come previsto dalla normativa vigente.

Nella riunione del 04 maggio 2012 il Collegio riscontra che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20 aprile 2012 ha approvato lo schema di bilancio consuntivo al 31.12.2011 da sottoporre all'Assemblea degli Utenti.

Il Collegio dei Revisori riscontra inoltre la corrispondenza del documento approvato con quello esaminato in precedenza ed in particolar modo prende atto che il Consorzio ha effettuato le correzioni suggerite nella seduta del 03/02/2012, apportando alcune integrazioni relative alla situazione patrimoniale.

Il collegio dei revisori ha esaminato la situazione patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa. Al riguardo, per la sola nota integrativa al conto consuntivo, il Collegio invita gli Organi del Consorzio a voler illustrare, a partire dal corrente esercizio 2012, con maggior dettaglio le poste di bilancio.

Di seguito si riportano i dati sintetici degli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico esaminati:

| <b>STATO PATRIMONIALE</b> |           |
|---------------------------|-----------|
| Attività                  | € 874.534 |
| Patrimonio netto          | € 389.591 |

|                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| Di cui avanzo di esercizio € 19.933 |           |
| Passività                           | € 484.943 |
| <b>CONTO ECONOMICO</b>              |           |
| Valore della produzione             | € 732.364 |
| Costi della produzione              | € 722.073 |
| Proventi e oneri finanziari         | € 2.841   |
| Proventi e oneri straordinari       | € 6.801   |
| Avanzo economico                    | € 19.933  |

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 L'ANNO 2011

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b> |  |   |                 |
|---|--|---|-----------------|
| <b>ANNO 2011</b>                                  |  |   |                 |
| Cap.  | Descrizione  |   | Importo         |
| 2   | Contributo Utenti  | € | 3.096           |
| 11  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali) | € | 17.847          |
| 14  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti    | € | 3.000           |
| 16  | Recuperi e rimborsi diversi                              | € | 947             |
| 44  | Rimborso di somme pagate per conto terzi                 | € | 15.775          |
| 48  | Contributi Protezione Civile                             | € | 21.000          |
| Totale Residui                                    |  |   | € <b>61.665</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |   |   |                 |
|--|---|---|-----------------|
| <b>ANNO 2011</b>                                   |   |   |                 |
| Cap.   | Descrizione   |   | Importo         |
| 3  | Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori) | € | 2.069           |
| 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale                                    | € | 21.050          |
| 6  | Compensi per lavoro straordinario   | € | 395             |
| 7  | Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno                   | € | 373             |
| 8  | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente                          | € | 10.346          |
| 13   | Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico                | € | 1.512           |
| 14   | Uscite di rappresentanza  | € | 300             |
| 16   | Uscite per energia elettrica  | € | 664             |
| 17   | Spese telefoniche, servizi vari   | € | 1.431           |
| 18   | Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti           | € | 387             |
| 22   | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione                           | € | 1.009           |
| 23   | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni                 | € | 406             |
| 28   | Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.  | € | 6.176           |
| 49   | TFR Parastato   | € | 15.000          |
| 59   | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio   | € | 370             |
| 89   | Ritenute erariali   | € | 7.543           |
| 90   | Ritenute previdenziali ed assistenziali   | € | 2.904           |
| 93   | Somme pagate per conto di terzi   | € | 2.698           |
| 97   | Somme pagate per Protezione Civile  | € | 96              |
| totale Residui                                     |   |   | € <b>74.729</b> |

*Consorzio dell' Oglio - Brescia*

### **RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2011**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2011, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

#### **RESIDUI ATTIVI :**

- cap. 2 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2012;
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 14 : l' importo è determinato dagli interessi maturati al 31/12 sul deposito in Tesoreria;
- cap. 16 : l'importo è relativo al recupero di rimborsi diversi conseguenti a storni di pagamenti non dovuti
- cap. 44 : l'importo è determinato dal rimborso di somme pagate per conto terzi;
- cap. 48: l' importo è dovuto alla chiusura della rendicontazione prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

#### **RESIDUI PASSIVI :**

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- 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;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al 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;
- cap. 14 : l'importo è relativo al pagamento di spese di rappresentanza;
- 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. 23: l'importo è relativo al pagamento per rilevazioni;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- 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;
- Cap. 97 : l'importo è relativo a somme da pagare per Centri di Competenza.

Brescia, 03/02/2012

Consorzio dell' Oglio  
Il Direttore

| Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2011 |   |                      |                  |             |                     |                | 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 | 2010                 | € 8.063          | 0           | 0                   | 8.063          |                                    |  |
| <b>TOTALE</b>   |   |                      | <b>€ 8.063</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>            | <b>8.063</b>   |                                    |  |

A B C D

| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2011 |               |                      |                  |           |                    |                | 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 | 2010                 | € 170.576        | 0         | 0                  | 170.576        |                                    |  |
| <b>Totale</b>  |               |                      | <b>€ 170.576</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>           | <b>170.576</b> |                                    |  |

Consorzio dell' Oglio - Brescia

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI**  
**RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2011**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2011, 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 determinato da operazioni di monitoraggio e tecniche poste in essere a favore delle Utenze;

**RESIDUI PASSIVI**

cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;

Brescia, 03/02/2012

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                    |

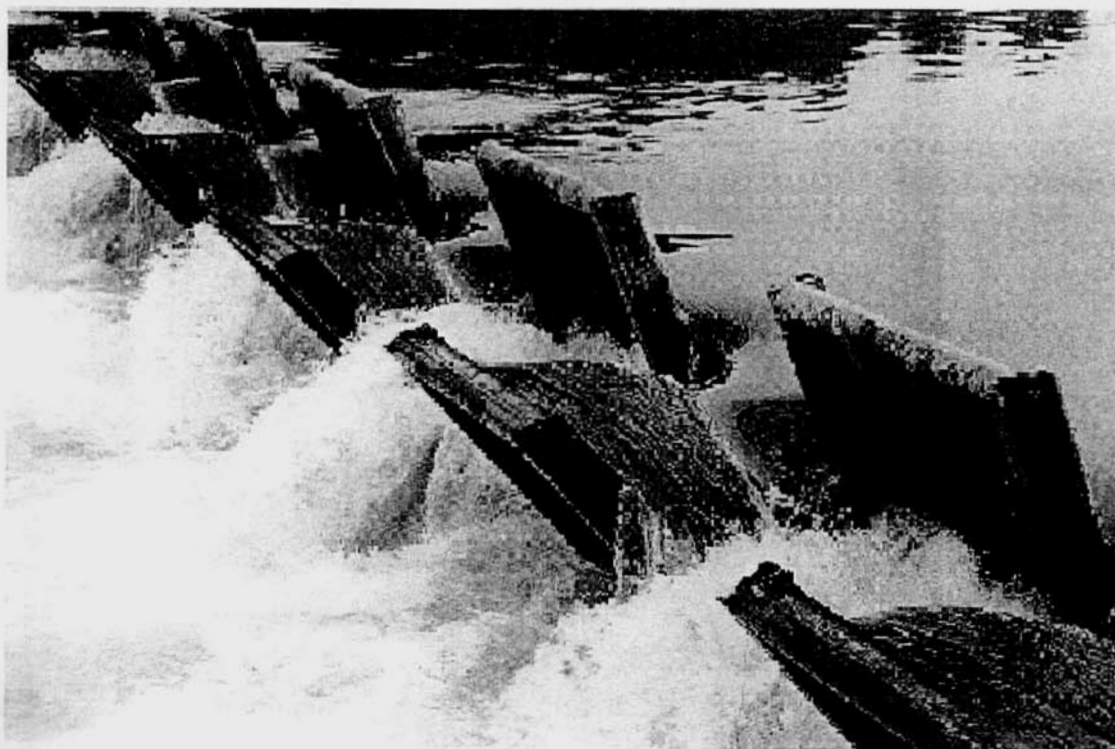
(\*) Organico adottato con Delibera del Comitato di Presidenza in data 21.04.1995



# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO 2008*

## RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

## 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 incale, 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 trattenerne 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.

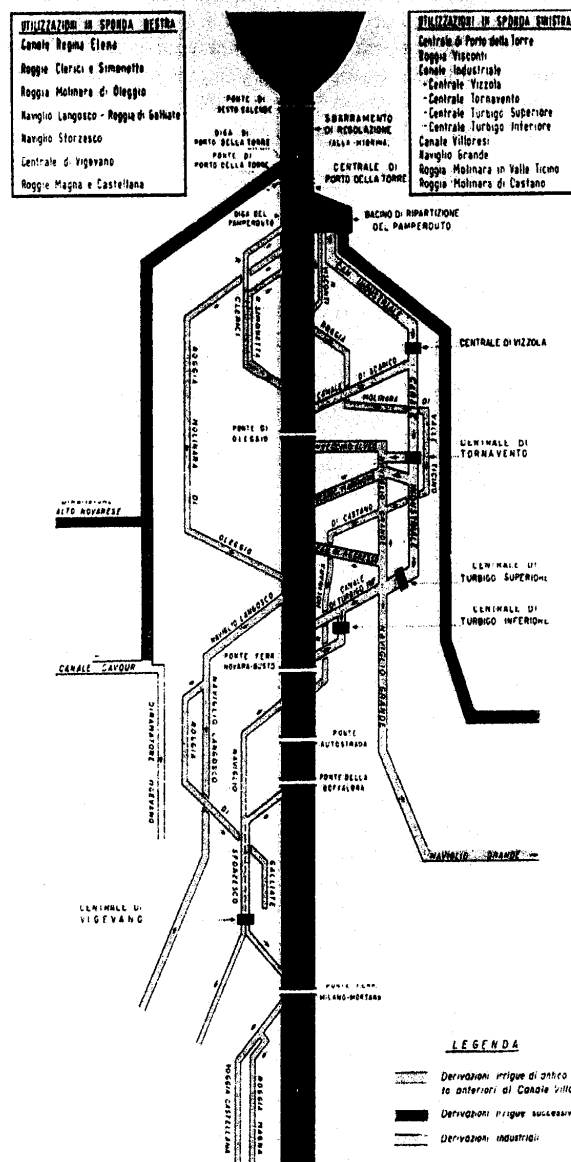
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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 trattenerne 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 R.D. 13/09/1938 N. 6840****Capo I – Scopi e limiti del Consorzio****Art. 1**

Il Consorzio del Ticino, che è stato 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, 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; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore 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 dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

**Composizione degli Organi del Consorzio:**

- |   |   |
|---|---|
| 1. – Presidente<br>AVV. VINCENZO BARBARISI  |   |
| 2. – Comitato di Presidenza<br>AVV. VINCENZO BARBARISI<br>DR.ING. BRUNO BOLOGNINO<br>-<br>DR. ROBERTO MAGNAGHI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ROBERTO MONACO<br>DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA<br>DR.ING. AMBROGIO PIATTI   | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio<br>Rappresentante Ente Nazionale Risi<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL)  |
| 3. – Consiglio di Amministrazione<br>AVV. VINCENZO BARBARISI<br>DOTT.SSA LUISA LAZZARINI<br>DR.ING. SERGIO BARATTI<br><br>DR.ING. BRUNO BOLOGNINO<br>DR.ING. DARIO CALDARA<br>DR.ING. GIUSEPPE CARESANA<br>-<br>DR. ROBERTO MAGNAGHI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ROBERTO MONACO<br>DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA<br>DR.ING. AMBROGIO PIATTI | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Comitato Promotore Costituendo<br>Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL)<br>Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio<br>Rappresentante Ente Nazionale Risi<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL) |
| 4. – Collegio dei Revisori dei Conti<br>DR. STEFANO TARANTINI<br><br>-<br>DR. GIULIO MONTI  | Presidente - Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio<br>Rappresentante Utenti  |
| 5. – Principali Utenti del Consorzio<br>ENEL Produzione<br>ENEL (per Antiche utenze)<br>ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA<br>CONSORZIO VILLORESI<br>ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO   | Sponda sinistra lombarda<br>Sponda destra piemontese<br>Sponda destra piemontese<br>Sponda sinistra lombarda<br>Sponda destra piemontese  |

**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*<br>Direttore/Segretario   |    | 1          |
| SESTA QUALIFICA<br>Assistente Tecnico (area B2)                                    |    | 1          |
| QUINTA QUALIFICA<br>Operatore di amministrazione (area B1)<br>Operaio manovratore* |    | 1<br>2     |
| QUARTA QUALIFICA<br>Operatore qualificato (area B1)                                |    | 4**        |
| Totale   |    | <hr/> 9    |

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

\*\* n. 1 posto vacante per dimissioni rese nell'esercizio 2002. Ai sensi dell'art. 25, comma 5 del C.C.N.L. del personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio 2002/2005, il personale in servizio nell'area A alla data del 31/12/2002 è stato ricollocato verso la posizione iniziale dell'area B.

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|-----------------------------------|----|---|------------------------|---------------------------|----------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                |                 | Totali<br>Accertam. |                          |
|                                   |    |   | PREVISIONI             |                           |                | SOMME ACCERTATE |                     |                          |
|                                   |    |   | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE     | Riscosse        |                     | Rimaste da<br>Riscuotere |
|                                   |    | 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   | 869.500                |                           | 869.500        | 869.500         | 869.500             |                          |
|                                   |    | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI<br>ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI      |                        |                           |                |                 |                     |                          |
| 111200                            | 2  | Contributo straordinario utenti   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI  |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO 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<br>BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | Ricavi dalla vendita di pubblicazioni   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
| 113100                            | 5  | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi                                     |                        | 7.035                     | 7.035          | 7.035           | 7.035               |                          |
|                                   |    | Realizzi per cessione materiale fuori uso   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
| 113200                            | 6  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)                            | 600                    | 1.278                     | 1.878          | 1.878           | 1.878               |                          |
| 113210                            | 7  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti                               | 3.500                  | 2.640                     | 6.140          | 6.140           | 7.741               |                          |
|                                   |    | 1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI                     |                        |                           |                |                 |                     |                          |
| 113300                            | 8  | Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
| 113310                            | 9  | Recuperi e rimborsi diversi   |                        | 620                       | 620            | 620             | 620                 |                          |
|                                   |    | 1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                                  |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | Entrate eventuali   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>873.600</b>         | <b>11.572</b>             | <b>885.172</b> | <b>885.172</b>  | <b>886.774</b>      |                          |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE   |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI<br>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  |                        |                           |                |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI   |                        |                           |                |                 |                     |                          |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE RESIDUI ATTIVI |                         |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  |                                  | RESIDUI                 |                         |         |                      | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI                | RIMASTI<br>DA RISCOUOT. | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 869.500           | 869.500     |                         |   |
|  | 175.389                          |                         | 175.389                 | 175.389 |                      | 175.389           |             | -175.389                | 175.389   |
|  | 8.775                            | 8.775                   |                         | 8.775   |                      | 15.810            | 15.810      |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 1.878             | 1.878       |                         |   |
| 1.601  | 1.429                            | 1.429                   |                         | 1.429   |                      | 7.569             | 7.569       |                         | 1.601   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 620               | 620         |                         |   |
| 1.601  | 185.593                          | 10.204                  | 175.389                 | 185.593 |                      | 1.070.766         | 895.377     | -175.389                | 176.990   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|---------------------|--------------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |            |                 | Totali<br>Accertam. |                          |
|                                   |    |  | PREVISIONI             |                           |            | SOMME ACCERTATE |                     |                          |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | Riscosse        |                     | Rimaste da<br>Riscuotere |
|                                   |    | Prelevamenti di depositi bancari<br>Riscossioni i mutui a medio e lungo termine<br>Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi<br>Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Ritiro di depositi a cauzione presso terzi<br>Riscossione di crediti diversi |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI<br>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  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CCAPITALE</b>  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | 1.3.1  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI</b>  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>   |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | 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                    | 39.898                    | 40.098     | 40.098          | 40.098              |                          |
| 141110                            | 30 | Fondo Piccola Cassa  | 1.549                  |                           | 1.549      | 1.549           | 1.549               |                          |
| 141120                            | 31 | Rimborso di somme pagate per c/terzi   |                        | 1.300                     | 1.300      | 1.300           | 1.300               |                          |
| 141130                            | 32 | Rimborso somme pagate per c/Autorità di Bacino   |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO</b>   | 1.749                  | 41.198                    | 42.947     | 42.947          | 42.947              |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI<br/>SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>   | 1.749                  | 41.198                    | 42.947     | 42.947          | 42.947              |                          |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b>   |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TITOLO I</b>  | 875.600                | 11.572                    | 885.172    | 885.172         | 1.601               |                          |
|                                   |    | <b>TITOLO II</b>   |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TITOLO III</b>  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TITOLO IV</b>   | 1.749                  | 41.198                    | 42.947     | 42.947          | 42.947              |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>  | 875.349                | 52.771                    | 928.120    | 928.120         | 1.601               |                          |
|                                   |    | DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO   | 27.000                 | 18.028                    | 45.028     |                 |                     |                          |
|                                   |    | Fondo iniziale di cassa  |                        |                           |            |                 |                     |                          |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 902.349                | 70.798                    | 973.147    | 928.120         | 1.601               |                          |



| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE RESIDUI ATTIVI |                        |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  |                                  | RESIDUI                 |                        |         |                      | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI                | RIMASTI<br>DA RISCOUT. | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                        |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                        |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                        |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                        |         |                      |                   |             |                         |   |
|  | 234                              | 234                     |                        | 234     |                      | 40.332            | 40.332      |                         |   |
|  |                                  |                         |                        |         |                      | 1.549             | 1.549       |                         |   |
|  | 68.576                           | 52.044                  |                        | 52.044  | -16.532              | 69.876            | 53.344      | -16.532                 |   |
|  | 36.000                           | 22.000                  | 14.000                 | 36.000  |                      | 36.000            | 22.000      | -14.000                 | 14.000  |
|  | 104.810                          | 74.278                  | 14.000                 | 88.278  | -16.532              | 147.757           | 117.226     | -30.532                 | 14.000  |
|  | 104.810                          | 74.278                  | 14.000                 | 88.278  | -16.532              | 147.757           | 117.226     | -30.532                 | 14.000  |
| 1.601  | 185.593                          | 10.204                  | 175.389                | 185.593 |                      | 1.070.766         | 895.377     | -175.389                | 176.990   |
|  | 104.810                          | 74.278                  | 14.000                 | 88.278  | -16.532              | 147.757           | 117.226     | -30.532                 | 14.000  |
| 1.601  | 290.403                          | 84.483                  | 189.389                | 273.872 | -16.532              | 1.218.523         | 1.012.602   | -205.920                | 190.990   |
| -45.028  |                                  |                         |                        |         |                      | 338.139           | 338.139     |                         |   |
| -43.427  | 290.403                          | 84.483                  | 189.389                | 273.872 | -16.532              | 1.556.662         | 1.350.742   | -205.920                | 190.990   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    |   | USCITE     |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|---|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      | TOTALI<br>IMPEGNI |
|                                   |    |   | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RMASATI DA<br>PAGARE |                   |
|                                   |    | 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   | 20.000     | -6.500                    | 13.500     | 10.624          |                      | 10.624            |
| 111110                            | 2  | Rimborso viaggi alla Presidenza   | 5.000      |                           | 5.000      | 1.734           |                      | 1.734             |
| 111120                            | 3  | Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.   | 17.000     |                           | 17.000     | 14.209          |                      | 14.209            |
| 111130                            | 4  | Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti  | 14.000     |                           | 14.000     | 8.212           |                      | 8.212             |
|                                   |    | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA'<br>DI SERVIZIO  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111200                            | 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 288.000    | -9.657                    | 278.343    | 277.741         |                      | 277.741           |
| 111210                            | 6  | Buoni mensa   | 12.300     |                           | 12.300     | 10.729          |                      | 10.729            |
| 111220                            | 7  | Compensi per lavoro straordinario bonifica  | 5.000      |                           | 5.000      | 3.501           |                      | 3.501             |
| 111230                            | 8  | Trattamento accessorio parastato  | 20.500     | -12.843                   | 7.657      | 5.835           |                      | 5.835             |
| 111240                            | 9  | Indennità e rimborso spese viaggi per missioni  | 8.000      |                           | 8.000      | 7.636           |                      | 7.636             |
| 111250                            | 10 | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 111.000    | 27.444                    | 138.444    | 118.173         | 16.969               | 135.142           |
| 111260                            | 11 | Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)  | 30.000     | -1.000                    | 29.000     | 22.353          | 1.765                | 24.118            |
| 111270                            | 12 | Corsi per il personale e partecipazione alle spese<br>per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie | 1.000      |                           | 1.000      |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI<br>CONSUMO E DI SERVIZI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111300                            | 13 | Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali<br>e noleggio di materiale tecnico                       | 50.500     | 4.500                     | 55.000     | 54.714          |                      | 54.714            |
| 111310                            | 15 | Uscite di rappresentanza  | 5.000      |                           | 5.000      | 3.914           |                      | 3.914             |
| 111320                            | 16 | Fitto di locali e spese di condominio   | 35.000     |                           | 35.000     | 29.632          | 5.368                | 35.000            |
| 111330                            | 17 | Spese per energia elettrica   | 6.800      | 2.000                     | 8.800      | 8.182           | 618                  | 8.800             |
| 111340                            | 18 | Spese telefoniche, servizi vari   | 18.000     | -2.000                    | 16.000     | 14.682          | 1.318                | 16.000            |
| 111350                            | 19 | Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.   |            | 22.078                    | 22.078     | 22.066          |                      | 22.066            |
| 111360                            | 20 | Spese per pubblicità  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111370                            | 21 | Premi di assicurazione  | 9.500      | -1.600                    | 7.900      | 7.811           |                      | 7.811             |
| 111380                            | 22 | Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.   | 5.000      | -4.000                    | 1.000      | 975             |                      | 975               |
|                                   |    | 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   | 80.000     | 5.000                     | 85.000     | 84.942          |                      | 84.942            |
| 112120                            | 25 | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.<br>Obblighi ittoogenici                              | 20.000     | 7.400                     | 27.400     | 20.325          | 6.000                | 26.325            |
| 112140                            | 27 | Interreg II   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112150                            | 28 | Via Navigabile  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112160                            | 29 | Registro Italiano Dighe   | 30.200     |                           | 30.200     | 3.406           | 26.000               | 29.406            |
| 112180                            | 31 | Spese per Centro di Competenza  | 21.000     | 4.778                     | 25.778     | 24.340          |                      | 24.340            |
|                                   |    | 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   |            |                           |            |                 |                      |                   |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -2.876   |                                  |                              |                      |         |                      | 13.500            | 10.624    | -2.876                  |  |
| -3.266   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             | 1.734     | -3.266                  |  |
| -2.791   |                                  |                              |                      |         |                      | 17.000            | 14.209    | -2.791                  |  |
| -5.788   |                                  |                              |                      |         |                      | 14.000            | 8.212     | -5.788                  |  |
| -603   |                                  |                              |                      |         |                      | 278.343           | 277.741   | -603                    |  |
| -1.571   |                                  |                              |                      |         |                      | 12.300            | 10.729    | -1.571                  |  |
| -1.499   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             | 3.501     | -1.499                  |  |
| -1.821   |                                  |                              |                      |         |                      | 7.657             | 5.835     | -1.821                  |  |
| -364   |                                  |                              |                      |         |                      | 8.000             | 7.636     | -364                    |  |
| -3.302   | 14.176                           | 14.176                       |                      | 14.176  |                      | 152.620           | 132.349   | -20.271                 | 16.969   |
| -4.882   | 1.735                            | 1.735                        |                      | 1.735   |                      | 30.735            | 24.088    | -6.647                  | 1.765  |
| -1.000   |                                  |                              |                      |         |                      | 1.000             |           | -1.000                  |  |
| -286   | 201                              | 201                          |                      | 201     |                      | 55.201            | 54.915    | -286                    |  |
| -1.086   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             | 3.914     | -1.086                  |  |
|  | 1.973                            | 1.973                        |                      | 1.973   |                      | 36.973            | 31.604    | -5.368                  | 5.368  |
|  | 385                              | 385                          |                      | 385     |                      | 9.185             | 8.567     | -618                    | 618  |
|  | 2.661                            | 2.661                        |                      | 2.661   |                      | 18.661            | 17.343    | -1.318                  | 1.318  |
| -12  |                                  |                              |                      |         |                      | 22.078            | 22.066    | -12                     |  |
| -89  |                                  |                              |                      |         |                      | 7.900             | 7.811     | -89                     |  |
| -26  |                                  |                              |                      |         |                      | 1.000             | 975       | -26                     |  |
| -58  |                                  |                              |                      |         |                      | 85.000            | 84.942    | -58                     |  |
| -1.075   |                                  |                              |                      |         |                      | 27.400            | 20.325    | -7.075                  | 6.000  |
|  | 141.415                          |                              | 141.415              | 141.415 |                      | 141.415           |           | -141.415                | 141.415  |
|  | 980                              | 980                          |                      | 980     | -1                   | 980               | 980       | -1                      |  |
| -794   | 28.000                           |                              | 28.000               | 28.000  |                      | 58.200            | 3.406     | -54.794                 | 54.000   |
| -1.438   |                                  |                              |                      |         |                      | 25.778            | 24.340    | -1.438                  |  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    |  | USCITE                 |                           |                |                |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    |  | PREVISIONI             | SOMME IMPEGNATE           |                |                |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE     | PAGATE         | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
| 112400                            | 32 | Imposte, tasse e tributi vari  | 5.300                  |                           | 5.300          | 3.376          |                      | 3.376             |
|                                   |    | 1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI<br>Restituzione e rimborsi diversi |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN<br>ALTRE VOCI   |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 112600                            | 34 | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.   | 20.000                 |                           | 20.000         | 413            | 19.587               | 20.000            |
| 112610                            | 35 | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso   | 3.000                  |                           | 3.000          |                | 3.000                | 3.000             |
| 112620                            | 36 | Fondo di riserva   | 7.500                  |                           | 7.500          |                |                      |                   |
|                                   |    | Somme a favore dello Stato   |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3 - ONERI COMUNI   |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3.1  |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,<br>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<br>DI FINE RAPPORTO  |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 114200                            | 38 | TFS Parastato  | 7.000                  |                           | 7.000          |                | 7.000                | 7.000             |
|                                   |    | 1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI<br>ED ONERI   |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.   |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>855.600</b>         | <b>35.600</b>             | <b>891.200</b> | <b>759.525</b> | <b>87.625</b>        | <b>847.150</b>    |
|                                   |    | <b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>  |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 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<br>ED OPERE IMMOBILIARI                               |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI<br>TECNICHE   |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 121200                            | 40 | Acquisto e potenziamento barconi   |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 121210                            | 41 | Acquisto autovettura   |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 121220                            | 42 | Acquisto scorte magazzino  | 10.000                 | 6.000                     | 16.000         | 7.586          | 1.746                | 9.332             |
| 121230                            | 43 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 10.000                 | -5.000                    | 5.000          | 3.235          | 702                  | 3.937             |
| 121240                            | 44 | Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.  |                        |                           |                |                |                      |                   |
| 121250                            | 45 | Carri ponte  | 5.000                  | -5.000                    |                |                |                      |                   |
| 121260                            | 46 | Sistema di teleallarmi   | 20.000                 | -2.000                    | 18.000         | 17.676         |                      | 17.676            |
| 121270                            | 47 | Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari   |                        |                           |                |                |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI<br>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  |                        |                           |                |                |                      |                   |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -1.924   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.300             | 3.376     | -1.924                  |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 20.000            | 413       | -19.587                 | 19.587   |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 3.000             |           | -3.000                  | 3.000  |
| -7.500   |                                  |                              |                      |         |                      | 7.500             |           | -7.500                  |  |
|  | 118.368                          |                              | 118.368              | 118.368 |                      | 125.368           |           | -125.368                | 125.368  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -44.050  | 309.893                          | 22.110                       | 287.782              | 309.892 | -1                   | 1.201.094         | 781.635   | -419.458                | 375.407  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -6.668   |                                  |                              |                      |         |                      | 16.000            | 7.586     | -8.414                  | 1.746  |
| -1.063   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             | 3.235     | -1.765                  | 702  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -324   | 19.711                           | 19.711                       |                      | 19.711  |                      | 18.000            | 17.676    | -324                    |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 19.711            | 19.711    |                         |  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    |  | USCITE     |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
|                                   |    | 1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED<br>ANTICIPAZIONI<br>Concessione di mutui a medio e lungo termine<br>Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.<br>Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Anticipazioni alle gestioni autonome<br>Depositi a cauzione<br>Concessioni di crediti diversi |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL<br>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<br>AUTONOME DI ANTICIPAZIONI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE<br>FUTURE  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.3.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER<br>RIPRISTINO INVESTIMENTI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.4.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE   | 45.000     | -6.000                    | 39.000     | 28.497          | 2.448                | 30.946            |
|                                   |    | 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        | 39.898                    | 40.098     | 40.098          |                      | 40.098            |
| 141110                            | 51 | Fondo Piccola Cassa  | 1.549      |                           | 1.549      | 1.549           |                      | 1.549             |
| 141120                            | 52 | Somme pagate per c/terzi   |            | 1.300                     | 1.300      | 1.300           |                      | 1.300             |
| 141130                            | 53 | Somme pagate per c/Autorità di bacino  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO   | 1.749      | 41.198                    | 42.947     | 42.947          |                      | 42.947            |
|                                   |    | CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br>amm/va "Consorzio del Ticino"   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo I   | 855.600    | 35.600                    | 891.200    | 759.525         | 87.625               | 847.150           |
|                                   |    | Titolo II  | 45.000     | -6.000                    | 39.000     | 28.497          | 2.448                | 30.946            |
|                                   |    | Titolo III   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo IV  | 1.749      | 41.198                    | 42.947     | 42.947          |                      | 42.947            |
|                                   |    | TOTALE DELLE USCITE  | 902.349    | 70.798                    | 973.147    | 830.970         | 90.073               | 921.043           |
|                                   |    | Avanzo/Disavanzo Finanziario   |            |                           |            |                 |                      | 8.678             |
|                                   |    | TOTALE GENERALE  | 902.349    | 70.798                    | 973.147    | 830.970         | 90.073               | 929.721           |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -8.054   | 19.711                           | 19.711                       |                      | 19.711  |                      | 58.711            | 48.209    | -10.503                 | 2.448  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| 0  | 234                              | 234                          |                      | 234     |                      | 40.332            | 40.332    | 0                       |  |
|  | 223.045                          | 160.576                      | 34.000               | 194.576 | -28.469              | 1.549             | 1.549     |                         |  |
|  | 30.631                           | 22.650                       | 7.981                | 30.631  |                      | 224.345           | 161.876   | -62.469                 | 34.000   |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 30.631            | 22.650    | -7.981                  | 7.981  |
| 0  | 253.910                          | 183.460                      | 41.981               | 225.441 | -28.469              | 296.857           | 226.407   | -70.450                 | 41.981   |
| -44.050  | 309.893                          | 22.110                       | 287.782              | 309.892 | -1                   | 1.201.094         | 781.635   | -419.458                | 375.407  |
| -8.054   | 19.711                           | 19.711                       |                      | 19.711  |                      | 58.711            | 48.209    | -10.503                 | 2.448  |
| 0  | 253.910                          | 183.460                      | 41.981               | 225.441 | -28.469              | 296.857           | 226.407   | -70.450                 | 41.981   |
| -52.105  | 583.515                          | 225.281                      | 329.764              | 555.045 | -28.470              | 1.556.662         | 1.056.251 | -500.411                | 419.837  |
| 8.678  |                                  |                              |                      |         |                      |                   | 294.491   |                         |  |
| -43.427  | 583.515                          | 225.281                      | 329.764              | 555.045 | -28.470              | 1.556.662         | 1.350.742 | -500.411                | 419.837  |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO      |           | PASSIVITA'  | ANNO    |         |
|--|-----------|-----------|---|---------|---------|
|  | 2008      | 2007      |   | 2008    | 2007    |
| 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  | 534.964 | 568.016 |
| 8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi  |           |           | IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio  | -100    | -33.052 |
| 9) Altre   |           |           | Totale patrimonio netto (A)   | 534.864 | 534.964 |
| Totale   |           |           |   |         |         |
| II. Immobilizzazioni materiali   |           |           | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |         |         |
| 1) Terreni e fabbricati  | 174.050   | 174.050   | 1) per contributi a destinazione vincolata  |         |         |
| 2) Impianti e attrezzature   | 102.011   | 102.011   | 2) per contributi indistinti per la gestione  |         |         |
| 3) Opere di regolazione  | 1.404.275 | 1.386.599 | 3) per contributi in natura   |         |         |
| 4) Automezzi e barche  | 21.880    | 21.880    | Totale Contributi in conto capitale (B)   |         |         |
| 5) Immobilizzazioni in corso   |           |           |   |         |         |
| 6) Mobili e macchine d'ufficio   | 80.238    | 80.662    |   |         |         |
| 7) Altri beni  | 75.112    | 75.112    |   |         |         |
| Totale   | 1.857.566 | 1.840.314 |   |         |         |
| Fondo ammortamenti   | 1.445.684 | 1.404.237 |   |         |         |
| Totale   | 411.882   | 436.077   |   |         |         |
| 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   |           |           | 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  | 125.368 | 118.368 |
| b) verso imprese collegate   |           |           | Totale tratt. di fine rapporto (D)  | 125.368 | 118.368 |
| 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)  | 412.328   | 436.523   | 3) verso altri finanziatori   |         |         |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE   |           |           | 4) acconti  |         |         |
| I. Rimanenze   |           |           | 5) debiti verso fornitori   | 294.469 | 465.147 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 56.376    | 52.897    | 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   | 56.376    | 52.897    | 11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.  |         |         |
|  |           |           | 12) debiti diversi  |         |         |
|  |           |           | Totale debiti (E)   | 294.469 | 465.147 |



| ATTIVITA'  | ANNO           |                  | PASSIVITA'                         | ANNO           |                  |
|--|----------------|------------------|------------------------------------|----------------|------------------|
|  | 2008           | 2007             |                                    | 2008           | 2007             |
| 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                |                |                  |
| 3) Crediti verso imprese controllate collegate   | 189.389        | 288.974          | 3) Aggio su prestiti               |                |                  |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici  |                |                  | 4) Riserve tecniche                |                |                  |
| 4-bis) Crediti tributari   |                |                  |                                    |                |                  |
| 4-ter) Imposte anticipate  | 1.601          | 1.429            |                                    |                |                  |
| 5) Crediti verso altri   |                |                  |                                    |                |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>190.990</b> | <b>290.403</b>   | <b>Totale ratei e risconti (F)</b> |                |                  |
| III. Attività finan. 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  | 294.491        | 338.139          |                                    |                |                  |
| 2) assegni   |                |                  |                                    |                |                  |
| 3) denaro e valori in cassa  |                |                  |                                    |                |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>294.491</b> | <b>338.139</b>   |                                    |                |                  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>542.373</b> | <b>681.956</b>   |                                    |                |                  |
| D) RATEI E RISCONTI  |                |                  |                                    |                |                  |
| 1) Ratei attivi  |                |                  |                                    |                |                  |
| 2) Risconti attivi   |                |                  |                                    |                |                  |
| <b>Totale ratei e risconto (D)</b>   |                |                  |                                    |                |                  |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>954.701</b> | <b>1.118.479</b> | <b>Totale passivo e netto</b>      | <b>954.701</b> | <b>1.118.479</b> |

## CONTO ECONOMICO

|  | 2008     |                | 2007     |                |
|--|----------|----------------|----------|----------------|
|  | Parziali | Totali         | Parziali | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |          |                |          |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi                      | 869.500  |                | 792.158  |                |
| 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 | 9.533    |                | 1.120    |                |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |          | <b>879.033</b> |          | <b>793.278</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |          |                |          |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci   | 139.656  |                | 127.064  |                |
| 7) per servizi   | 202.053  |                | 181.738  |                |
| 8) per godimento beni di terzi   | 35.000   |                | 31.000   |                |
| 9) per il personale  |          |                |          |                |
| a) salari e stipendi   | 290.076  |                | 302.489  |                |
| b) oneri sociali   | 159.260  |                | 134.578  |                |
| c) trattamento di fine rapporto  | 7.000    |                | 7.000    |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |          |                |          |                |
| e) altri costi   | 10.729   |                | 11.242   |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | 41.447   |                | 45.191   |                |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 | 5.853    |                | 4.072    |                |
| 12) Accantonamenti per rischi  |          |                |          |                |
| 13) Accantonamenti ai fondi per oneri  |          |                |          |                |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 3.376    |                | 3.112    |                |
| <b>Totale costi (B)</b>  |          | <b>894.451</b> |          | <b>847.487</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |          | <b>-15.418</b> |          | <b>-54.209</b> |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |          |                |          |                |
| 15) Proventi da partecipazioni   |          |                |          |                |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari  | 7.741    |                | 8.482    |                |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  |          |                |          |                |
| 17bis) Utili e perdite su scambi   |          |                |          |                |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>  |          | <b>7.741</b>   |          | <b>8.482</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |          |                |          |                |
| 18) Rivalutazioni:   |          |                |          |                |
| 19) Svalutazioni:  |          |                |          |                |
| <b>Totale rettifiche di valore (D)</b>   |          |                |          |                |

|   | 2008     |              | 2007     |                |
|---|----------|--------------|----------|----------------|
|   | 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) | -4.361   |              |          |                |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui   | 28.470   |              | 12.674   |                |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  | -16.532  |              |          |                |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>   |          | <b>7.577</b> |          | <b>12.674</b>  |
|   |          |              |          |                |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |          | -100         |          | -33.052        |
|   |          |              |          |                |
| Imposte dell'esercizio  |          |              |          |                |
|   |          |              |          |                |
| <b>Avanzo/Disavanzo</b>   |          | <b>-100</b>  |          | <b>-33.052</b> |

## 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 "TFS" è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- 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 2008  |   |                      |                  |                |                     |                |                |
|--|---|----------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| CAP.   | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | RISCOSSIONI    | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE | IMPORTO FINALE |
| 4  | Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)      | 1999                 | 175.389          | -              | -                   | 175.389        | 175.389        |
| 5  | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi   | 2003                 | 8.775            | 8.775          | -                   | -              | -              |
| 7  | Interessi attivi tesoreria                        | 2007                 | 1.429            | 1.429          | -                   | -              | -              |
| 29   | Enpaia  | 2007                 | 234              | 234            | -                   | -              | -              |
| 31   | Rimborso di somme pagate per c/terzi              | 2003/2005            | 68.576           | 52.044         | 16.532              | -              | -              |
| 32   | Rimborso di somme pagate per c/Autorità di Bacino | 2006                 | 36.000           | 22.000         | -                   | 14.000         | 14.000         |
|  | <b>TOTALE</b>                                     |                      | <b>290.403</b>   | <b>84.482</b>  | <b>16.532</b>       | <b>189.389</b> | <b>189.389</b> |
| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2008 |   |                      |                  |                |                     |                |                |
| CAP.   | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | PAGAMENTI      | IMPORTI NON DOVUTI  | IMPORTO FINALE | IMPORTO FINALE |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali               | 2007                 | 14.176           | 14.176         | -                   | -              | -              |
| 11   | Altri oneri                                       | 2007                 | 1.735            | 1.735          | -                   | -              | -              |
| 13   | Funzionamento uffici                              | 2007                 | 201              | 201            | -                   | -              | -              |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio             | 2007                 | 1.973            | 1.973          | -                   | -              | -              |
| 17   | Spese per energia                                 | 2007                 | 385              | 385            | -                   | -              | -              |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari                  | 2007                 | 2.661            | 2.661          | -                   | -              | -              |
| 27   | Interreg II (vertenza al TAR)                     | 1999                 | 141.415          | -              | -                   | 141.415        | 141.415        |
| 28   | Via navigabile                                    | 2005                 | 980              | 980            | -                   | -              | -              |
| 29   | Registro Italiano Dighe                           | 2007                 | 28.000           | -              | -                   | 28.000         | 28.000         |
| 38   | TFS Parastato                                     | 2007                 | 118.368          | -              | -                   | 118.368        | 118.368        |
| 47   | Acuisto impianti e attrezzature                   | 2007                 | 19.711           | 19.711         | -                   | -              | -              |
| 50   | Enpaia  | 2007                 | 234              | 234            | -                   | -              | -              |
| 52   | Somme pagate per c/terzi                          | 2003/2005            | 223.045          | 160.576        | 28.469              | 34.000         | 34.000         |
| 53   | Somme pagate per c/Autorità di Bacino             | 2006                 | 30.631           | 22.650         | -                   | 7.981          | 7.981          |
|  | <b>TOTALE</b>                                     |                      | <b>583.515</b>   | <b>225.282</b> | <b>28.469</b>       | <b>329.764</b> | <b>329.764</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> |                                       | <b>ATTIVI</b>    |
|--|---------------------------------------|------------------|
| relativi all' anno                         |                                       | <b>2008</b>      |
| <b>CAP.</b>                                | <b>DESCRIZIONE</b>                    | <b>IMPORTO €</b> |
| 7  | Interessi Tesoreria 4° trimestre 2008 | 1.601            |
| <b>Totale residui €</b>                    |                                       | <b>1.601</b>     |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> |  | <b>PASSIVI</b>   |
|--|--|------------------|
| relativi all' anno                         |  | <b>2008</b>      |
| <b>CAP.</b>                                | <b>DESCRIZIONE</b>                               | <b>IMPORTO €</b> |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali              | 16.969           |
| 11   | Altri oneri                                      | 1.765            |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio            | 5.368            |
| 17   | Spese per energia                                | 618              |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari                 | 1.318            |
| 25   | Spese per studi, ricerche                        | 6.000            |
| 29   | Registro Italiano Dighe                          | 26.000           |
| 34   | Spese legali                                     | 19.587           |
| 35   | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso | 3.000            |
| 38   | TFS Parastato                                    | 7.000            |
| 42   | Magazzino  | 1.746            |
| 43   | Mobili e macchine d'ufficio                      | 702              |
| <b>Totale residui €</b>                    |  | <b>90.073</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 1.404.275 di cui € 847.627 di pertinenza dello Stato e € 556.648 di pertinenza degli Utenti. 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.

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

|   |   |         |
|---|---|---------|
| Costo originario terreni e fabbricati                           | € | 174.050 |
| Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 90.934  |
| Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio                    | € | 5.852   |
| Valore a fine esercizio   | € | 77.264  |

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario impianti e attrezzature       | € | 102.011 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 23.225  |
| Ammortamento dell'esercizio                    | € | 3.570   |
| Valore a fine esercizio                        | € | 75.216  |

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

|  |   |           |
|--|---|-----------|
| Costo originario di pertinenza dello Stato   | € | 847.627   |
| Costo originario di pertinenza degli Utenti  | € | 538.972   |
| Incremento dell'esercizio                    | € | 17.676    |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%) | € | 1.176.913 |
| Ammortamento dell'esercizio                  | € | 27.975    |
| Valore a fine esercizio                      | € | 199.387   |

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

|   |   |        |
|---|---|--------|
| Costo originario barconi                      | € | 8.880  |
| Costo originario autovettura                  | € | 13.000 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%) | € | 21.880 |
| Valore a fine esercizio                       | € | -      |

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

|   |   |        |
|---|---|--------|
| Costo originario                              | € | 80.662 |
| Incremento                                    | € | 3.937  |
| Alienazioni                                   | € | 4.361  |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%) | € | 68.398 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.421  |
| Valore a fine esercizio                       | € | 10.419 |

**7) ALTRI BENI**

|                                  |   |        |
|----------------------------------|---|--------|
| Costo originario                 | € | 75.112 |
| Ammortamento esercizi precedenti | € | 22.887 |
| Ammortamento dell'esercizio      | € | 2.629  |
| Valore a fine esercizio          | € | 49.596 |

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

**ATTIVO**

|                                       |   |        |
|---------------------------------------|---|--------|
| Rimanenze di magazzino esercizio 2007 | € | 52.898 |
| Rimanenze di magazzino esercizio 2008 | € | 56.376 |

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 9.332 e scaricate merci per € 5.853.

|   |      |   |     |
|---|------|---|-----|
| Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri | 2007 | € | 446 |
|   | 2008 | € | 446 |

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

|                |      |   |         |
|----------------|------|---|---------|
| Residui attivi | 2007 | € | 290.403 |
|                | 2008 | € | 190.990 |

La voce è così composta:

- € 175.389 Regione Lombardia per contributo Interreg II,
- € 1.601 Banca Popolare di Milano per interessi IV trimestre,
- € 14.000 Autorità di Bacino del Po per somme anticipate per realizzazione sito Web e attività di pianificazione del bacino del Po.

|   |      |   |     |
|---|------|---|-----|
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 2007 | € | 516 |
|   | 2008 | € | 516 |

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

|                       |      |   |         |
|-----------------------|------|---|---------|
| Disponibilità liquide | 2007 | € | 338.139 |
|                       | 2008 | € | 294.491 |

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

**PASSIVO**

|                  |      |   |         |
|------------------|------|---|---------|
| Patrimonio netto | 2007 | € | 534.964 |
|                  | 2008 | € | 534.864 |

Il patrimonio è variato per effetto del disavanzo economico d'esercizio pari a € 100.



|                              |      |           |
|------------------------------|------|-----------|
|                              | 2007 | € 118.368 |
| Trattamento di fine rapporto | 2008 | € 125.368 |

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2008, riferiti ai cinque dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Esistenza all'01.01           | € 118.368        |
| Accantonamento dell'esercizio | € 7.000          |
| Utilizzazioni dell'esercizio  | € -              |
| Esistenza al 31.12            | <u>€ 125.368</u> |

Per i tre dipendenti inquadrati 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.

|                 |      |           |
|-----------------|------|-----------|
|                 | 2007 | € 538.515 |
| Residui passivi | 2008 | € 419.837 |

La voce è così composta:

|           |   |
|-----------|---|
| € 16.969  | Oneri previdenziali e assistenziali     |
| € 1.765   | Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2006) |
| € 141.415 | Debiti verso fornitori per Interreg II  |
| € 54.000  | Registro Dighe                          |
| € 19.587  | Liti e arbitraggi                       |
| € 34.000  | Somme pagate per c/terzi                |
| € 16.304  | Debiti diversi                          |
| € 125.368 | T.F.S. parastato                        |
| € 1.746   | Magazzino                               |
| € 702     | Mobili e macchine d'ufficio             |
| € 7.981   | Somme pagate per c/Autorità di Bacino   |

#### CONTO ECONOMICO

|                         |      |           |
|-------------------------|------|-----------|
|                         | 2007 | € 793.278 |
| Valore della produzione | 2008 | € 879.033 |

L'incremento del valore della produzione di € 85.755 è dato dalla differenza tra l'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni e il decremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

|                             |      |         |
|-----------------------------|------|---------|
|                             | 2007 | € 8.482 |
| Proventi e oneri finanziari | 2008 | € 7.741 |

|                               |      |          |
|-------------------------------|------|----------|
|                               | 2007 | € 12.674 |
| Proventi e oneri straordinari | 2008 | € 7.577  |

L'importo per proventi e oneri straordinari è dato dalla differenza fra le variazioni in meno registrate nei residui passivi per € 28.470, negli attivi per € 16.532 e l'alienazione di beni mobili di € 4.361.

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2008 di € 65.644, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2009 di € 19.000. Il maggior avanzo accertato di € 46.644, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2009 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 65.644, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 45.028, è risultato superiore di € 20.616 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 28.470 e la sommatoria dell'avanzo finanziario di competenza di € 8.678,00 e la variazione in meno intervenuta nei residui di € 16.532,00.

### RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 929.721 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 928.120, un incremento di parte corrente di € 1.601.

Le partite di giro di € 42.947 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 1.549 ed al f.do ENPAIA per € 40.098: imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed anticipazione TFR dipendente Margaroli, inquadrato secondo la normativa economico/giuridica dei Consorzi di Bonifica e al Rimborso di somme pagate per c/terzi per € 1.300.

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 921.043, contro € 973.147 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 52.104 si riferiscono alle spese correnti per Euro 44.050 e a quelle in conto capitale per € 8.054.

Le spese correnti rappresentano circa il 94% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 33.871, il personale in attività di servizio € 452.010, l'acquisto di beni e servizi € 119.245, le prestazioni istituzionali € 161.916, gli oneri tributari Euro 3.112, le spese non classificabili in altre voci € 21.068 e l'accantonamento TFS parastato € 7.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di € 15.042.

Le spese in conto capitale riguardano l'acquisto di scorte di magazzino per € 9.332, sostituzioni ai mobili e macchine d'ufficio per € 3.937 e sistema di teleallarmi per € 17.676.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame si ritiene opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 31.07.2008 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

**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'esordio dell'esercizio 2008 è stato caratterizzato da un livello lago prossimo a quello minimo di concessione (- 0,45 m rispetto allo zero idrometrico di Sesto Calende registrato il giorno 10 gennaio), ma una regolazione oculata e il successivo avvento di precipitazioni efficaci e distribuite hanno permesso al bacino di ricaricarsi gradualmente e di presentarsi all'inizio della stagione irrigua sopra i livelli massimi della concessione del periodo in virtù della deroga assentita dal Capo della Protezione Civile in data 30 maggio 2007 e rimasta in vigore sino al 30 luglio 2008, come da decreto del Commissario Delegato all'Emergenza Idrica nei Territori dell'Italia Centro Settentrionale del 30 giugno 2008.

Da aprile a settembre si sono altresì manifestate due morbide, la prima con livello massimo di 2,07 m raggiunto il giorno 31 maggio con afflussi massimi pari a 1801 mc/sec e deflussi massimi pari a 1038 mc/sec, la seconda con livello massimo di 2,05 m raggiunto il giorno 8 settembre con afflussi massimi pari a 2294 mc/sec e deflussi massimi pari a 1028 mc/sec. Durante la stagione jemale si è registrato un altro innalzamento del livello lago che ha raggiunto 2,34 m sullo zero di Sesto Calende il giorno 7 novembre con afflussi massimi pari a 2235 mc/sec e deflussi massimi pari a 1183 mc/sec.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce nei primi 5 mesi dell'anno è risultato sempre prossimo alla media storica, mentre il periodo ottobre – dicembre ha visto la rilevazione attestarsi sui valori più alti delle serie storiche disponibili.

La grande disponibilità della risorsa idrica conseguente alle copiose precipitazioni è confermata dalla minor entità di acque nuove erogate, che complessivamente ammontano a circa 106 milioni di mc a fronte di quelle erogate nell'esercizio 2007 che ammontavano complessivamente a circa 407 milioni di mc.

**DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI**

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

| Anno                                | 2004  | 2005  | 2006  | 2007  | 2008  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Volumi (milioni di m <sup>3</sup> ) | 5.417 | 4.849 | 4.394 | 5.389 | 5.275 |

**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 | 89  | 150 | 123 | 115 | 349 | 662 | 427 | 195 | 838 | 186 | 1.044 | 278 |
| dec. 2 | 175 | 121 | 174 | 267 | 511 | 497 | 622 | 250 | 487 | 130 | 436   | 419 |
| dec. 3 | 127 | 118 | 116 | 367 | 898 | 384 | 297 | 178 | 248 | 314 | 251   | 295 |
| mese   | 130 | 130 | 137 | 250 | 596 | 514 | 444 | 206 | 524 | 213 | 577   | 329 |

**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 | 120 | 89 | 82  | 165 | 343 | 795 | 472 | 262 | 517 | 192 | 897 | 278 |
| dec. 2 | 92  | 89 | 79  | 186 | 519 | 480 | 650 | 252 | 661 | 154 | 552 | 452 |
| dec. 3 | 89  | 88 | 107 | 336 | 797 | 413 | 325 | 247 | 259 | 242 | 231 | 291 |
| mese   | 100 | 89 | 90  | 229 | 561 | 563 | 477 | 254 | 479 | 198 | 560 | 339 |

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

- n. 7 giorni con portate superiori a 1000 m<sup>3</sup>/sec
- n. 11 giorni con portate superiori a 900 m<sup>3</sup>/sec
- n. 20 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec
- n. 42 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec
- n. 62 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec
- n. 78 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec
- n. 102 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec
- n. 140 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2008**  
(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2007)

|   |                                 |         |
|---|---------------------------------|---------|
| Portata media annua equivalente di afflusso | 338 m <sup>3</sup> /sec         | (194)   |
| Portata media annua equivalente di deflusso | 328 m <sup>3</sup> /sec         | (206)   |
| Portata massima afflusso (08/09/2008)       | 2.294 m <sup>3</sup> /sec       | (1.877) |
| Portata massima deflusso (07/11/2008)       | 1.183 m <sup>3</sup> /sec       | (915)   |
| Portata minima afflusso (07-08/01/2008)     | 51 m <sup>3</sup> /sec          | (26)    |
| Portata minima deflusso (06/03- 24/03/08)   | 79 m <sup>3</sup> /sec          | (137)   |
| Volume giornaliero medio afflussi           | 29.2 milioni di m <sup>3</sup>  | (16.8)  |
| Volume giornaliero medio deflussi           | 28.3 milioni di m <sup>3</sup>  | (17.8)  |
| Volume giornaliero massimo afflussi         | 198.2 milioni di m <sup>3</sup> | (162.2) |
| Volume giornaliero massimo deflussi         | 102.2 milioni di m <sup>3</sup> | (79.1)  |
| Volume giornaliero minimo afflussi          | 4.4 milioni di m <sup>3</sup>   | (2.2)   |
| Volume giornaliero minimo deflussi          | 6.8 milioni di m <sup>3</sup>   | (11.8)  |

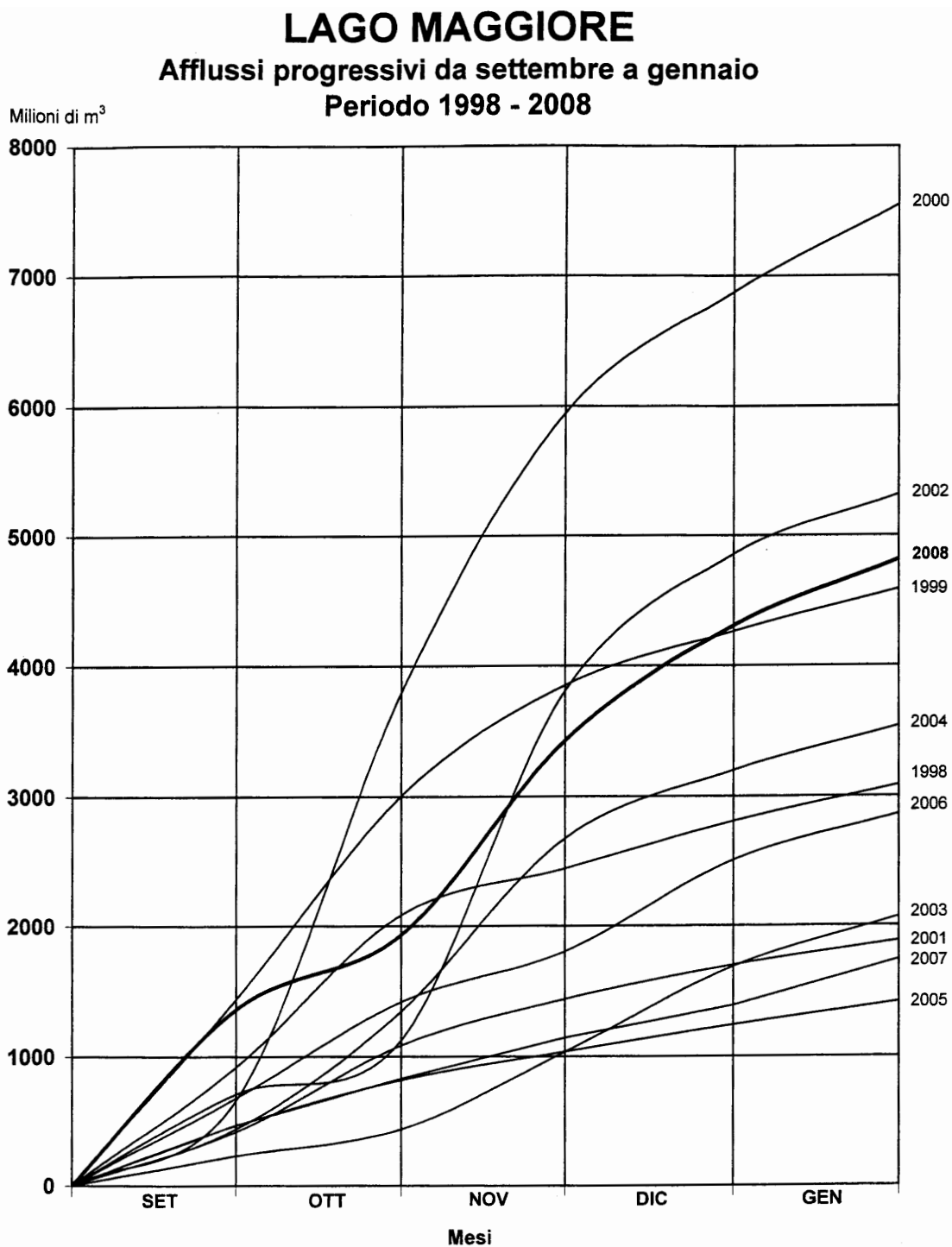
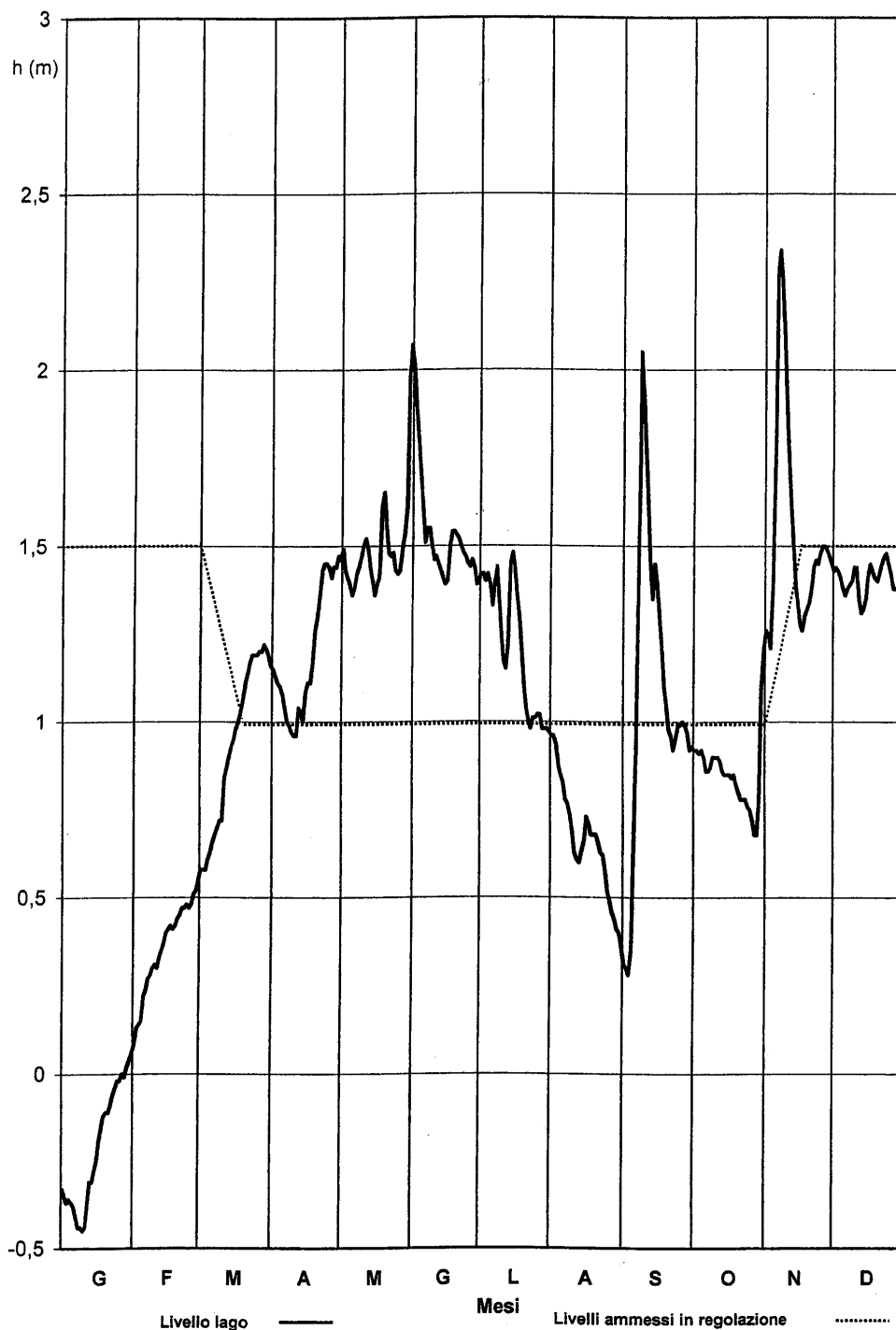


fig. 1

**LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2008**



N.B.: fino al 30 luglio è rimasta in vigore la deroga al livello massimo di concessione assentita dal Capo della Protezione Civile in data 30.05.07

fig. 2

## 2) Attività inerenti gli affari generali.

### 2.1) Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio.

Il Ministero dell'Ambiente, nonostante i ripetuti solleciti, ancora non ha comunicato le proprie determinazioni in merito alle rappresentanze relative al quadriennio 2007/2010.

Nel corso del 2008 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 21 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2007 e il 24 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2009.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2008, tre riunioni nei giorni: 20/02, 31/03 e 07/10.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto due riunioni nei giorni: 08/04 e 15/10 ed ha partecipato alla riunione del Consiglio di Amministrazione del 21/04.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto sei riunioni ordinarie nei giorni 08/08, 09/09, 20/11 e 05/12.

### 2.2) Istanza di rinnovo concessione.

Il 25 febbraio 2008 il Consorzio ha inoltrato al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare regolare istanza di rinnovo di concessione per la costruzione, la manutenzione e l'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore. Il Direttore Generale della Direzione Qualità della Vita con nota 14 marzo 2008 indirizzata ai Presidenti delle Regioni Piemonte e Lombardia affermava che a suo tempo il riferimento alle norme del T.U. 1775/1933 per formalizzare la funzione istituzionale per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice fu impropria, come improprio fu attribuire a tale concessione una scadenza. Infatti il Consorzio del Ticino, come anche quelli dell'Adda e dell'Oglio, furono istituiti col precipuo scopo e fine istituzionale di realizzare e gestire le opere di regolazione dei grandi laghi. Pertanto non si sarebbe dovuto attribuire alla "concessione" alcuna scadenza se non quella dell'estinzione dei Consorzi per il venir meno dello scopo per cui erano stati creati o per aver esaurito il loro compito istituzionale.

Il 17 dicembre il Capo di Gabinetto del Ministero dell'Ambiente ha interessato il proprio Ufficio Legislativo affinché d'intesa con i Consorzi dell'Adda, dell'Oglio e del Ticino curi la redazione e l'approvazione di una normativa da sottoporre alla Conferenza Stato/Regioni che affermi la competenza statale in merito alla funzione tutoria sui predetti Enti, confermi la loro funzione e il loro scopo istituzionale e dia un nuovo assetto agli organi che compongono il Consorzio del Ticino considerando la partecipazione delle due Regioni.

Il Consorzio si è subito messo a disposizione e ha chiesto all'Avv. Zavatti (legale di fiducia dell'Ente) di predisporre una bozza di "statuto" in linea con le indicazioni del Ministero.

### 2.3) Commissione Italo-Svizzera.

Nel mese di novembre il Ministero degli Esteri ha tenuto una riunione sulla "Commissione Italo-Svizzera per la regolazione delle acque del lago Maggiore" con i rappresentanti di Amministrazioni centrali e regionali. La riunione, che aveva come obiettivo di verificare le condizioni per la pronta ripresa dei lavori della Commissione, si è conclusa con la richiesta di una riflessione tra le Amministrazioni interessate per giungere ad un definitivo chiarimento sulle competenze nelle funzioni della Commissione stessa.

## 2.4) 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.

## 2.5) DMV – fiume Ticino.

Il Comitato di Regolazione del Consorzio ha ritenuto di non poter accettare tout court dal 1° gennaio 2009 il rilascio del 10% della portata naturale media annua alle sezioni di riferimento, e come previsto dalle normative regionali ha presentato istanza di autorizzazione all'attuazione di un progetto di sperimentazione del DMV. Ad oggi non è pervenuta alcuna risposta in merito.

Il Consorzio comunque in data 29 dicembre u.s. ha provveduto ad informare gli Enti interessati che, come concordato nella conferenza dei servizi del 16 dicembre 2008, a far data 1 gennaio 2009 saranno rispettati i rilasci di DMV in tale consesso concordati.

IL PRESIDENTE

Avv. Vincenzo Barbarisi



**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|   |  |   |           |
|---|--|---|-----------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio |  | € | 338.139   |
| Riscossioni                                       | in c/competenza                            | € | 928.120   |
|   | in c/residui                               | € | 84.483    |
|   |  | € | 1.012.603 |
| Pagamenti   | in c/competenza                            | € | 830.970   |
|   | in c/residui                               | € | 225.281   |
|   |  | € | 1.056.251 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio  |  | € | 294.491   |
| Residui attivi                                    | degli esercizi precedenti                  | € | 189.389   |
|   | dell'esercizio                             | € | 1.601     |
|   |  | € | 190.990   |
| Residui passivi                                   | degli esercizi precedenti                  | € | 329.764   |
|   | dell'esercizio                             | € | 90.073    |
|   |  | € | 419.837   |
| <b>Avanzo</b>                                     | d'amministrazione alla fine dell'esercizio | € | 65.644    |

|   |          |
|---|----------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così ripartita: |          |
| <b>Parte vincolata</b>  | € 0      |
| <b>Parte disponibile</b>  | € 65.644 |
| Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione  | € 0      |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>  | € 65.644 |

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2008

Signori Consiglieri,

il Rendiconto generale dell'esercizio 2008, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato deliberato dal Comitato di Presidenza nella riunione del 25 marzo 2009 e trasmesso al Collegio dei revisori per la compilazione della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto D.P.R. Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, nel conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 dell'art. 48.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame il Collegio dei Revisori ritiene opportuno evidenziare che l'Ente non è tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'art. 1 comma 5 della legge n. 311/2004 giusto elenco ISTAT pubblicato nella G.U. n. 178 del 31/07/2008. Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003 al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e per quanto di competenza il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

### 1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

|                    | ENTRATE          |          | USCITE         |
|--------------------|------------------|----------|----------------|
| Parte corrente     | € 886.774        | €        | 847.150        |
| In conto capitale  | € -              | €        | 30.946         |
| Partite di giro    | <u>€ 42.947</u>  | <u>€</u> | <u>42.947</u>  |
|                    | € 929.721        | €        | 921.043        |
| Avanzo finanziario | € -              | €        | 8.678          |
| Totale             | <u>€ 929.721</u> | <u>€</u> | <u>929.721</u> |

### 2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

|                  |                  |  |  |
|------------------|------------------|--|--|
| Attivo           | € 954.701        |  |  |
| Passivo          | <u>€ 419.837</u> |  |  |
| Patrimonio netto | <u>€ 534.864</u> |  |  |

### 3) CONTO ECONOMICO

|                               |  |                |
|-------------------------------|--|----------------|
| Valore della produzione       |  | € 879.033      |
| Costi della produzione        |  | € - 894.451    |
| Proventi e oneri finanziari   |  | € 7.741        |
| Proventi e oneri straordinari |  | <u>€ 7.577</u> |
| Disavanzo economico           |  | <u>€ - 100</u> |

## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |   |                |                    |
|---|---|----------------|--------------------|
| Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio |   | €              | 338.139            |
| Riscossione residui e competenze          | € | 1.012.603      |                    |
| Pagamenti residui e competenze            | € | 1.056.251      | € <u>- 43.648</u>  |
| Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio  |   | €              | 294.491            |
| Residui attivi                            | € | 190.990        |                    |
| Residui passivi                           | € | <u>419.837</u> | € <u>- 228.847</u> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2008   |   | €              | <u>65.644</u>      |

Il Collegio ha verificato che:

- 1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza dà un avanzo finanziario di € 8.678; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 205.920 di cui € 175.389 per entrate correnti ed € 30.532 per partite di giro. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 500.411 afferiscono per Euro 419.458 alle spese correnti, per € 10.503 alle spese in conto capitale e per partite di giro € 70.450;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 100, presenta una diminuzione di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2008, ammonta a Euro 534.864 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 534.964;
- 3) il conto economico espone un disavanzo di € 100, determinato sostanzialmente dalla differenza negativa tra il valore ed i costi della produzione;
- 4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avanzo di amministrazione di € 65.644 rispetto a € 45.028 del precedente esercizio. Infine la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2008 di €. 338.139, dà un avanzo di cassa al 31.12.2008 di € 294.491 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;
- 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 otto dipendenti in servizio al 31.12.2008, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2007 (1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai di cui 3 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 5 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Il Collegio, nel corso dell'esercizio 2008, ha svolto i controlli previsti dalla normativa vigente con la redazione dei relativi verbali regolarmente trascritti nel libro dei verbali dei Revisori dei conti.

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2008.

Milano, 21 aprile 2009

IL COLLEGIO DEI REVISORI  
Dr. Stefano Tarantini  
Dr. Giulio Monti

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'            | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 903    | 968               | 190                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 969               | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,24         | 0,08         |
| 903    | 1655              | 370                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,29         | 0,06         |
| 903    | 511               | 205                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,09         | 0,03         |
| 903    | 515               | 480                | SEMINATIVO          | 3      | 1,73         | 0,99         |
| 903    | 1060              | 650                | BOSCO MISTO         | 2      | 0,84         | 0,17         |
| 903    | 958               | 1810               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,4          | 0,28         |
| 903    | 959               | 1020               | SEMINATIVO ARBORATO | 4      | 3,69         | 2,11         |
| 903    | 966               | 560                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,26         | 0,09         |
| 903    | 1654              | 650                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,5          | 0,1          |
| 903    | 948               | 1960               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,52         | 0,3          |
| 903    | 949               | 860                | SEMINATIVO          | 3      | 3,11         | 1,78         |
| 903    | 2002              | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,32         | 0,06         |
| 903    | 965               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 1591              | 570                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,88         | 0,15         |
| 903    | 2034              | 530                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,41         | 0,08         |
| 903    | 967               | 340                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,16         | 0,05         |
| 903    | 964               | 235                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,04         |
| 903    | 978               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,46         | 0,15         |
| 903    | 945               | 3040               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1,88         | 0,47         |
| 903    | 1971              | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,4          | 0,08         |
| 903    | 937               | 1390               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,86         | 0,21         |
| 903    | 976               | 1050               | PASCOLO             | U      | 1,08         | 0,54         |
| 903    | 982               | 4800               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 2,23         | 0,74         |
| 903    | 977               | 550                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,25         | 0,08         |
| 903    | 1861              | 1800               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 2,79         | 0,46         |
| 903    | 1866              | 250                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,19         | 0,04         |
| 903    | 972               | 460                | PASCOLO             | U      | 0,47         | 0,24         |
| 903    | 973               | 290                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1661              | 340                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,53         | 0,09         |
| 903    | 963               | 1280               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,79         | 0,2          |
| 903    | 962               | 580                | SEMINATIVO          | 3      | 2,1          | 1,2          |
| 903    | 961               | 1180               | PASCOLO             | U      | 1,22         | 0,61         |
| 903    | 4964              | 350                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,22         | 0,05         |
| 903    | 950               | 710                | SEMINATIVO          | 3      | 2,57         | 1,47         |
| 903    | 952               | 40                 | PASCOLO             | U      | 0,04         | 0,02         |
| 903    | 939               | 920                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,57         | 0,14         |
| 903    | 941               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,62         | 0,15         |
| 903    | 6617              | 85                 | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,06         | 0,01         |
| 903    | 6818              | 6560               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 4,06         | 1,02         |
| 903    | 960               | 2660               | PASCOLO             | U      | 2,75         | 1,37         |
| 903    | 975               | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,19         | 0,06         |
| 903    | 1722              | 1030               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,59         | 0,26         |
| 903    | 1886              | 335                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,26         | 0,05         |
| 903    | 980               | 230                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,03         |
| 903    | 5966              | 210                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,1          | 0,03         |
| 903    | 953               | 290                | SEMINATIVO          | 3      | 1,05         | 0,6          |
| 903    | 954               | 60                 | PASCOLO             | U      | 0,06         | 0,03         |
| 903    | 942               | 590                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,36         | 0,09         |
| 903    | 974               | 240                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1663              | 1000               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,55         | 0,26         |
| 903    | 940               | 1340               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,83         | 0,21         |

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'           | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 903    | 956               | 1030               | INCOLTO PRODUTTIVO | 1      | 0,8          | 0,16         |
| 903    | 944               | 1660               | BOSCO CEDUO        | 2      | 2,14         | 0,43         |
| 903    | 938               | 1620               | INCOLTO PRODUTTIVO | 2      | 1            | 0,25         |
| 903    | 981               | 1630               | PASCOLO            | U      | 1,68         | 0,84         |
| 903    | 943               | 220                | INCOLTO PRODUTTIVO | 2      | 0,14         | 0,03         |
| 903    | 946               | 1380               |                    |        |              |              |
| 903    | 955               | 520                | SEMINATIVO         | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 957               | 300                | INCOLTO PRODUTTIVO | 3      | 0,14         | 0,05         |
| 903    | 1574              | 390                | INCOLTO PRODUTTIVO | 1      | 0,3          | 0,06         |

|                      |       |    |
|----------------------|-------|----|
| TOTALE<br>SUPERFICIE | 57240 | mq |
|----------------------|-------|----|

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

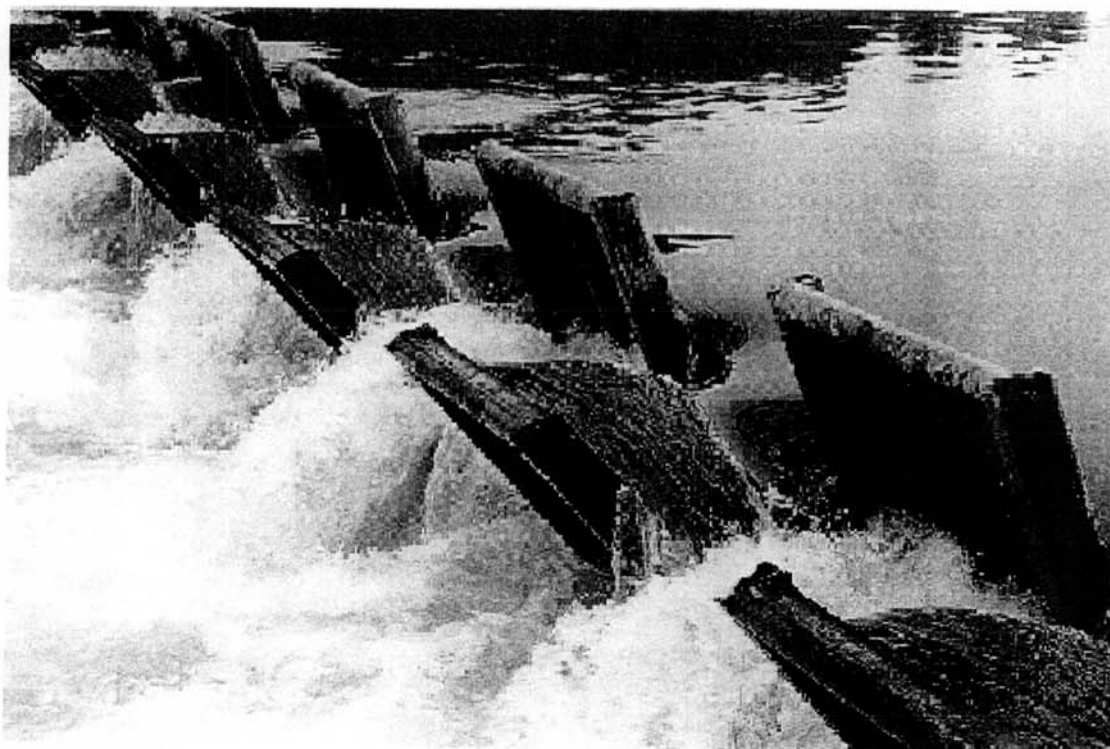
| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'    | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|-------------|--------|--------------|--------------|
| 22     | 721               | 2980               | SEMINATIVO  | 3      | 12,31        | 18,47        |
| 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<br>SUPERFICIE | 82150 | mq |
|----------------------|-------|----|

# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO 2009*

## RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA



## 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.

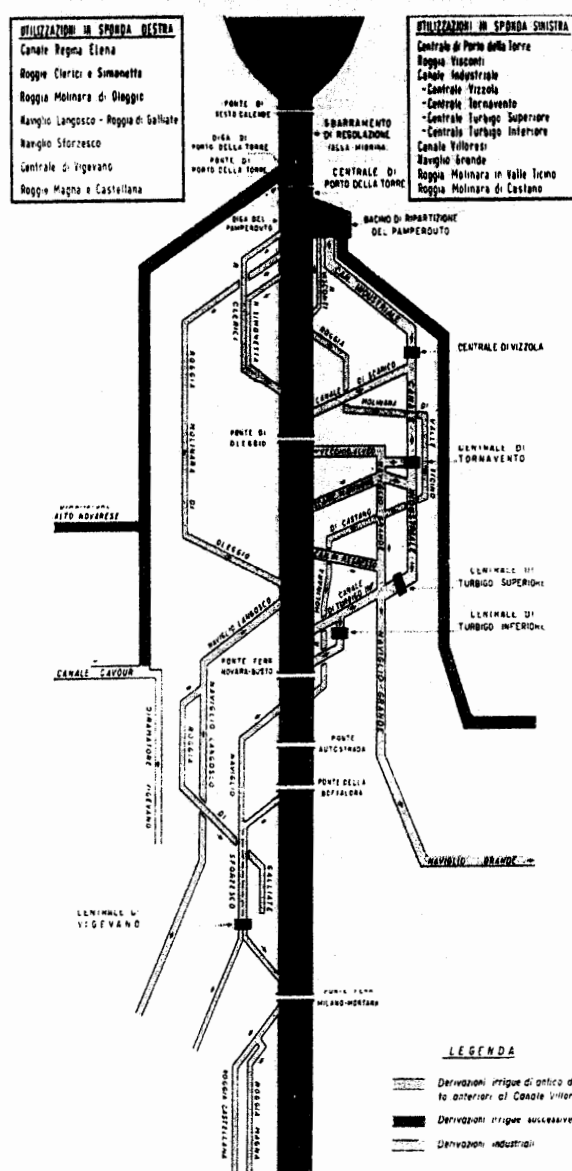
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Mclezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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 R.D. 13/09/1938 N. 6840****Capo I – Scopi e limiti del Consorzio****Art. 1**

Il Consorzio del Ticino, che è stato 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, 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; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore 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 dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

**Composizione degli Organi del Consorzio:**

- |  |  |
|--|--|
| 1. – Presidente<br>AVV. VINCENZO BARBARISI   |  |
| 2. – Comitato di Presidenza<br>AVV. VINCENZO BARBARISI<br>DR. ING. BRUNO BOLOGNINO<br>-<br>DR. ROBERTO MAGNAGHI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ROBERTO MONACO<br>DR. ING. GIUSEPPE MONTAGNA<br>DR. ING. AMBROGIO PIATTI   | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Ente Nazionale Risi<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)   |
| 3. – Consiglio di Amministrazione<br>AVV. VINCENZO BARBARISI<br>DOTT. SSA LUISA LAZZARINI<br>DR. ING. SERGIO BARATTI<br><br>DR. ING. BRUNO BOLOGNINO<br>DR. ING. ALBERTO SFOLCINI<br>DR. ING. GIUSEPPE CARESANA<br>-<br>-<br>DR. ROBERTO MAGNAGHI<br>DR. ALESSANDRO UBIALI<br>DR. ROBERTO MONACO<br>DR. ING. GIUSEPPE MONTAGNA<br>DR. ING. AMBROGIO PIATTI | Presidente<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Comitato Promotore Costituendo<br>Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese<br>Rappresentante Utenti Sponda piemontese<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)<br>Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Ente Nazionale Risi<br>Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda<br>Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali<br>Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione) |
| 4. – Collegio dei Revisori dei Conti<br>DR. STEFANO TARANTINI<br>-<br>DR. GIULIO MONTI   | Presidente - Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze<br>Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare<br>Rappresentante Utenti  |
| 5. – 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 lombarda<br>Sponda destra piemontese<br>Sponda destra piemontese<br>Sponda sinistra lombarda<br>Sponda destra piemontese   |

**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           |    | 3          |
| AREA A – Posizione A3             |    |            |
| Operatore qualificato             |    | 1          |
| QUINTA FASCIA – 1° livello*       |    |            |
| Operatore specializzato           |    | 2          |
| Totale                            |    | <hr/> 9    |

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|----------------|-----------------|--------------------------|---------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    |  | PREVISIONI             |                           |                | SOMME ACCERTATE |                          | Totali<br>Accertam. |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE     | Risosse         | Rimaste da<br>Riscuotere |                     |
|                                   |    | 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  | 973.200                |                           | 973.200        | 973.200         |                          | 973.200             |
|                                   |    | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI<br>ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI               |                        |                           |                |                 |                          |                     |
| 111200                            | 2  | Contributo straordinario utenti  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI   |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO 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<br>BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI          |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | Ricavi dalla vendita di pubblicazioni  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
| 113100                            | 5  | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi<br>Realizzi per cessione materiale fuori uso |                        | 10.600                    | 10.600         | 10.910          |                          | 10.910              |
|                                   |    | 1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
| 113200                            | 6  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)                                     | 600                    |                           | 600            | 1.717           |                          | 1.717               |
| 113210                            | 7  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti  | 3.500                  |                           | 3.500          | 1.553           | 193                      | 1.545               |
|                                   |    | 1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI                              |                        |                           |                |                 |                          |                     |
| 113300                            | 8  | Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
| 113510                            | 9  | Recuperi e rimborsi diversi  |                        | 384                       | 384            | 384             |                          | 384                 |
|                                   |    | 1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI   |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | Entrate eventuali  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>977.300</b>         | <b>10.984</b>             | <b>988.284</b> | <b>987.564</b>  | <b>193</b>               | <b>987.757</b>      |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE  |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI<br>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 fondarie   |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | Riscossione di buoni postali   |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | Riscossione di crediti diversi   |                        |                           |                |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI  |                        |                           |                |                 |                          |                     |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | GESTIONE RESIDUI ATTIVI          |          |                        |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|----------|------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | RESIDUI  |                        |         | VARIAZ.<br>in+ / in- | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI | RIMASTI<br>DA RISCOUT. | TOTALI  |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |          |                        |         |                      | 973.200           | 973.200     |                         |   |
|  | 175.389                          |          | 175.389                | 175.389 |                      | 175.389           |             | -175.389                | 175.389   |
| 310  |                                  |          |                        |         |                      | 10.600            | 10.910      | 310                     |   |
| 1.117  |                                  |          |                        |         |                      | 600               | 1.717       | 1.117                   |   |
| -1.955   | 1.601                            | 1.601    |                        | 1.601   |                      | 5.101             | 2.954       | -2.147                  | 193   |
|  |                                  |          |                        |         |                      | 384               | 384         |                         |   |
| -527   | 176.990                          | 1.601    | 175.389                | 176.990 |                      | 1.165.274         | 989.165     | -176.109                | 175.582   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|--------------------------|---------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    |  | PREVISIONI             |                           |            | SOMME ACCERTATE |                          |                     |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | Risosse         | Rimaste da<br>Riscuotere | Totali<br>Accertam. |
|                                   |    | Prelevamenti di depositi bancari<br>Riscossioni i mutui a medio e lungo termine<br>Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi<br>Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Ritiro di depositi a cauzione presso terzi<br>Riscossione di crediti diversi |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI<br>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  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.3.1  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI</b>  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 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                    | 423                       | 623        | 623             |                          | 623                 |
| 141110                            | 30 | Fondo Piccola Cassa  | 2.000                  |                           | 2.000      | 2.000           |                          | 2.000               |
| 141120                            | 31 | Rimborso di somme pagate per c/terzi   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
| 141130                            | 32 | Rimborso somme pagate per c/Autorità di Bacino   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO</b>   | 2.200                  | 423                       | 2.623      | 2.623           |                          | 2.623               |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI<br/>SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>   | 2.200                  | 423                       | 2.623      | 2.623           |                          | 2.623               |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b>   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TITOLO I</b>  | 977.300                | 10.984                    | 988.284    | 987.564         | 193                      | 987.757             |
|                                   |    | <b>TITOLO II</b>   |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TITOLO III</b>  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TITOLO IV</b>   | 2.200                  | 423                       | 2.623      | 2.623           |                          | 2.623               |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>  | 979.500                | 11.407                    | 990.907    | 990.187         | 193                      | 990.379             |
|                                   |    | DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO   | 19.000                 | 46.644                    | 65.644     |                 |                          | 33.957              |
|                                   |    | Fondo iniziale di cassa  |                        |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 998.500                | 58.051                    | 1.056.551  | 990.187         | 193                      | 1.024.336           |



## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    |   | USCITE                 |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|---|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO                          |    |   | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |            |                 |                      |                   |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE   | PREVISIONI             |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |   | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>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   | 13.500                 | -2.800                    | 10.700     | 10.624          |                      | 10.624            |
| 111110                            | 2  | Rimborso viaggi alla Presidenza   | 3.000                  |                           | 3.000      | 2.747           |                      | 2.747             |
| 111120                            | 3  | Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amun.  | 15.000                 | 5.284                     | 20.284     | 20.259          |                      | 20.259            |
| 111130                            | 4  | Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti  | 13.000                 | -2.100                    | 10.900     | 6.688           |                      | 6.688             |
|                                   |    | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA'<br>DI SERVIZIO  |                        |                           |            |                 |                      |                   |
| 111200                            | 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 288.000                | 17.024                    | 305.024    | 287.645         |                      | 287.645           |
| 111210                            | 6  | Buoni mensa   | 12.300                 |                           | 12.300     | 11.959          |                      | 11.959            |
| 111220                            | 7  | Compensi per lavoro straordinario bonifica  | 5.000                  |                           | 5.000      | 4.129           |                      | 4.129             |
| 111230                            | 8  | Trattamento accessorio parastato  | 20.500                 | -11.925                   | 8.575      | 8.416           |                      | 8.416             |
| 111240                            | 9  | Indennità e rimborso spese viaggi per missioni  | 8.000                  |                           | 8.000      | 7.941           |                      | 7.941             |
| 111250                            | 10 | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 140.000                | 6.000                     | 146.000    | 126.248         | 18.964               | 145.212           |
| 111260                            | 11 | Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)  | 30.000                 | -5.000                    | 25.000     | 22.053          | 1.782                | 23.834            |
| 111270                            | 12 | Corsi per il personale e partecipazione alle spese<br>per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie | 1.000                  | -1.000                    |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI<br>CONSUMO E DI SERVIZI  |                        |                           |            |                 |                      |                   |
| 111300                            | 13 | Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali<br>e noleggio di materiale tecnico                       | 55.000                 |                           | 55.000     | 54.922          |                      | 54.922            |
| 111310                            | 15 | Uscite di rappresentanza  | 4.000                  |                           | 4.000      | 3.915           |                      | 3.915             |
| 111320                            | 16 | Fitto di locali e spese di condominio   | 38.000                 |                           | 38.000     | 27.639          | 10.361               | 38.000            |
| 111330                            | 17 | Spese per energia elettrica   | 9.000                  |                           | 9.000      | 5.895           | 3.105                | 9.000             |
| 111340                            | 18 | Spese telefoniche, servizi vari   | 18.000                 |                           | 18.000     | 15.684          | 2.316                | 18.000            |
| 111350                            | 19 | Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.   |                        |                           |            |                 |                      |                   |
| 111360                            | 20 | Spese per pubblicità  |                        |                           |            |                 |                      |                   |
| 111370                            | 21 | Premi di assicurazione  | 8.500                  |                           | 8.500      | 7.774           |                      | 7.774             |
| 111380                            | 22 | Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.   | 1.000                  | 7.000                     | 8.000      | 7.248           |                      | 7.248             |
|                                   |    | 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   | 85.000                 | 15.501                    | 100.501    | 100.202         |                      | 100.202           |
| 112120                            | 25 | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.<br>Obblighi ittogenici                               | 20.000                 |                           | 20.000     | 19.562          |                      | 19.562            |
| 112140                            | 27 | Interreg II   | 20.000                 | -20.000                   |            |                 |                      |                   |
| 112150                            | 28 | Via Navigabile  |                        |                           |            |                 |                      |                   |
| 112160                            | 29 | Registro Italiano Dighe   | 30.000                 |                           | 30.000     |                 | 30.000               | 30.000            |
| 112180                            | 31 | Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino   | 95.000                 | 38.000                    | 133.000    | 62.754          | 70.246               | 133.000           |
|                                   |    | 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   |                        |                           |            |                 |                      |                   |



## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI     |         |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|---------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | RESIDUI |                      |         | VARIAZ.<br>in+ / in- | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI  | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  |                      |                   |           |                         |  |
| -76  |                                  |         |                      |         |                      | 10.700            | 10.624    | -76                     |  |
| -253   |                                  |         |                      |         |                      | 3.000             | 2.747     | -253                    |  |
| -25  |                                  |         |                      |         |                      | 20.284            | 20.259    | -25                     |  |
| -4.212   |                                  |         |                      |         |                      | 10.900            | 6.688     | -4.212                  |  |
| -17.379  |                                  |         |                      |         |                      | 305.024           | 287.645   | -17.379                 |  |
| -341   |                                  |         |                      |         |                      | 12.300            | 11.959    | -341                    |  |
| -871   |                                  |         |                      |         |                      | 5.000             | 4.129     | -871                    |  |
| -160   |                                  |         |                      |         |                      | 8.575             | 8.416     | -160                    |  |
| -59  |                                  |         |                      |         |                      | 8.000             | 7.941     | -59                     |  |
| -788   | 16.969                           | 16.969  |                      | 16.969  |                      | 162.969           | 143.217   | -19.752                 | 18.964   |
| -1.166   | 1.765                            | 1.765   |                      | 1.765   |                      | 26.765            | 23.818    | -2.947                  | 1.782  |
| -78  |                                  |         |                      |         |                      | 55.000            | 54.922    | -78                     |  |
| -86  |                                  |         |                      |         |                      | 4.000             | 3.915     | -86                     |  |
|  | 5.368                            | 5.368   |                      | 5.368   |                      | 43.368            | 33.007    | -10.361                 | 10.361   |
|  | 618                              | 618     |                      | 618     |                      | 9.618             | 6.512     | -3.105                  | 3.105  |
|  | 1.318                            | 1.318   |                      | 1.318   |                      | 19.318            | 17.001    | -2.316                  | 2.316  |
| -726   |                                  |         |                      |         |                      | 8.500             | 7.774     | -726                    |  |
| -752   |                                  |         |                      |         |                      | 8.000             | 7.248     | -752                    |  |
| -299   |                                  |         |                      |         |                      | 100.501           | 100.202   | -299                    |  |
| -438   | 6.000                            | 6.000   |                      | 6.000   |                      | 26.000            | 25.562    | -438                    |  |
|  | 141.415                          |         | 141.415              | 141.415 |                      | 141.415           |           | -141.415                | 141.415  |
|  | 54.000                           | 36.508  | 17.492               | 54.000  |                      | 84.000            | 36.508    | -47.492                 | 47.492   |
|  |                                  |         |                      |         |                      | 133.000           | 62.754    | -70.246                 | 70.246   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO                          |    | GESTIONE DI COMPETENZA   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE  | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
| 112400                            | 32 | Imposte, tasse e tributi vari  | 6.000      |                           | 6.000      | 3.993           |                      | 3.993             |
|                                   |    | 1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI<br>Restituzione e rimborsi diversi |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN<br>ALTRE VOCI   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112600                            | 34 | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112610                            | 35 | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso   | 3.000      | -3.000                    |            |                 |                      |                   |
| 112620                            | 36 | Fondo di riserva   | 7.500      | -7.500                    |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Somme a favore dello Stato   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3.1  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,<br/>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<br>DI FINE RAPPORTO  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 114200                            | 38 | TFS Parastato  | 7.000      |                           | 7.000      |                 | 7.000                | 7.000             |
|                                   |    | <b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI<br/>ED ONERI</b>   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | 956.300    | 35.484                    | 991.784    | 818.296         | 143.774              | 962.070           |
|                                   |    | <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<br>ED OPERE IMMOBILIARI                               |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI<br>TECNICHE   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 121200                            | 40 | Acquisto e potenziamento barconi   | 10.000     | -2.000                    | 8.000      | 7.654           |                      | 7.654             |
| 121210                            | 41 | Acquisto autovettura   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 121220                            | 42 | Acquisto scorte magazzino  | 10.000     | -500                      | 9.500      | 9.466           |                      | 9.466             |
| 121230                            | 43 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 10.000     | -10.000                   |            |                 |                      |                   |
| 121240                            | 44 | Ripristini trasformaz. ,manut. straord. Imp.   |            | 6.000                     | 6.000      | 5.400           |                      | 5.400             |
| 121250                            | 45 | Carri ponte  | 5.000      | 15.000                    | 20.000     | 18.480          |                      | 18.480            |
| 121260                            | 46 | Sistema di teleallarmi   | 5.000      | 13.644                    | 18.644     | 6.480           | 12.164               | 18.644            |
| 121270                            | 47 | Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI<br>VALORI MOBILIARI   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Conferm. 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  |            |                           |            |                 |                      |                   |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -2.007   |                                  |                              |                      |         |                      | 6.000             | 3.993     | -2.007                  |  |
|  | 19.587                           |                              | 19.587               | 19.587  |                      | 19.587            |           | -19.587                 | 19.587   |
|  | 3.000                            | 1.492                        |                      | 1.492   | -1.508               | 3.000             | 1.492     | -1.508                  |  |
|  | 125.368                          |                              | 125.368              | 125.368 |                      | 132.368           |           | -132.368                | 132.368  |
| -29.714  | 375.407                          | 70.038                       | 303.861              | 373.899 | -1.508               | 1.367.191         | 888.334   | -478.857                | 447.635  |
| -346   |                                  |                              |                      |         |                      | 8.000             | 7.654     | -346                    |  |
| -34  | 1.746                            | 1.746                        |                      | 1.746   |                      | 11.246            | 11.212    | -34                     |  |
|  | 702                              | 702                          |                      | 702     |                      | 702               | 702       |                         |  |
| -600   |                                  |                              |                      |         |                      | 6.000             | 5.400     | -600                    |  |
| -1.520   |                                  |                              |                      |         |                      | 20.000            | 18.480    | -1.520                  |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 18.644            | 6.480     | -12.164                 | 12.164   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO                          |    | GESTIONE DI COMPETENZA   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE  | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
|                                   |    | 1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED<br>ANTICIPAZIONI<br>Concessione di mutui a medio e lungo termine<br>Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.<br>Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Anticipazioni alle gestioni autonome<br>Depositi a cauzione<br>Concessioni di crediti diversi |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL<br>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<br>AUTONOME DI ANTICIPAZIONI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE<br/>FUTURE</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.3.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER<br/>RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.4.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE</b>  | 40.000     | 22.144                    | 62.144     | 47.479          | 12.164               | 59.644            |
|                                   |    | <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 ENPALA   | 200        | 423                       | 623        | 623             |                      | 623               |
| 141110                            | 51 | Fondo Piccola Cassa  | 2.000      |                           | 2.000      | 2.000           |                      | 2.000             |
| 141120                            | 52 | Somme pagate per c/terzi   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 141130                            | 53 | Somme pagate per c/Autorità di bacino  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>  | 2.200      | 423                       | 2.623      | 2.623           |                      | 2.623             |
|                                   |    | <b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b>   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo I   | 956.300    | 35.484                    | 991.784    | 818.296         | 143.774              | 962.070           |
|                                   |    | Titolo II  | 40.000     | 22.144                    | 62.144     | 47.479          | 12.164               | 59.644            |
|                                   |    | Titolo III   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo IV  | 2.200      | 423                       | 2.623      | 2.623           |                      | 2.623             |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>   | 998.500    | 58.051                    | 1.056.551  | 868.398         | 155.938              | 1.024.336         |
|                                   |    | Avanzo/Disavanzo Finanziario   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 998.500    | 58.051                    | 1.056.551  | 868.398         | 155.938              | 1.024.336         |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -2.501   | 2.448                            | 2.448                        |                      | 2.448   |                      | 64.592            | 49.927    | -14.665                 | 12.164   |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   | 623       | 623                     |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   | 2.000     | 2.000                   |  |
|  | 34.000                           |                              | 34.000               | 34.000  |                      | 34.000            |           | -34.000                 | 34.000   |
|  | 7.981                            | 7.981                        |                      | 7.981   |                      | 7.981             | 7.981     |                         |  |
|  | 41.981                           | 7.981                        | 34.000               | 41.981  |                      | 44.604            | 10.604    | -34.000                 | 34.000   |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -29.714  | 375.407                          | 70.038                       | 303.861              | 373.899 | -1.508               | 1.367.191         | 888.334   | -478.857                | 447.635  |
| -2.501   | 2.448                            | 2.448                        |                      | 2.448   |                      | 64.592            | 49.927    | -14.665                 | 12.164   |
|  | 41.981                           | 7.981                        | 34.000               | 41.981  |                      | 44.604            | 10.604    | -34.000                 | 34.000   |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -32.215  | 419.837                          | 80.467                       | 337.861              | 418.328 | -1.508               | 1.476.388         | 948.865   | -527.522                | 493.799  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   | 351.413   |                         |  |
| -32.215  | 419.837                          | 80.467                       | 337.861              | 418.328 | -1.508               | 1.476.388         | 1.300.279 | -527.522                | 493.799  |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO      | ANNO      | PASSIVITA'  | ANNO    | ANNO    |
|--|-----------|-----------|---|---------|---------|
|  | 2009      | 2008      |   | 2009    | 2008    |
| 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  | 534.864 | 534.964 |
| 8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi  |           |           | IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio  | -14.640 | -100    |
| 9) Altre   |           |           | Totale patrimonio netto (A)   | 520.224 | 534.864 |
| Totale   |           |           | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |         |         |
| II. Immobilizzazioni materiali   |           |           | 1) per contributi a destinazione vincolata  |         |         |
| 1) Terreni e fabbricati  | 174.050   | 174.050   | 2) per contributi indistinti per la gestione  |         |         |
| 2) Impianti e attrezzature   | 107.411   | 102.011   | 3) per contributi in natura   |         |         |
| 3) Opere di regolazione  | 1.135.116 | 1.404.275 | Totale Contributi in conto capitale (B)   |         |         |
| 4) Automezzi e barche  | 7.654     | 21.880    | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |         |         |
| 5) Immobilizzazioni in corso   |           |           | 1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili   |         |         |
| 6) Mobili e macchine d'ufficio   | 80.238    | 80.238    | 2) per imposte  |         |         |
| 7) Altri beni  | 75.112    | 75.112    | 3) per altri rischi ed oneri futuri   |         |         |
| Totale   | 1.579.580 | 1.857.566 | 4) per ripristino investimenti  |         |         |
| Fondo ammortamenti   | 1.151.682 | 1.445.684 | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)   |         |         |
| Totale   | 427.898   | 411.882   | D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO  |         |         |
| III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo |           |           | 1) TFS Parastato  | 132.368 | 125.368 |
| 1) Partecipazione in:  |           |           | Totale tratt. di fine rapporto (D)  | 132.368 | 125.368 |
| a) imprese controllate   |           |           | E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo |         |         |
| b) imprese collegate   |           |           | 1) obbligazioni   |         |         |
| c) imprese controllanti  |           |           | 2) verso le banche  |         |         |
| d) altre imprese   |           |           | 3) verso altri finanziatori   |         |         |
| e) altri enti  |           |           | 4) acconti  |         |         |
| 2) Crediti   |           |           | 5) debiti verso fornitori   | 361.431 | 294.469 |
| a) verso imprese controllate   |           |           | 6) rappresentati da titoli di credito   |         |         |
| b) verso imprese collegate   |           |           | 7) verso imp. Controll., colleg. e controll.  |         |         |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  |           |           | 8) debiti tributari   |         |         |
| d) verso altri   | 446       | 446       | 9) debiti verso ist. di prev. e secur. sociale  |         |         |
| 3) Altri titoli  |           |           | 10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.  |         |         |
| 4) Crediti finanziari diversi  |           |           | 11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.  |         |         |
| Totale   | 446       | 446       | 12) debiti diversi  |         |         |
| Totale immobilizzazioni (B)  | 428.344   | 412.328   | Totale debiti (E)   | 361.431 | 294.469 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE   |           |           |   |         |         |
| I. Rimanenze   |           |           |   |         |         |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 58.168    | 56.376    |   |         |         |
| 2) prodotti in corso di lav. e semilavorati  |           |           |   |         |         |
| 3) lavori in corso   |           |           |   |         |         |
| 4) prodotti finiti e merci   |           |           |   |         |         |
| 5) acconti   |           |           |   |         |         |
| Totale   | 58.168    | 56.376    |   |         |         |

| ATTIVITA'  | ANNO             | ANNO           | PASSIVITA'                         | ANNO             | ANNO           |
|--|------------------|----------------|------------------------------------|------------------|----------------|
|  | 2009             | 2008           |                                    | 2009             | 2008           |
| 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                |                  |                |
| 3) Crediti verso imprese controllate collegate   |                  |                | 3) Aggio su prestiti               |                  |                |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici  | 175.389          | 189.389        | 4) Riserve tecniche                |                  |                |
| 4-bis) Crediti tributari   |                  |                |                                    |                  |                |
| 4-ter) Imposte anticipate  |                  |                |                                    |                  |                |
| 5) Crediti verso altri   | 193              | 1.601          |                                    |                  |                |
| <b>Totale</b>  | <b>175.582</b>   | <b>190.990</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  | 351.413          | 294.491        |                                    |                  |                |
| 2) assegni   |                  |                |                                    |                  |                |
| 3) denaro e valori in cassa  |                  |                |                                    |                  |                |
| <b>Totale</b>  | <b>351.413</b>   | <b>294.491</b> |                                    |                  |                |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>  | <b>585.679</b>   | <b>542.373</b> |                                    |                  |                |
| D) RATEI E RISCONTI  |                  |                |                                    |                  |                |
| 1) Ratei attivi  |                  |                |                                    |                  |                |
| 2) Risconti attivi   |                  |                |                                    |                  |                |
| <b>Totale ratei e risconto (D)</b>   |                  |                |                                    |                  |                |
| <b>Totale attivo</b>   | <b>1.014.023</b> | <b>954.701</b> | <b>Totale passivo e netto</b>      | <b>1.014.023</b> | <b>954.701</b> |

## CONTO ECONOMICO

|  | 2009     |                  | 2008     |                |
|--|----------|------------------|----------|----------------|
|  | Parziali | Totali           | Parziali | Totali         |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |          |                  |          |                |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi                      | 973.200  |                  | 869.500  |                |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti        | 1.792    |                  |          |                |
| 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 | 13.011   |                  | 9.533    |                |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |          | <b>988.003</b>   |          | <b>879.033</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |          |                  |          |                |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci   | 164.590  |                  | 139.656  |                |
| 7) per servizi   | 268.817  |                  | 194.417  |                |
| 8) per godimento beni di terzi   | 38.000   |                  | 35.000   |                |
| 9) per il personale  |          |                  |          |                |
| a) salari e stipendi   | 300.190  |                  | 290.076  |                |
| b) oneri sociali   | 169.046  |                  | 159.260  |                |
| c) trattamento di fine rapporto  | 7.000    |                  | 7.000    |                |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |          |                  |          |                |
| e) altri costi   | 19.900   |                  | 18.365   |                |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | 34.161   |                  | 41.447   |                |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 |          |                  | 5.853    |                |
| 12) Accantonamenti per rischi  |          |                  |          |                |
| 13) Accantonamenti ai fondi per oneri  |          |                  |          |                |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 3.993    |                  | 3.376    |                |
| <b>Totale costi (B)</b>  |          | <b>1.005.697</b> |          | <b>894.451</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |          | <b>-17.693</b>   |          | <b>-15.419</b> |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |          |                  |          |                |
| 15) Proventi da partecipazioni   |          |                  |          |                |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari  | 1.545    |                  | 7.741    |                |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  |          |                  |          |                |
| 17bis) Utili e perdite su scambi   |          |                  |          |                |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>  |          | <b>1.545</b>     |          | <b>7.741</b>   |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |          |                  |          |                |
| 18) Rivalutazioni:   |          |                  |          |                |
| 19) Svalutazioni:  |          |                  |          |                |
| <b>Totale rettifiche di valore (D)</b>   |          |                  |          |                |



|   | 2009     |                | 2008     |              |
|---|----------|----------------|----------|--------------|
|   | 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) |          |                | -4.361   |              |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui   | 1.508    |                | 28.470   |              |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |          |                | -16.532  |              |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>   |          | <b>1.508</b>   |          | <b>7.577</b> |
|   |          |                |          |              |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |          | -14.640        |          | -100         |
|   |          |                |          |              |
| Imposte dell'esercizio  |          |                |          |              |
|   |          |                |          |              |
| <b>Avanzo/Disavanzo</b>   |          | <b>-14.640</b> |          | <b>-100</b>  |

## 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 “TFS” è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- 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 2009  |   |                      |                  |               |                     |                |
|--|---|----------------------|------------------|---------------|---------------------|----------------|
| CAP.   | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | RISCOSSIONI   | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE |
| 4  | Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)      | 1999                 | 175.389          | -             | -                   | 175.389        |
| 7  | Interessi attivi tesoreria                        | 2008                 | 1.601            | 1.601         | -                   | -              |
| 32   | Rimborso di somme pagate per c/Autorità di Bacino | 2006                 | 14.000           | 14.000        | -                   | -              |
|  | <b>TOTALE</b>                                     |                      | <b>190.990</b>   | <b>15.601</b> | <b>-</b>            | <b>175.389</b> |
| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2009 |   |                      |                  |               |                     |                |
| CAP.   | DESCRIZIONE                                       | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | PAGAMENTI     | IMPORTI NON DOVUTI  | IMPORTO FINALE |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali               | 2008                 | 16.969           | 16.969        | -                   | -              |
| 11   | Altri oneri                                       | 2008                 | 1.765            | 1.765         | -                   | -              |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio             | 2008                 | 5.368            | 5.368         | -                   | -              |
| 17   | Spese per energia                                 | 2008                 | 618              | 618           | -                   | -              |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari                  | 2008                 | 1.318            | 1.318         | -                   | -              |
| 25   | Spese per studi, onorari, ricerche                | 2008                 | 6.000            | 6.000         | -                   | -              |
| 27   | Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato)      | 1999                 | 141.415          | -             | -                   | 141.415        |
| 29   | Registro Italiano Dighe                           | 2007-2008            | 54.000           | 36.508        | -                   | 17.492         |
| 34   | Spese per liti, arbitraggi                        | 2008                 | 19.587           | -             | -                   | 19.587         |
| 35   | Fondo per rinnovi contrattuali                    | 2008                 | 3.000            | 1.492         | 1.508               | -              |
| 38   | TFS Parastato                                     | 2008                 | 125.368          | -             | -                   | 125.368        |
| 42   | Acquisto scorte di magazzino                      | 2008                 | 1.746            | 1.746         | -                   | -              |
| 43   | Acquisto mobili e macchine d'ufficio              | 2008                 | 702              | 702           | -                   | -              |
| 52   | Somme pagate per c/terzi                          | 2008                 | 34.000           | -             | -                   | 34.000         |
| 53   | Somme pagate per c/Autorità di Bacino             | 2006                 | 7.981            | 7.981         | -                   | -              |
|  | <b>TOTALE</b>                                     |                      | <b>419.837</b>   | <b>80.467</b> | <b>1.508</b>        | <b>337.862</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> |                                       | <b>ATTIVI</b>    |
|--|---------------------------------------|------------------|
| relativi all' anno                         |                                       | <b>2009</b>      |
| <b>CAP.</b>                                | <b>DESCRIZIONE</b>                    | <b>IMPORTO €</b> |
| 7  | Interessi Tesoreria 4° trimestre 2009 | 193              |
| <b>Totale residui €</b>                    |                                       | <b>193</b>       |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI</b> |                                       | <b>PASSIVI</b>   |
|--|---------------------------------------|------------------|
| relativi all' anno                         |                                       | <b>2009</b>      |
| <b>CAP.</b>                                | <b>DESCRIZIONE</b>                    | <b>IMPORTO €</b> |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali   | 18.964           |
| 11   | Altri oneri                           | 1.782            |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio | 10.361           |
| 17   | Spese per energia                     | 3.105            |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari      | 2.316            |
| 29   | Registro Italiano Dighe               | 30.000           |
| 31   | Centro di competenza/DMV fiume Ticino | 70.246           |
| 38   | TFS Parastato                         | 7.000            |
| 46   | Sistema di teleallarmi                | 12.164           |
| <b>Totale residui €</b>                    |                                       | <b>155.938</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 1.135.115 di cui € 541.343 di pertinenza dello Stato e € 593.772 di pertinenza degli Utenti. 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 una diminuzione di € 306.284 per stralcio del sistema di misurazione, obsoleto ed interamente ammortizzato.

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

|   |   |         |
|---|---|---------|
| Costo originario terreni e fabbricati                           | € | 174.050 |
| Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 96.786  |
| Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio                    | € | 5.852   |
| Valore a fine esercizio   | € | 71.412  |

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario impianti e attrezzature       | € | 102.011 |
| Incremento esercizio                           | € | 5.400   |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 26.796  |
| Ammortamento dell'esercizio                    | € | 3.759   |
| Valore a fine esercizio                        | € | 76.856  |

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario di pertinenza dello Stato   | € | 541.343 |
| Costo originario di pertinenza degli Utenti  | € | 556.648 |
| Incremento dell'esercizio                    | € | 37.124  |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%) | € | 898.604 |
| Ammortamento dell'esercizio                  | € | 19.140  |
| Valore a fine esercizio                      | € | 217.371 |

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

|  |   |       |
|--|---|-------|
| Costo originario barconi                 | € | 7.654 |
| Ammortamento dell'esercizio (aliqu. 20%) | € | 1.531 |
| Valore a fine esercizio                  | € | 6.123 |

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

|   |   |        |
|---|---|--------|
| Costo originario                              | € | 80.238 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%) | € | 69.819 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.250  |
| Valore a fine esercizio                       | € | 9.169  |

**7) ALTRI BENI**

|                                  |   |        |
|----------------------------------|---|--------|
| Costo originario                 | € | 75.112 |
| Ammortamento esercizi precedenti | € | 25.516 |
| Ammortamento dell'esercizio      | € | 2.629  |
| Valore a fine esercizio          | € | 46.967 |

## VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

### ATTIVO

Rimanenze di magazzino esercizio 2008 € 56.376

Rimanenze di magazzino esercizio 2009 € 58.168

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 9.466 e scaricate merci per € 7.674.

2008 € 446

Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri

2009 € 446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

2008 € 190.990

Residui attivi

2009 € 175.582

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II per il quale è pendente ricorso al Consiglio di Stato contro Regione Lombardia e per € 193 di interessi attivi su deposito bancario.

2008 € 516

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

2009 € 516

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

2008 € 294.491

Disponibilità liquide

2009 € 351.413

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

### PASSIVO

2008 € 534.864

Patrimonio netto

2009 € 520.224

Il patrimonio varia per effetto del disavanzo economico d'esercizio pari a € 14.640.

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
|                                     | 2008 | € 125.368 |
| <b>Trattamento di fine rapporto</b> |      |           |
|                                     | 2009 | € 132.368 |

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2009, riferiti ai sei dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Esistenza all'01.01           | € 125.368 |
| Accantonamento dell'esercizio | € 7.000   |
| Utilizzazioni dell'esercizio  | € -       |
| Esistenza al 31.12            | € 132.368 |

Per i tre dipendenti inquadrati 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.

|                        |      |           |
|------------------------|------|-----------|
|                        | 2008 | € 419.837 |
| <b>Residui passivi</b> |      |           |
|                        | 2009 | € 493.799 |

La voce è così composta:

|           |   |
|-----------|---|
| € 18.964  | Oneri previdenziali e assistenziali     |
| € 1.782   | Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2009) |
| € 141.415 | Debiti verso fornitori per Interreg II  |
| € 47.246  | Registro Dighe                          |
| € 70.246  | DMV fiume Ticino                        |
| € 19.587  | Liti e arbitraggi                       |
| € 34.000  | Somme pagate per c/terzi                |
| € 28.191  | Debiti diversi                          |
| € 132.368 | T.F.S. parastato                        |

### CONTO ECONOMICO

|                                |      |           |
|--------------------------------|------|-----------|
|                                | 2008 | € 879.033 |
| <b>Valore della produzione</b> |      |           |
|                                | 2009 | € 988.003 |

L'incremento del valore della produzione di € 108.970 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni, dalle variazioni delle rimanenze in corso di lavorazione e dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

|                                    |      |         |
|------------------------------------|------|---------|
|                                    | 2008 | € 7.741 |
| <b>Proventi e oneri finanziari</b> |      |         |
|                                    | 2009 | € 1.545 |

|                                      |      |         |
|--------------------------------------|------|---------|
|                                      | 2008 | € 7.577 |
| <b>Proventi e oneri straordinari</b> |      |         |
|                                      | 2009 | € 1.508 |

L'importo è dato dalle variazioni in meno registrate nei residui passivi.

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2009 di € 33.196, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2010 di € 15.000. Il maggior avanzo accertato di € 18.196, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2010 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 33.196, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 65.644, è risultato inferiore di € 32.448 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 1.508 e il disavanzo finanziario di competenza di € 33.957.

### RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 990.379 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 990.187, un incremento di parte corrente di € 193.

Le partite di giro di € 2.623 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000 ed al f.do ENPAIA per € 623: imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica.

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.024.336, contro € 1.056.551 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 32.215 si riferiscono alle spese correnti per Euro 29.714 e a quelle in conto capitale per € 2.501.

Le spese correnti rappresentano circa il 94% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 40.318, il personale in attività di servizio € 489.136, l'acquisto di beni e servizi € 138.859, le prestazioni istituzionali € 282.764, gli oneri tributari Euro 3.993, e l'accantonamento TFS parastato € 7.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 9 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di € 20.764.

Le spese in conto capitale riguardano l'acquisto barca da lavoro per € 7.654, acquisto di scorte di magazzino per € 9.466, trasformazione impianto per € 5.400, carri ponte per € 18.480 e sistema di teleallarmi per € 18.644.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame si ritiene opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito né nell'elenco Istat ab origine né in quello aggiornato al 31.07.2009 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.



## 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'esercizio 2009 è iniziato con un livello lago attestato sui valori massimi di concessione del periodo (+ 1,48 m rispetto allo zero idrometrico di Sesto Calende registrato il giorno 2 gennaio) e nei primi quattro mesi si sono avute oscillazioni attorno ai detti livelli (+ 1,50 m fino a fine febbraio, poi gradualmente a + 1,00 m a metà marzo). Dal mese di aprile e fino alla metà del mese di agosto, il mantenersi di condizioni meteorologiche dinamiche ha consentito di erogare nel Ticino portate prevalentemente superiori a quelle previste dalle concessioni delle utenze di valle, utenze che nel corso del 2009 hanno derivato circa 380 milioni di mc in più rispetto allo scorso esercizio.

Da aprile a giugno si sono altresì manifestate due morbide, la prima con livello massimo di 2,03 m raggiunto il giorno 30 aprile con afflussi massimi pari a 2202 mc/sec e deflussi massimi pari a 1126 mc/sec, la seconda con livello massimo di 1,76 m raggiunto il giorno 10 giugno con afflussi massimi pari a 1469 mc/sec e deflussi massimi pari a 951 mc/sec.

L'esordio della stagione jemale ha invece registrato un cambio di rotta a livello climatico con una consistente riduzione delle precipitazioni che ha caratterizzato il periodo fino alla fine di novembre. Di conseguenza il livello del lago ha raggiunto il minimo dell'esercizio di + 0,22 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende il giorno 29 novembre, con una portata minima di deflusso pari a 117 mc/sec.

Dalla fine del mese di novembre nuovi ed efficaci eventi precipitativi hanno permesso al bacino del lago di ricaricarsi attestandosi nuovamente su valori prossimi ai massimi di regolazione del periodo (+ 1,28 m al 31 dicembre 2009).

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce ha mantenuto, per i primi 5 mesi dell'anno, il trend della fine dello scorso esercizio registrando valori simili ai più alti delle serie storiche disponibili, mentre il trimestre ottobre – dicembre ha riproposto valori più prossimi alla media.

Anche l'esercizio 2009, grazie a condizioni idrologiche favorevoli e ad un'oculata gestione della regolazione, ha visto la piena soddisfazione di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica, con un utilizzo delle cosiddette acque nuove, a cui si fa ricorso in caso di afflussi insufficienti, per circa 30 milioni di mc mentre nell'esercizio 2008 tale utilizzo è risultato pari a circa 106 milioni di mc, dato naturalmente buono per il periodo in considerazione.

**DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI**

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

| Anno                                | 2005  | 2006  | 2007  | 2008  | 2009  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Volumi (milioni di m <sup>3</sup> ) | 4.849 | 4.394 | 5.389 | 5.275 | 5.656 |

**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 | 209 | 320 | 268 | 432 | 683 | 822 | 390 | 342 | 169 | 177 | 139 | 307 |
| dec. 2 | 183 | 253 | 216 | 408 | 633 | 671 | 484 | 284 | 322 | 120 | 115 | 147 |
| dec. 3 | 176 | 170 | 296 | 886 | 644 | 426 | 341 | 185 | 181 | 144 | 131 | 219 |
| mese   | 189 | 253 | 261 | 575 | 653 | 639 | 403 | 268 | 224 | 147 | 128 | 224 |

**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 | 210 | 394 | 319 | 450 | 864 | 656 | 395 | 315 | 232 | 163 | 158 | 129 |
| dec. 2 | 169 | 223 | 199 | 442 | 659 | 788 | 466 | 318 | 210 | 182 | 134 | 143 |
| dec. 3 | 182 | 185 | 323 | 615 | 652 | 408 | 411 | 247 | 210 | 161 | 126 | 177 |
| mese   | 187 | 273 | 273 | 502 | 723 | 617 | 424 | 217 | 217 | 168 | 139 | 151 |

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

(tra parentesi i corrispondenti valori del 2008)

- n. 4 giorni con portate superiori a 1000 m<sup>3</sup>/sec (7)
- n. 9 giorni con portate superiori a 900 m<sup>3</sup>/sec (11)
- n. 18 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (20)
- n. 28 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (42)
- n. 55 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (62)
- n. 68 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec (78)
- n. 108 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec (102)
- n. 142 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec (140)

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2009**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2008)

|   |                                 |         |
|---|---------------------------------|---------|
| Portata media annua equivalente di afflusso | 330 m <sup>3</sup> /sec         | (338)   |
| Portata media annua equivalente di deflusso | 331 m <sup>3</sup> /sec         | (328)   |
| Portata massima afflusso (29/04/2009)       | 2.202 m <sup>3</sup> /sec       | (2.294) |
| Portata massima deflusso (30/04/2009)       | 1.126 m <sup>3</sup> /sec       | (1.183) |
| Portata minima afflusso (19/10/2009)        | 56 m <sup>3</sup> /sec          | (51)    |
| Portata minima deflusso (27/11- 04/12/09)   | 117 m <sup>3</sup> /sec         | (79)    |
|   |                                 |         |
| Volume giornaliero medio afflussi           | 28.5 milioni di m <sup>3</sup>  | (29.2)  |
| Volume giornaliero medio deflussi           | 28.6 milioni di m <sup>3</sup>  | (28.3)  |
| Volume giornaliero massimo afflussi         | 190.3 milioni di m <sup>3</sup> | (198.2) |
| Volume giornaliero massimo deflussi         | 97.3 milioni di m <sup>3</sup>  | (102.2) |
| Volume giornaliero minimo afflussi          | 4.8 milioni di m <sup>3</sup>   | (4.4)   |
| Volume giornaliero minimo deflussi          | 10.1 milioni di m <sup>3</sup>  | (6.8)   |

# LAGO MAGGIORE

## Afflussi progressivi da settembre a gennaio

Periodo 1999 - 2009

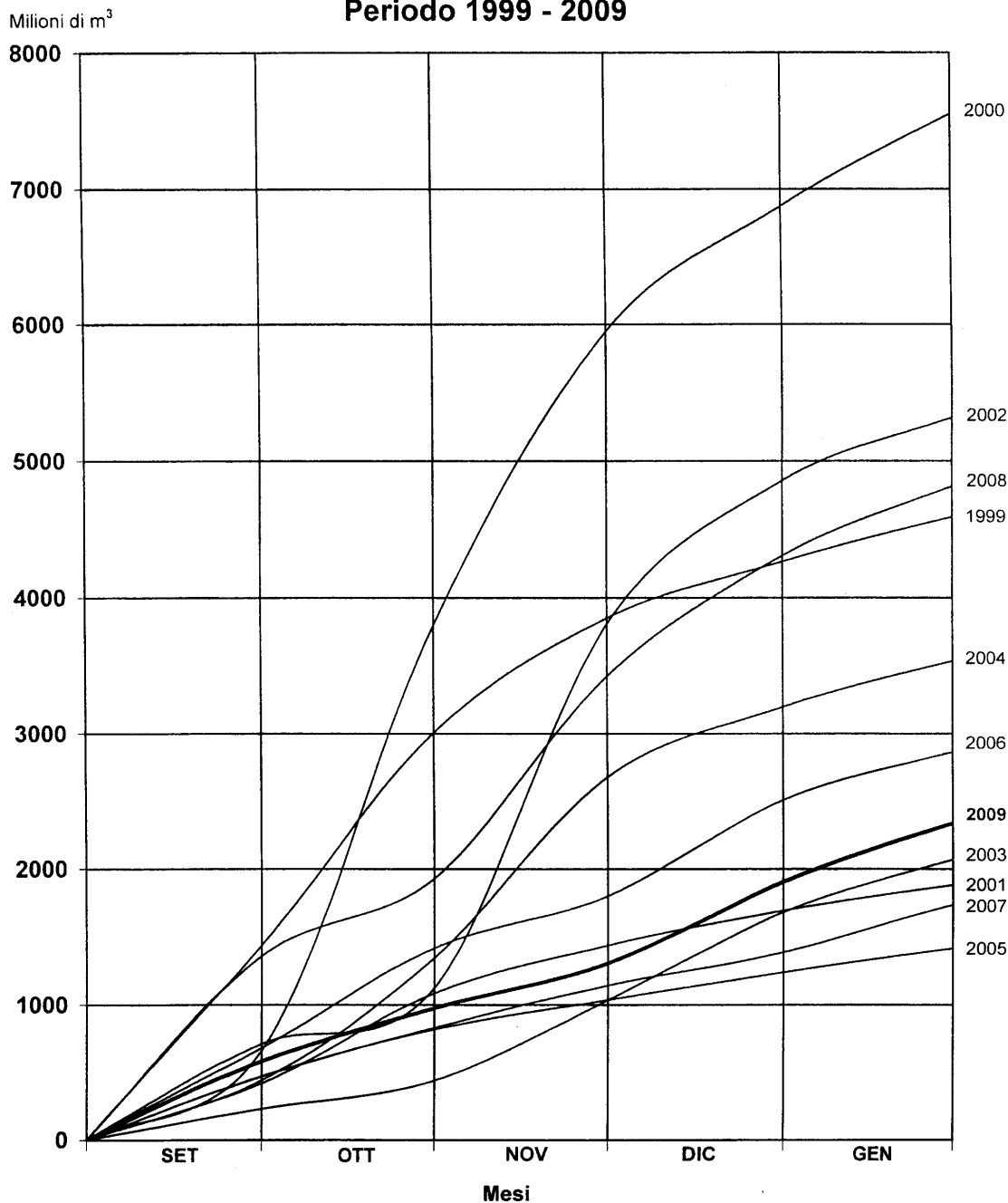


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2009

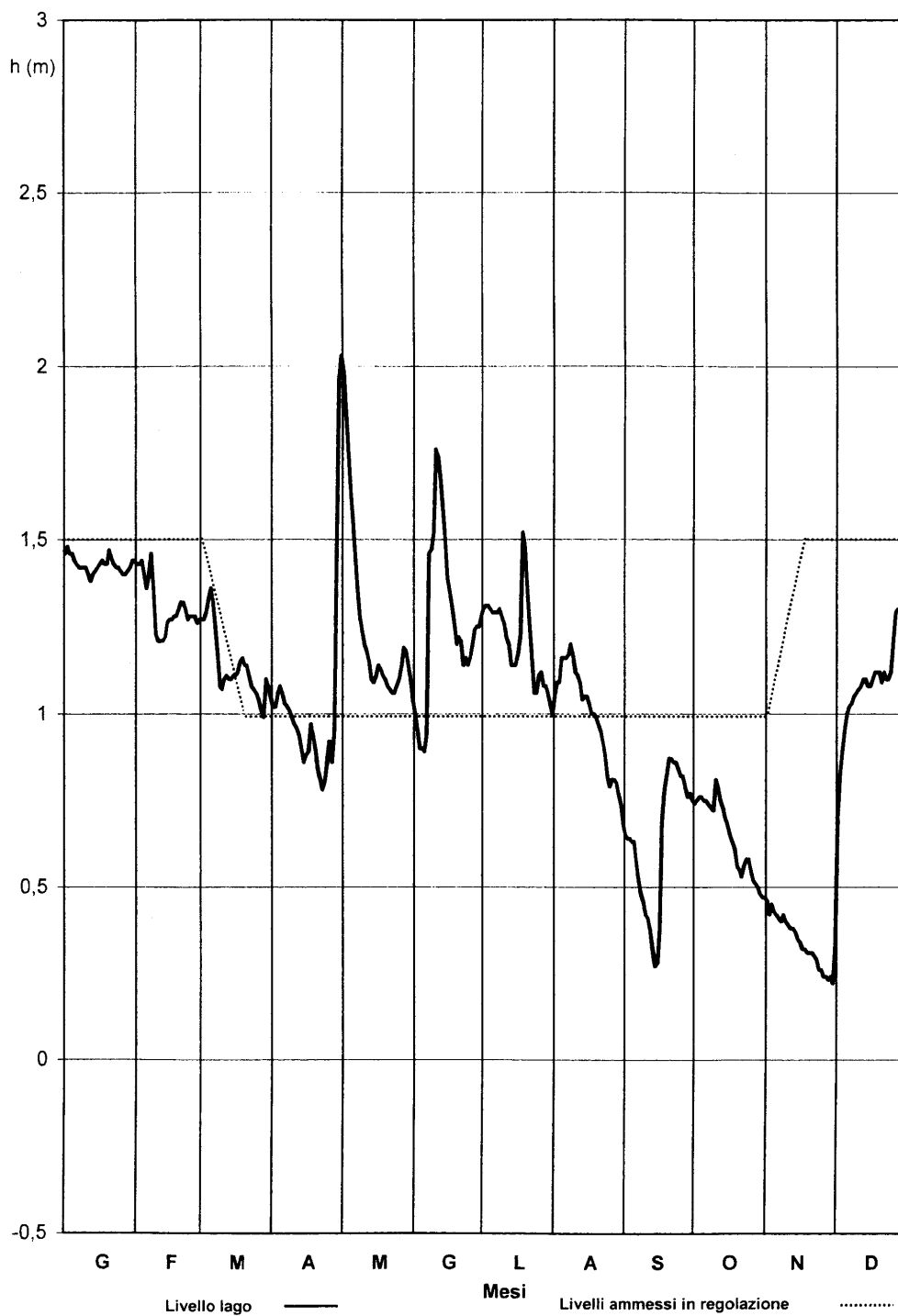


fig. 2

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

## 2.1) Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio.

Il Ministero dell'Ambiente, nonostante i ripetuti solleciti, ancora non ha comunicato le proprie determinazioni in merito alle rappresentanze relative al quadriennio 2007/2010.

Nel corso del 2009 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 28 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2008 e il 22 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2010.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2009, tre riunioni nei giorni: 25/02, 25/03 e 06/10.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto due riunioni nei giorni: 21/04 e 16/10 ed ha partecipato alla riunione del Consiglio di Amministrazione del 22/10.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto tre riunioni ordinarie nei giorni 14/01, 03/09 e 25/09.

## 2.2) Ordinanza n. 3736 del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30.01.2009.

E' emersa la possibilità di inserire tra le opere interessate dall'attività del Commissario Delegato al recupero della piena funzionalità delle grandi dighe, anche con riferimento alla capacità di laminazione delle piene di cui all'ordinanza in oggetto, la modifica dello sbarramento della Miorina secondo lo studio di fattibilità predisposto dal Consorzio nel 2001 nell'ambito del progetto Interreg II.

Dopo la ricognizione/sopralluogo effettuata dal Commissario Delegato il Consorzio ha prodotto e trasmesso al Ministero Infrastrutture e Trasporti - Ufficio tecnico Dighe di Torino lo studio di fattibilità e il relativo aggiornamento economico per l'installazione di due paratoie piane volte a consentire una maggiore rapidità di svaso delle piene dal lago Maggiore, che avrebbe come conseguenza la possibilità concreta di mantenere per tutto l'anno il livello massimo di regolazione del lago a + 1,50 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, livello previsto attualmente solo per il periodo invernale 15 novembre - 15 marzo.

La validità dell'intervento proposto trova conferma anche nel fatto che il nuovo livello di regolazione, già sperimentato con esito positivo negli anni 2007/2008 su autorizzazione della Protezione Civile, consente un incremento di volumi di invaso nel lago Maggiore con significativa ricaduta positiva sulle produzioni agricole ed idroelettriche di valle.

## 2.3) Conca Miorina.

E' stata sottoscritta con A.I.Po la convenzione integrativa per gestione, manutenzione ordinaria e sorveglianza della conca di navigazione della Miorina per l'anno 2009.

Tutti gli interventi straordinari necessari per il buon funzionamento e l'ottimizzazione della gestione rimanevano comunque a carico di A.I.Po e potevano essere realizzati dal Consorzio su richiesta specifica e previo versamento da parte di A.I.Po delle somme concordate.

## 2.4) DMV – fiume Ticino.

E' stato sottoscritto il protocollo d'intesa che sancisce l'avvio della sperimentazione, e dopo adeguata ricerca di mercato per l'individuazione della migliore offerta per l'esecuzione delle indagini ecologiche sul fiume Ticino è stato sottoscritto regolare contratto con la Società G.R.A.I.A./Università dell'Insubria.

## 2.5) 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.

## 2.6) Organico.

Dovendo procedere all'assunzione di un operaio manovratore addetto al servizio di guardia e manovra della traversa di regolazione della Miorina, sentito il Collegio dei Revisori, il Consorzio ha scelto di gestire autonomamente le procedure di reclutamento di personale, attenendosi ai criteri e alle indicazioni contenute nella delibera della Giunta Regionale Lombarda prot. n. 4890 del 15 giugno 2007: le operazioni iniziate i primi di maggio con la predisposizione dell'avviso all'utenza dell'offerta del Consorzio si sono concluse il 1° ottobre con l'assunzione del manovratore idoneo.

IL PRESIDENTE  
Avv. Vincenzo Barbarisi

## SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |  |   |           |
|---|--|---|-----------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio |  | € | 294.491   |
| Riscossioni                                       | in c/competenza                            | € | 990.187   |
|   | in c/residui                               | € | 15.601    |
|   |  | € | 1.005.788 |
| Pagamenti   | in c/competenza                            | € | 868.398   |
|   | in c/residui                               | € | 80.467    |
|   |  | € | 948.865   |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio  |  | € | 351.414   |
| Residui attivi                                    | degli esercizi precedenti                  | € | 175.389   |
|   | dell'esercizio                             | € | 193       |
|   |  | € | 175.582   |
| Residui passivi                                   | degli esercizi precedenti                  | € | 337.861   |
|   | dell'esercizio                             | € | 155.938   |
|   |  | € | 493.799   |
| <b>Avanzo</b>                                     | d'amministrazione alla fine dell'esercizio | € | 33.197    |

|   |          |
|---|----------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così ripartita: |          |
| <b>Parte vincolata</b>  | € 0      |
| <b>Parte disponibile</b>  | € 33.197 |
| Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione  | € 0      |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>  | € 33.197 |



## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2009

Signori Consiglieri,  
il Rendiconto generale dell'esercizio 2009, redatto in conformità all'art. 48 del D.P.R. n. 97/2003, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato deliberato dal Comitato di Presidenza nella riunione del 9 aprile 2010 e trasmesso al Collegio dei Revisori per la stesura della relazione sulla regolarità amministrativo/contabile prevista dall'art. 38, comma 3 del predetto D.P.R. La stesura del Rendiconto Generale costituisce l'elemento finale di sintesi di un periodo di attività di controllo svolto da questo Collegio a stretto contatto con la Direzione del Consorzio con intenso scambio di corrispondenza e contatti telefonici.

Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 dell'art. 48.

Per una migliore interpretazione del Rendiconto in esame il Collegio dei Revisori ritiene opportuno evidenziare che l'Ente non è tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato individuate ai sensi dell'art. 1 comma 5 della legge n. 311/2004 giusto elenco ISTAT pubblicato nella G.U. n. 176 del 31/07/2009, e che nelle operazioni di chiusura delle scritture contabili dell'esercizio finanziario 2009 ha seguito i criteri generali enunciati dalla circolare n. 6 del 9 febbraio 2010 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, pur se detta circolare non è strettamente rivolta alla natura giuridica dell'Ente.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003 al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e per quanto di competenza il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

### 1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

|                       | ENTRATE     | USCITE      |
|-----------------------|-------------|-------------|
| Parte corrente        | € 987.757   | € 962.070   |
| In conto capitale     | € -         | € 59.644    |
| Partite di giro       | € 2.623     | € 2.623     |
|                       | € 990.379   | € 1.024.336 |
| Disavanzo finanziario | € 33.957    | € -         |
| Totale                | € 1.024.336 | € 1.024.336 |

### 2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

|                  |             |
|------------------|-------------|
| Attivo           | € 1.014.023 |
| Passivo          | € 493.799   |
| Patrimonio netto | € 520.224   |

## 3) CONTO ECONOMICO

|                               |   |                 |
|-------------------------------|---|-----------------|
| Valore della produzione       | € | 986.211         |
| Costi della produzione        | € | - 1.003.905     |
| Proventi e oneri finanziari   | € | 1.545           |
| Proventi e oneri straordinari | € | <u>1.508</u>    |
| Disavanzo economico           | € | <u>- 14.640</u> |

## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |    |                |                    |
|---|----|----------------|--------------------|
| Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio |    | €              | 294.491            |
| Riscossione residui e competenze          | €  | 1.005.788      |                    |
| Pagamenti residui e competenze            | €  | 948.865        | € <u>56.923</u>    |
| Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio  |    | €              | 351.414            |
| Residui attivi                            | €. | 175.582        |                    |
| Residui passivi                           | €. | <u>493.799</u> | € <u>- 318.217</u> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2009   |    | €.             | <u>33.197</u>      |

Il Collegio ha verificato che:

- 1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza dà un disavanzo finanziario di € 33.957; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 176.109 per entrate correnti. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 527.522 afferiscono per € 478.857 alle spese correnti, per Euro 14.665 alle spese in conto capitale e per partite di giro € 34.000;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto del disavanzo economico di € 14.640, presenta una diminuzione di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2009, ammonta a Euro 520.224 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 534.864;
- 3) il conto economico espone un disavanzo di € 14.640, determinato sostanzialmente dalla differenza negativa tra il valore ed i costi della produzione;
- 4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avanzo di amministrazione di € 33.197 rispetto a € 65.644 del precedente esercizio. Infine la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2009 di € 294.491, dà un avanzo di cassa al 31.12.2009 di € 351.414 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;
- 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 nove dipendenti in servizio al 31.12.2009, consistenza numerica variata rispetto a quella esistente al 31.12.2008 (1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai di cui 3 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 6 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).

Il Collegio, nel corso dell'esercizio 2009, ha svolto i controlli previsti dalla normativa vigente con la redazione dei relativi verbali regolarmente trascritti nel libro dei verbali dei Revisori dei conti.

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2009.

Milano, 9 aprile 2010

IL COLLEGIO DEI REVISORI  
Dr. Stefano Tarantini  
Dr. Giulio Monti

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'            | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 903    | 968               | 190                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 969               | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,24         | 0,08         |
| 903    | 1655              | 370                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,29         | 0,06         |
| 903    | 511               | 205                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,09         | 0,03         |
| 903    | 515               | 480                | SEMINATIVO          | 3      | 1,73         | 0,99         |
| 903    | 1060              | 650                | BOSCO MISTO         | 2      | 0,84         | 0,17         |
| 903    | 958               | 1810               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,4          | 0,28         |
| 903    | 959               | 1020               | SEMINATIVO ARBORATO | 4      | 3,69         | 2,11         |
| 903    | 955               | 560                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,25         | 0,09         |
| 903    | 1654              | 650                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,5          | 0,1          |
| 903    | 948               | 1960               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,52         | 0,3          |
| 903    | 949               | 850                | SEMINATIVO          | 3      | 3,11         | 1,78         |
| 903    | 2002              | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,32         | 0,06         |
| 903    | 955               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 1591              | 570                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,88         | 0,15         |
| 903    | 2034              | 530                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,41         | 0,08         |
| 903    | 967               | 340                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,16         | 0,05         |
| 903    | 964               | 235                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,04         |
| 903    | 978               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,46         | 0,15         |
| 903    | 945               | 3040               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1,88         | 0,47         |
| 903    | 1971              | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,4          | 0,08         |
| 903    | 937               | 1390               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,86         | 0,21         |
| 903    | 976               | 1050               | PASCOLO             | U      | 1,08         | 0,54         |
| 903    | 982               | 4800               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 2,23         | 0,74         |
| 903    | 977               | 550                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,25         | 0,08         |
| 903    | 1861              | 1800               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 2,79         | 0,46         |
| 903    | 1886              | 250                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,19         | 0,04         |
| 903    | 972               | 460                | PASCOLO             | U      | 0,47         | 0,24         |
| 903    | 973               | 290                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1681              | 340                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,53         | 0,09         |
| 903    | 963               | 1280               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,79         | 0,2          |
| 903    | 962               | 560                | SEMINATIVO          | 3      | 2,1          | 1,2          |
| 903    | 961               | 1180               | PASCOLO             | U      | 1,22         | 0,61         |
| 903    | 4964              | 350                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,22         | 0,05         |
| 903    | 950               | 710                | SEMINATIVO          | 3      | 2,57         | 1,47         |
| 903    | 952               | 40                 | PASCOLO             | U      | 0,04         | 0,02         |
| 903    | 939               | 920                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,57         | 0,14         |
| 903    | 941               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,62         | 0,15         |
| 903    | 6617              | 85                 | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,06         | 0,01         |
| 903    | 6818              | 6560               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 4,06         | 1,02         |
| 903    | 960               | 2660               | PASCOLO             | U      | 2,75         | 1,37         |
| 903    | 975               | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,19         | 0,06         |
| 903    | 1722              | 1030               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,59         | 0,26         |
| 903    | 1886              | 335                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,26         | 0,05         |
| 903    | 980               | 230                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,03         |
| 903    | 5966              | 210                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,1          | 0,03         |
| 903    | 953               | 290                | SEMINATIVO          | 3      | 1,05         | 0,6          |
| 903    | 954               | 60                 | PASCOLO             | U      | 0,06         | 0,03         |
| 903    | 942               | 590                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,36         | 0,09         |
| 903    | 974               | 240                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1663              | 1000               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,55         | 0,26         |
| 903    | 940               | 1340               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,83         | 0,21         |
| 903    | 956               | 1030               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,8          | 0,16         |
| 903    | 944               | 1660               | BOSCO CEDUO         | 2      | 2,14         | 0,43         |
| 903    | 938               | 1620               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1            | 0,25         |
| 903    | 981               | 1630               | PASCOLO             | U      | 1,68         | 0,84         |
| 903    | 943               | 220                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,14         | 0,03         |
| 903    | 946               | 1380               |                     |        |              |              |
| 903    | 955               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 957               | 300                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,14         | 0,05         |
| 903    | 1574              | 390                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,3          | 0,06         |

TOTALE  
SUPERFICIE 57240 mq

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

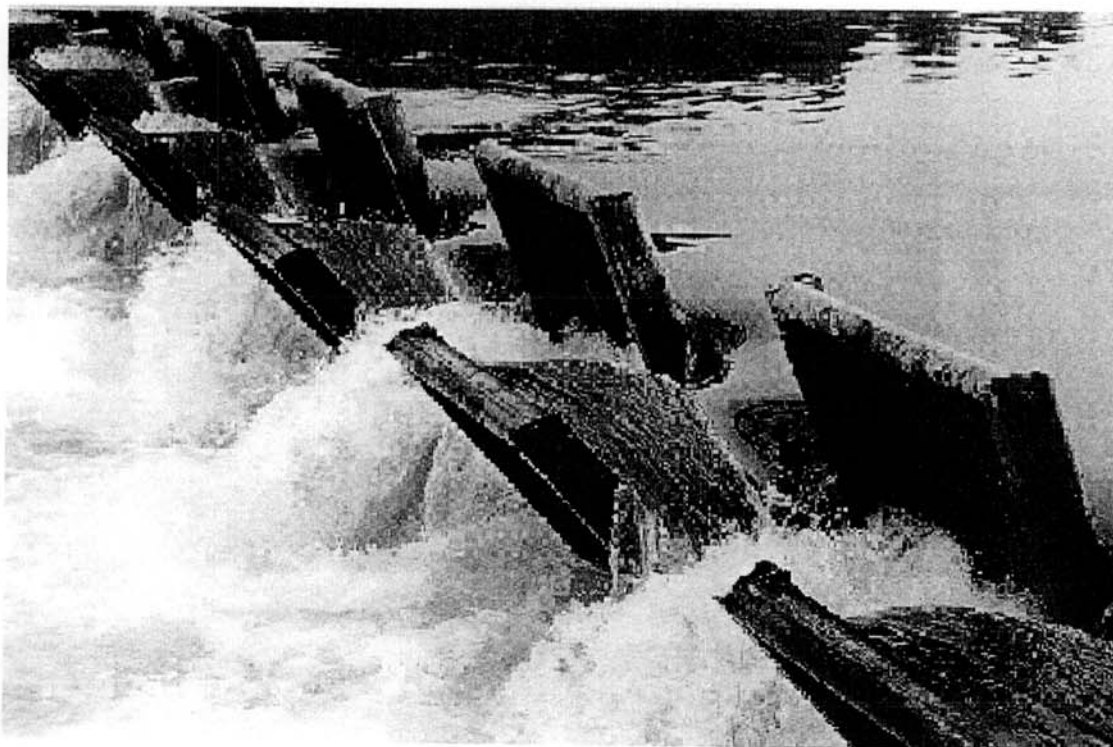
| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'    | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|-------------|--------|--------------|--------------|
| 22     | 721               | 2980               | SEMINATIVO  | 3      | 12,31        | 18,47        |
| 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     | 283               | 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

# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO 2010*

## RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

## 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 trattenerne 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.

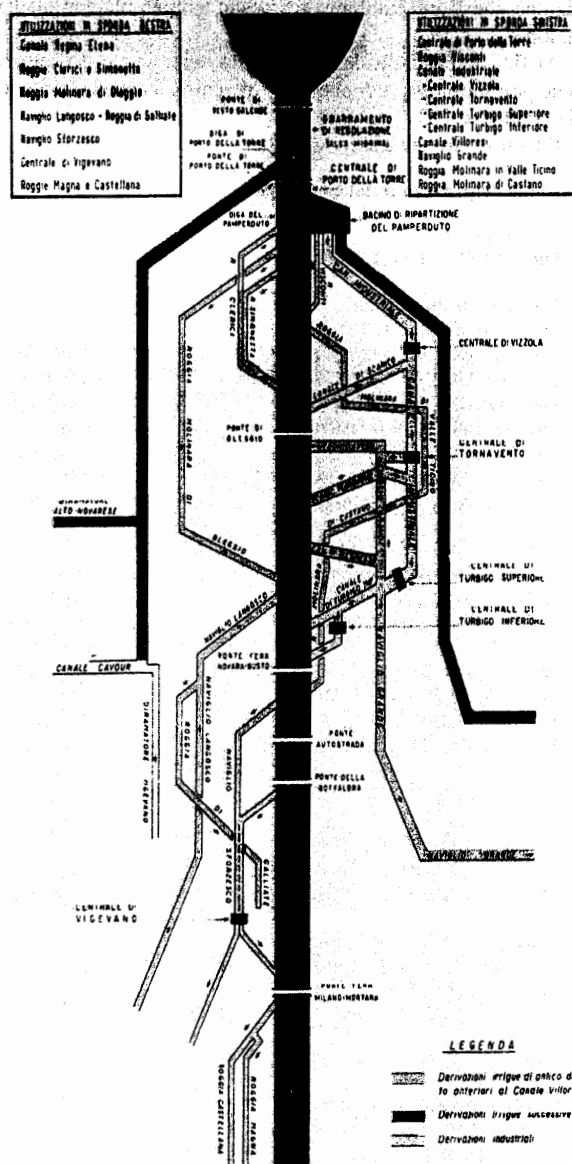
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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 trattenerne 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 R.D. 13/09/1938 N. 6840****Capo I – Scopi e limiti del Consorzio****Art. 1**

Il Consorzio del Ticino, che è stato 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, 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; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore 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 dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

**Composizione degli Organi del Consorzio:**

- |                                       |  |
|---------------------------------------|--|
| 1. – Presidente                       |  |
| DR. ALESSANDRO FOLLI                  |  |
| 2. – Comitato di Presidenza           |  |
| DR. ALESSANDRO FOLLI                  | Presidente   |
| DR.ING. BRUNO BOLOGNINO               | Rappresentante Utenti Sponda piemontese                              |
| DR.ING. DONATA BALZAROLO              | Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare |
| DR. ROBERTO MAGNAGHI                  | Rappresentante Ente Nazionale Risi                                   |
| DR. ALESSANDRO UBIALI                 | Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda                        |
| DR. ROBERTO MONACO                    | Rappresentante Ministero Politiche Agricole e Forestali              |
| DR.ING. ANDREA GALARDINI              | Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze               |
| DR.ING. AMBROGIO PIATTI               | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)                  |
| 3. – Consiglio di Amministrazione     |  |
| DR. ALESSANDRO FOLLI                  | Presidente   |
| DOTT.SSA LUISA LAZZARINI              | Rappresentante Utenti Sponda piemontese                              |
| DR.ING. SERGIO BARATTI                | Rappresentante Comitato Promotore Costituendo                        |
|                                       | Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese                                 |
| DR.ING. BRUNO BOLOGNINO               | Rappresentante Utenti Sponda piemontese                              |
| DR.ING. ALBERTO SFOLCINI              | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL GREEN POWER)                 |
| DR.ING. GIUSEPPE CARESANA             | Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese                    |
| DR.ING. DONATA BALZAROLO              | Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare |
| DOTT.SSA CAMILLA CORAGGIO             | Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare |
| DR. ROBERTO MAGNAGHI                  | Rappresentante Ente Nazionale Risi                                   |
| DR. ALESSANDRO UBIALI                 | Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda                        |
| DR. ROBERTO MONACO                    | Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali                   |
| DR.ING. ANDREA GALARDINI              | Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze               |
| DR.ING. AMBROGIO PIATTI               | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL Produzione)                  |
| 4. – Collegio dei Revisori dei Conti  |  |
| DR. ALESSANDRO ALESSANDRINI           | Presidente – Rapp. Min. Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare  |
| DR. CESARE MOSCARIELLO                | Rappresentante Ministero dell'Economia e delle Finanze               |
| DR. FRANCO RUDONI                     | Rappresentante Utenti  |
| 5. – Principali Utenti del Consorzio  |  |
| ENEL Produzione                       | Lago Delio   |
| ENEL GREEN POWER                      | Sponda sinistra lombarda   |
| ENEL GREEN POWER (per Antiche utenze) | Sponda destra piemontese   |
| ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA    | Sponda destra piemontese   |
| CONSORZIO VILLORESI                   | Sponda sinistra lombarda   |
| ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO            | Sponda destra piemontese   |



**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          |
| Totale                            |    | <hr/> 9    |

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    |  | PREVISIONI             |                           |                  | SOMME ACCERTATE  |                          |                     |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE       | Riscosse         | Rimaste da<br>Riscuotere | Totali<br>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  | 1.050.900              |                           | 1.050.900        | 1.050.900        |                          | 1.050.900           |
|                                   |    | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI<br>ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI               |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 111200                            | 2  | Contributo straordinario utenti  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI   |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI<br>Interreg II   |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 112200                            | 4  | 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<br>BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI          |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | Ricavi dalla vendita di pubblicazioni  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 113100                            | 5  | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi<br>Realizzi per cessione materiale fuori uso | 30.000                 | -944                      | 29.056           | 13.383           |                          | 13.383              |
|                                   |    | 1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 113200                            | 6  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)                                     | 1.600                  |                           | 1.600            | 1.759            |                          | 1.759               |
| 113210                            | 7  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti  | 1.300                  |                           | 1.300            | 642              | 225                      | 868                 |
|                                   |    | 1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI                              |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 113300                            | 8  | Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
| 113310                            | 9  | Recuperi e rimborsi diversi  | 1.200                  | 800                       | 2.000            | 2.350            |                          | 2.350               |
|                                   |    | 1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI   |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | Entrate eventuali  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>  | <b>1.085.000</b>       | <b>-144</b>               | <b>1.084.856</b> | <b>1.069.035</b> | <b>225</b>               | <b>1.069.260</b>    |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI<br>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   |                        |                           |                  |                  |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI  |                        |                           |                  |                  |                          |                     |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | GESTIONE RESIDUI ATTIVI          |          |                         |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|----------|-------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | RESIDUI  |                         |         | VARIAZ.<br>in+ / in- | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI | RIMASTI<br>DA RISCOUOT. | TOTALI  |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |          |                         |         |                      | 1.050.900         | 1.050.900   |                         |   |
|  | 175.389                          |          | 175.389                 | 175.389 |                      | 175.389           |             | -175.389                | 175.389   |
| -15.673  |                                  |          |                         |         |                      | 29.056            | 13.383      | -15.673                 |   |
| 159  |                                  |          |                         |         |                      | 1.600             | 1.759       | 159                     |   |
| -432   | 193                              | 193      |                         | 193     |                      | 1.493             | 835         | -658                    | 225   |
| 350  |                                  |          |                         |         |                      | 2.000             | 2.350       | 350                     |   |
| -15.596  | 175.582                          | 193      | 175.389                 | 175.582 |                      | 1.260.438         | 1.069.228   | -191.210                | 175.614   |

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|-----------------------------------|----|---|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|-----------------------|------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |            | SOMME ACCERTATE |                       |                  |
|                                   |    |   | PREVISIONI             |                           |            | Riscosse        | Rimaste da Riscuotere | Totali Accertam. |
|                                   |    |   | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE |                 |                       |                  |
|                                   |    | Prelevamenti di depositi bancari<br>Riscossioni i muni a medio e lungo termine<br>Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi<br>Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Ritiro di depositi a cauzione presso terzi<br>Riscossione di crediti diversi |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI<br>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   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>  |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | 1.3.1   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI</b>   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>  |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | 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                    | 41.563                    | 41.763     | 41.763          |                       | 41.763           |
| 141110                            | 30 | Fondo Piccola Cassa   | 2.000                  |                           | 2.000      | 2.000           |                       | 2.000            |
| 141120                            | 31 | Rimborso di somme pagate per c/terzi  |                        | 3.912                     | 3.912      | 3.912           |                       | 3.912            |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO</b>  | 2.200                  | 45.475                    | 47.675     | 47.675          |                       | 47.675           |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>  | 2.200                  | 45.475                    | 47.675     | 47.675          |                       | 47.675           |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio del Ticino"</b>  |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>Titolo I</b>   | 1.085.000              | -144                      | 1.084.856  | 1.069.035       | 225                   | 1.069.260        |
|                                   |    | <b>Titolo II</b>  |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>Titolo III</b>   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>Titolo IV</b>  | 2.200                  | 45.475                    | 47.675     | 47.675          |                       | 47.675           |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>   | 1.087.200              | 45.332                    | 1.132.532  | 1.116.710       | 225                   | 1.116.935        |
|                                   |    | DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO  | 15.000                 | 18.196                    | 33.196     |                 |                       |                  |
|                                   |    | Fondo iniziale di cassa   |                        |                           |            |                 |                       |                  |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>  | 1.102.200              | 63.527                    | 1.165.727  | 1.116.710       | 225                   | 1.116.935        |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE RESIDUI ATTIVI |                         |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  |                                  | RESIDUI                 |                         |         |                      | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI                | RIMASTI<br>DA RISCOUOT. | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |             |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 41.763            | 41.763      |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 2.000             | 2.000       |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 3.912             | 3.912       |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 47.675            | 47.675      |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 47.675            | 47.675      |                         |   |
| -15.596  | 175.582                          | 193                     | 175.389                 | 175.582 |                      | 1.260.438         | 1.069.228   | -191.210                | 175.614   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      | 47.675            | 47.675      |                         |   |
| -15.596  | 175.582                          | 193                     | 175.389                 | 175.582 |                      | 1.308.113         | 1.116.903   | -191.210                | 175.614   |
| -33.196  |                                  |                         |                         |         |                      |                   | 351.413     |                         |   |
| -48.792  | 175.582                          | 193                     | 175.389                 | 175.582 |                      | 1.308.113         | 1.468.316   | -191.210                | 175.614   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|---|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |   | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>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   | 13.500     |                           | 13.500     | 10.624          |                      | 10.624            |
| 111110                            | 2  | Rimborso viaggi alla Presidenza   | 3.000      |                           | 3.000      | 2.954           |                      | 2.954             |
| 111120                            | 3  | Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.   | 15.000     | 2.400                     | 17.400     | 16.345          |                      | 16.345            |
| 111130                            | 4  | Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti  | 13.000     | -2.400                    | 10.600     | 9.213           |                      | 9.213             |
|                                   |    | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA'<br>DI SERVIZIO  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111200                            | 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 306.000    | 10.836                    | 316.836    | 303.370         |                      | 303.370           |
| 111210                            | 6  | Buoni mensa   | 14.000     |                           | 14.000     | 12.104          |                      | 12.104            |
| 111220                            | 7  | Compensi per lavoro straordinario bonifica  | 5.000      | -2.000                    | 3.000      | 2.030           |                      | 2.030             |
| 111230                            | 8  | Trattamento accessorio parastato  | 24.000     | -11.180                   | 12.820     | 12.816          |                      | 12.816            |
| 111240                            | 9  | Indennità e rimborso spese viaggi per missioni  | 10.000     |                           | 10.000     | 9.307           |                      | 9.307             |
| 111250                            | 10 | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 155.000    |                           | 155.000    | 138.234         | 15.923               | 154.157           |
| 111260                            | 11 | Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inai*)   | 30.000     | -1.500                    | 28.500     | 23.423          | 1.377                | 24.800            |
| 111270                            | 12 | Corsi per il personale e partecipazione alle spese<br>per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie | 1.000      |                           | 1.000      |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI<br>CONSUMO E DI SERVIZI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111300                            | 13 | Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali<br>e noleggio di materiale tecnico                       | 55.000     | 5.000                     | 60.000     | 59.886          |                      | 59.886            |
| 111310                            | 15 | Uscite di rappresentanza  | 4.000      |                           | 4.000      | 3.910           |                      | 3.910             |
| 111320                            | 16 | Fitto di locali e spese di condominio   | 40.000     |                           | 40.000     | 27.210          | 2.147                | 29.356            |
| 111330                            | 17 | Spese per energia elettrica   | 9.500      |                           | 9.500      | 4.375           | 5.125                | 9.500             |
| 111340                            | 18 | Spese telefoniche, servizi vari   | 18.000     |                           | 18.000     | 16.983          | 1.017                | 18.000            |
| 111350                            | 19 | Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111360                            | 20 | Spese per pubblicità  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 111370                            | 21 | Premi di assicurazione  | 8.500      |                           | 8.500      | 8.133           |                      | 8.133             |
| 111380                            | 22 | Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.   | 1.000      |                           | 1.000      | 368             |                      | 368               |
|                                   |    | 1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZ. ISTITUZIONALI   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112100                            | 23 | Manutenzioni e riparazioni straordinarie  | 35.000     | 16.619                    | 51.619     | 47.727          |                      | 47.727            |
| 112110                            | 24 | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione   | 95.000     |                           | 95.000     | 94.800          |                      | 94.800            |
| 112120                            | 25 | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.<br>Obblighi ittigenici                               | 20.000     | -12.750                   | 7.250      | 4.968           |                      | 4.968             |
| 112140                            | 27 | Interreg II   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112150                            | 28 | Via Navigabile  |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 112160                            | 29 | Registro Italiano Dighe   | 25.000     | -3.000                    | 22.000     | 18.867          |                      | 18.867            |
| 112180                            | 31 | Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino   | 155.000    | 6.000                     | 161.000    | 50.990          | 110.010              | 161.000           |
|                                   |    | 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   |            |                           |            |                 |                      |                   |

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -2.876   |                                  |                              |                      |         |                      | 13.500            | 10.624    | -2.876                  |  |
| -46  |                                  |                              |                      |         |                      | 3.000             | 2.954     | -46                     |  |
| -1.055   |                                  |                              |                      |         |                      | 17.400            | 16.345    | -1.055                  |  |
| -1.387   |                                  |                              |                      |         |                      | 10.600            | 9.213     | -1.387                  |  |
| -13.465  |                                  |                              |                      |         |                      | 316.836           | 303.370   | -13.465                 |  |
| -1.896   |                                  |                              |                      |         |                      | 14.000            | 12.104    | -1.896                  |  |
| -970   |                                  |                              |                      |         |                      | 3.000             | 2.030     | -970                    |  |
| -4   |                                  |                              |                      |         |                      | 12.820            | 12.816    | -4                      |  |
| -693   |                                  |                              |                      |         |                      | 10.000            | 9.307     | -693                    |  |
| -843   | 18.964                           | 18.964                       |                      | 18.964  |                      | 173.964           | 157.198   | -16.766                 | 15.923   |
| -3.700   | 1.782                            | 1.782                        |                      | 1.782   |                      | 30.282            | 25.204    | -5.077                  | 1.377  |
| -1.000   |                                  |                              |                      |         |                      | 1.000             |           | -1.000                  |  |
| -114   |                                  |                              |                      |         |                      | 60.000            | 59.886    | -114                    |  |
| -90  |                                  |                              |                      |         |                      | 4.000             | 3.910     | -90                     |  |
| -10.644  | 10.361                           | 6.008                        | 4.353                | 10.361  |                      | 50.361            | 33.218    | -17.144                 | 6.500  |
|  | 3.105                            | 3.105                        |                      | 3.105   |                      | 12.605            | 7.481     | -5.125                  | 5.125  |
|  | 2.316                            | 2.316                        |                      | 2.316   |                      | 20.316            | 19.299    | -1.017                  | 1.017  |
| -367   |                                  |                              |                      |         |                      | 8.500             | 8.133     | -367                    |  |
| -632   |                                  |                              |                      |         |                      | 1.000             | 368       | -632                    |  |
| -3.892   |                                  |                              |                      |         |                      | 51.619            | 47.727    | -3.892                  |  |
| -200   |                                  |                              |                      |         |                      | 95.000            | 94.800    | -200                    |  |
| -2.282   |                                  |                              |                      |         |                      | 7.250             | 4.968     | -2.282                  |  |
|  | 141.415                          |                              | 141.415              | 141.415 |                      | 141.415           |           | -141.415                | 141.415  |
| -3.133   | 47.492                           | 31.191                       |                      | 31.191  | -16.301              | 69.492            | 50.058    | -19.434                 |  |
|  | 70.246                           | 47.520                       | 22.726               | 70.246  |                      | 231.246           | 98.510    | -132.735                | 132.735  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |           | GESTIONE DI COMPETENZA    |                 |         |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|-----------|---------------------------|-----------------|---------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO                          |    | PREVISIONI   |           |                           | SOMME IMPEGNATE |         |                      |                   |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE  | INIZIALI  | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE      | PAGATE  | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
| 112400                            | 32 | Imposte, tasse e tributi vari  | 6.000     |                           | 6.000           | 3.898   |                      | 3.898             |
|                                   |    | 1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI<br>Restituzione e rimborsi diversi |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN<br>ALTRE VOCI   |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 112600                            | 34 | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.   |           | 12.000                    | 12.000          | 7.722   | 4.278                | 12.000            |
| 112610                            | 35 | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso   | 3.000     | -3.000                    |                 |         |                      |                   |
| 112620                            | 36 | Fondo di riserva   | 7.500     |                           | 7.500           |         |                      |                   |
|                                   |    | Somme a favore dello Stato   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.1.3 - ONERI COMUNI</b>  |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3.1  |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,<br/>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<br>DI FINE RAPPORTO  |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 114200                            | 38 | TFS Parastato  | 8.000     | 6.000                     | 14.000          |         | 14.000               | 14.000            |
|                                   |    | <b>1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI<br/>ED ONERI</b>   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | 1.080.000 | 23.025                    | 1.103.025       | 890.257 | 153.877              | 1.044.134         |
|                                   |    | <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<br>ED OPERE IMMOBILIARI                               |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI<br>TECNICHE   |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 121200                            | 40 | Acquisto e potenziamento barconi   |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 121210                            | 41 | Acquisto autovettura   |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 121220                            | 42 | Acquisto scorte magazzino  | 10.000    |                           | 10.000          | 4.913   |                      | 4.913             |
| 121230                            | 43 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 5.000     | -1.272                    | 3.728           | 3.600   |                      | 3.600             |
| 121240                            | 44 | Ripristini trasformaz. manut. straord. Imp.  |           |                           |                 |         |                      |                   |
| 121250                            | 45 | Carni ponte  | 5.000     | -5.000                    |                 |         |                      |                   |
| 121260                            | 46 | Sistema di teleallarmi   |           | 1.300                     | 1.300           | 1.216   |                      | 1.216             |
| 121270                            | 47 | Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI<br>VALORI MOBILIARI   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie  |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | Conferim. e quote di partecip. al patrin. di altri enti  |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | Acquisti titoli emessi o garantiti da Stato e assimilati   |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | Depositi in buoni postali  |           |                           |                 |         |                      |                   |
|                                   |    | Acquisti di altri titoli di credito  |           |                           |                 |         |                      |                   |



| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -2.102   |                                  |                              |                      |         |                      | 6.000             | 3.898     | -2.102                  |  |
|  | 19.587                           | 1.451                        | 18.136               | 19.587  |                      | 31.587            | 9.173     | -22.414                 | 22.414   |
| -7.500   |                                  |                              |                      |         |                      | 7.500             |           | -7.500                  |  |
|  | 132.368                          |                              | 132.368              | 132.368 |                      | 146.368           |           | -146.368                | 146.368  |
| -58.801  | 447.635                          | 112.336                      | 318.997              | 431.334 | -16.301              | 1.550.659         | 1.002.593 | -548.066                | 472.874  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      |                   |           |                         |  |
| -5.087   |                                  |                              |                      |         |                      | 10.000            | 4.913     | -5.087                  |  |
| -128   |                                  |                              |                      |         |                      | 3.728             | 3.600     | -128                    |  |
| -84  | 12.164                           | 12.164                       |                      | 12.164  |                      | 13.464            | 13.380    | -84                     |  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |                        |                           |                 |         |                      |
|-----------------------------------|----|--|------------------------|---------------------------|-----------------|---------|----------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                 |         | TOTALI<br>IMPEGNI    |
|                                   |    |  | PREVISIONI             |                           | SOMME IMPEGNATE |         |                      |
|                                   |    |  | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE      | PAGATE  | RIMASTI DA<br>PAGARE |
|                                   |    | 1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED<br>ANTICIPAZIONI<br>Concessione di mutui a medio e lungo termine<br>Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.<br>Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Anticipazioni alle gestioni autonome<br>Depositi a cauzione<br>Concessioni di crediti diversi |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | 1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL<br>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<br>AUTONOME DI ANTICIPAZIONI  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | 1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | <b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE<br/>FUTURE</b>  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | 1.2.3.1 -  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | <b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER<br/>RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | 1.2.4.1 -  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE</b>  | 20.000                 | -4.972                    | 15.028          | 9.728   |                      |
|                                   |    | <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 ENPAIA   | 200                    | 41.563                    | 41.763          | 41.763  | 41.763               |
| 141110                            | 51 | Fondo Piccola Cassa  | 2.000                  |                           | 2.000           | 2.000   | 2.000                |
| 141120                            | 52 | Somme pagate per c/terzi   |                        | 3.912                     | 3.912           | 3.912   | 3.912                |
| 141130                            |    |  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>  | 2.200                  | 45.475                    | 47.675          | 47.675  | 47.675               |
|                                   |    | <b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>  |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b>   |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | Titolo I   | 1.080.000              | 23.025                    | 1.103.025       | 890.257 | 153.877              |
|                                   |    | Titolo II  | 20.000                 | -4.972                    | 15.028          | 9.728   | 9.728                |
|                                   |    | Titolo III   |                        |                           |                 |         |                      |
|                                   |    | Titolo IV  | 2.200                  | 45.475                    | 47.675          | 47.675  | 47.675               |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>   | 1.102.200              | 63.527                    | 1.165.727       | 947.661 | 153.877              |
|                                   |    | Avanzo/Disavanzo Finanziario   |                        |                           |                 |         | 15.398               |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 1.102.200              | 63.527                    | 1.165.727       | 947.661 | 153.877              |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |                   |                      | GESTIONE DI CASSA         |                          |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |                   |                      | PREVISIONI                | PAGAMENTI                | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI            | VARIAZ.<br>in+ / in- |                           |                          |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |                   |                      |                           |                          |                         |  |
| -5.299   | 12.164                           | 12.164                       |                      | 12.164            |                      | 27.192                    | 21.893                   | -5.299                  |  |
|  |                                  |                              |                      |                   |                      |                           |                          |                         |  |
|  |                                  |                              |                      |                   |                      |                           |                          |                         |  |
|  | 34.000                           |                              |                      |                   | -34.000              | 41.763<br>2.000<br>37.912 | 41.763<br>2.000<br>3.912 | -34.000                 |  |
|  | 34.000                           |                              |                      |                   | -34.000              | 81.675                    | 47.675                   | -34.000                 |  |
| -58.891<br>-5.299                                | 447.635<br>12.164                | 112.336<br>12.164            | 318.997              | 431.334<br>12.164 | -16.301              | 1.550.659<br>27.192       | 1.002.593<br>21.893      | -548.066<br>-5.299      | 472.874  |
|  | 34.000                           |                              |                      |                   | -34.000              | 81.675                    | 47.675                   | -34.000                 |  |
| -64.190  | 493.799                          | 124.500                      | 318.997              | 443.498           | -50.301              | 1.659.526                 | 1.072.161                | -587.365                | 472.874  |
| 15.398   |                                  |                              |                      |                   |                      |                           | 396.155                  |                         |  |
| -48.792  | 493.799                          | 124.500                      | 318.997              | 443.498           | -50.301              | 1.659.526                 | 1.468.316                | -587.365                | 472.874  |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO      |           | PASSIVITA'  | ANNO    |         |
|--|-----------|-----------|---|---------|---------|
|  | 2010      | 2009      |   | 2010    | 2009    |
| 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  | 520.224 | 534.864 |
| 8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi  |           |           | IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio  | 34.049  | -14.640 |
| 9) Altre   |           |           | Totale patrimonio netto (A)   | 554.273 | 520.224 |
| Totale   |           |           | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |         |         |
| II. Immobilizzazioni materiali   |           |           | 1) per contributi a destinazione vincolata  |         |         |
| 1) Terreni e fabbricati  | 174.050   | 174.050   | 2) per contributi indistinti per la gestione  |         |         |
| 2) Impianti e attrezzature   | 107.411   | 107.411   | 3) per contributi in natura   |         |         |
| 3) Opere di regolazione  | 877.867   | 1.135.116 | Totale Contributi in conto capitale (B)   |         |         |
| 4) Automezzi e barche  | 7.654     | 7.654     | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |         |         |
| 5) Immobilizzazioni in corso   |           |           | 1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili   |         |         |
| 6) Mobili e macchine d'ufficio   | 79.743    | 80.238    | 2) per imposte  |         |         |
| 7) Altri beni  | 75.112    | 75.112    | 3) per altri rischi ed oneri futuri   |         |         |
| Totale   | 1.321.836 | 1.579.580 | 4) per ripristino investimenti  |         |         |
| Fondo ammortamenti   | 924.999   | 1.151.682 | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)   |         |         |
| Totale   | 396.837   | 427.898   | D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO  |         |         |
| III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo |           |           | 1) TFS Parastato  | 146.368 | 132.368 |
| 1) Partecipazione in:  |           |           | Totale tratt. di fine rapporto (D)  | 146.368 | 132.368 |
| a) imprese controllate   |           |           | E) RESIDUI PASSIVI, con sep. indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo |         |         |
| b) imprese collegate   |           |           | 1) obbligazioni   |         |         |
| c) imprese controllanti  |           |           | 2) verso le banche  |         |         |
| d) altre imprese   |           |           | 3) verso altri finanziatori   |         |         |
| e) altri enti  |           |           | 4) acconti  |         |         |
| 2) Crediti   |           |           | 5) debiti verso fornitori   | 326.506 | 361.431 |
| a) verso imprese controllate   |           |           | 6) rappresentati da titoli di credito   |         |         |
| b) verso imprese collegate   |           |           | 7) verso imp. Controll., colleg. e controll.  |         |         |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  |           |           | 8) debiti tributari   |         |         |
| d) verso altri   | 446       | 446       | 9) debiti verso ist. di prev. e secur. sociale  |         |         |
| 3) Altri titoli  |           |           | 10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.  |         |         |
| 4) Crediti finanziari diversi  |           |           | 11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.  |         |         |
| Totale   | 446       | 446       | 12) debiti diversi  |         |         |
| Totale immobilizzazioni (B)  | 397.283   | 428.344   | Totale debiti (E)   | 326.506 | 361.431 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE   |           |           | F) RATEI E RISCONTI   |         |         |
| I. Rimanenze   |           |           | 1) Ratei passivi  |         |         |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 57.578    | 58.168    | 2) Risconti passivi   |         |         |
| 2) prodotti in corso di lav. e semilavorati  |           |           |   |         |         |
| 3) lavori in corso   |           |           |   |         |         |
| 4) prodotti finiti e merci   |           |           |   |         |         |
| 5) acconti   |           |           |   |         |         |
| Totale   | 57.578    | 58.168    |   |         |         |
| II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo       |           |           |   |         |         |
| 1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.   |           |           |   |         |         |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.   |           |           |   |         |         |

| ATTIVITA'   | ANNO             |                  | PASSIVITA'                         | ANNO             |                  |
|---|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|
|   | 2010             | 2009             |                                    | 2010             | 2009             |
| 3) Crediti verso imprese controllate collegate              |                  |                  | 3) Aggio su prestiti               |                  |                  |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici           | 175.389          | 175.389          | 4) Riserve tecniche                |                  |                  |
| 4-bis) Crediti tributari                                    |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 4-ter) Imposte anticipate                                   |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 5) Crediti verso altri                                      | 225              | 193              |                                    |                  |                  |
| <b>Totale</b>   | <b>175.614</b>   | <b>175.582</b>   | <b>Totale ratei e risconti (F)</b> |                  |                  |
| <b>III. Attività finanz. che non costituis. immobilizz.</b> |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 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>       |                                    |                  |                  |
| <b>IV. Disponibilità liquide</b>                            |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 1) depositi bancari e postali                               | 396.155          | 351.413          |                                    |                  |                  |
| 2) assegni  |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 3) denaro e valori in cassa                                 |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale</b>   | <b>396.155</b>   | <b>351.413</b>   |                                    |                  |                  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                         | <b>629.864</b>   | <b>585.679</b>   |                                    |                  |                  |
| <b>D) RATEI E RISCONTI</b>                                  |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 1) Ratei attivi   |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 2) Risconti attivi  |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale ratei e risconto (D)</b>                          |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale attivo</b>  | <b>1.027.147</b> | <b>1.014.023</b> | <b>Totale passivo e netto</b>      | <b>1.027.147</b> | <b>1.014.023</b> |

## CONTO ECONOMICO

|  | 2010      |                  | 2009     |                  |
|--|-----------|------------------|----------|------------------|
|  | Parziali  | Totali           | Parziali | Totali           |
| <b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |           |                  |          |                  |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi                      | 1.050.900 |                  | 973.200  |                  |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti        |           |                  | 1.792    |                  |
| 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 | 17.492    |                  | 13.011   |                  |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |           | <b>1.068.392</b> |          | <b>988.003</b>   |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                  |          |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci   | 159.599   |                  | 164.590  |                  |
| 7) per servizi   | 323.609   |                  | 268.817  |                  |
| 8) per godimento beni di terzi   | 29.356    |                  | 38.000   |                  |
| 9) per il personale  |           |                  |          |                  |
| a) salari e stipendi   | 318.216   |                  | 300.190  |                  |
| b) oneri sociali   | 178.957   |                  | 169.046  |                  |
| c) trattamento di fine rapporto  | 14.000    |                  | 7.000    |                  |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |           |                  |          |                  |
| e) altri costi   | 21.411    |                  | 19.900   |                  |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | 31.781    |                  | 34.161   |                  |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 | 589       |                  |          |                  |
| 12) Accantonamenti per rischi  |           |                  |          |                  |
| 13) Accantonamenti ai fondi per oneri  |           |                  |          |                  |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 3.898     |                  | 3.993    |                  |
| <b>Totale costi (B)</b>  |           | <b>1.081.416</b> |          | <b>1.005.697</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |           | <b>-13.024</b>   |          | <b>-17.694</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |           |                  |          |                  |
| 15) Proventi da partecipazioni   |           |                  |          |                  |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari  | 868       |                  | 1.545    |                  |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  |           |                  |          |                  |
| 17bis) Utili e perdite su scambi   |           |                  |          |                  |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>  |           | <b>868</b>       |          | <b>1.545</b>     |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |           |                  |          |                  |
| 18) Rivalutazioni:   |           |                  |          |                  |
| 19) Svalutazioni:  |           |                  |          |                  |
| <b>Totale rettifiche di valore (D)</b>   |           |                  |          |                  |

|   | 2010     |        | 2009     |         |
|---|----------|--------|----------|---------|
|   | 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) | -4.096   |        |          |         |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui   | 50.301   |        | 1.508    |         |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |          |        |          |         |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>   |          | 46.205 |          | 1.508   |
|   |          |        |          |         |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |          | 34.049 |          | -14.640 |
|   |          |        |          |         |
| Imposte dell'esercizio  |          |        |          |         |
|   |          |        |          |         |
| <b>Avanzo/Disavanzo</b>   |          | 34.049 |          | -14.640 |

## 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 “TFS” è stato indicato l'importo calcolato a norma del punto 4 dell'art.34 del C.C.N.L. per il personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio normativo 2006-2009.

- 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 2010  |  |                      |                  |                |                     |                |
|--|--|----------------------|------------------|----------------|---------------------|----------------|
| CAP.   | DESCRIZIONE                                  | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | RISCOSSIONI    | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE |
| 4  | Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato) | 1999                 | 175.389          | -              | -                   | 175.389        |
|  | <b>TOTALE</b>                                |                      | <b>175.389</b>   | <b>-</b>       | <b>-</b>            | <b>175.389</b> |
| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2010 |  |                      |                  |                |                     |                |
| CAP.   | DESCRIZIONE                                  | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | PAGAMENTI      | IMPORTI NON DOVUTI  | IMPORTO FINALE |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali          | 2009                 | 18.964           | 18.964         | -                   | -              |
| 11   | Altri oneri                                  | 2009                 | 1.782            | 1.782          | -                   | -              |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio        | 2008                 | 10.361           | 6.008          | -                   | 4.353          |
| 17   | Spese per energia                            | 2008                 | 3.105            | 3.105          | -                   | -              |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari             | 2008                 | 2.316            | 2.316          | -                   | -              |
| 27   | Interreg II (vertenza al Consiglio di Stato) | 1999                 | 141.415          | -              | -                   | 141.415        |
| 29   | Registro Italiano Dighe                      | 2007-2009            | 47.492           | 31.191         | 16.301              | -              |
| 31   | DMV  | 2009                 | 70.246           | 47.520         | -                   | 22.726         |
| 34   | Spese per liti, arbitraggi                   | 2008                 | 19.587           | 1.451          | -                   | 18.136         |
| 38   | TFS Parastato                                | 2009                 | 132.368          | -              | -                   | 132.368        |
| 46   | Teleallarmi                                  | 2009                 | 12.164           | 12.164         | -                   | -              |
| 52   | Somme pagate per c/terzi                     | 2008                 | 34.000           | -              | 34.000              | -              |
|  | <b>TOTALE</b>                                |                      | <b>493.799</b>   | <b>124.500</b> | <b>50.301</b>       | <b>318.997</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b> |                                       |                  |
|---|---------------------------------------|------------------|
| relativi all' anno                                |                                       | <b>2010</b>      |
| <b>CAP.</b>                                       | <b>DESCRIZIONE</b>                    | <b>IMPORTO €</b> |
| 7   | Interessi Tesoreria 4° trimestre 2010 | 225              |
| <b>Totale residui €</b>                           |                                       | <b>225</b>       |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |                                       |                  |
|--|---------------------------------------|------------------|
| relativi all' anno                                 |                                       | <b>2010</b>      |
| <b>CAP.</b>  | <b>DESCRIZIONE</b>                    | <b>IMPORTO €</b> |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali   | 15.923           |
| 11   | Altri oneri                           | 1.377            |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio | 6.500            |
| 17   | Spese per energia                     | 5.125            |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari      | 1.017            |
| 31   | Centro di competenza/DMV fiume Ticino | 110.010          |
| 34   | Spese legali                          | 4.278            |
| 38   | TFS Parastato                         | 14.000           |
| <b>Totale residui €</b>                            |                                       | <b>158.230</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 877.867 di cui € 282.879 di pertinenza dello Stato e € 594.988 di pertinenza degli Utenti. 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 una diminuzione di € 258.464 per stralcio del sistema di misurazione, obsoleto ed interamente ammortizzato.

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

|   |   |         |
|---|---|---------|
| Costo originario terreni e fabbricati                           | € | 174.050 |
| Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 102.638 |
| Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio                    | € | 5.852   |
| Valore a fine esercizio   | € | 65.560  |

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario impianti e attrezzature       | € | 107.411 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 30.555  |
| Ammortamento dell'esercizio                    | € | 3.759   |
| Valore a fine esercizio                        | € | 73.097  |

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario di pertinenza dello Stato   | € | 282.879 |
| Costo originario di pertinenza degli Utenti  | € | 593.772 |
| Incremento dell'esercizio                    | € | 1.216   |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%) | € | 659.280 |
| Ammortamento dell'esercizio                  | € | 16.969  |
| Valore a fine esercizio                      | € | 201.618 |

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

|   |   |       |
|---|---|-------|
| Costo originario barconi                      | € | 7.654 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%) | € | 1.531 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.531 |
| Valore a fine esercizio                       | € | 4.592 |

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

|   |   |        |
|---|---|--------|
| Costo originario                              | € | 80.238 |
| Incrementi dell'esercizio                     | € | 3.600  |
| Scarico                                       | € | 4.096  |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%) | € | 71.069 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.041  |
| Valore a fine esercizio                       | € | 7.632  |

**7) ALTRI BENI**

|                                  |   |        |
|----------------------------------|---|--------|
| Costo originario                 | € | 75.112 |
| Ammortamento esercizi precedenti | € | 28.145 |
| Ammortamento dell'esercizio      | € | 2.629  |
| Valore a fine esercizio          | € | 44.338 |

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

Rimanenze di magazzino esercizio 2009 € 58.168

Rimanenze di magazzino esercizio 2010 € 57.578

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 4.913 e scaricate merci per € 5.503.

2009 € 446  
Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri

2010 € 446

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

2009 € 175.582  
Residui attivi

2010 € 175.614

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II per il quale è pendente ricorso al Consiglio di Stato contro Regione Lombardia e per € 225 di interessi attivi su deposito bancario.

2009 € 516  
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

2010 € 516

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

2009 € 351.413  
Disponibilità liquide

2010 € 396.155

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

**PASSIVO**

2009 € 520.224  
Patrimonio netto

2010 € 554.723

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 34.049.

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
|                                     | 2009 | € 132.368 |
| <b>Trattamento di fine rapporto</b> | 2010 | € 146.368 |

Incluse gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2010, riferiti ai sette dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Esistenza all'01.01           | € 132.368        |
| Accantonamento dell'esercizio | € 14.000         |
| Utilizzazioni dell'esercizio  | € -              |
| Esistenza al 31.12            | <u>€ 146.368</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.

|                        |      |           |
|------------------------|------|-----------|
|                        | 2009 | € 493.799 |
| <b>Residui passivi</b> | 2010 | € 472.874 |

La voce è così composta:

|           |   |
|-----------|---|
| € 15.923  | Oneri previdenziali e assistenziali     |
| € 1.377   | Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2009) |
| € 141.415 | Debiti verso fornitori per Interreg II  |
| € 132.735 | DMV fiume Ticino                        |
| € 22.414  | Liti e arbitraggi                       |
| € 12.642  | Debiti diversi                          |
| € 146.368 | T.F.S. parastato                        |

### CONTO ECONOMICO

|                                |      |             |
|--------------------------------|------|-------------|
|                                | 2009 | € 988.033   |
| <b>Valore della produzione</b> | 2010 | € 1.068.392 |

L'incremento del valore della produzione di € 80.389 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

|                                    |      |         |
|------------------------------------|------|---------|
|                                    | 2009 | € 1.545 |
| <b>Proventi e oneri finanziari</b> | 2010 | € 868   |

|                                      |      |          |
|--------------------------------------|------|----------|
|                                      | 2009 | € 1.508  |
| <b>Proventi e oneri straordinari</b> | 2010 | € 46.206 |

L'importo è dato dalla differenza tra le variazioni in meno registrate nei residui passivi per € 50.301 e dall'alienazione di mobili e macchine d'ufficio per € 4.096.

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2010 di € 98.895, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2011 di € 8.000. Il maggior avanzo accertato di € 90.895, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2011 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 98.895, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 33.196, è risultato superiore di € 65.699 e ciò per effetto della differenza fra i minori residui passivi di € 50.301 e il disavanzo finanziario di competenza di € 15.398.

### RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.116.935 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.132.532, un incremento di parte corrente di € 15.596.

Le partite di giro di € 47.675 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000, al f.do ENPAIA per € 41.763: di cui € 443 imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed € 41.320 liquidazione TFR ex dipendente Margaroli ed al rimborso di spese pagate per c/Terzi per € 3.912.

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.101.537, contro € 1.165.727 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 64.190 si riferiscono alle spese correnti per Euro 58.891 e a quelle in conto capitale per € 5.299.

Le spese correnti rappresentano circa il 95% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 39.136, il personale in attività di servizio € 518.584, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 129.153, le prestazioni istituzionali € 327.362, gli oneri tributari Euro 3.898, liti e arbitraggi € 12.000 e l'accantonamento TFR parastato Euro 14.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 9 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 22.571.

Le spese in conto capitale si riferiscono all'acquisto di scorte di magazzino per Euro 4.913, mobili e macchine d'ufficio per € 3.600 e sistema di teleallarmi per Euro 1.216.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame è opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 24.07.2010 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

## 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 di regolazione delle acque del Verbano ha avuto inizio con un livello lago pari a + 1,26 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, non lontano dal livello massimo di concessione del periodo invernale (+ 1,50 m). La situazione favorevole dell'invaso si è protratta fino alla fine del periodo, permettendo di mantenere i massimi livelli consentiti per legge anche nella stagione primaverile-estiva, grazie anche al contributo di eventi pluviometrici distribuiti in maniera favorevole alle esigenze della regolazione, che ha consentito di soddisfare pienamente le Utenze di valle ai massimi valori di portata concessi.

Anche l'autunno ha visto proseguire il trend favorevole per l'invaso, che ha chiuso l'anno a un livello di + 1,38 m sullo zero di Sesto Calende.

Durante l'anno l'oscillazione dei livelli si è mantenuta sempre al di sopra dello zero, da un minimo di + 0,32 m il sette settembre a un massimo di + 1,98 m il 14 maggio: durante questa punta di morbida gli afflussi e i deflussi massimi sono risultati pari a 1279 mc/sec e 992 mc/sec; significativa è stata anche un'altra morbida nel mese di giugno, con valori massimi di afflusso e deflusso di 1073 mc/sec e 802 mc/sec e una quota massima d'invaso di + 1,60 m.

Proseguendo un trend favorevole anche nel corso del 2010 sono state erogate nel Ticino portate superiori a quelle previste dalle concessioni delle utenze di valle, che nel corso dell'esercizio hanno derivato complessivamente 5.789 milioni di mc, circa 133 milioni di mc in più rispetto allo scorso anno.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce per i primi 4 mesi dell'anno ha raggiunto valori vicini ai più alti delle serie storiche disponibili, mentre il trimestre ottobre – dicembre ha proposto valori più prossimi alla media.

L'esercizio 2010, in virtù di condizioni idrologiche favorevoli e grazie ad un'attenta gestione della regolazione, ha visto il pieno soddisfacimento di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica rappresentata dal bacino del lago Maggiore.

Le acque nuove utilizzate sono state pari a circa 120 milioni di mc: 60 milioni di mc a favore delle Utenze di valle e 60 milioni di mc a favore della sperimentazione DMV.

**DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI**

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

| Anno                                | 2006  | 2007  | 2008  | 2009  | 2010  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Volumi (milioni di m <sup>3</sup> ) | 4.349 | 5.389 | 5.275 | 5.656 | 5.789 |

**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 | 175 | 132 | 144 | 396 | 892 | 458 | 331 | 204 | 265 | 324 | 532 | 261 |
| dec. 2 | 165 | 135 | 134 | 281 | 827 | 777 | 250 | 368 | 198 | 186 | 485 | 187 |
| dec. 3 | 145 | 145 | 341 | 320 | 514 | 420 | 209 | 203 | 172 | 173 | 450 | 307 |
| mese   | 161 | 137 | 210 | 333 | 736 | 552 | 262 | 257 | 212 | 226 | 489 | 253 |

**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 | 208 | 147 | 144 | 398 | 773 | 464 | 319 | 260 | 238 | 214 | 445 | 254 |
| dec. 2 | 184 | 145 | 146 | 292 | 886 | 707 | 296 | 312 | 221 | 239 | 469 | 193 |
| dec. 3 | 153 | 143 | 317 | 282 | 558 | 486 | 260 | 259 | 173 | 182 | 444 | 288 |
| mese   | 181 | 145 | 206 | 324 | 733 | 552 | 291 | 277 | 211 | 211 | 452 | 246 |

**Durata delle portate significative erogate dal lago:**  
(tra parentesi i corrispondenti valori del 2009)

- n. 8 giorni con portate superiori a 900 m<sup>3</sup>/sec (9)
- n. 15 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (18)
- n. 28 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (28)
- n. 36 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (55)
- n. 55 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec (68)
- n. 80 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec (108)
- n. 120 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec (142)



**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2010**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2009)

|   |                                 |         |
|---|---------------------------------|---------|
| Portata media annua equivalente di afflusso | 320 m <sup>3</sup> /sec         | (330)   |
| Portata media annua equivalente di deflusso | 320 m <sup>3</sup> /sec         | (331)   |
| Portata massima afflusso (06/05/2010)       | 1.605 m <sup>3</sup> /sec       | (2.202) |
| Portata massima deflusso (14/05/2010)       | 992 m <sup>3</sup> /sec         | (1.126) |
| Portata minima afflusso (07/02/2010)        | 74 m <sup>3</sup> /sec          | (56)    |
| Portata minima deflusso (17/02/2010)        | 142 m <sup>3</sup> /sec         | (117)   |
|   |                                 |         |
| Volume giornaliero medio afflussi           | 27.6 milioni di m <sup>3</sup>  | (28.5)  |
| Volume giornaliero medio deflussi           | 27.6 milioni di m <sup>3</sup>  | (28.6)  |
| Volume giornaliero massimo afflussi         | 138.7 milioni di m <sup>3</sup> | (190.3) |
| Volume giornaliero massimo deflussi         | 85.7 milioni di m <sup>3</sup>  | (97.3)  |
| Volume giornaliero minimo afflussi          | 6.4 milioni di m <sup>3</sup>   | (4.8)   |
| Volume giornaliero minimo deflussi          | 12.3 milioni di m <sup>3</sup>  | (10.1)  |

# LAGO MAGGIORE

## Afflussi progressivi da settembre a gennaio

### Periodo 2000 - 2010

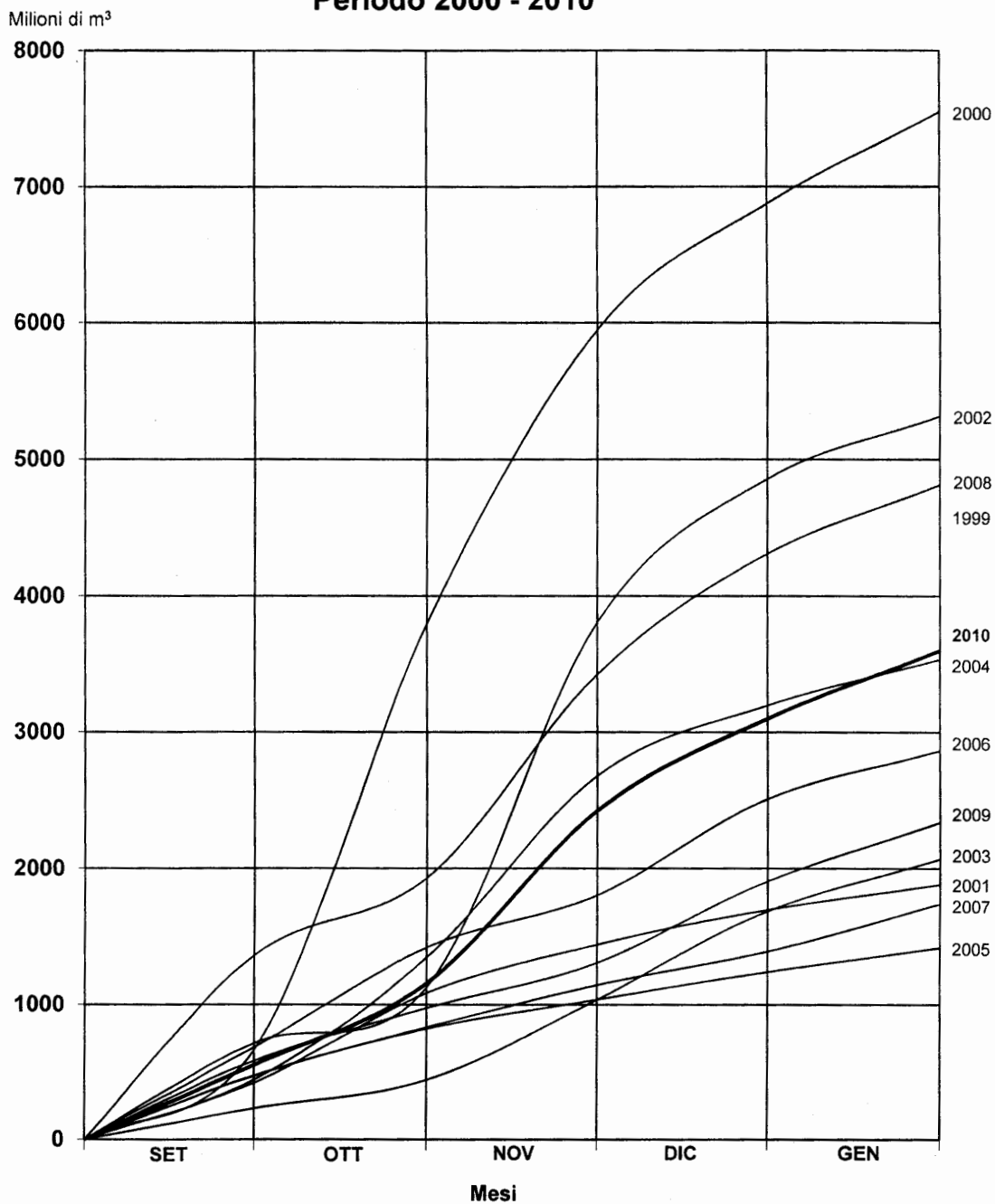


fig. 1

**LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2010**

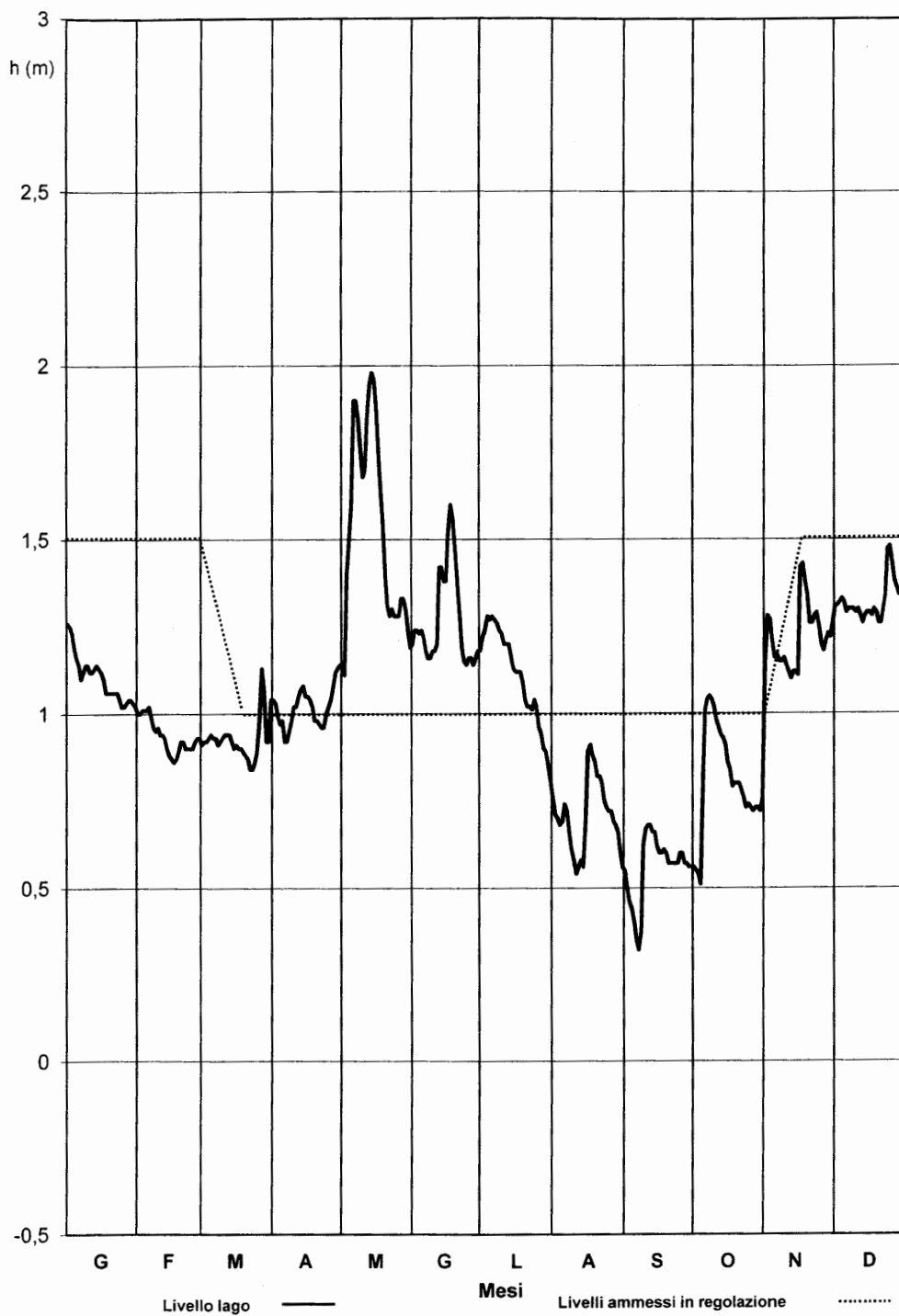


fig. 2

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

## 2.1) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Nel corso del 2010 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto due riunioni: il 27 aprile quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2009 e il 28 ottobre per l'approvazione del Conto Preventivo 2011.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2010, quattro riunioni nei giorni 05/03, 09/04, 11/10 e 02/11.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto quattro riunioni nei giorni 09/04, 21/09, 28.10 e 10.12 e ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione del 27/04 e del 28/10.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto una riunione ordinaria il giorno 08/09. L'Assemblea degli Utenti si è riunita due volte nei giorni 27/04 e 30/11.

## 2.2) Sentenza TAR – Milano n° 1474/2006: atto di diffida e messa in mora.

Il Consiglio d'Amministrazione nella seduta del 28.10.2010 ha autorizzato il Presidente a dare mandato speciale ai legali Avv.ti Maria Cristina Zavatti ed Enrico Cimmino a rappresentare e difendere il Consorzio dinanzi al TAR Lombardia nel giudizio di ottemperanza alla sentenza in oggetto.

I legali hanno proceduto all'atto di diffida e di messa in mora notificando lo stesso alla Regione Lombardia nella persona del Presidente pro tempore. Tale procedimento ha avuto l'effetto di spingere la Regione a sollecitare il giudizio pendente al Consiglio di Stato presentando in data 30.11.2010 istanza per fissare l'udienza di discussione. Il Consiglio di Stato ha fissato per il giorno 8.3.2011 la discussione dell'appello pendente, l'esito non è ancora stato reso noto.

## 2.3) Commissione italo/svizzera.

Il Presidente informa che il Consigliere Diplomatico del Ministro dell'Ambiente ha designato il Dr. Marco Lupo – Direttore Generale della Direzione Tutela del Territorio e delle Risorse Idriche quale proprio rappresentante nella Commissione italo/svizzera per la regolazione dei livelli del lago Maggiore, e la Dott.ssa Liliana Cortellini per le attività propedeutiche alla costituzione della suddetta Commissione. Il Consigliere ha altresì dichiarato di ritenere opportuno coinvolgere nei lavori per la costituzione della Commissione il Segretario Generale dell'Autorità di Bacino del Po e il Presidente del Consorzio del Ticino, che sono stati regolarmente convocati per il primo incontro, Roma 14 aprile 2011 ore 11.

## 2.4) Convenzione con Regione Piemonte: Progetto "Strada".

La collaborazione del Consorzio al progetto "Strada", richiesta da Regione Piemonte nell'ambito di Azione 2.2.2 "Adeguamento sistemi di monitoraggio", consiste nella messa a disposizione di informazioni su scale di deflusso e modalità di gestione operativa della diga, e di serie di dati storici del periodo 2000 – 2010, nonché la fornitura in tempo reale dei valori orari di afflussi, livelli e portate.

La convenzione in data 12/12/2010 è stata sottoscritta considerato che la maggior parte dei dati richiesti è già presente come valore giornaliero sul sito del

Consorzio, mentre le scale di deflusso in funzione dell'apertura delle portine sono di difficile e complessa elaborazione e non sono al momento disponibili, ma soprattutto in quanto il programma operativo dell'Azione 2 del Progetto STRADA, al punto 2.2.2 – "Adeguamento reti di monitoraggio" prevede che il sistema comune di monitoraggio, opportunamente potenziato, venga accentrato presso l'ente regolatore che poi smisterà i dati agli interessati: prende corpo il concetto che il sito del Consorzio dovrà essere il luogo centrale ove raccogliere i dati, che attraverso il sito saranno distribuiti.

2.5) 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.

2.6) Organico.

Dovendo procedere all'assunzione di un operaio manovratore addetto al servizio di guardia e manovra della traversa di regolazione della Miorina, come già avvenuto nell'esercizio 2009 il Consorzio ha scelto di gestire autonomamente le procedure di reclutamento di personale, attenendosi ai criteri e alle indicazioni contenute nella delibera della Giunta Regionale Lombarda prot. n. 4890 del 15 giugno 2007: le operazioni iniziate nella metà del mese di maggio con la predisposizione dell'avviso all'utenza dell'offerta del Consorzio si sono concluse il 1° settembre con l'assunzione del manovratore idoneo.

IL PRESIDENTE  
Alessandro Folli

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|   |                           |   |           |
|---|---------------------------|---|-----------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio |                           | € | 351.413   |
| Riscossioni                                       | in c/competenza           | € | 1.116.710 |
|   | in c/residui              | € | 193       |
|   |                           | € | 1.116.903 |
| Pagamenti   | in c/competenza           | € | 947.661   |
|   | in c/residui              | € | 124.500   |
|   |                           | € | 1.072.161 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio  |                           | € | 396.155   |
| Residui attivi                                    | degli esercizi precedenti | € | 175.389   |
|   | dell'esercizio            | € | 225       |
|   |                           | € | 175.614   |
| Residui passivi                                   | degli esercizi precedenti | € | 318.997   |
|   | dell'esercizio            | € | 153.877   |
|   |                           | € | 472.874   |
| Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio |                           | € | 98.895    |

|   |          |
|---|----------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così ripartita: |          |
| <b>Parte vincolata</b>  | € 0      |
| <b>Parte disponibile</b>  | € 98.895 |
| Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione  | € 0      |
| <b>Totale risultato di amministrazione</b>  | € 98.895 |

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2010

Signori Consiglieri,  
il Rendiconto Generale dell'esercizio 2010, 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.

Preliminarmente, si fa presente che questo collegio dei revisori si è insediato a partire dall'esercizio finanziario 2011 e che la nomina del Presidente del Consorzio è intervenuta con Decreto del Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare in data 12 maggio 2011.

Le risultanze della gestione d'esercizio sono riassunte, rappresentate e dimostrate nel conto di bilancio, composto dal solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del citato art. 48 del D.P.R. n. 97/2003.

Detta nota integrativa fornisce dettagliate informazioni sull'andamento della gestione, sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2010 ed illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003, al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e, per quanto di competenza, il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

### 1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

|                    | ENTRATE            | USCITE             |  |
|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| Parte corrente     | € 1.069.260        | € 1.044.134        |  |
| In conto capitale  | € -                | € 9.728            |  |
| Partite di giro    | € 47.675           | € 47.675           |  |
|                    | € 1.116.935        | € 1.101.537        |  |
| Avanzo finanziario | € -                | € 15.398           |  |
| <b>Totale</b>      | <b>€ 1.116.935</b> | <b>€ 1.116.935</b> |  |

### 2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| Attivo                  | € 1.027.147      |
| Passivo                 | € 472.874        |
| <b>Patrimonio netto</b> | <b>€ 554.273</b> |

## 3) CONTO ECONOMICO

|                               |   |                      |
|-------------------------------|---|----------------------|
| Valore della produzione       | € | 1.086.392            |
| Costi della produzione        | € | 1.081.416            |
| Proventi e oneri finanziari   | € | 868                  |
| Proventi e oneri straordinari | € | <u>46.205</u>        |
| Disavanzo economico           | € | <u><u>34.049</u></u> |

## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |                  |   |                      |
|---|------------------|---|----------------------|
| Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio |                  | € | 351.413              |
| Riscossione residui e competenze          | € 1.116.903      |   |                      |
| Pagamenti residui e competenze            | € 1.072.161      | € | <u>44.742</u>        |
| Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio  |                  | € | 396.155              |
| Residui attivi                            | € 175.614        |   |                      |
| Residui passivi                           | € <u>472.874</u> | € | <u>- 297.260</u>     |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2010   |                  | € | <u><u>98.895</u></u> |

Il Collegio ha verificato che:

- 1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza evidenzia un disavanzo finanziario di € 15.398; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 191.210 per entrate correnti. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 587.365 afferiscono per € 548.066 alle spese correnti, per Euro 5.299 alle spese in conto capitale e per € 34.000 alle partite di giro;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto dell'avanzo economico di € 34.049, presenta un incremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2010, ammonta ad Euro 554.273 rispetto a quello esistente all'01.01.2010 di € 520.244;
- 3) il conto economico espone un avanzo di € 34.049, 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 2010 espone un avanzo di amministrazione di € 98.895 rispetto ad € 33.187 del precedente esercizio. Infine, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2010 di € 351.413, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2010 di € 396.155 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;
- 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 nove dipendenti in servizio al 31.12.2010, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2009 (1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai di cui 2 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 7 con il contratto del Parastato, 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 2010.

Milano, 23 maggio 2011

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dr. Alessandro Alessandrini

Dr. Cesare Moscariello

Dr. Franco Rudoni

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'            | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 903    | 968               | 190                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 969               | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,24         | 0,08         |
| 903    | 1655              | 370                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,29         | 0,06         |
| 903    | 511               | 205                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,09         | 0,03         |
| 903    | 515               | 480                | SEMINATIVO          | 3      | 1,73         | 0,99         |
| 903    | 1060              | 650                | BOSCO MISTO         | 2      | 0,84         | 0,17         |
| 903    | 958               | 1810               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,4          | 0,28         |
| 903    | 959               | 1020               | SEMINATIVO ARBORATO | 4      | 3,89         | 2,11         |
| 903    | 965               | 550                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,28         | 0,09         |
| 903    | 1654              | 650                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,5          | 0,1          |
| 903    | 948               | 1820               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,32         | 0,3          |
| 903    | 949               | 850                | SEMINATIVO          | 3      | 3,11         | 1,78         |
| 903    | 2002              | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,32         | 0,08         |
| 903    | 985               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 1591              | 570                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,88         | 0,15         |
| 903    | 2034              | 590                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,41         | 0,08         |
| 903    | 987               | 340                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,16         | 0,05         |
| 903    | 984               | 235                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,04         |
| 903    | 978               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,46         | 0,15         |
| 903    | 945               | 3040               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1,88         | 0,47         |
| 903    | 1971              | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,4          | 0,08         |
| 903    | 937               | 1390               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,86         | 0,21         |
| 903    | 976               | 1050               | PASCOLO             | U      | 1,08         | 0,54         |
| 903    | 982               | 4800               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 2,23         | 0,74         |
| 903    | 977               | 550                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,25         | 0,08         |
| 903    | 1861              | 1800               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 2,79         | 0,46         |
| 903    | 1866              | 250                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,19         | 0,04         |
| 903    | 972               | 460                | PASCOLO             | U      | 0,47         | 0,24         |
| 903    | 973               | 290                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1661              | 340                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,53         | 0,09         |
| 903    | 963               | 1280               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,79         | 0,2          |
| 903    | 962               | 580                | SEMINATIVO          | 3      | 2,1          | 1,2          |
| 903    | 961               | 1180               | PASCOLO             | U      | 1,22         | 0,61         |
| 903    | 4964              | 350                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,22         | 0,05         |
| 903    | 950               | 710                | SEMINATIVO          | 3      | 2,57         | 1,47         |
| 903    | 952               | 40                 | PASCOLO             | U      | 0,04         | 0,02         |
| 903    | 939               | 920                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,57         | 0,14         |
| 903    | 941               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,62         | 0,15         |
| 903    | 6617              | 85                 | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,06         | 0,01         |
| 903    | 6818              | 6560               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 4,06         | 1,02         |
| 903    | 960               | 2660               | PASCOLO             | U      | 2,75         | 1,37         |
| 903    | 975               | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,19         | 0,06         |
| 903    | 1722              | 1030               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,59         | 0,26         |
| 903    | 1886              | 335                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,26         | 0,05         |
| 903    | 980               | 230                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,03         |
| 903    | 5966              | 210                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,1          | 0,03         |
| 903    | 953               | 290                | SEMINATIVO          | 3      | 1,05         | 0,6          |
| 903    | 954               | 80                 | PASCOLO             | U      | 0,06         | 0,03         |
| 903    | 942               | 590                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,36         | 0,09         |
| 903    | 974               | 240                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1683              | 1000               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,55         | 0,26         |
| 903    | 940               | 1340               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,83         | 0,21         |
| 903    | 956               | 1030               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,6          | 0,16         |
| 903    | 944               | 1660               | BOSCO CEDUO         | 2      | 2,14         | 0,43         |
| 903    | 938               | 1620               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1,1          | 0,25         |
| 903    | 981               | 1630               | PASCOLO             | U      | 1,68         | 0,84         |
| 903    | 943               | 220                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,14         | 0,03         |
| 903    | 946               | 1380               |                     |        |              |              |
| 903    | 955               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 957               | 300                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,14         | 0,05         |
| 903    | 1574              | 390                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,3          | 0,06         |

TOTALE  
SUPERFICIE 57240 mq

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

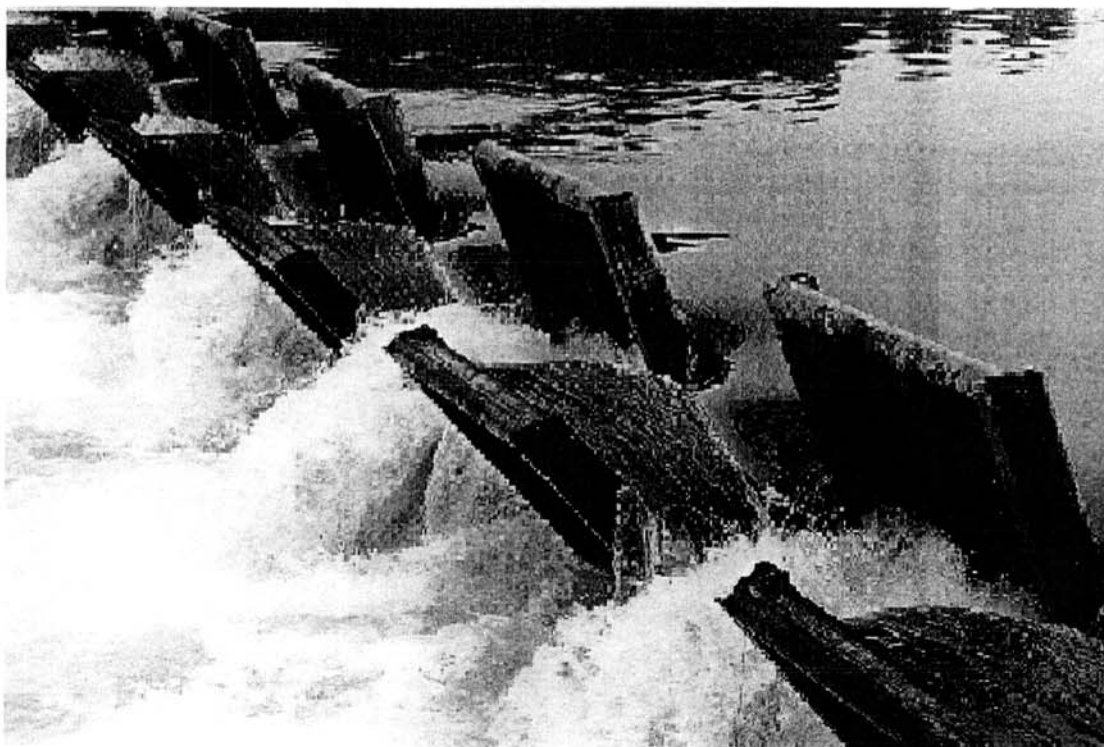
| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'    | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|-------------|--------|--------------|--------------|
| 22     | 721               | 2980               | SEMINATIVO  | 3      | 12,31        | 18,47        |
| 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     | 819               | 740                | SEMINATIVO  | 3      | 3,08         | 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

# CONSORZIO DEL TICINO

*ESERCIZIO 2011*

## RENDICONTO GENERALE



PAGINA BIANCA

## 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 incele, 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.

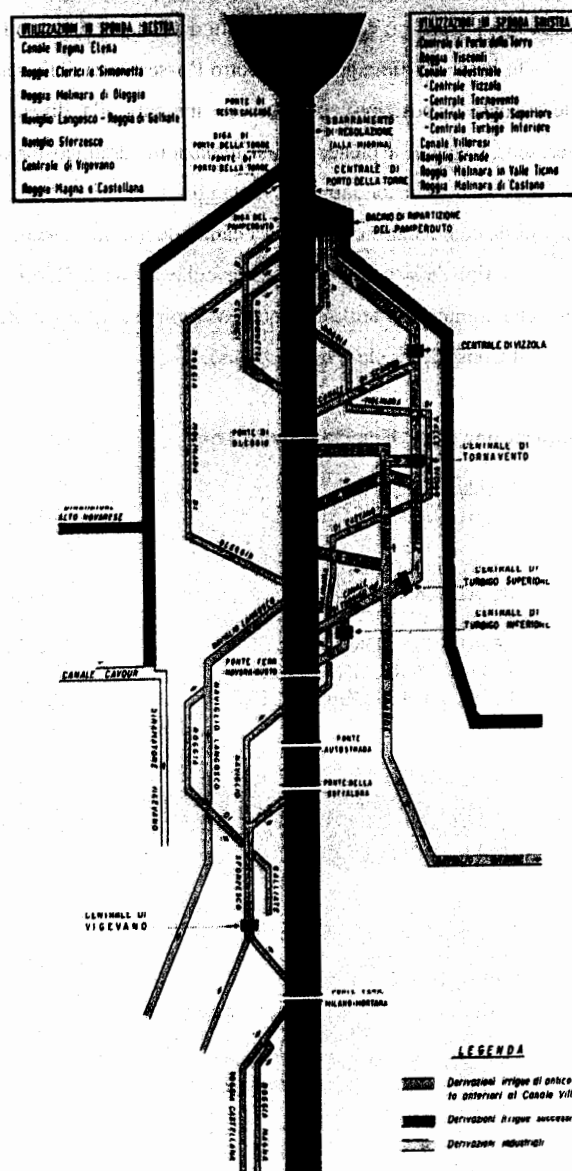
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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. BRUNO BOLOGNINO<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   |

**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          |
| Totale                            |    | <hr/> 9    |

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|-----------------------------------|----|---|------------------------|---------------------------|------------------|------------------|-----------------------|------------------|
| CODICE                            | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE   | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |                  | SOMME ACCERTATE  |                       |                  |
|                                   |    |   | PREVISIONI             |                           |                  | Riscosse         | Rimaste da Riscuotere | Totali Accertam. |
|                                   |    |   | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE       |                  |                       |                  |
|                                   |    | 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   | 1.114.350              |                           | 1.114.350        | 1.114.350        |                       | 1.114.350        |
|                                   |    | 1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE ISCRITTI<br>ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI      |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
| 111200                            | 2  | Contributo straordinario utenti   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | 1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI  |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | 1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO 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<br>BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | Ricavi dalla vendita di pubblicazioni   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
| 113100                            | 5  | Proventi derivanti dalla prestazione di servizi                                     | 1.300                  | 39.380                    | 40.680           | 39.380           |                       | 39.380           |
|                                   |    | Realizzi per cessione materiale fuori uso   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | 1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
| 113200                            | 6  | Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)                            | 1.600                  | 4.900                     | 6.500            | 7.484            |                       | 7.484            |
| 113210                            | 7  | Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti                               | 1.300                  |                           | 1.300            | 1.404            | 503                   | 1.906            |
|                                   |    | 1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI                     |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
| 113300                            | 8  | Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
| 113310                            | 9  | Recuperi e rimborsi diversi   | 800                    |                           | 800              | 484              |                       | 484              |
|                                   |    | 1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI                                  |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | Entrate eventuali   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>1.119.350</b>       | <b>44.280</b>             | <b>1.163.630</b> | <b>1.163.102</b> | <b>503</b>            | <b>1.163.604</b> |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | 1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE   |                        |                           |                  |                  |                       |                  |
|                                   |    | 1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI<br>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  |                        |                           |                  |                  |                       |                  |



| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE RESIDUI ATTIVI |                        |         |                      | GESTIONE DI CASSA |             |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|-------------------------|------------------------|---------|----------------------|-------------------|-------------|-------------------------|---|
|  |                                  | RESIDUI                 |                        |         |                      | PREVISIONI        | RISCOSSIONI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  | RISCOSSI                | RIMASTI<br>DA RISCOOT. | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |             |                         |   |
| 0  |                                  |                         |                        |         |                      | 1.114.350         | 1.114.350   | 0                       |   |
|  | 175.389                          |                         | 175.389                | 175.389 |                      | 175.389           |             | -175.389                | 175.389   |
| -1.300   |                                  |                         |                        |         |                      | 40.680            | 39.380      | -1.300                  |   |
| 984  |                                  |                         |                        |         |                      | 6.500             | 7.484       | 984                     |   |
| 606  | 225                              | 225                     |                        | 225     |                      | 1.525             | 1.629       | 104                     | 503   |
| -316   |                                  |                         |                        |         |                      | 800               | 484         | -316                    |   |
| -26  | 175.614                          | 225                     | 175.389                | 175.614 |                      | 1.339.244         | 1.163.327   | -175.917                | 175.891   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | ENTRATE  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|-----------------------------------|----|--|------------|---------------------------|------------|-----------------|--------------------------|---------------------|
| CAPITOLO                          |    | GESTIONE DI COMPETENZA   |            |                           |            |                 |                          |                     |
| CODICE                            | N° | DENOMINAZIONE  | PREVISIONI |                           |            | SOMME ACCERTATE |                          |                     |
|                                   |    |  | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | Riscosse        | Rimaste da<br>Riscuotere | Totali<br>Accertam. |
|                                   |    | 1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Prelevamenti di depositi bancari   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Riscossioni i mutui a medio e lungo termine  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Incassi annualità opere regolazione e semestr. scontate a terzi                        |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Riscossioni di prestiti od anticipazioni a breve termine                               |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Ritiro di depositi a cauzione presso terzi   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | Riscossione di crediti diversi   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI<br>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  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1. CENTRO RESP. AMM. "CONSORZIO DEL TICINO"  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI</b>  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 1.3.1  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GEST. SPECIALI</b>  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | 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        | 70.900                    | 71.100     | 71.039          |                          | 71.039              |
| 141110                            | 30 | Fondo Piccola Cassa  | 2.000      |                           | 2.000      | 2.000           |                          | 2.000               |
| 141120                            | 31 | Rimborso di somme pagate per c/terzi   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE PART. DI GIRO</b>   | 2.200      | 70.900                    | 73.100     | 73.039          |                          | 73.039              |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI<br/>SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>                 | 2.200      | 70.900                    | 73.100     | 73.039          |                          | 73.039              |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b> |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | TITOLO I   | 1.119.350  | 44.280                    | 1.163.630  | 1.163.102       | 503                      | 1.163.604           |
|                                   |    | TITOLO II  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | TITOLO III   |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | TITOLO IV  | 2.200      | 70.900                    | 73.100     | 73.039          |                          | 73.039              |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>  | 1.121.550  | 115.180                   | 1.236.730  | 1.236.141       | 503                      | 1.236.644           |
|                                   |    | DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO   | 8.000      | 90.895                    | 98.895     |                 |                          | 32.093              |
|                                   |    | Fondo iniziale di cassa  |            |                           |            |                 |                          |                     |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 1.129.550  | 206.075                   | 1.335.625  | 1.236.141       | 503                      | 1.268.737           |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE RESIDUI ATTIVI |                         |         |                      | GESTIONE DI CASSA |                 |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>ATTIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------------|-------------------------|---|
|  |                                  | RISCOSSI                | RIMASTI<br>DA RISCOUOT. | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- | PREVISIONI        | RISCOSSIONI     | DIFFERENZE<br>in+ / in- |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |                 |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |                 |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |                 |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |                 |                         |   |
|  |                                  |                         |                         |         |                      |                   |                 |                         |   |
| -61  |                                  |                         |                         |         |                      | 71.100<br>2.000   | 71.039<br>2.000 | -61                     |   |
| -61  |                                  |                         |                         |         |                      | 73.100            | 73.039          | -61                     |   |
| -61  |                                  |                         |                         |         |                      | 73.100            | 73.039          | -61                     |   |
| -26  | 175.614                          | 225                     | 175.389                 | 175.614 |                      | 1.339.244         | 1.163.327       | -175.917                | 175.891   |
| -61  |                                  |                         |                         |         |                      | 73.100            | 73.039          | -61                     |   |
| -87  | 175.614                          | 225                     | 175.389                 | 175.614 |                      | 1.412.344         | 1.236.366       | -175.978                | 175.891   |
| -66.802  |                                  |                         |                         |         |                      | 396.155           | 396.155         |                         |   |
| -66.888  | 175.614                          | 225                     | 175.389                 | 175.614 |                      | 1.808.499         | 1.632.521       | -175.978                | 175.891   |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    |   | USCITE                 |                           |            |                 |                      |                |
|-----------------------------------|----|---|------------------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|----------------|
| CAPITOLO                          |    |   | GESTIONE DI COMPETENZA |                           |            |                 |                      |                |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE   | PREVISIONI             |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      | TOTALI IMPEGNI |
|                                   |    |   | INIZIALI               | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE |                |
|                                   |    | 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   | 12.000                 | 6.000                     | 18.000     | 14.163          |                      | 14.163         |
| 111120                            | 3  | Comp., ind. e rimb. componenti organi coll. di amm.   | 15.000                 | 4.500                     | 19.500     | 18.780          |                      | 18.780         |
| 111130                            | 4  | Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti  | 12.000                 | 20.000                    | 32.000     | 31.720          |                      | 31.720         |
|                                   |    | 1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA'<br>DI SERVIZIO  |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 111200                            | 5  | Stipendi ed altri assegni fissi al personale  | 320.000                | -37.040                   | 282.960    | 268.254         |                      | 268.254        |
| 111210                            | 6  | Buoni mensa   | 14.000                 | -1.500                    | 12.500     | 11.071          |                      | 11.071         |
| 111230                            | 8  | Trattamento accessorio parastato  | 30.000                 | -13.460                   | 16.540     | 15.822          |                      | 15.822         |
| 111240                            | 9  | Indennità e rimborso spese viaggi per missioni  | 10.000                 | 2.000                     | 12.000     | 11.504          |                      | 11.504         |
| 111250                            | 10 | Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente  | 160.000                | -15.000                   | 145.000    | 125.839         | 14.168               | 140.007        |
| 111260                            | 11 | Altri oneri sociali a carico dell'Ente (Enpaia/Inail*)  | 25.000                 | -2.000                    | 23.000     | 20.090          | 935                  | 21.025         |
| 111270                            | 12 | Corsi per il personale e partecipazione alle spese<br>per corsi indetti da enti, istituzioni e amm. varie | 1.000                  | 5.000                     | 6.000      | 5.760           |                      | 5.760          |
|                                   |    | 1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI<br>CONSUMO E DI SERVIZI  |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 111300                            | 13 | Acq. di materiale di consumo, di libri, giornali<br>e noleggio di materiale tecnico                       | 55.000                 | 15.000                    | 70.000     | 68.858          |                      | 68.858         |
| 111310                            | 15 | Uscite di rappresentanza  | 4.600                  | 4.000                     | 8.600      | 7.238           |                      | 7.238          |
| 111320                            | 16 | Fitto di locali e spese di condominio   | 40.000                 | -3.000                    | 37.000     | 27.563          | 9.438                | 37.000         |
| 111330                            | 17 | Spese per energia elettrica   | 9.500                  |                           | 9.500      | 2.992           | 6.508                | 9.500          |
| 111340                            | 18 | Spese telefoniche, servizi vari   | 18.000                 | 7.000                     | 25.000     | 21.633          | 3.367                | 25.000         |
| 111350                            | 19 | Manut., riparaz. e adattam. locali sede e relativi imp.   |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 111360                            | 20 | Spese per pubblicità  |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 111370                            | 21 | Premi di assicurazione  | 8.500                  | 1.500                     | 10.000     | 8.814           |                      | 8.814          |
| 111380                            | 22 | Spese per l'organizz. e partecip. a comm., conv. ecc.   | 8.000                  | -5.000                    | 3.000      | 2.717           |                      | 2.717          |
|                                   |    | 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   | 90.000                 | 39.900                    | 129.900    | 128.808         | 537                  | 129.345        |
| 112120                            | 25 | Spese per studi, onorari, ricerche, rilevaz. e pubb.<br>Obblighi ittigenici                               | 7.250                  | -2.000                    | 5.250      | 185             |                      | 185            |
| 112140                            | 27 | Interreg II   |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 112150                            | 28 | Via Navigabile  |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 112160                            | 29 | Registro Italiano Dighe   | 35.000                 | 5.000                     | 40.000     | 36.953          |                      | 36.953         |
| 112180                            | 31 | Spese per Centro di Competenza/DMV fiume Ticino   | 75.000                 | 12.000                    | 87.000     | 60.087          | 26.913               | 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   |                        |                           |            |                 |                      |                |
| 32                                |    | Imposte, tasse e tributi vari   | 6.000                  |                           | 6.000      | 2.517           |                      | 2.517          |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -3.837   |                                  |                              |                      |         |                      | 18.000            | 14.163    | -3.837                  |  |
| -720   |                                  |                              |                      |         |                      | 19.500            | 18.780    | -720                    |  |
| -281   |                                  |                              |                      |         |                      | 32.000            | 31.720    | -281                    |  |
| -14.706  |                                  |                              |                      |         |                      | 282.960           | 268.254   | -14.706                 |  |
| -1.429   |                                  |                              |                      |         |                      | 12.500            | 11.071    | -1.429                  |  |
| -718   |                                  |                              |                      |         |                      | 16.540            | 15.822    | -718                    |  |
| -496   |                                  |                              |                      |         |                      | 12.000            | 11.504    | -496                    |  |
| -4.993   | 15.923                           | 15.923                       |                      | 15.923  |                      | 160.923           | 141.762   | -19.161                 | 14.168   |
| -1.975   | 1.377                            | 1.377                        |                      | 1.377   |                      | 24.377            | 21.468    | -2.910                  | 935  |
| -240   |                                  |                              |                      |         |                      | 6.000             | 5.760     | -240                    |  |
| -1.142   |                                  |                              |                      |         |                      | 70.000            | 68.858    | -1.142                  |  |
| -1.362   |                                  |                              |                      |         |                      | 8.600             | 7.238     | -1.362                  |  |
|  | 6.500                            | 5.976                        | 524                  | 6.500   |                      | 43.500            | 33.539    | -9.961                  | 9.961  |
|  | 5.125                            | 5.125                        |                      | 5.125   |                      | 14.625            | 8.117     | -6.508                  | 6.508  |
|  | 1.017                            | 1.017                        |                      | 1.017   |                      | 26.017            | 22.651    | -3.367                  | 3.367  |
| -1.186   |                                  |                              |                      |         |                      | 10.000            | 8.814     | -1.186                  |  |
| -283   |                                  |                              |                      |         |                      | 3.000             | 2.717     | -283                    |  |
| -555   |                                  |                              |                      |         |                      | 129.900           | 128.808   | -1.092                  | 537  |
| -5.065   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.250             | 185       | -5.065                  |  |
|  | 141.415                          |                              | 141.415              | 141.415 |                      | 141.415           |           | -141.415                | 141.415  |
| -3.047   |                                  |                              |                      |         |                      | 40.000            | 36.953    | -3.047                  |  |
|  | 132.735                          | 23.760                       | 108.975              | 132.735 |                      | 219.735           | 83.847    | -135.888                | 135.888  |
| -3.483   |                                  |                              |                      |         |                      | 6.000             | 2.517     | -3.483                  |  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|----------------|---------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| CAPITOLO                          |    | GESTIONE DI COMPETENZA   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| COD.                              | N° | DENOMINAZIONE  | PREVISIONI     |                           |                  | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI       | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE       | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
| 112400                            |    | 1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE<br>DI USCITE CORRENTI<br>Restituzione e rimborsi diversi |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN<br>ALTRE VOCI   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 112600                            | 34 | Uscite per liti (legali), arbitraggi, risarcimenti ed acc.   |                | 12.500                    | 12.500           | 5.904           |                      | 5.904             |
| 112610                            | 35 | Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso   | 3.000          | -3.000                    |                  |                 |                      |                   |
| 112620                            | 36 | Fondo di riserva<br>Somme a favore dello Stato   | 7.500          | -7.500                    |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3 - ONERI COMUNI   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.3.1  |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA,<br>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<br>DI FINE RAPPORTO  |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 114200                            | 38 | TFS/TFR Parastato  | 11.000         |                           | 11.000           |                 | 11.000               | 11.000            |
|                                   |    | 1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI<br>ED ONERI   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCEN.   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>   | <b>977.350</b> | <b>44.900</b>             | <b>1.022.250</b> | <b>897.270</b>  | <b>72.865</b>        | <b>970.134</b>    |
|                                   |    | <b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>  |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 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<br>ED OPERE IMMOBILIARI                               |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 121100                            | 39 | Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili   | 120.000        | 78.275                    | 198.275          | 149.187         | 49.088               | 198.275           |
|                                   |    | 1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI<br>TECNICHE   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 121200                            | 40 | Acquisto e potenziamento barconi   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 121210                            | 41 | Acquisto autovettura   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 121220                            | 42 | Acquisto scorte magazzino  | 10.000         |                           | 10.000           | 2.808           |                      | 2.808             |
| 121230                            | 43 | Acquisto di mobili e macchine d'ufficio  | 5.000          |                           | 5.000            | 3.679           |                      | 3.679             |
| 121240                            | 44 | Ripristini trasformaz.,manut. straord. Imp.  |                |                           |                  |                 |                      |                   |
| 121250                            | 45 | Carri ponte  | 5.000          |                           | 5.000            |                 |                      |                   |
| 121260                            | 46 | Sistema di teleallarmi   | 10.000         | 12.000                    | 22.000           | 20.801          |                      | 20.801            |
| 121270                            | 47 | Acquisti di impianti , attrezzature e macchinari   |                |                           |                  |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI<br>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  |                |                           |                  |                 |                      |                   |

| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>in+ / in- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                      |         |                      | GESTIONE DI CASSA |           |                         | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------------------|-------------------|-----------|-------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                      |         |                      | PREVISIONI        | PAGAMENTI | DIFFERENZE<br>in+ / in- |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RIMASTI<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>in+ / in- |                   |           |                         |  |
| -6.596   | 22.414                           | 22.414                       |                      | 22.414  |                      | 34.914            | 28.318    | -6.596                  |  |
|  | 146.368                          |                              | 146.368              | 146.368 |                      | 157.368           |           | -157.368                | 157.368  |
| -52.116  | 472.874                          | 75.593                       | 397.281              | 472.874 |                      | 1.495.124         | 972.862   | -522.262                | 470.146  |
|  |                                  |                              |                      |         |                      | 198.275           | 149.187   | -49.088                 | 49.088   |
| -7.192   |                                  |                              |                      |         |                      | 10.000            | 2.808     | -7.192                  |  |
| -1.321   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             | 3.679     | -1.321                  |  |
| -5.000   |                                  |                              |                      |         |                      | 5.000             |           | -5.000                  |  |
| -1.199   |                                  |                              |                      |         |                      | 22.000            | 20.801    | -1.199                  |  |

| RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE |    | USCITE   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|-----------------------------------|----|--|------------|---------------------------|------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| COD.                              | N° | CAPITOLO<br>DENOMINAZIONE  | PREVISIONI |                           |            | SOMME IMPEGNATE |                      |                   |
|                                   |    |  | INIZIALI   | VARIAZIONI<br>in + / in - | DEFINITIVE | PAGATE          | RIMASTI DA<br>PAGARE | TOTALI<br>IMPEGNI |
|                                   |    | 1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED<br>ANTICIPAZIONI<br>Concessione di mutui a medio e lungo termine<br>Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.<br>Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine<br>Anticipazioni alle gestioni autonome<br>Depositi a cauzione<br>Concessioni di crediti diversi |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL<br>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<br>AUTONOME DI ANTICIPAZIONI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE<br/>FUTURE</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.3.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER<br/>RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | 1.2.4.1 -  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE IN C/CAPITALE</b>  | 150.000    | 90.275                    | 240.275    | 176.475         | 49.088               | 225.563           |
|                                   |    | <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 ENPALA   | 200        | 70.900                    | 71.100     | 71.039          |                      | 71.039            |
| 141110                            | 51 | Fondo Piccola Cassa  | 2.000      |                           | 2.000      | 2.000           |                      | 2.000             |
| 141120                            | 52 | Somme pagate per c/terzi   |            |                           |            |                 |                      |                   |
| 141130                            |    |  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>  | 2.200      | 70.900                    | 73.100     | 73.039          |                      | 73.039            |
|                                   |    | <b>CENTRO DI RESP. "Consorzio del Ticino"</b>  |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità<br/>amm/va "Consorzio del Ticino"</b>   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo I   | 977.350    | 44.900                    | 1.022.250  | 897.270         | 72.865               | 970.134           |
|                                   |    | Titolo II  | 150.000    | 90.275                    | 240.275    | 176.475         | 49.088               | 225.563           |
|                                   |    | Titolo III   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | Titolo IV  | 2.200      | 70.900                    | 73.100     | 73.039          |                      | 73.039            |
|                                   |    | <b>TOTALE DELLE USCITE</b>   | 1.129.550  | 206.075                   | 1.335.625  | 1.146.784       | 121.953              | 1.268.737         |
|                                   |    | Avanzo/Disavanzo Finanziario   |            |                           |            |                 |                      |                   |
|                                   |    | <b>TOTALE GENERALE</b>   | 1.129.550  | 206.075                   | 1.335.625  | 1.146.784       | 121.953              | 1.268.737         |



| DIFFEREN.<br>RISPETTO<br>PREVISIONI<br>In+ / In- | RESIDUI<br>A INIZIO<br>ESERCIZIO | GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI |                   |         |                      | GESTIONE DI CASSA              |                              |                            | TOTALE<br>RESIDUI<br>PASSIVI<br>A TERMINE<br>ESERCIZIO |
|--|----------------------------------|------------------------------|-------------------|---------|----------------------|--------------------------------|------------------------------|----------------------------|--|
|  |                                  | RESIDUI                      |                   |         |                      | PREVISIONI                     | PAGAMENTI                    | DIFFERENZE<br>In+ / In-    |  |
|  |                                  | PAGATI                       | RMAS<br>DA PAGARE | TOTALI  | VARIAZ.<br>In+ / In- |                                |                              |                            |  |
| -14.712  |                                  |                              |                   |         |                      | 240.275                        | 176.475                      | -63.800                    | 49.088   |
|  |                                  |                              |                   |         |                      |                                |                              |                            |  |
| -61  |                                  |                              |                   |         |                      | 71.100<br>2.000                | 71.039<br>2.000              | -61                        |  |
| -61  |                                  |                              |                   |         |                      | 73.100                         | 73.039                       | -61                        |  |
| -52.116<br>-14.712<br>-61                        | 472.874                          | 75.593                       | 397.281           | 472.874 |                      | 1.495.124<br>240.275<br>73.100 | 972.862<br>176.475<br>73.039 | -522.262<br>-63.800<br>-61 | 470.146<br>49.088                                      |
| -66.888  | 472.874                          | 75.593                       | 397.281           | 472.874 |                      | 1.808.499                      | 1.222.377                    | -586.123                   | 519.234  |
|  |                                  |                              |                   |         |                      |                                | 410.145                      |                            |  |
| -66.888  | 472.874                          | 75.593                       | 397.281           | 472.874 |                      | 1.808.499                      | 1.632.521                    | -586.123                   | 519.234  |

## STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA'  | ANNO      |           | PASSIVITA'  | ANNO    |         |
|--|-----------|-----------|---|---------|---------|
|  | 2.011     | 2.010     |   | 2.011   | 2.010   |
| 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  | 554.273 | 520.224 |
| 8) Manutenzioni straord. e migl. su beni di terzi  |           |           | IX. Avanzo (disavanzo) econ. d'esercizio  | 146.811 | 34.049  |
| 9) Altre   |           |           | Totale patrimonio netto (A)   | 701.084 | 554.273 |
| Totale   |           |           | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE   |         |         |
| II. Immobilizzazioni materiali   |           |           | 1) per contributi a destinazione vincolata  |         |         |
| 1) Terreni e fabbricati  | 372.325   | 174.050   | 2) per contributi indistinti per la gestione  |         |         |
| 2) Impianti e attrezzature   | 107.411   | 107.411   | 3) per contributi in natura   |         |         |
| 3) Opere di regolazione  | 898.668   | 877.867   | Totale Contributi in conto capitale (B)   |         |         |
| 4) Automezzi e barche  | 7.654     | 7.654     | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI  |         |         |
| 5) Immobilizzazioni in corso   |           |           | 1) per tratt. di quiescenza e obblighi simili   |         |         |
| 6) Mobili e macchine d'ufficio   | 82.393    | 79.743    | 2) per imposte  |         |         |
| 7) Altri beni  | 75.112    | 75.112    | 3) per altri rischi ed oneri futuri   |         |         |
| Totale   | 1.543.563 | 1.321.836 | 4) per ripristino investimenti  |         |         |
| Fondo ammortamenti   | 963.173   | 924.999   | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)   |         |         |
| Totale   | 580.389   | 396.837   | D) TRATT. DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO  |         |         |
| III. Immobil. Finanz. con separata indicaz. per ciasc. voce dei cred., degli imp. esigib. entro l'es. successivo |           |           | 1) IFS Parastato  | 157.368 | 146.368 |
| 1) Partecipazione in:  |           |           | Totale tratt. di fine rapporto (D)  | 157.368 | 146.368 |
| a) imprese controllate   |           |           | E) RESIDUI PASSIVI, con sep. Indicaz. per ciascuna voce, degli importi esig. oltre l'eser. successivo |         |         |
| b) imprese collegate   |           |           | 1) obbligazioni   |         |         |
| c) imprese controllanti  |           |           | 2) verso le banche  |         |         |
| d) altre imprese   |           |           | 3) verso altri finanziatori   |         |         |
| e) altri enti  |           |           | 4) acconti  |         |         |
| 2) Crediti   |           |           | 5) debiti verso fornitori   | 361.867 | 326.506 |
| a) verso imprese controllate   |           |           | 6) rappresentati da titoli di credito   |         |         |
| b) verso imprese collegate   |           |           | 7) verso imp. Controll., colleg. e controll.  |         |         |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici  |           |           | 8) debiti tributari   |         |         |
| d) verso altri   | 446       | 446       | 9) debiti verso ist. di prev. e secur. sociale  |         |         |
| 3) Altri titoli  |           |           | 10) debiti verso iscr., soci e terzi per prest. dov.  |         |         |
| 4) Crediti finanziari diversi  |           |           | 11) debiti verso lo Stato ed altri sogg. pubb.  |         |         |
| Totale   | 446       | 446       | 12) debiti diversi  |         |         |
| Totale immobilizzazioni (B)  | 580.835   | 397.283   | Totale debiti (E)   | 361.867 | 326.506 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE   |           |           | F) RATEI E RISCONTI   |         |         |
| I. Rimanenze   |           |           | 1) Ratei passivi  |         |         |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo   | 52.931    | 57.578    | 2) Risconti passivi   |         |         |
| 2) prodotti in corso di lav. e semilavorati  |           |           |   |         |         |
| 3) lavori in corso   |           |           |   |         |         |
| 4) prodotti finiti e merci   |           |           |   |         |         |
| 5) acconti   |           |           |   |         |         |
| Totale   | 52.931    | 57.578    |   |         |         |
| II. Resid. Attiv. con separ. indicaz. per ciasc. voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo       |           |           |   |         |         |
| 1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.   |           |           |   |         |         |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi.   |           |           |   |         |         |

| ATTIVITA'  | ANNO             |                  | PASSIVITA'                         | ANNO             |                  |
|--|------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|
|  | 2.011            | 2.010            |                                    | 2.011            | 2.010            |
| 3) Crediti verso imprese controllate collegate       |                  |                  | 3) Aggio su prestiti               |                  |                  |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri sogg. pubblici    | 175.389          | 175.389          | 4) Riserve tecniche                |                  |                  |
| 4-bis) Crediti tributari                             |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 4-ter) Imposte anticipate                            |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 5) Crediti verso altri                               | 503              | 225              |                                    |                  |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>175.891</b>   | <b>175.614</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                        | 410.145          | 396.155          |                                    |                  |                  |
| 2) assegni   |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 3) denaro e valori in cassa                          |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale</b>  | <b>410.145</b>   | <b>396.155</b>   |                                    |                  |                  |
| <b>Totale attivo circolante (C)</b>                  | <b>639.483</b>   | <b>629.864</b>   |                                    |                  |                  |
| D) RATEI E RISCONTI                                  |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 1) Ratei attivi                                      |                  |                  |                                    |                  |                  |
| 2) Risconti attivi                                   |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale ratei e risconto (D)</b>                   |                  |                  |                                    |                  |                  |
| <b>Totale attivo</b>                                 | <b>1.220.318</b> | <b>1.027.147</b> | <b>Totale passivo e netto</b>      | <b>1.220.318</b> | <b>1.027.147</b> |

## CONTO ECONOMICO

|  | 2011      |                  | 2010      |                  |
|--|-----------|------------------|-----------|------------------|
|  | 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 |                  | 1.050.900 |                  |
| 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 | 47.348    |                  | 17.492    |                  |
| <b>Totale valore della produzione (A)</b>  |           | <b>1.161.698</b> |           | <b>1.068.392</b> |
| <b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |           |                  |           |                  |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci   | 201.010   |                  | 159.599   |                  |
| 7) per servizi   | 247.973   |                  | 323.609   |                  |
| 8) per godimento beni di terzi   | 37.000    |                  | 29.356    |                  |
| 9) per il personale  |           |                  |           |                  |
| a) salari e stipendi   | 284.075   |                  | 318.216   |                  |
| b) oneri sociali   | 161.032   |                  | 178.957   |                  |
| c) trattamento di fine rapporto  | 11.000    |                  | 14.000    |                  |
| d) trattamento di quiescenza e simili  |           |                  |           |                  |
| e) altri costi   | 28.335    |                  | 21.411    |                  |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni  | 38.175    |                  | 31.781    |                  |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                 | 4.648     |                  | 589       |                  |
| 12) Accantonamenti per rischi  |           |                  |           |                  |
| 13) Accantonamenti ai fondi per oneri  |           |                  |           |                  |
| 14) Oneri diversi di gestione  | 2.517     |                  | 3.898     |                  |
| <b>Totale costi (B)</b>  |           | <b>1.015.765</b> |           | <b>1.081.416</b> |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>  |           | <b>145.933</b>   |           | <b>-13.024</b>   |
| <b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>  |           |                  |           |                  |
| 15) Proventi da partecipazioni   |           |                  |           |                  |
| 16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari  | 1.906     |                  | 868       |                  |
| 17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari  |           |                  |           |                  |
| 17bis) Utili e perdite su scambi   |           |                  |           |                  |
| <b>Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)</b>  |           | <b>1.906</b>     |           | <b>868</b>       |
| <b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>  |           |                  |           |                  |
| 18) Rivalutazioni:   |           |                  |           |                  |
| 19) Svalutazioni:  |           |                  |           |                  |
| <b>Totale rettifiche di valore (D)</b>   |           |                  |           |                  |

|   | 2011     |         | 2010     |        |
|---|----------|---------|----------|--------|
|   | 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) | -1.029   |         | -4.096   |        |
| 22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui   |          |         | 50.301   |        |
| 23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui  |          |         |          |        |
| <b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>   |          | -1.029  |          | 46.206 |
|   |          |         |          |        |
| Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)   |          | 146.811 |          | 34.049 |
| Imposte dell'esercizio  |          |         |          |        |
| <b>Avanzo/Disavanzo</b>   |          | 146.811 |          | 34.049 |

## 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 “TFS/TFR” la buonuscita 31/12/2010 del personale non dirigente del comparto Enti Pubblici non Economici è diventata base TFR ai sensi della legge 122/2010 e sulla rivalutazione è stata 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 2011 |   |                      |                  |             |                     |                |
|---|---|----------------------|------------------|-------------|---------------------|----------------|
| CAP.  | DESCRIZIONE   | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | RISCOSSIONI | IMPORTO INESIGIBILE | IMPORTO FINALE |
| 4   | Interreg II   | 1999                 | 175.389          | -           | -                   | 175.389        |
| 7   | Interessi attivi Banca Popolare di Milano 4° trimestre 2010 | 2010                 | 225              | 225         | -                   | -              |
|   | <b>TOTALE</b>   |                      | <b>175.614</b>   | <b>225</b>  | <b>-</b>            | <b>175.389</b> |

| Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2011 |                                       |                      |                  |               |                    |                |
|--|---------------------------------------|----------------------|------------------|---------------|--------------------|----------------|
| CAP.   | DESCRIZIONE                           | ANNO di accertamento | IMPORTO INIZIALE | PAGAMENTI     | IMPORTI NON DOVUTI | IMPORTO FINALE |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali   | 2010                 | 15.923           | 15.923        | -                  | -              |
| 11   | Altri oneri                           | 2010                 | 1.377            | 1.377         | -                  | -              |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio | 2009                 | 6.500            | 5.976         | -                  | 524            |
| 17   | Spese per energia                     | 2009                 | 5.125            | 5.125         | -                  | -              |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari      | 2009                 | 1.017            | 1.017         | -                  | -              |
| 27   | Interreg II                           | 1999                 | 141.415          | -             | -                  | 141.415        |
| 31   | Centro di Competenza/DMV              | 2010                 | 132.735          | 23.760        | -                  | 108.975        |
| 34   | Spese per liti, arbitraggi            | 2010                 | 22.414           | 22.414        | -                  | -              |
| 38   | TFS/TFR Parastato                     | 2010                 | 146.368          | -             | -                  | 146.368        |
|  | <b>TOTALE</b>                         |                      | <b>472.874</b>   | <b>75.592</b> | <b>-</b>           | <b>397.282</b> |

| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI</b>  |  |                  |
|--|--|------------------|
| relativi all' anno                                 |  | <b>2011</b>      |
| <b>CAP.</b>  | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO €</b> |
| 7  | Interessi Banca Popolare Milano Ag. 10 - 4 <sup>o</sup> trimestre 2011 | 503              |
|  | <b>Totale residui €</b>  | <b>503</b>       |
| <b>TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI</b> |  |                  |
| relativi all' anno                                 |  | <b>2011</b>      |
| <b>CAP.</b>  | <b>DESCRIZIONE</b>   | <b>IMPORTO €</b> |
| 10   | Oneri previdenziali e assistenziali                                    | 14.168           |
| 11   | Altri oneri  | 935              |
| 16   | Fitto di locali e spese di condominio                                  | 9.438            |
| 17   | Spese per energia  | 6.508            |
| 18   | Spese telefoniche e servizi vari                                       | 3.367            |
| 31   | Centro di competenza/DMV fiume Ticino                                  | 26.913           |
| 24   | Manutenzione ordinaria sbarramento                                     | 537              |
| 38   | TFS/TFR Parastato  | 11.000           |
| 39   | Ricostruzione ripristino immobili                                      | 49.088           |
|  | <b>Totale residui €</b>  | <b>121.954</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 898.668 di cui € 282.879 di pertinenza dello Stato e € 615.789 di pertinenza degli Utenti. 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 € 20.801 per ampliamento sistema di telerilevamento.



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

|   |   |         |
|---|---|---------|
| Costo originario terreni e fabbricati                           | € | 174.050 |
| Incremento dell'esercizio                                       | € | 198.275 |
| Ammortamento (sui fabbricati) esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 108.489 |
| Ammortamento (sui fabbricati) dell'esercizio                    | € | 11.073  |
| Valore a fine esercizio   | € | 252.763 |

**2) IMPIANTI ED ATTREZZATURE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario impianti e attrezzature       | € | 107.411 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 3,5%) | € | 34.315  |
| Ammortamento dell'esercizio                    | € | 3.759   |
| Valore a fine esercizio                        | € | 69.337  |

**3) OPERE DI REGOLAZIONE**

|  |   |         |
|--|---|---------|
| Costo originario di pertinenza dello Stato   | € | 282.879 |
| Costo originario di pertinenza degli Utenti  | € | 594.988 |
| Incremento dell'esercizio                    | € | 20.801  |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 5%) | € | 676.249 |
| Ammortamento dell'esercizio                  | € | 17.948  |
| Valore a fine esercizio                      | € | 204.471 |

**4) AUTOMEZZI E BARCHE**

|   |   |       |
|---|---|-------|
| Costo originario barconi                      | € | 7.654 |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 20%) | € | 3.061 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.531 |
| Valore a fine esercizio                       | € | 3.062 |

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

|   |   |        |
|---|---|--------|
| Costo originario                              | € | 79.743 |
| Incrementi dell'esercizio                     | € | 3.679  |
| Scarico                                       | € | 1.029  |
| Ammortamento esercizi precedenti (aliqu. 12%) | € | 72.110 |
| Ammortamento dell'esercizio                   | € | 1.234  |
| Valore a fine esercizio                       | € | 9.049  |

**7) ALTRI BENI**

|                                  |   |        |
|----------------------------------|---|--------|
| Costo originario                 | € | 75.112 |
| Ammortamento esercizi precedenti | € | 30.774 |
| Ammortamento dell'esercizio      | € | 2.629  |
| Valore a fine esercizio          | € | 41.709 |

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

**ATTIVO**

|                                       |   |        |
|---------------------------------------|---|--------|
| Rimanenze di magazzino esercizio 2010 | € | 57.579 |
| Rimanenze di magazzino esercizio 2011 | € | 52.931 |

Nell'esercizio si sono caricati materiali per € 2.808 e scaricate merci per € 7.456.

|   |      |   |     |
|---|------|---|-----|
| Immobilizzazioni finanziarie: crediti verso altri | 2010 | € | 446 |
|   | 2011 | € | 446 |

Trattasi di depositi cauzionali iscritti al valore originario.

|                |      |   |         |
|----------------|------|---|---------|
| Residui attivi | 2010 | € | 175.614 |
|                | 2011 | € | 175.891 |

Trattasi per € 175.389 del contributo Interreg II che Regione Lombardia deve versare in quanto soccombente nel ricorso al Consiglio di Stato e per € 502 di interessi attivi su deposito bancario.

|   |      |   |     |
|---|------|---|-----|
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 2010 | € | 516 |
|   | 2011 | € | 516 |

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

|                       |      |   |         |
|-----------------------|------|---|---------|
| Disponibilità liquide | 2010 | € | 396.155 |
|                       | 2011 | € | 410.145 |

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

**PASSIVO**

|                  |      |   |         |
|------------------|------|---|---------|
| Patrimonio netto | 2010 | € | 554.723 |
|                  | 2011 | € | 701.084 |

Il patrimonio varia per effetto dell'avanzo economico d'esercizio pari a € 146.811.

|                                     |      |           |
|-------------------------------------|------|-----------|
|                                     | 2010 | € 146.368 |
| <b>Trattamento di fine rapporto</b> | 2011 | € 157.368 |

Include gli accantonamenti, a tutto il 31 dicembre 2011, riferiti ai sette dipendenti a libro paga inquadrati secondo la normativa economico/giuridica del comparto degli Enti Pubblici non Economici:

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| Esistenza all'01.01           | € 146.368 |
| Accantonamento dell'esercizio | € 11.000  |
| Utilizzazioni dell'esercizio  | € -       |
| Esistenza al 31.12            | € 157.368 |

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.

|                        |      |           |
|------------------------|------|-----------|
|                        | 2010 | € 472.874 |
| <b>Residui passivi</b> | 2011 | € 519.234 |

La voce è così composta:

|           |   |
|-----------|---|
| € 14.168  | Oneri previdenziali e assistenziali                   |
| € 935     | Altri oneri (f.do Enpaia dicembre 2010)               |
| € 9.961   | Fitto locali e spese di condominio                    |
| € 6.508   | Spese per energia elettrica                           |
| € 3.367   | Spese telefoniche e servizi vari                      |
| € 537     | Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione |
| € 141.415 | Debiti verso fornitori per Interreg II                |
| € 135.888 | DMV fiume Ticino/Centro di Competenza                 |
| € 49.088  | Trasformazione immobili                               |
| € 157.368 | T.F.S. parastato                                      |

### CONTO ECONOMICO

|                                |      |             |
|--------------------------------|------|-------------|
|                                | 2010 | € 1.068.392 |
| <b>Valore della produzione</b> | 2011 | € 1.161.698 |

L'incremento del valore della produzione di € 93.306 è dato dall'incremento dei proventi per la produzione delle prestazioni e dall'incremento degli altri ricavi di competenza dell'esercizio.

|                                    |      |         |
|------------------------------------|------|---------|
|                                    | 2010 | € 868   |
| <b>Proventi e oneri finanziari</b> | 2011 | € 1.906 |

|                                      |      |          |
|--------------------------------------|------|----------|
|                                      | 2010 | € 46.206 |
| <b>Proventi e oneri straordinari</b> | 2011 | € 1.029  |

L'importo di € 1.029 è riferibile all'alienazione di mobili e macchine d'ufficio.

### AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione si desume un avanzo a fine esercizio 2011 di € 66.802, contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2012 di € 6.408. Il maggior avanzo accertato di € 60.394, ai sensi dell'art. 45 punto 4 del D.P.R. 97/2003, verrà interamente applicato al bilancio preventivo 2012 con apposita delibera di variazione.

Merita poi rilevare che l'avanzo di € 66.802, confrontato con quello conseguito nel decorso esercizio di € 98.895, è risultato inferiore di € 32.093 e ciò per effetto del disavanzo finanziario di competenza di pari importo.

### RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 1.236.644 ed hanno determinato, rispetto all'importo di introiti definitivi previsti di € 1.236.730, un decremento di parte corrente di € 87.

Le partite di giro di € 73.039 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 2.000, al f.do ENPAIA per € 71.039: di cui € 569 imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica ed € 70.470 per liquidazione TFR ex dipendente Cossia.

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 1.268.737, contro € 1.335.625 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 66.888 si riferiscono alle spese correnti per Euro 52.116, a quelle in conto capitale per € 14.712 e alle partite di giro per € 61.

Le spese correnti rappresentano circa il 73% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 64.663, il personale in attività di servizio € 473.443, l'acquisto di beni di consumo e servizi € 159.127, le prestazioni istituzionali € 253.483, gli oneri tributari Euro 2.517, liti e arbitraggi € 5.904 e l'accantonamento TFR parastato Euro 11.000.

Gli Oneri per il personale in attività di servizio, comprensivi delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai, e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di Euro 24.557.

Le spese in conto capitale si riferiscono per € 198.275 a ricostruzione, ripristino, trasformazione delle case di guardiania dello sbarramento della Miorina, all'acquisto di scorte di magazzino per Euro 2.808, mobili e macchine d'ufficio per € 2.808 e sistema di teleallarmi per Euro 20.801.

Per meglio interpretare il Rendiconto in esame è opportuno ricordare che il Consorzio del Ticino non è ricompreso tra le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato ex lege 311/2004, poiché non inserito nè nell'elenco Istat ab origine nè in quello aggiornato al 30.09.2011 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale – Serie Generale n. 228/2011 cui fa riferimento l'art. 1, comma 5 della suddetta legge.

**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'esercizio della regolazione delle acque del lago Maggiore ha esordito nel 2011 con un livello lago pari a + 1,39 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende, alquanto prossimo al livello massimo di concessione del periodo invernale pari a + 1,50 m. Tale situazione favorevole si è mantenuta fino alla fine del mese di aprile, quando temperature nettamente al di sopra della media del periodo e assenza di precipitazioni hanno portato il livello del lago Maggiore a scendere gradualmente, senza mai raggiungere lo zero idrometrico di Sesto Calende (livello minimo + 0,10 m il giorno 31 maggio). Il proseguo della stagione estiva è stato caratterizzato da eventi precipitativi distribuiti da giugno ad agosto, efficaci ma mai eccessivi, che hanno permesso prima il rinvaso del bacino e in seguito il mantenimento del livello sempre intorno ai valori massimi di concessione del periodo, consentendo di soddisfare pienamente le Utenze di valle che hanno potuto derivare i massimi valori di portata concessi nella stagione. L'evento più significativo dell'anno si è manifestato dalla metà di luglio in poi quando precipitazioni significative distribuite su tutto il bacino hanno fatto raggiungere il picco di + 1,66 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende il giorno 21, con una portata massima di afflusso registrata pari a 1269 mc/sec e una portata massima di deflusso pari a 831 mc/sec.

I mesi di settembre e ottobre hanno visto invece una nuova fase di magra con il livello del lago che ha raggiunto il minimo dell'anno pari a - 0,20 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende in data 24 e 25 ottobre. La situazione ha richiesto l'intervento del Regolatore con una temporanea e limitata riduzione dell'Utenza industriale nel mese di ottobre.

Dal giorno 5 di novembre nuovi eventi pluviometrici efficaci hanno permesso un importante recupero del livello del lago, senza comunque provocare alcuna situazione critica: il livello massimo raggiunto nella fase di morbida è stato pari a + 1,36 m con una portata di afflusso massima pari a 1046 mc/sec e deflussi pari a 692 mc/sec.

Il manto nevoso registrato alle otto stazioni del Toce per i primi 5 mesi dell'anno ha raggiunto livelli prossimi ai più bassi delle serie storiche disponibili: in particolare alla fine di maggio si è registrato lo zero, valore mai raggiunto negli ultimi 16 anni; invece il trimestre ottobre - dicembre ha proposto un trend inverso con valori gradualmente sempre più prossimi ai più alti registrati a livello storico, soprattutto alla fine del mese di dicembre.

L'esercizio 2011, grazie ad un'attenta gestione della regolazione e a un positivo andamento idrologico nei periodi di maggior utilizzo, ha visto il soddisfacimento di tutti gli attori interessati alla risorsa idrica rappresentata dal bacino del lago Maggiore.

Le acque nuove utilizzate sono state pari a circa 365 milioni di mc: 192 milioni di mc a favore delle Utenze di valle e 173 milioni di mc a favore della sperimentazione DMV.

**DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI**

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

| Anno                                | 2007  | 2008  | 2009  | 2010  | 2011  |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Volumi (milioni di m <sup>3</sup> ) | 5.389 | 5.275 | 5.656 | 5.789 | 5.683 |

**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 | 194 | 144 | 133 | 217 | 163 | 341 | 257 | 357 | 219 | 123 | 723 | 143 |
| dec. 2 | 212 | 150 | 252 | 208 | 216 | 359 | 704 | 258 | 185 | 109 | 342 | 118 |
| dec. 3 | 159 | 128 | 211 | 189 | 194 | 283 | 454 | 170 | 149 | 123 | 180 | 102 |
| mese   | 187 | 141 | 199 | 205 | 191 | 328 | 471 | 258 | 184 | 119 | 415 | 121 |

**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 | 207 | 158 | 147 | 185 | 241 | 231 | 262 | 313 | 250 | 153 | 377 | 181 |
| dec. 2 | 187 | 152 | 201 | 268 | 246 | 257 | 566 | 299 | 235 | 136 | 314 | 159 |
| dec. 3 | 185 | 152 | 258 | 248 | 247 | 290 | 586 | 255 | 189 | 127 | 181 | 155 |
| mese   | 193 | 154 | 204 | 234 | 244 | 259 | 475 | 288 | 224 | 138 | 291 | 165 |

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

(tra parentesi i corrispondenti valori del 2010)

- n. 3 giorni con portate superiori a 800 m<sup>3</sup>/sec (15)
- n. 7 giorni con portate superiori a 700 m<sup>3</sup>/sec (28)
- n. 17 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec (36)
- n. 22 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec (55)
- n. 28 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec (80)
- n. 38 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec (120)

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2011**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2010)

|   |                                 |         |
|---|---------------------------------|---------|
| Portata media annua equivalente di afflusso | 235 m <sup>3</sup> /sec         | (320)   |
| Portata media annua equivalente di deflusso | 240 m <sup>3</sup> /sec         | (320)   |
| Portata massima afflusso (06/11/2011)       | 2.008 m <sup>3</sup> /sec       | (1.605) |
| Portata massima deflusso (21/07/2011)       | 831 m <sup>3</sup> /sec         | (992)   |
| Portata minima afflusso (03/10/2011)        | 48 m <sup>3</sup> /sec          | (74)    |
| Portata minima deflusso (22/10-03/11/2011)  | 126 m <sup>3</sup> /sec         | (142)   |
| Volume giornaliero medio afflussi           | 20.3 milioni di m <sup>3</sup>  | (27.6)  |
| Volume giornaliero medio deflussi           | 20.7 milioni di m <sup>3</sup>  | (27.6)  |
| Volume giornaliero massimo afflussi         | 173.5 milioni di m <sup>3</sup> | (138.7) |
| Volume giornaliero massimo deflussi         | 71.8 milioni di m <sup>3</sup>  | (85.7)  |
| Volume giornaliero minimo afflussi          | 4.1 milioni di m <sup>3</sup>   | (6.4)   |
| Volume giornaliero minimo deflussi          | 10.9 milioni di m <sup>3</sup>  | (12.3)  |

# LAGO MAGGIORE

## Afflussi progressivi da settembre a gennaio Periodo 2001 - 2011

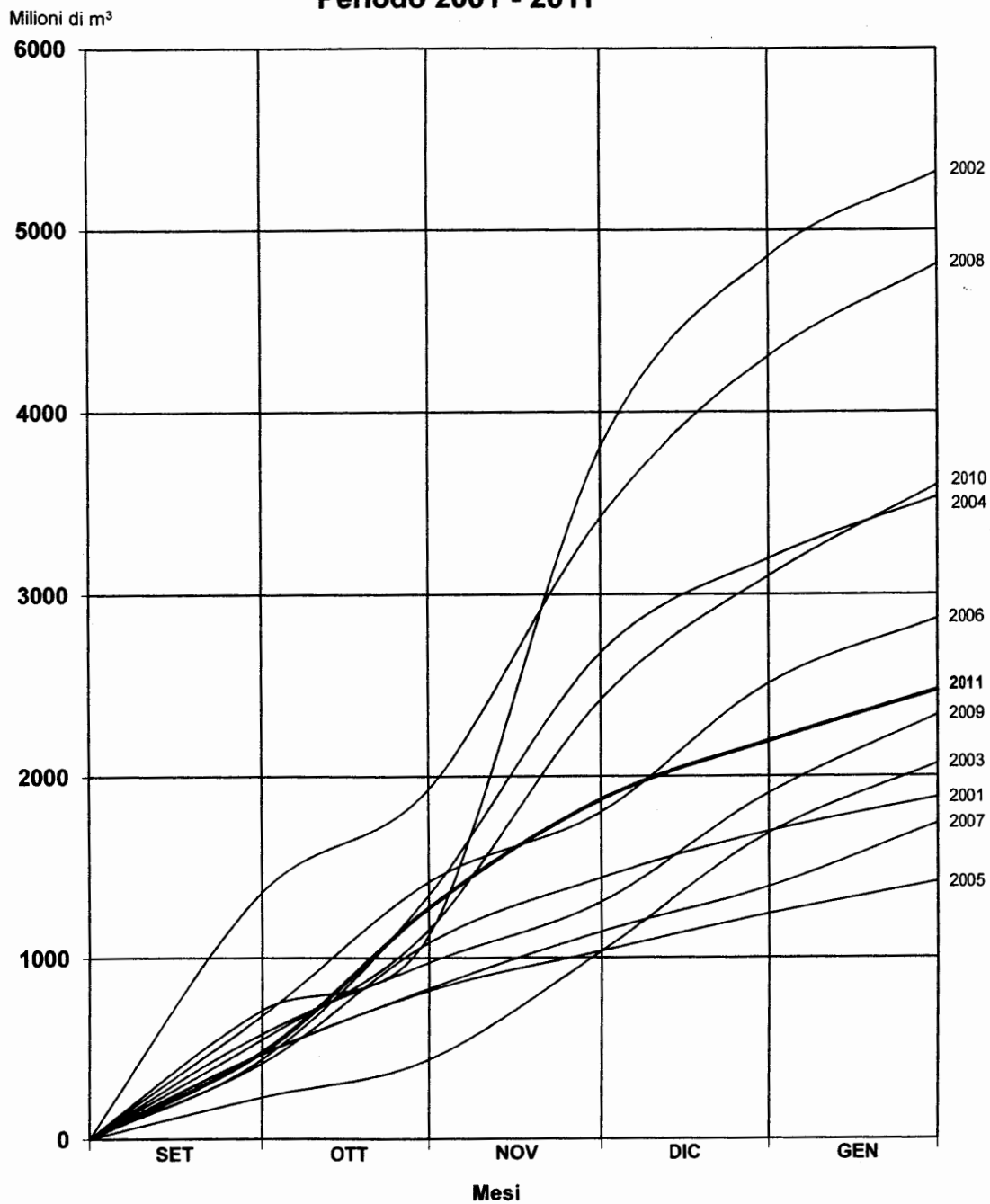


fig. 1

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2011

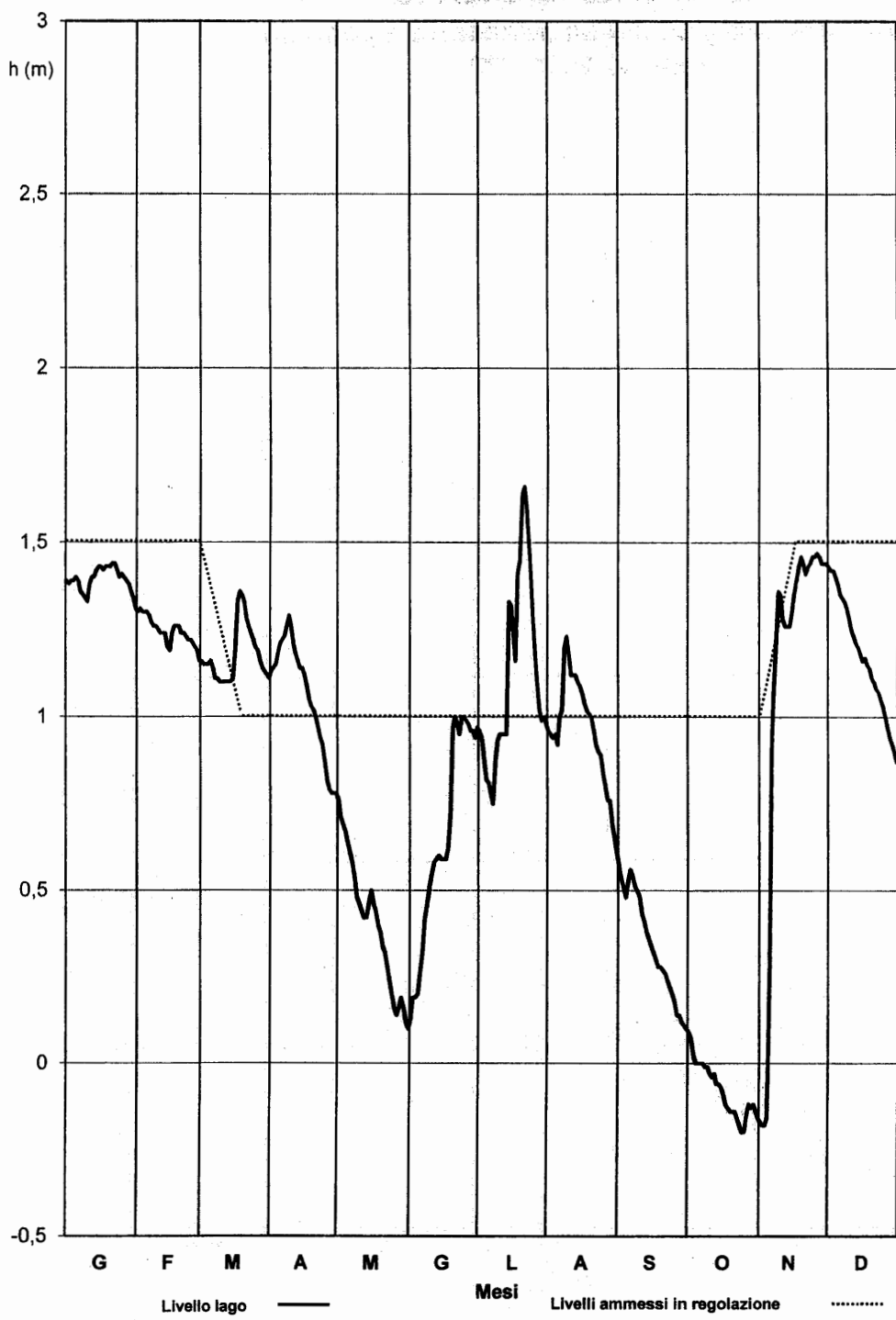


fig. 2



## 2) Attività inerenti gli affari generali.

### 2.1) Statuto.

Il Ministro dell'Ambiente e della Tutela del Territorio e del Mare con decreto n. 117 del 25 luglio 2011 ha approvato la delibera n. 180/2011 del Consiglio di Amministrazione del 28 giugno 2011 di modifica dello Statuto del Consorzio del Ticino, Statuto che ha recepito le novazioni dettate dalla normativa vigente.

La principale novità introdotta riguarda la riduzione a cinque del numero dei membri del Consiglio di Amministrazione, nel rispetto dell'art. 6 comma 5 del D.L. 78/2010 (legge 122/2010).

Con la contemporanea soppressione del Comitato di Presidenza, il Consiglio ha assunto in toto le funzioni di organo decisionale e gestionale di tutta l'attività del Consorzio, sia nei rapporti interni che nei contatti con gli organismi nazionali, internazionali e dell'Unione Europea.

Per garantire la maggior rappresentatività possibile è stato creato un nuovo organo statutario: l'Assemblea generale del Consorzio. In essa si sono fatte confluire tutte le rappresentanze istituzionali che, assieme agli Utenti, partecipano con il loro prezioso parere alla vita del Consorzio: Ministeri, Regioni Lombardia e Piemonte, Ente Nazionale Risi.

L'Assemblea Generale verrà consultata ogniqualvolta sarà necessario acquisire un parere qualificato su argomenti riguardanti modifiche all'ordinamento consortile in esito a nuove normative, e più in generale su ogni argomento che il Consiglio ritiene opportuno.

### 2.2) Attività degli organi statutari del Consorzio.

Gli organi collegiali del Consorzio sono scaduti il 31.12.2010.

L'Assemblea degli Utenti, nella riunione del 30 novembre 2010 ha provveduto alla nomina dei membri di propria competenza.

Con Decreto n. GAB/DEC 2011-0000075 del 12 maggio 2011 il Ministero dell'Ambiente, della Tutela del Territorio e del Mare ha provveduto alla nomina del nuovo Presidente nella persona del Dr. Alessandro Folli che sostituisce l'Avv. Vincenzo Barbarisi.

Ai sensi dell'art. 16 del vecchio Statuto allora vigente i Ministeri e gli Enti competenti hanno provveduto alla nomina dei nuovi rappresentanti in seno al Consiglio.

L'Assemblea degli Utenti nella riunione del 16/09/2011 ai sensi dell'art. 16 del nuovo Stato ha nominato i 4 membri facenti parte il Consiglio di Amministrazione con scadenza 31/12/2014.

Nel corso del 2011 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 5 riunioni: il 06/06 quando è stato approvato il Rendiconto Generale 2010, il 28/06, 16/09, 27/10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2012, ed il 06/12.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2011, una riunione nel giorno 24/01.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 8 riunioni nei giorni: 8/03, 19/04, 23/05, 06/06, 05/09, 16/09, 14/10, 06/12.

Il Comitato di Regolazione ha tenuto 2 riunioni ordinarie nei giorni 24/05, 06/06.

### 2.3) Sentenza n. 3085/11 del Consiglio di Stato.

Il Consiglio di Stato in sede giurisdizionale si è definitivamente pronunciato rigettando l'appello proposto da Regione Lombardia contro il Consorzio del Ticino per la riforma della sentenza del TAR Lombardia n. 21474/20056 concernente la revoca del contributo Interreg II e la restituzione della somma già erogata. Regione Lombardia con decreto n. 1900 dell'8 marzo 2012 ha disposto il versamento della somma dovuta.

2.4) Novità legislative che si sono succedute dal 6/12/2011 al 27 febbraio 2012.

1) art. 21, comma 12 del decreto legge 6/12/2011 n. 201 convertito in legge 214/2011: “A decorrere dall'entrata in vigore del presente decreto, è istituito, sotto la vigilanza del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, il Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, che svolge le funzioni, con le inerenti risorse finanziarie strumentali e di personale, attribuite dall'articolo 63, comma 8, del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 al consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, al consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e al consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como. Per garantire l'ordinaria amministrazione e lo svolgimento delle attività istituzionali fino all'avvio del Consorzio nazionale, il Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, con proprio decreto, da emanarsi entro trenta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, nomina un commissario e un sub commissario e, su designazione del Ministro dell'economia e delle finanze, un collegio dei revisori formato da tre membri, di cui uno con funzioni di presidente. Dalla data di insediamento del commissario, il consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, il consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e il consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como sono soppressi e i relativi organi decadono. La denominazione "Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini" sostituisce, ad ogni effetto e ovunque presente, le denominazioni: «Consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore», «Consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo» e «Consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como». Con decreti di natura non regolamentare del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, da adottarsi entro e non oltre sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, sentite le Commissioni parlamentari competenti in materia di ambiente, che si esprimono entro venti giorni dalla data di assegnazione, sono determinati, in coerenza con obiettivi di funzionalità, efficienza, economicità e rappresentatività, gli organi di amministrazione e controllo, la sede, nonché le modalità di funzionamento, e sono trasferite le risorse strumentali, umane e finanziarie degli enti soppressi, sulla base delle risultanze dei bilanci di chiusura delle relative gestioni alla data di soppressione. I predetti bilanci di chiusura sono deliberati dagli organi in carica alla data di soppressione, corredati della relazione redatta dall'organo interno di controllo in carica alla medesima data, e trasmessi per l'approvazione al Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare e al Ministero dell'economia e delle finanze. Ai componenti degli organi dei soppressi consorzi, i compensi, indennità o altri emolumenti comunque denominati ad essi spettanti sono corrisposti fino alla data di soppressione mentre per gli adempimenti di cui al precedente periodo spetta esclusivamente, ove dovuto, il rimborso delle spese effettivamente sostenute nella misura prevista dai rispettivi ordinamenti. I dipendenti a tempo indeterminato dei soppressi Consorzi mantengono l'inquadramento previdenziale di provenienza e sono inquadrati nei ruoli del Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, cui si applica il contratto collettivo nazionale del comparto enti pubblici non economici. La dotazione organica del Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini non può eccedere il numero del personale in servizio, alla data di entrata in vigore del presente decreto, presso i soppressi Consorzi.”

2) Art. 27-bis del decreto legge 29/12/2011 n. 216 convertito in legge 14/2012:

“A decorrere dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, il Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini, di cui all'articolo 21, comma 12, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, è soppresso e, per lo svolgimento delle funzioni di cui all'articolo 63, comma 8, del decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152, con le inerenti risorse finanziarie, strumentali e di personale, ad esso attribuite ai sensi del citato articolo 21, comma 12, sono ricostituiti il consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, il consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo e il consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como. I consorzi ricostituiti ai sensi del periodo precedente succedono ad ogni effetto, ciascuno per la parte di attività che sarebbe stata di rispettiva competenza prima dell'istituzione del Consorzio nazionale, a quest'ultimo. Con decreti di natura non regolamentare del Ministro dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare, da adottare entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, previo parere delle Commissioni parlamentari competenti in materia di ambiente che si esprimono entro venti giorni dalla data di assegnazione, 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. I presidenti e i componenti gli organi di amministrazione e controllo dei consorzi soppressi dall'articolo 21, comma 12, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, non cessati a qualsiasi titolo dalla carica alla data di entrata in vigore della legge di conversione del presente decreto, continuano ad operare fino alla scadenza naturale dei rispettivi mandati. Le denominazioni «Consorzio del Ticino - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore», «Consorzio dell'Oglio - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago d'Iseo» e «Consorzio dell'Adda - Ente autonomo per la costruzione, manutenzione ed esercizio dell'opera regolatrice del lago di Como» sostituiscono rispettivamente, ad ogni effetto e ovunque presenti, la denominazione «Consorzio nazionale per i grandi laghi prealpini»”.

Gli organi di amministrazione e controllo non essendo cessati dalla carica entro la data di entrata in vigore della legge 14/2012, per il combinato disposto delle leggi 214/2011 e 4/2012, potranno continuare ad operare sino alla scadenza naturale dei loro mandati (31 dicembre 2014).

2.5) 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.

IL DIRETTORE  
Doriana Bellani

IL PRESIDENTE  
Alessandro Folli

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

|   |  |   |           |
|---|--|---|-----------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio |  | € | 396.155   |
| Riscossioni                                       | in c/competenza                          | € | 1.236.141 |
|   | in c/residui                             | € | 225       |
|   |  | € | 1.236.366 |
| Pagamenti   | in c/competenza                          | € | 1.146.784 |
|   | in c/residui                             | € | 75.593    |
|   |  | € | 1.222.377 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio  |  | € | 410.145   |
| Residui attivi                                    | degli esercizi precedenti dell'esercizio | € | 175.389   |
|   |  | € | 503       |
|   |  | € | 175.891   |
| Residui passivi                                   | degli esercizi precedenti dell'esercizio | € | 397.281   |
|   |  | € | 121.953   |
|   |  | € | 519.234   |
| Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio |  | € | 66.802    |

|   |          |
|---|----------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2011 risulta così ripartita: |          |
| Parte vincolata   | € 0      |
| Parte disponibile   | € 66.802 |
| Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione  | € 0      |
| Totale risultato di amministrazione   | € 66.802 |

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO 2011

Signori Consiglieri,  
il Rendiconto Generale dell'esercizio 2011, 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 solo rendiconto finanziario gestionale, dallo stato patrimoniale in forma abbreviata, dal conto economico in forma abbreviata e dalla nota integrativa in forma abbreviata ai sensi del comma 11 del citato art. 48 del D.P.R. n. 97/2003.

Detta nota integrativa fornisce dettagliate informazioni sull'andamento della gestione, sui fatti di maggior rilievo dell'esercizio 2011 ed illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate.

Come previsto dal D.P.R. n. 97/2003, al Rendiconto è allegata la situazione amministrativa e, per quanto di competenza, il Collegio precisa i seguenti dati riassuntivi:

### 1) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

|                       | ENTRATE            |          | USCITE           |
|-----------------------|--------------------|----------|------------------|
| Parte corrente        | € 1.163.604        | €        | 970.134          |
| In conto capitale     | € -                | €        | 225.563          |
| Partite di giro       | € 73.039           | €        | 73.039           |
|                       | € 1.236.644        | €        | 1.268.737        |
| Disavanzo finanziario | € 32.093           | €        | -                |
| <b>Totale</b>         | <b>€ 1.268.737</b> | <b>€</b> | <b>1.268.737</b> |

### 2) SITUAZIONE PATRIMONIALE

|                         |                  |
|-------------------------|------------------|
| Attivo                  | € 1.220.318      |
| Passivo                 | € 519.234        |
| <b>Patrimonio netto</b> | <b>€ 701.084</b> |

### 3) CONTO ECONOMICO

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| Valore della produzione       | € 1.161.698      |
| Costi della produzione        | € 1.015.765      |
| Proventi e oneri finanziari   | € 1.906          |
| Proventi e oneri straordinari | € -1.029         |
| <b>Avanzo economico</b>       | <b>€ 146.811</b> |

## 4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

|   |   |                |                    |
|---|---|----------------|--------------------|
| Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio | € |                | 396.155            |
| Riscossione residui e competenze          | € | 1.236.366      |                    |
| Pagamenti residui e competenze            | € | 1.222.377      | € <u>13.989</u>    |
| Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio  | € |                | 410.144            |
| Residui a                                 | € | 175.891        |                    |
| Residui passivi                           | € | <u>519.234</u> | € <u>- 343.342</u> |
| Avanzo di amministrazione al 31.12.2011   | € |                | <u>66.802</u>      |

Il Collegio ha verificato che:

- 1) nel rendiconto finanziario generale, la gestione di competenza evidenzia un disavanzo finanziario di € 32.093; la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di € 175.978 per entrate correnti e € 61 per partite di giro. Gli scostamenti in meno nelle uscite di € 586.123 afferiscono per € 522.262 alle spese correnti, per Euro 63.800 alle spese in conto capitale e per € 61 alle partite di giro;
- 2) la situazione patrimoniale, per effetto dell'avanzo economico di € 146.811, presenta un incremento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2011, ammonta ad Euro 701.084 rispetto a quello esistente all'01.01.2011 di € 554.273;
- 3) il conto economico espone un avanzo di € 146.811, 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 2011 espone un avanzo di amministrazione di € 66.802 rispetto ad € 98.895 del precedente esercizio. Infine, la differenza fra le riscossioni e i pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2011 di € 396.155, evidenzia un avanzo di cassa al 31.12.2011 di € 410.144 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;
- 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 otto dipendenti in servizio al 31.12.2011, consistenza numerica diminuita di 1 unità rispetto a quella esistente al 31.12.2010 (1 dirigente con il contratto collettivo nazionale dei dirigenti dei Consorzi di bonifica, 2 impiegati e 5 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 2011.

Milano, 29 marzo 2012

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dr. Alessandro Alessandrini

Dr. Cesare Moscariello

Dr. Franco Rudoni

## XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

## TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'            | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>2000 |
|--------|-------------------|--------------------|---------------------|--------|--------------|--------------|
| 903    | 968               | 190                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 969               | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,24         | 0,08         |
| 903    | 1655              | 370                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,29         | 0,06         |
| 903    | 511               | 205                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,09         | 0,03         |
| 903    | 515               | 480                | SEMINATIVO          | 3      | 1,73         | 0,99         |
| 903    | 1060              | 650                | BOSCO MISTO         | 2      | 0,84         | 0,17         |
| 903    | 958               | 1810               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,4          | 0,28         |
| 903    | 959               | 1020               | SEMINATIVO ARBORATO | 4      | 3,69         | 2,11         |
| 903    | 966               | 560                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,26         | 0,09         |
| 903    | 1654              | 650                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,5          | 0,1          |
| 903    | 948               | 1960               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 1,52         | 0,3          |
| 903    | 949               | 860                | SEMINATIVO          | 3      | 3,11         | 1,78         |
| 903    | 2002              | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,32         | 0,06         |
| 903    | 965               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 1591              | 570                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,88         | 0,15         |
| 903    | 2034              | 530                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,41         | 0,08         |
| 903    | 967               | 340                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,16         | 0,05         |
| 903    | 964               | 235                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,04         |
| 903    | 978               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,46         | 0,15         |
| 903    | 945               | 3040               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1,88         | 0,47         |
| 903    | 1971              | 520                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,4          | 0,08         |
| 903    | 937               | 1380               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,86         | 0,21         |
| 903    | 976               | 1050               | PASCOLO             | U      | 1,08         | 0,54         |
| 903    | 982               | 4800               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 2,23         | 0,74         |
| 903    | 977               | 550                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,25         | 0,08         |
| 903    | 1861              | 1800               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 2,79         | 0,48         |
| 903    | 1866              | 250                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,19         | 0,04         |
| 903    | 972               | 460                | PASCOLO             | U      | 0,47         | 0,24         |
| 903    | 973               | 290                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1461              | 340                | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 0,53         | 0,09         |
| 903    | 963               | 1280               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,79         | 0,2          |
| 903    | 962               | 580                | SEMINATIVO          | 3      | 2,1          | 1,2          |
| 903    | 961               | 1180               | PASCOLO             | U      | 1,22         | 0,61         |
| 903    | 4964              | 350                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,22         | 0,05         |
| 903    | 950               | 710                | SEMINATIVO          | 3      | 2,57         | 1,47         |
| 903    | 952               | 40                 | PASCOLO             | U      | 0,04         | 0,02         |
| 903    | 939               | 920                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,57         | 0,14         |
| 903    | 941               | 1000               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,62         | 0,15         |
| 903    | 6617              | 85                 | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,08         | 0,01         |
| 903    | 6818              | 6560               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 4,05         | 1,62         |
| 903    | 960               | 2660               | PASCOLO             | U      | 2,75         | 1,37         |
| 903    | 975               | 420                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,19         | 0,05         |
| 903    | 1722              | 1030               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,59         | 0,26         |
| 903    | 1886              | 335                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,26         | 0,05         |
| 903    | 980               | 230                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,11         | 0,03         |
| 903    | 5966              | 210                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,1          | 0,03         |
| 903    | 953               | 290                | SEMINATIVO          | 3      | 1,05         | 0,5          |
| 903    | 954               | 60                 | PASCOLO             | U      | 0,06         | 0,03         |
| 903    | 942               | 580                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,36         | 0,09         |
| 903    | 974               | 240                | INCOLTO STERRATO    |        |              |              |
| 903    | 1653              | 1000               | BOSCO ALTO FUSTO    | 2      | 1,55         | 0,26         |
| 903    | 940               | 1340               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,83         | 0,21         |
| 903    | 956               | 1030               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,8          | 0,16         |
| 903    | 944               | 1660               | BOSCO CEDUO         | 2      | 2,14         | 0,43         |
| 903    | 938               | 1620               | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 1            | 0,25         |
| 903    | 981               | 1630               | PASCOLO             | U      | 1,68         | 0,84         |
| 903    | 943               | 220                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 2      | 0,14         | 0,03         |
| 903    | 946               | 1380               |                     |        |              |              |
| 903    | 955               | 520                | SEMINATIVO          | 3      | 1,88         | 1,07         |
| 903    | 957               | 300                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 3      | 0,14         | 0,05         |
| 903    | 1574              | 390                | INCOLTO PRODUTTIVO  | 1      | 0,3          | 0,06         |

|                      |       |    |
|----------------------|-------|----|
| TOTALE<br>SUPERFICIE | 57240 | mq |
|----------------------|-------|----|

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

| FOGLIO | NUMERO<br>MAPPALE | SUPERFICIE<br>(mq) | QUALITA'    | CLASSE | R.D.<br>2000 | R.A.<br>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<br>SUPERFICIE | 82150 | mq |
|----------------------|-------|----|



PAGINA BIANCA

€ 28,40



\*170150000480\*