



CONSORZIO DELL' OGLIO
- BRESCIA -

PREVENTIVO 2015

(Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 30 ottobre 2014)

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE

Ing. ANGELO BERGOMI

Nominato dal Ministero della Tutela del Territorio e del Mare
D.M. 60 del 03/02/2014

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. Dott. 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. | Nominato dal Ministero Lavoro (Industria) |
| 10. Dott. SALVATORE CARUNA | Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori) |
| 11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali |
| 12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 13. Dott. LUIGI SANTUS | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 14. Geom. MARCO RUFFINI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |

COMITATO DI PRESIDENZA

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. Ing. ANGELO BERGOMI | 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

RELAZIONE PROGRAMMATICA PER L' ANNO 2015

Il nuovo anno è caratterizzato dal passaggio fondamentale costituito dalla fine della sperimentazione dei rilasci D.M.V. e dalla definizione delle regole finali per questi rilasci. Queste attività probabilmente interesseranno anche l' anno 2016, ma l' esperienza accumulata finora porta a dire che l' anno cruciale sarà il 2015.

Infatti il Consorzio sarà impegnato nella valutazione dei sei anni di lavoro eseguito, unitamente ai consulenti che lo hanno seguito, e in collegamento con gli altri soggetti proponenti in regione Lombardia. Si presenta fin da ora la necessità di chiedere alla Regione di poter dialogare su temi fondamentali, quali le Linee Guida per la valutazione delle sperimentazioni, e quale la specificità del bacino del f. Oglio sublacuale dal punto di vista idrologico e ambientale.

Il Consorzio sarà poi impegnato nell' attività proposta, ma non ancora avviata, dall' Autorità di Bacino per la redazione di piani di laminazione dei grandi laghi nel bacino del Po.

Un altro piano di attività molto importante è costituito dalla valutazione da effettuare in collaborazione / contraddittorio con la Direzione generale per le dighe del Ministero Infrastrutture, al fine di riconoscere alle opere di regolazione di Sarnico la loro specificità e quindi il grado necessario di adattamento delle stesse alle norme tecniche emanate nell' anno 2014.

Nel 2015 proseguirà la collaborazione con le Province di Brescia e Bergamo per la realizzazione di progetti di contenimento del pesce siluro, previsto dalla convenzione triennale che è stata stipulata con esse e che prevede unicamente l' impiego del personale del Consorzio in singole e limitate attività.

Per quanto riguarda le attività istituzionali del Consorzio, nel prossimo anno proseguiranno i lavori di manutenzione delle opere di regolazione in attuazione del programma proposto alla Direzione per le dighe del Ministero Infrastrutture, secondo il criterio della massima valorizzazione possibile (dal punto di vista tecnico) del personale del Consorzio.

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2015

La redazione del Preventivo Finanziario Gestionale 2015 è stata impostata secondo i canoni tradizionali che il Consorzio dell' Oglio ha adottato negli ultimi anni.

Il preventivo per l' anno 2015 è caratterizzato dalla necessità per il Consorzio di proseguire le opere di manutenzione avviate, e gli studi richiesti dalla Direzione Generale per le dighe il progetto della verifica di sicurezza della traversa di Sarnico e per lavori di manutenzione delle opere di presa.

Il bilancio preventivo, pur tenendo conto del particolare momento economico e delle difficoltà dei settori economici nei quali agiscono le nostre Utenze, prevede un aumento contenuto dei contributi ordinari (pari al 2% rispetto all' anno precedente), ma contemporaneamente prevede una riduzione di € 50.000 del contributo straordinario.

ENTRATE

Al cap. 3 si prevede di ridurre l' impegno per il contributo straordinario di € 50.000 per tener conto del termine del Progetto di Sperimentazione per i rilasci del D.M.V. per il mese di settembre.

Al cap. 11 sono previste entrate relative agli affitti degli immobili del Consorzio (canale idroelettrico Sarnico), prudenzialmente iscritte in linea con l' andamento degli anni precedenti.

Al cap. 16 è prevista una somma di € 3.600 come rimborso di spese effettuate nel corso delle attività ordinarie.

Al cap. 29 si iscrive l' importo di € 4.137 come riscossione della quota di capitale annua del prestito concesso al personale.

Le partite di giro sono previste in € 141.957 e pareggiano analoga imputazione nei capitoli delle spese.

Il totale delle entrate è previsto pari a € 868.608.

Applicando l' avanzo di amministrazione presunto per l' anno 2014, e pari ad € 5.458, il totale generale delle entrate è fissato in € 874.066.

SPESE

Le spese correnti sono previste in € 704.522, con una diminuzione di € 36.858 rispetto all' anno precedente.

Gli oneri per il personale non prevedono incrementi, in accordo con quanto previsto dalle norme finanziarie in vigore per gli Enti Pubblici.

Al cap. 11 si ricostituisce il Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente applicando un incremento di € 2.000 per tener conto della maggior impegno del personale in lavori di manutenzione, riducendo di pari importo complessivo i capitoli 5 e 6 (nei quali sarà poi riversato a fine anno, in applicazione delle norme amministrative per gli enti pubblici).

Nei capitoli relativi ai consumi intermedi si prevedono variazioni al solo cap. 20, in riduzione per € 1.000, in quanto le spese degli altri capitoli sono già state ridotte al minimo.

Al cap. 28 si prevede di iscrivere una riduzione di € 50.000 che pareggia la riduzione delle entrate nel cap. 4.

Al cap. 30 si iscrive l' importo di € 2.845 quale copertura del contributo forzoso che lo Stato pretende dal Consorzio dell' Oglio.

Al cap. 44 si iscrive il fondo di riserva di € 9.294 pari all' 1,32 % delle spese correnti complessive, aliquota compresa nell' intervallo previsto dal Regolamento di contabilità per il parastato.

Le spese in conto capitale ammontano ad € 27,587, non registrano variazioni rispetto all' anno precedente, e sono destinate essenzialmente all' acquisto di attrezzature aggiornate, sia per le attività di regolazione sia per le macchine d' ufficio.

Le partite di giro delle spese compensano quelle delle entrate per € 141.957.

Il totale generale delle spese è previsto in € 874.066, e pareggia il totale generale delle entrate, con una diminuzione rispetto al 2014 pari a € 36.858.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Il Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria prevede il pareggio di bilancio in € 874.066, ottenuto con l' impiego dell' avanzo di amministrazione presunto al momento della redazione del bilancio preventivo e pari a € 5.458, come evidenziato dalla Tabella Dimostrativa. Si evidenzia che la spesa corrente è inferiore alle entrate correnti per € 17.992, e che sono previsti investimenti per € 27.587.

PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico prevede un totale del valore della produzione pari a € 722.514 e costi complessivi per € 704.522, per cui, a motivo di proventi straordinari di € 3.137, si prevede un avanzo economico di € 21.129.

Brescia, 15 settembre 2014

IL PRESIDENTE
(ing. Angelo Bergomi)

IL DIRETTORE
(dott. ing. Massimo Buizza)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

PARTE I - ENTRATE

CODICE CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 31/12/14	Previsioni definitive 2014	variazioni	Previsioni di competenza 2015	Previsioni di cassa 2015
	Avanzo di amministrazione iniziale presunto		4.458	1.000	5.458	
	Fondo iniziale di cassa presunto					129.304
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"					
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI					
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
	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	0	599.992	12.000	611.992	611.992
3	Contributo straordinario utenti	0	131.341	-50.000	81.341	81.341
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
4		0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI					
5		0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE					
6		0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
7		0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE					
	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
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	0	1.840	0	1.840	1.840
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
11	Affitti di immobili	0	21.100	0	21.100	21.100
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	0	2.641	0	2.641	2.641
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	0	3.600	0	3.600	3.600
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	0	760.514	-38.000	722.514	722.514

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

PARTE I - ENTRATE

CODICE CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 31/12/14	Previsioni definitive 2014	variazioni	Previsioni di competenza 2015	Previsioni di cassa 2015
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
	1.2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI					
18	Vendita immobili	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
19		0	0	0	0	0
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
20	Cessione partecipazioni	0	0	0	0	0
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0	0
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0	0	0	0
24	Riscossione di buoni postali	0	0	0	0	0
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI					
26	Prelevamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0
27	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0
28	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0	0	0	0	0
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	3.995	142	4.137	4.137
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0
31	Riscossione di crediti diversi	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 regolazione, reversibili allo Stato	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI					
33		0	0	0	0	0
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE					
34		0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
35		0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
	1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI					
36		0	0	0	0	0
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
37		0	0	0	0	0
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI					
38		0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0	3.995	142	4.137	4.137

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

PARTE I - ENTRATE

CODICE CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 31/12/14	Previsioni definitive 2014	variazioni	Previsioni di competenza 2015	Previsioni di cassa 2015
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
39	1.3.1	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
40	Ritenute erariali	0	80.780	0	80.780	80.780
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	30.200	0	30.200	30.200
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	28.707	0	28.707	28.707
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	0	2.270	0	2.270	2.270
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	0	0	0	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	0	141.957	0	141.957	141.957
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"					
	Titolo I	0	760.514	-38.000	722.514	722.514
	Titolo II	0	3.995	142	4.137	4.137
	Titolo III	0	0	0	0	0
	Titolo IV	0	141.957	0	141.957	141.957
	TOTALE DELLE ENTRATE	0	906.466	-37.858	868.608	868.608
	Avanzo di amministrazione utilizzato		4.458	1.000	5.458	
	Fondo iniziale di cassa					129.304
	TOTALE GENERALE	0	910.924	-36.858	874.066	997.912

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 31/12/14	Previsioni definitive dell'anno 2014	variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	Disavanzo di amministrazione presunto		0	0	0	0
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGlio"					
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI					
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
1	Assegni e indennità alla Presidenza	0	9.100	0	9.100	9.100
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	0	2.691	0	2.691	2.691
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	0	9.308	0	9.308	9.308
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO					
4	Spese per accertamenti e formazione sanitari previsti dalle norme per la sicurezza dei lavoratori	0	471	0	471	471
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	0	236.600	-24.600	212.000	212.000
6	Compensi per lavoro straordinario	0	10.400	-8.400	2.000	2.000
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede	0	7.972	0	7.972	7.972
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	0	79.472	0	79.472	79.472
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0
10	Formazione per il personale finalizzata alle attività istituzionali	0	1.882	0	1.882	1.882
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	0	0	35.000	35.000	35.000
12	Acquisto buoni pasto per il personale	0	3.350	0	3.350	3.350
	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	0	3.385	0	3.385	3.385
14	Uscite di rappresentanza	0	1.494	0	1.494	1.494
15	Fitto locali	0	1.800	0	1.800	1.800
16	Uscite per energia elettrica uffici	0	1.701	0	1.701	1.701
17	Spese telefoniche, servizi vari	0	9.827	0	9.827	9.827
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti presso la sede	0	4.162	0	4.162	4.162
19	Premi di assicurazione infortuni	0	4.877	0	4.877	4.877
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	0	3.100	-1.000	2.100	2.100
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie degli immobili	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	0	37.017	15.472	52.489	52.489
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	0	26.000	-6.500	19.500	19.500
24	Obblighi ittigenici	0	17.206	0	17.206	17.206
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	0	29.689	2.500	32.189	32.189
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	0	6.500	0	6.500	6.500
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	0	57.393	0	57.393	57.393
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	0	131.341	-50.000	81.341	81.341
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI			0		
30	Allo Stato	0	2.045	800	2.845	2.845
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti del settore pubblico	0	8.360	0	8.360	8.360
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	0	3.177	-500	2.677	2.677
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
36	Interessi passivi	0	8	0	8	8
	da riportare	0	710.328	-37.228	673.100	673.100

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

PARTE II - USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 31/12/14	Previsioni definitive dell'anno 2014	variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	a riportare	0	710.328	-37.228	673.100	673.100
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
38	Canone demaniale per concessione acque nuove	0	3.700	370	4.070	4.070
39	Imposte, tasse e tributi vari	0	3.058	0	3.058	3.058
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	0	9.294	0	9.294	9.294
	1.1.3 - ONERI COMUNI					
	1.1.3.1					
45		0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA					
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO					
49	TFR Parastato	190.076	15.000	0	15.000	205.076
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
	1.1.5.1. -					
52	Fondo rischi ed oneri	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	190.076	741.380	-36.858	704.522	689.522
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
	1.2.1 INVESTIMENTI					
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI					
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0	3.000	0	3.000	3.000
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	0	18.789	0	18.789	18.789
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	0	5.798	0	5.798	5.798
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI					
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO					
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI					
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI					
73		0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE					
75		0	0	0	0	0
	da riportare	0	27.587	0	27.587	27.587

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

PARTE II - USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 31/12/14	Previsioni definitive dell'anno 2014	variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2015	Previsioni di cassa per l'anno 2015
	a riportare	0	27.587	0	27.587	27.587
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0	0	0	0	0
	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE					
83	1.2.3.1 -	0	0	0	0	0
	Accantonamento per uscite future	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI					
85	1.2.4.1 -	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	0	27.587	0	27.587	27.587
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI					
87	1.3.1	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
89	Ritenute erariali	0	80.780	0	80.780	80.780
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	0	30.200	0	30.200	30.200
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	0	28.707	0	28.707	28.707
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	0	2.270	0	2.270	2.270
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	0	141.957	0	141.957	141.957
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"					
	TITOLO I	190.076	741.380	-36.858	704.522	689.522
	TITOLO II	0	27.587	0	27.587	27.587
	TITOLO III	0	0	0	0	0
	TITOLO IV	0	141.957	0	141.957	141.957
	TOTALE DELLE USCITE	190.076	910.924	-36.858	874.066	859.066
	Disavanzo di amministrazione					
	TOTALE GENERALE	190.076	910.924	-36.858	874.066	859.066

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	693.333	693.333	731.333	788.496
- Entrate derivanti da trasferimenti	0	0	0	0
- Altre entrate	29.181	29.181	29.181	66.976
<i>A) Totale entrate correnti</i>	722.514	722.514	760.514	855.472
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	4.137	4.137	3.995	0
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0
- Accensione di prestiti (F)	0	0	0	0
<i>B) Totale entrate c/capitale</i>	4.137	4.137	3.995	0
<i>C) Entrate per gestioni speciali</i>	0	0	0	0
<i>D) Entrate per partite di giro</i>	141.957	141.957	141.957	262.229
(A+B+C+D) Totale entrate	868.608	868.608	906.466	1.117.701
<i>E) Utilizzi dell'avanzo di amministrazione iniziale</i>	5.458	129.304	4.458	-129.304
Totali a pareggio	874.066	997.912	910.924	988.397
USCITE	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	392.592	392.592	391.592	413.985
- Interventi diversi	296.930	296.930	334.788	351.802
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000	0	15.000	25.500
- Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	0	0	0	0
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	704.522	689.522	741.380	791.287
- Investimenti	27.587	27.587	27.587	30.725
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Accantonamenti per spese future	0	0	0	0
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0	0	0	0
<i>B1) Totale uscite c/c capitale</i>	27.587	27.587	27.587	30.725
<i>C1) Uscite per gestioni speciali</i>	0	0	0	0
<i>D1) Uscite per partite di giro</i>	141.957	141.957	141.957	166.385
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	874.066	859.066	910.924	988.397
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	0
Totali a pareggio	874.066	859.066	910.924	988.397
RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2015		ANNO 2014	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	17.992	32.992	19.134	64.185
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-23.450	-23.450	-23.592	-30.725
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-5.458	9.542	-4.458	33.460
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiiegare	-5.458	9.542	-4.458	33.460
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	-5.458	9.542	-4.458	129.304

PREVENTIVO ECONOMICO

	2015		2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		693.333		731.333
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		29.181		29.181
Totale valore della produzione (A)		722.514		760.514
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		29.346		30.346
7) per servizi		288.188		326.245
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		356.676		355.147
a) salari e stipendi	260.322		258.793	
b) oneri sociali	79.472		79.472	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	1.882		1.882	
10) Ammortamenti e svalutazioni		0		0
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0		0
12) Accantonamenti per rischi		0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
14) Oneri diversi di gestione		30.312		25.942
Totale costi (B)	356.676	704.522	355.147	737.680
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		17.992		22.834
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Altri proventi finanziari		0		0
17) Interessi ed altri oneri finanziari		0		0
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		0		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
19) Svalutazioni:		0		0
Totale rettifiche di valore		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5		4.137		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		-1.000		0
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		0		0
Totale delle partite straordinarie		3.137		0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		21.129		22.834
Imposte dell'esercizio		0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		21.129		22.834

**TABELLA DIMOSTRATIVA del risultato di amministrazione presunto
al termine dell' esercizio 2014**

Fondo cassa iniziale al 01/01/2014	48.860
+ Residui attivi al 1/1/2014	227.647
- Residui passivi al 1/1/2014	257.049
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	19.458
+ Entrate già accertate nell'esercizio	535.124
- Uscite già impegnate nell'esercizio	552.836
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	1.746
+ Entrate presunte per il restante periodo	375.800
- Uscite presunte per il restante periodo	358.088
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	-1.000
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2014 da applicare al bilancio dell'anno 2015	20.458
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2014 risulta così prevista:	
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	15.000
ai Fondi per rischi ed oneri	0
al Fondo ripristino investimenti	0
per i seguenti altri vincoli	0
Totale parte vincolata	15.000
Parte disponibile	5.458
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio	0
Totale parte disponibile	5.458
Totale Risultato di amministrazione presunto	20.458

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2015

Il Collegio al fine di poter procedere ai dovuti riscontri e verifiche, acquisisce copia del Bilancio.

Il Bilancio di previsione per l' esercizio 2015 presenta i seguenti dati riassuntivi:

	ENTRATA		SPESA	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Correnti €	722.514	722.514	704.522	689.522
- Conto capital €	4.137	4.137	27.587	27.587
- Partite di giro €	141.957	141.957	141.957	141.957
Totali €	868.608	868.608	874.066	859.066
Avanzo di Ammini- strazione presunto al 31 dicembre 2013	5.458			
Totali €	874.066	868.608	874.066	859.066

La previsione della gestione di competenza per l'esercizio 2015, presenta un avanzo di € 5.458.

Dai dati su esposti si rileva che il Consorzio può disporre, per l'esercizio 2015, senza considerare le partite di giro che si bilanciano nell'importo di € 141.957, di entrate correnti che ammontano ad € 722.514 onde far fronte alle spese correnti che, complessivamente, raggiungono la somma di € 704.522 determinando così un avanzo finanziario di parte corrente di € 17.992, e di entrate in conto capitale di € 4.137.

Rispetto alla previsione assestata e definitiva 2014, la previsione 2015 registra una diminuzione nelle spese correnti per € 60.598, e le spese in conto capitale aumentano per € 3.000.

In termini di cassa, la gestione 2015 registra una differenza tra il totale delle entrate che si prevede di incassare nell'esercizio, pari a Euro 722.514, più € 141.957 di partite di giro, più € 4.137 di entrate in conto capitale per un ammontare complessivo di € 868.068 e quello delle spese pari ad € 859.066. Tale differenza di € 9.002 viene coperta utilizzando il fondo di cassa iniziale presunto al 1.1.2015.

Sotto il profilo economico la gestione evidenzia, come si desume dal prospetto allegato, un avanzo valutato in € 17.992 dato dalla differenza tra il valore ed il costo della produzione di € 17.992 ed i proventi ed oneri finanziari che risultano nulli. Il Collegio dei Revisori attesta che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2015 è stato redatto in conformità alle norme ed alle direttive vigenti; che le entrate sono attendibili in quanto costituite essenzialmente dai contributi a carico degli Utenti e che gli stanziamenti proposti sono stati determinati esclusivamente in relazione alle esigenze funzionali ed agli obiettivi che l'Organo di Vertice intende concretamente perseguire, tenuto conto degli oneri delle funzioni e dei servizi istituzionali.

Gli oneri per il personale in attività di servizio si riferiscono alle unità in organico al 31.12.2014. Al riguardo i Revisori accertano che il Consorzio ha provveduto a trasmettere al "Sistema Informativo dei dati di Organico e spese del personale dipendente" i dati relativi al personale in servizio al 31.12.2013.

Tutto ciò premesso si evince che, così come per l'anno 2014 non è stata applicata, in modo corretto, la riduzione della spesa per i consumi intermedi così come previsto dall'art. 8, comma 3 del DL 95/2012; conseguentemente il Collegio esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del progetto del Bilancio Preventivo per il 2015 a condizione che alle prossime variazioni di bilancio ci sia un adeguamento per quanto riguarda la riduzione della spesa così come previsto dalla normativa vigente. Inoltre evidenzia che, fino all'approvazione definitiva da parte degli organi competenti, il Consorzio dovrà porre in essere le procedure previste per la gestione in esercizio provvisorio, nonché tutte quelle necessarie al rispetto delle disposizioni che potranno essere introdotte con la legge di stabilità per il 2015 ove applicabili.

Brescia, 26 settembre 2014

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Masetti Zannini

Dott. Alessandro Abbruzzo

CONSORZIO DELL'OGGIO - RUOLO ORDINARIO DEI CONTRIBUTI PER L'ANNO					2015	N. rate = 3		
UTENZE		Contributo ordinario	Canone deman.acque nuove irrigue	TOTALE	Importo prima rata	Importo seconda rata	Importo terza rata	
Consorzio B.S.O. Distretto FRANCIACORTA		44.839,00	999,00	45.838,00	13.751,40	18.335,20	13.751,40	
Consorzio Roggia FUSIA		29.141,00	168,00	29.309,00	8.792,70	11.723,60	8.792,70	
Consorzio Roggia VETRA		40.660,00	255,00	40.915,00	12.274,50	16.366,00	12.274,50	
Consorzio B.S.O. Distretto CASTRINA		16.301,00	101,00	16.402,00	4.920,60	6.560,80	4.920,60	
Consorzio B.S.O. Distretto TRENZANA		11.921,00	90,00	12.011,00	3.603,30	4.804,40	3.603,30	
Consorzio B.S.O. Distretto TRAVAGLIATA		13.994,00	105,00	14.099,00	4.229,70	5.639,60	4.229,70	
Consorzio Roggia BAIONA		13.789,00	133,00	13.922,00	4.176,60	5.568,80	4.176,60	
Consorzio Roggia RUDIANA		11.312,00	134,00	11.446,00	3.433,80	4.578,40	3.433,80	
Consorzio Roggia CASTELLANA		24.793,00	315,00	25.108,00	7.532,40	10.043,20	7.532,40	
Consorzio Roggia VESCOVADA		4.894,00	56,00	4.950,00	1.485,00	1.980,00	1.485,00	
Consorzio Roggia MOLINA		2.999,00	31,00	3.030,00	909,00	1.212,00	909,00	
Consorzio MEDIA PIANURA BERGAMASCA		13.679,00	185,00	13.864,00	4.159,20	5.545,60	4.159,20	
Consorzio Roggia SALE		23.719,00	235,00	23.954,00	7.186,20	9.581,60	7.186,20	
Consorzio Roggia DONINA		15.210,00	147,00	15.357,00	4.607,10	6.142,80	4.607,10	
Comune di ANTEGNATE		4.887,00	47,00	4.934,00	1.480,20	1.973,60	1.480,20	
NAVIGLIO CIVICO DELLA CITTA' DI CREMONA		49.262,00	501,00	49.763,00	14.928,90	19.905,20	14.928,90	
Consorzio IRRIGAZIONI CREMONESI		55.769,00	568,00	56.337,00	16.901,10	22.534,80	16.901,10	
TOTALE UTENZE IRRIGUE		377.169,00	4.070,00	381.239,00	114.371,70	152.495,60	114.371,70	
ENEL GREEN POWER s.p.a.		27.574,00		27.574,00	8.272,20	11.029,60	8.272,20	
NK HYDRO s.r.l.		33.681,00		33.681,00	10.104,30	13.472,40	10.104,30	
NK HYDRO s.r.l.		42.840,00		42.840,00	12.852,00	17.136,00	12.852,00	
ITALGEN s.p.a.		58.963,00		58.963,00	17.688,90	23.585,20	17.688,90	
S.E.V.A. s.r.l. (Soc. Energia Valle d'Aosta)		5.536,00		5.536,00	1.660,80	2.214,40	1.660,80	
INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.		62.159,00		62.159,00	18.647,70	24.863,60	18.647,70	
TOTALE UTENZE INDUSTRIALI		230.753,00		230.753,00	69.225,90	92.301,20	69.225,90	
TOTALE GENERALE		607.922,00	4.070,00	611.992,00	183.597,60	244.796,80	183.597,60	

pari al 30% del totale
 pari al 40% del totale
 pari al 30% del totale

1^ RATA	10-feb-15
2^ RATA	10-giu-15
3^ RATA	10-set-15

SCADENZA PER IL PAGAMENTO DELLE RATE :	
--	--

TABELLA DI RIPARTO DEL **RUOLO STRAORDINARIO 2015**

RUOLO STRAORDINARIO per la Sperimentazione		importo del ruolo € 81.341		
UTENZE	%	totale	Importo prima rata	Importo seconda rata
FUSIA	10,6533	4.948	2.474	2.474
FRANCIACORTA	2,515	1.168	584	584
MEDIA PIANURA BERGAMASCA	0,629	292	146	146
VETRA	14,495	6.733	3.366	3.366
CASTRINA	6,210	2.885	1.442	1.442
TRENZANA	4,685	2.176	1.088	1.088
TRAVAGLIATA	3,990	1.854	927	927
SALE	6,770	3.144	1.572	1.572
BAIONA	4,096	1.903	951	951
RUDIANA	2,919	1.356	678	678
VESCOVADA	1,305	606	303	303
CASTELLANA	6,037	2.804	1.402	1.402
DONNA	3,118	1.448	724	724
NAVIGLIO CIVICO DI CREMONA	13,152	6.109	3.055	3.055
ANTEGNATA	2,877	1.337	668	668
MOLINA	1,734	806	403	403
NAVIGLIO GRANDE PALLAVICINO	14,814	6.881	3.440	3.440
TOTALE UTENZE IRRIGUE	100,000	46.449	23.224	23.224
ENEL GREEN POWER s.p.a.	11,9495	0,00	0,00	0,00
NK HYDRO s.p.a.	14,5962	6.780	3.390	3.390
NK HYDRO s.p.a.	18,5653	8.623	4.312	4.312
ITALGEN s.p.a.	25,5526	11.869	5.934	5.934
S.E.V.A. s.r.l.	2,3991	1.114	557	557
INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.	14,0074	6.506	3.253	3.253
TOTALE UTENZE INDUSTRIALI	87,070	34.893	17.446	17.446

scadenza delle rate:	prima rata	10 febbraio 2015
	seconda rata	10 settembre 2015