CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

PREVENTIVO 2020

Bilancio nella formulazione armonizzata

(Approvato dall'Assemblea delle Utenze del 30/10/2019)

CONSORZIO DELL' OGLIO
IL PRESIDENTE F.F.

CONSORZIO DELL' OGLIO
IL DIRETTORE

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE	
Dott. LUIGI SANTUS	Presidente f.f.

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	
1.	Nominato dalla Provincia di Brescia
2. Dott. ALESSANDRO BIGONI	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4.	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6.	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9.	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10.	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Geom. MARCO RUFFINI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

COMITATO DI PRESIDENZA	
1. Dott. LUIGI SANTUS	Presidente f.f.
2.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Geom. MARCO RUFFINI	Rappresentante degli Utenti

COLLEGIO DEI REVISORI	
1. Dott.ssa ROSA ROTUNDO	Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott. PIETRO DEPIAGGI	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. VAIFRO CALVETTI	Nominato dall' Assemblea degli Utenti

DIRETTORE – SEGRETARIO
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

ORGANI DEL CONSORZIO

	PRESIDENTE
Dott. LUIGI SANTUS	Presidente f.f.

	CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
1.	Nominato dalla Provincia di Brescia
2. Dott. ALESSANDRO BIGONI	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4.	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6.	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9.	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10.	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Geom. MARCO RUFFINI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

	COMITATO DI PRESIDENZA
1. Dott. LUIGI SANTUS	Presidente f.f.
2.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Geom. MARCO RUFFINI	Rappresentante degli Utenti

	COLLEGIO DEI REVISORI
1. Dott.ssa ROSA ROTUNDO	Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott. PIETRO DEPIAGGI	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. VAIFRO CALVETTI	Nominato dall' Assemblea degli Utenti

DIRETTORE – SEGRETARIO
Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RELAZIONE PROGRAMMATICA PER L' ANNO 2020

Il presente Bilancio preventivo è stato redatto mantenendo in primo piano gli obiettivi istituzionali del Consorzio dell' Oglio sia in campo tecnico che amministrativo.

Nel corso dell' anno l' attività del Consorzio sarà orientata alla gestione delle procedure tecniche e burocratiche richieste per lo sviluppo dei progetti previsti dai finanziamenti che il Ministero delle Infrastrutture ha destinato per le opere di regolazione gestite dal Consorzio; si tratta di quattro progetti che riguardano la creazione di un modello di previsione delle piene per il bacino del f. Oglio e soprattutto il miglioramento antisismico della traversa e della casa dei guardiani, per un totale di € 2.000.000 (duemilioni). Per questi progetti saranno utilizzati gli studi già eseguiti negli anni scorsi di verifica sismica, e saranno eseguiti lavori di manutenzione straordinaria su parte delle opere di regolazione.

Sempre nel corso dell' anno sarà ancora attuale l' ipotesi di dover promuovere un' attività di informazione sul DMV nel f. Oglio sublacuale rivolta alla società scientifica e anche alle realtà produttive e sociali, per far comprendere l' importanza della posta in gioco e del suo impatto sull' ambiente e sull' economia delle province di Brescia, Bergamo e Cremona.

Inoltre il Consorzio continuerà a partecipare ai Gruppi di lavoro istituiti dall' Autorità di Bacino Distrettuale del fiume Po e dalla Regione Lombardia sulla applicazione delle Direttive europee per le alluvioni e per le siccità, nei quali sarà fondamentale ottenere l' utilizzo della caratteristiche, uniche e preziose, dell' attività di regolazione sperimentate in decenni di gestione da parte degli Enti regolatori come il Consorzio dell' Oglio.

Forse sarà possibile avere delle risposte sul tema della sicurezza idraulica della traversa fluviale di Sarnico, che potrebbero riservare ulteriori oneri finanziari per il Consorzio. Quindi nel corso dell' anno ci si troverà ancora di fronte ad incertezze sugli impegni che saranno imposti al Consorzio; quindi nella stesura del bilancio preventivo è stata applicata la possibilità di procedere per gradi negli studi e nei progetti che dovessero essere richiesti da nuove normative, in funzione della possibilità di copertura dei nuovi impegni attraverso risparmi ottenuti sulle spese ordinarie.

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020

La redazione del Preventivo Finanziario Gestionale 2020 è stata impostata secondo i canoni tradizionali che il Consorzio dell' Oglio ha adottato negli ultimi anni.

L' allegato conto preventivo, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4, comma 3 del D.Lgs 91/2011, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. 97/2003, raccordato con le voci del piano dei conti integrato di cui

al D.P.R. 132/2013.

Esso comporta entrate per complessivi € 2.173.476 di cui € 712.734 di parte corrente, € 1.304.492 in conto capitale e € 156.250 di partite di giro.

Le entrate correnti derivano prevalentemente dalla vendita di servizi, mentre le altre entrate per complessivi € 19.894 si riferiscono a: locazione di immobili € 18.100 e interessi attivi su c/c di Tesoreria € 194. I contributi a carico degli Utenti del Consorzio sono stati incrementati del 1,0 % per far fronte agli aumenti dei costi e dei tributi imposti dallo Stato.

Le entrate correnti (€ 712.734) risultano inferiori alle corrispondenti uscite (€ 712.826) per un importo di € 92. Le entrate in conto capitale sono pari a € 1.304.492 dovute alla quota di contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e al recupero delle rate dei prestiti concessi ai dipendenti.

Nelle partite di giro - che pareggiano con le uscite corrispondenti - figurano gli importi di € 111.455 per le ritenute erariali e previdenziali sui redditi da lavoro dipendente, € 14.525 per le ritenute su redditi da lavoro autonomo, e ad € 30.270 per partite di giro diverse, tra cui quelle di € 2.270 per la piccola cassa.

Nelle uscite, caratterizzate da un impegno di spesa complessivo di € 2.173.476, le spese correnti costituiscono la voce di maggior spicco con € 712.826, mentre le spese in conto capitale assommano a € 1.304.000. Si segnala che al cap. 22 è stato appostato un fondo per oneri presunti pari a € 9.500 come accantonamento per eventuali versamenti allo Stato da effettuarsi nel caso non fosse accolta dall' Autorità vigilante l' esclusione dal contenimento delle spese delle voci del cap. 23 del bilancio 2009, in quanto non classificabili come consulenze.

Le spese discrezionali sono state limitate allo stretto necessario, e gli oneri per il personale si riferiscono a 7 dipendenti in servizio al 31.12.2018.

Le spese in conto capitale di € 1.304.400 si riferiscono per € 1.301.000 a spese per manutenzione straordinaria di beni immobili che costituiscono le opere di regolazione del lago d' Iseo, per € 2.100 a macchine per ufficio e per € 1.300 per attrezzature di servizio.

Si segnala altresì che tra le spese registrate al cap. 17 sono imputate le spese che afferiscono ai rimborsi autostradali e chilometrici (1/5 del valore della benzina) liquidati al Direttore, all'Assistente tecnico per l'espletamento dell'attività istituzionale, e all' acquisto dei biglietti dei treni per partecipare a riunioni che riguardano l' attività di regolazione del Consorzio.

Sotto il profilo economico la gestione evidenzia un avanzo valutato in € 4.400 dato dalla differenza tra il valore della produzione di € 712.734, i costi della produzione di € 712.826 e i proventi e oneri finanziari di € 4.492.

Il Conto Preventivo è corredato dall'allegato 6 al D.M. Economia e Finanze 01/10/2013, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 12/12/2012 e nella Circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013, e dal piano degli indicatori di bilancio.

Brescia, 15 gennaio 2019

CONSORZIO DELL' OGLIO
IL PRESIDENTE F.F.
Dott. Luigi Santus

CONSORZIO DELL' OGLIO
IL DIRETTORE
(Dott. Ing. Massimo Buizza)

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

QUALIFICA	*QUALIFICA FUNZIONALE*	*AREA PROF.*	*POSTI PREVISTI IN ORGANICO*	*POSTI COPERTI*
Direttore	Dirigente		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	
Assistente tecnico	VI	B2	1	1
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista (part-time)	IV	A2	2	2
Operatore qualificato	IV	A3	3	3

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

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
			Avanzo di amministrazione iniziale presunto		0		
			Fondo iniziale di cassa presunto				
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
			1.1 Titolo I - TRASFERIMENTI CORRENTI				
E.3.01.00.00.000	II		**Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni**				
E.3.01.02.00.000	III		**Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi**				
E.3.01.02.01.000	IV		**Entrate dalla vendita di servizi**				
E.3.01.02.01.037	V	1	Proventi da quote associative		685.144	691.000	691.000
E.3.01.02.01.999	V	2	Proventi da servizi n.a.c.		1.840	1.840	1.840
E.3.01.03.00.000	III		**Proventi derivanti dalla gestione dei beni**				
E.3.01.03.02.002	V	3	Locazioni di altri beni immobili		21.100	18.100	18.100
E.3.03.00.00.000	II		**Interessi attivi**				
E.3.03.03.00.000	III		**Altri interessi attivi**				
E.3.03.03.02.000	IV		**Interessi attivi di mora**				
E.3.03.03.02.999	V	4	Interessi attivi di mora da altri soggetti		0	0	0
E.3.03.03.04.000	IV		**Interessi attivi da depositi bancari o postali**				
E.3.03.03.04.001	V	5	Interessi attivi da depositi bancari o postali		194	194	194
E.3.04.00.00.000	II		**Altre entrate da redditi da capitale**				
E.3.04.99.00.000	III		**Altre entrate da redditi da capitale**				
E.3.04.99.99.000	IV		**Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.**				
E.3.04.99.99.999	V	6	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.		0	0	0
E.3.05.99.99.000	IV		**Altre entrate correnti n.a.c.**				
E.3.05.99.99.999	V	7	Altre entrate correnti n.a.c.		3.600	1.600	1.600
			TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI		711.878	712.734	712.734
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	I		**1.2 Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**				
E.4.02.00.00.000	II		**Contributi agli investimenti**				
E.4.02.01.00.000	III		**Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche**				
E.4.02.01.01.000	IV		**Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali**				
E.4.02.01.01.001	V	8	Contributi agli investimenti da Ministeri		200.000	1.300.000	1.300.000
E.4.05.00.00.000	II		**Altre entrate in conto capitale**				
E.4.05.04.00.000	III		**Altre entrate in conto capitale n.a.c.**				
E.4.05.04.99.000	IV		**Altre entrate in conto capitale n.a.c.**				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
E.4.05.04.99.999	V	9	Altre entrate in conto capitale n.a.c.		4.916	4.492	4.492
E.5.00.00.00.000	I		**Entrate da riduzione di attività finanziarie**				
E.7.00.00.00.000	I		**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**				
E.7.01.00.00.000	II		**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**				
E.7.01.01.00.000	III		**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**				
E.7.01.01.01.000	IV		**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**				
E.7.01.01.01.001	V	10	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
			TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		204.916	1.304.492	1.304.492
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
			1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI				
			TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI		0	0	0
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	I		**1.4 Titolo VI - ENTRATE PER CONTO TERZI EPARTITE DI GIRO**				
E.9.01.00.00.000	II		**Entrate per partite di giro**				
E.9.01.02.00.000	III		**Ritenute su redditi da lavoro dipendente**				
E.9.01.02.01.000	IV		**Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**				
E.9.01.02.01.001	V	11	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		76.255	76.255	76.255
E.9.01.02.02.000	IV		**Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**				
E.9.01.02.02.001	V	12	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		35.200	35.200	35.200
E.9.01.03.00.000	III		**Ritenute su redditi da lavoro autonomo**				
E.9.01.03.01.000	IV		**Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**				
E.9.01.03.01.001	V	13	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		14.525	14.525	14.525
E.9.01.99.00.000	III		**Altre entrate per partite di giro**				
E.9.01.99.99.000	IV		**Altre entrate per partite di giro diverse**				
E.9.01.99.99.999	V	14	Altre entrate per partite di giro diverse		30.270	30.270	30.270
E.9.02.00.00.000	II		**Entrate per conto terzi**				
E.9.02.01.00.000	III		**Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi**				
E.9.02.01.01.000	IV		**Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi**				
E.9.02.01.01.001	V	15	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi		0	0	0
E.9.02.01.02.000	IV		**Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi**				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
E.9.02.01.02.001	V	16	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi		0	0	0
E.9.02.04.00.000	III		**Depositi di/presso terzi**				
E.9.02.04.01.000	IV		**Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi**				
E.9.02.04.01.001	V	17	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		0	0	0
E.9.02.04.02.000	IV		**Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi**				
E.9.02.04.02.001	V	18	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi		0	0	0
E.9.02.99.00.000	III		**Altre entrate per conto terzi**				
E.9.02.99.99.000	IV		**Altre entrate per conto terzi**				
E.9.02.99.99.999	V	19	Altre entrate per conto terzi		0	0	0
			TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO		156.250	156.250	156.250
			Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"				
			Titolo I		711.878	712.734	712.734
			Titolo II		204.916	1.304.492	1.304.492
			Titolo III		0	0	0
			Titolo IV		156.250	156.250	156.250
			TOTALE DELLE ENTRATE		1.073.044	2.173.476	2.173.476
			Avanzo di amministrazione utilizzato		39.809	0	0
			TOTALE GENERALE		1.112.853	2.173.476	2.173.476

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
U.1.00.00.00.000	I		**1.1 Titolo I - SPESE CORRENTI**				
U.1.01.00.00.000	II		**Redditi da lavoro dipendente**				
U.1.01.01.00.000	III		**Retribuzioni lorde**				
U.1.01.01.01.000	IV		**Retribuzioni in denaro**				
U.1.01.01.01.001	V	1	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	21.244	20.444	20.444
U.1.01.01.01.002	V	2	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0	225.718	217.218	217.218
U.1.01.01.01.003	V	3	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0	11.920	5.920	5.920
U.1.01.01.01.004	V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	18.589	17.889	17.889
U.1.01.01.02.000	IV		**Altre spese per il personale**	0			
U.1.01.01.02.002	V	5	Buoni pasto	0	1.000	1.000	1.000
U.1.01.01.02.999	V	6	Altre spese per il personale n.a.c.	0	6.795	41.795	41.795
U.1.01.02.00.000	III		**Contributi sociali a carico dell'ente**				
U.1.01.02.01.000	IV		**Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**				
U.1.01.02.01.001	V	7	Contributi obbligatori per il personale	0	63.968	50.368	50.368
U.1.02.00.00.000	II		**Imposte e tasse a carico dell'ente**				
U.1.02.01.00.000	III		**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente**				
U.1.02.01.01.000	IV		**Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)**				
U.1.02.01.01.001	V	8	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0	30.102	23.702	23.702
U.1.02.01.02.000	IV		**Imposta di registro e di bollo**				
U.1.02.01.99.000	IV		**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.**				
U.1.02.01.99.999	V	9	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0	3.810	3.810	3.810
U.1.03.00.00.000	II		**Acquisto di beni e servizi**				
U.1.03.01.02.000	IV		**Altri beni di consumo**				
U.1.03.01.02.999	V	10	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	2.790	3.222	3.222
U.1.03.02.00.000	III		**Acquisto di servizi**				
U.1.03.02.01.000	IV		**Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione**				
U.1.03.02.01.001	V	11	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0	8.660	8.660	8.660
U.1.03.02.01.002	V	12	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0	0	0	0
U.1.03.02.01.008	V	13	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0	6.570	6.570	6.570
U.1.03.02.04.000	IV		**Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente**				
U.1.03.02.04.999	V	14	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0	1.080	1.080	1.080
U.1.03.02.09.000	IV		**Manutenzione ordinaria e riparazioni**				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
U.1.03.02.09.011	V	15	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0	24.462	24.462	24.462
U.1.03.02.11.000	IV		**Prestazioni professionali e specialistiche**				
U.1.03.02.11.999	V	16	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0	53.429	31.429	31.429
U.1.03.02.16.000	IV		**Servizi amministrativi**				
U.1.03.02.16.999	V	17	Altre spese per servizi amministrativi	0	21.640	18.640	18.640
U.1.03.02.17.000	IV		**Servizi finanziari**				
U.1.03.02.17.002	V	18	Oneri per servizio di tesoreria				
U.1.03.02.99.000	IV		**Altri servizi**				
U.1.03.02.99.002	V	19	Altre spese legali	0	8.000	8.000	8.000
U.1.03.02.99.003	V	20	Quote di associazioni	0	4.900	2.900	2.900
U.1.03.02.99.999	V	21	Altri servizi diversi n.a.c.	0	117.876	111.713	111.713
U.1.04.00.00.000	II		**Trasferimenti correnti**				
U.1.04.01.00.000	III		**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche**				
U.1.04.01.01.000	IV		**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali**				
U.1.04.01.01.999	V	22	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0	20.490	20.490	20.490
U.1.07.00.00.000	II		**Interessi passivi**				
U.1.07.06.04.000	IV		**Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri**				
U.1.07.06.04.001	V	23	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorieri/cassieri				
U.1.10.00.00.000	II		**Altre spese correnti**				
U.1.10.01.00.000	III		**Fondi di riserva e altri accantonamenti**				
U.1.10.01.01.000	IV		**Fondo di riserva**				
U.1.10.01.01.001	V	24	Fondi di riserva	0	13.478	13.478	13.478
U.1.10.01.04.000	IV		**Fondo rinnovi contrattuali**				
U.1.10.01.04.001	V	25	Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	0
U.1.10.01.99.000	IV		**Altri fondi e accantonamenti**				
U.1.10.01.99.999	V	26	Altri fondi n.a.c.	220.076	15.000	15.000	15.000
U.1.10.03.00.000	IV		**Versamenti IVA a debito**				
U.1.10.03.01.001	V	27	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0	39.237	39.237	39.237
U.1.10.04.00.000	III		**Premi di assicurazione**				
U.1.10.04.99.000	IV		**Altri premi di assicurazione n.a.c.**				
U.1.10.04.99.999	V	28	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0	7.000	4.500	4.500
U.1.10.99.00.000	III		**Altre spese correnti n.a.c.**				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
U.1.10.99.99.000	IV		**Altre spese correnti n.a.c.**				
U.1.10.99.99.999	V	29	Altre spese correnti n.a.c.	0	21.300	21.300	21.300
			TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	220.076	749.057	712.826	712.826
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
U.2.00.00.00.000	I		**1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE**				
U.2.02.00.00.000	II		**Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni**				
U.2.02.01.00.000	III		**Beni materiali**				
U.2.02.01.01.000	IV		**Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**				
U.2.02.01.01.001	V	30	Mezzi di trasporto stradali				
U.2.02.01.03.000	IV		**Mobili e arredi**				
U.2.02.01.03.001	V	31	Mobili e arredi per ufficio				
U.2.02.01.05.000	IV		**Attrezzature**				
U.2.02.01.05.999	V	32	Attrezzature n.a.c.	0	1.300	1.300	1.300
U.2.02.01.06.000	IV		**Macchine per ufficio**				
U.2.02.01.06.001	V	33	Macchine per ufficio	0	2.100	2.100	2.100
U.2.02.01.09.000	IV		**Beni immobili**				
U.2.02.01.09.999	V	34	Beni immobili n.a.c.	0	202.646	1.301.000	1.301.000
U.2.05.99.00.000	III		**Altre spese in conto capitale n.a.c.**				
U.2.05.99.99.000	IV		**Altre spese in conto capitale n.a.c.**				
U.2.05.99.99.999	V	35	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0	0	0	0
			TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	0	206.046	1.304.400	1.304.400
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
			1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI				
			TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
			1.4 Titolo IV - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
U.7.01.00.00.000	II		**Uscite per partite di giro**				
U.7.01.02.00.000	III		**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente**				
U.7.01.02.01.000	IV		**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**				
U.7.01.02.01.001	V	36	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0	77.163	77.163	77.163

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2020				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2019	Previsioni di competenza per l' anno 2020	Previsioni di cassa per l' anno 2020
U.7.01.02.02.000	IV		**Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**				
U.7.01.02.02.001	V	37	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0	35.200	35.200	35.200
U.7.01.03.00.000	III		**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo**				
U.7.01.03.01.000	IV		**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**				
U.7.01.03.01.001	V	38	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0	13.617	13.617	13.617
U.7.01.99.00.000	III		**Altre uscite per partite di giro**				
U.7.01.99.99.000	IV		**Altre uscite per partite di giro n.a.c.**				
U.7.01.99.99.999	V	38	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0	2.270	2.270	2.270
U.7.02.00.00.000	II		**Uscite per conto terzi**				
U.7.02.01.00.000	III		**Acquisto di beni e servizi per conto terzi**				
U.7.02.01.01.000	IV		**Acquisto di beni per conto di terzi**				
U.7.02.01.01.001	V	40	Acquisto di beni per conto di terzi	0	28.000	28.000	28.000
U.7.02.01.02.000	IV		**Acquisto di servizi per conto di terzi**				
U.7.02.01.02.001	V	41	Acquisto di servizi per conto di terzi	0	0	0	0
U.7.02.99.00.000	III		**Altre uscite per conto terzi**				
U.7.02.99.99.000	IV		**Altre uscite per conto terzi n.a.c.**				
U.7.02.99.99.999	V	42	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0	0	0	0
			TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	0	156.250	156.250	156.250
			Riepilogo dei titoli : Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"				
			Titolo I	220.076	749.057	712.826	712.826
			Titolo II	0	206.046	1.304.400	1.304.400
			Titolo III	0	0	0	0
			Titolo IV	0	156.250	156.250	156.250
			TOTALE DELLE USCITE	220.076	1.111.353	2.173.476	2.173.476
			Avanzo/Disavanzo finanziario		0	0	0
			TOTALE GENERALE	220.076	1.111.353	2.173.476	2.173.476

Allegato 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO

ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO			2020	
			Parziali	Totali
1. Componenti positivi della gestione				
1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici				
1.2.1 Ricavi dalla vendita di beni				
1.2.2.0 Ricavi dalla vendita di servizi				
1.2.2.01.37	**Ricavi da quote associative**			
	1.2.2.01.37.001	Ricavi da quote associative	691.000	691.000
1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni				
1.2.4.0 Fitti, noleggi e locazioni				
1.2.4.02.02	**Locazioni di altri beni immobili**			
	1.2.4.02.02.001	Locazioni di altri beni immobili	18.100	18.100
1.4 Altri ricavi e proventi diversi				
1.4.3 Proventi da rimborsi				
1.4.3.0 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso				
1.4.9.99.01	**Altri proventi n.a.c.**			
	1.4.9.99.01.001	Altri proventi n.a.c.	3.634	3.634
		Totale componenti positivi della gestione (1)	712.734	712.734
2. Componenti negativi della gestione				
2.1 Costi della produzione				
2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo				
2.1.1.0 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo				
2.1.1.01.02	**Altri beni di consumo**			
	2.1.1.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	3.222	
	2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	2.366	5.588
2.1.2 Prestazioni di servizi				
2.1.2.0 Prestazioni di servizi ordinari				
2.1.2.01.01	**Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione**			
	2.1.2.01.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	8.660	
	2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0	
	2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione	6.570	
2.1.2.01.02	**Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**			
	2.1.2.01.02.002	Indennità di missione e di trasferta	6.375	
	2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	500	
2.1.2.01.04	**Formazione e Addestramento**			
	2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	1.080	
2.1.2.01.05	**Utenze e canoni**			
	2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	5.493	
	2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	1.350	
	2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	2.446	
2.1.2.01.07	**Manutenzione ordinaria e riparazioni**			
	2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria, riparazioni impianti e macchinari	22.016	
	2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	2.640	
2.1.2.01.09	**Prestazioni professionali e specialistiche**			
	2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	8.000	
	2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro		
2.1.2.01.11	**Servizi ausiliari**			
	2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	2.640	
2.1.2.01.14	**Servizi amministrativi**			
	2.1.2.01.14.002	Spese postali	592	
2.1.2.01.15	**Servizi finanziari**			
	2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	10	
2.1.2.01.99	**Costi per altri servizi**			
	2.1.2.01.99.003	Quote di associazioni	2.900	
	2.1.2.01.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	73.032	144.303
2.1.2.0 Prestazioni di servizi sanitari				
2.1.2.02.01	**Prestazioni di servizi sanitari**			
	2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	420	
2.1.3 Utilizzo di beni terzi				
2.1.3.01.01	**Locazione di beni immobili**			
	2.1.3.01.01	Locazione di beni immobili	1.800	

ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO			2020	
			Parziali	Totali
2.1.4 Personale				
2.1.4.0 Retribuzioni in denaro				
2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria				
	2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	237.662	
	2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	17.889	255.550
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria				
	2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	5.920	261.470
2.1.4.0 Contributi effettivi a carico dell'amministrazione				
2.1.4.02.01 Contributi obbligatori per il personale				
	2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	50.368	
2.1.4.02.03 Contributi per indennità di fine rapporto				
	2.1.4.02.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto	15.000	65.368
2.1.4.02.99 Altri contributi sociali effettivi n.a.c.				
	2.1.4.02.99.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0	
2.1.4.9 Altri costi del personale				
2.1.4.99.02 Buoni pasto				
	2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	1.000	
2.1.4.99.99 Altri costi del personale n.a.c.				
	2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.	35.000	36.000
2.1.9 Oneri diversi della gestione				
2.1.9.0 Imposte e tasse a carico dell'ente				
2.1.9.01.01 Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'ente				
	2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	23.702	
	2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.800	27.502
2.1.9.0 Premi di assicurazione				
2.1.9.03.99 Altri premi di assicurazione				
	2.1.9.03.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	4.500	4.500
2.1.9.9 Altri costi della gestione				
2.1.9.99.99 Altri costi della gestione				
	2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	165.875	165.875
2.2 Ammortamenti e svalutazioni				
2.2.1 Ammortamento di immobilizzazioni materiali				
2.2.1.0 Ammortamento Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico				
2.2.1.01.01 Ammortamento Mezzi di trasporto stradali				
	2.2.1.01.01.001	Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	0	
2.2.1.0 Ammortamento mobili e arredi				
2.2.1.03.01 Ammortamento Mobili e arredi per ufficio				
	2.2.1.03.01.001	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	0	
2.2.1.0 Ammortamento impianti e macchinari				
2.2.1.04.01 Ammortamento Macchinari				
	2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	0	
2.2.1.0 Ammortamento di attrezzature				
2.2.1.05.99 Ammortamento di attrezzature n.a.c.				
	2.2.1.05.99.999	Ammortamento di attrezzature n.a.c.	0	
2.2.1.0 Ammortamento macchine per ufficio				
2.2.1.06.01 Ammortamento Macchine per ufficio				
	2.2.1.06.01.001	Ammortamento Macchine per ufficio	0	
2.2.1.0 Ammortamento beni immobili				
2.2.1.9 Ammortamento altri beni materiali				
2.2.1.99.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi				
	2.2.1.99.99.999	Ammortamento di altri beni materiali diversi	0	0
		Totale componenti negativi della gestione (2)	712.826	712.826
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE			-92	-92
3. Proventi e oneri finanziari			4.492	4.492
3.1 Oneri finanziari				
3.1.1 Interessi				
3.1.1.0 Altri oneri per interessi pagati ad altri soggetti				
3.1.1.07.03 Altri interessi passivi diversi				

ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO	2020	
	Parziali	Totali
3.1.1.07.03.001 Altri interessi passivi ad altri soggetti	0	0
3.2 Proventi finanziari		
3.2.2 Proventi da finanziamenti specifici		
3.2.3.0 Interessi attivi da depositi bancari o postali		
3.2.3.05.01 Interessi attivi da depositi bancari o postali		
3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	0	0
3.2.3.1 Altri interessi attivi		
3.2.3.13.04 Altri interessi attivi da altri soggetti		
3.2.3.13.04.001 Altri interessi attivi da altri soggetti	0	0
Totale proventi ed oneri finanziari (3)	4.492	4.492
4. Rettifiche di valore di attività finanziarie		
4.1 Rivalutazioni		
4.2 Svalutazioni		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)	0	0
5. Proventi e oneri straordinari		
5.1 Oneri straordinari		
5.1.1 Sopravvenienze passive		
5.1.1.9 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.99 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.99.999 Altre sopravvenienze passive	0	0
5.1.2 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.0 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.01.01 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.01.01.001 Insussistenze dell'attivo	0	0
5.1.4 Minusvalenze		
5.1.4.01		
Minusvalenza da alienazione di beni materiali		
5.1.4.01.99 Minusvalenze da alienazione di Altri beni materiali		
5.1.4.01.99.999 Minusvalenza da alienazione di beni materiali n.a.c.	0	0
5.1.9 Altri oneri straordinari		
5.1.9.01		
Altri oneri straordinari		
5.1.9.01.01 Altri oneri straordinari		
5.1.9.01.01.999 Altri oneri straordinari	0	0
5.2 Proventi straordinari		
5.2.1 Trasferimenti in conto capitale		
5.2.2 Insussistenze del passivo		
5.2.2.0 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.01 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	0	0
5.2.3 Sopravvenienze attive		
5.2.3.9 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99.001 Altre sopravvenienze attive	0	0
Totale proventi e oneri straordinari (5)	0	0
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+4+/-5)	4.400	4.400
Imposte dell'esercizio	0	0
AVANZO/DISAVANZO	4.400	4.400

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2020

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	ANNO 2020		ANNO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	691.000	691.000	685.144	685.144
- Entrate derivanti da trasferimenti	0	0	0	0
- Altre entrate	21.734	21.734	26.734	26.734
A) Totale entrate correnti	712.734	712.734	711.878	711.878
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	4.492	4.492	4.916	4.916
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.300.000	1.300.000	0	0
- Accensione di prestiti (F)	0	0	0	0
B) Totale entrate c/capitale	1.304.492	1.304.492	4.916	4.916
C) Entrate per gestioni speciali	0	0	0	0
D) Entrate per partite di giro	156.250	156.250	156.250	156.250
(A+B+C+D) Totale entrate	2.173.476	2.173.476	873.044	873.044
E) Utilizzi dell'avanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	150.000
Totali a pareggio	2.173.476	2.173.476	873.044	1.023.044

USCITE	ANNO 2020		ANNO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	421.007	421.007	428.575	428.575
- Interventi diversi	276.819	276.819	267.173	267.173
- Oneri comuni	0	0	0	0
-Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000	15.000	15.000	0
- Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	0	0	0	0
A1) Totale uscite correnti	712.826	712.826	710.748	695.748
- Investimenti	1.304.400	1.304.400	6.046	6.046
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Accantonamenti per spese future	0	0	0	0
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0	0	0	0
B1) Totale uscite c/c capitale	1.304.400	1.304.400	6.046	6.046
C1) Uscite per gestioni speciali	0	0	0	0
D1) Uscite per partite di giro	156.250	156.250	156.250	156.250
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	2.173.476	2.173.476	873.044	858.044
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	0
Totali a pareggio	2.173.476	2.173.476	873.044	858.044

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2020		ANNO 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	-92	-92	1.130	16.130
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	92	92	-1.130	-1.130
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	0	0	0	15.000
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	0	0	0	15.000
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	0	0	0	15.000

TABELLA DIMOSTRATIVA del risultato di amministrazione presunto al termine dell' esercizio 2019

Fondo cassa iniziale al 01/01/2019	182.693
+ Residui attivi al 1/1/2019	203.977
- Residui passivi al 1/1/2019	331.862
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	54.808
+ Entrate già accertate nell'esercizio	427.238
- Uscite già impegnate nell'esercizio	439.012
+/- 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	43.033
+ Entrate presunte per il restante periodo	670.000
- Uscite presunte per il restante periodo	663.000
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2019 da applicare al bilancio dell'anno 2020	50.033

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2019 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		35.033
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		0
Totale parte disponibile		35.033
Totale Risultato di amministrazione presunto		50.033

	PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI	Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
		Esercizio finanziario 2020	
		Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	1.892.254	1.892.254
	Totale programma 012	1.892.254	1.892.254
	COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale missione cod. 018	1.892.254	1.892.254
Missione codice 032	Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni		
Programma 002	Indirizzo politico	15.230	15.230
	Totale programma 002	15.230	15.230
Programma 003	Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	109.742	109.742
	Totale programma 003	109.742	109.742
	COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale Missione 032	124.972	124.972
Missione codice 099	Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma 001	Spese per conto terzi e partite di giro	156.250	156.250
	Totale programma 001	156.250	156.250
	COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale Missione 099	156.250	156.250
	Totale spese	2.173.476	2.173.476

CONSORZIO DELL'OGLIO
IL DIRETTORE
Dott. Ing. Massimo Buizza

CONSORZIO DELL'OGLIO - RUOLO ORDINARIO DEI CONTRIBUTI PER L'ANNO			2020	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	50.679,00	958,00	51.637,00	15.491,10	20.654,80	15.491,10
Consorzio Roggia FUSIA	32.936,00	161,00	33.097,00	9.929,10	13.238,80	9.929,10
Consorzio Roggia VETRA	45.956,00	244,00	46.200,00	13.860,00	18.480,00	13.860,00
Consorzio B.S.O. Distretto CASTRINA	18.425,00	96,00	18.521,00	5.556,30	7.408,40	5.556,30
Consorzio B.S.O. Distretto TRENZANA	13.474,00	86,00	13.560,00	4.068,00	5.424,00	4.068,00
Consorzio B.S.O. Distretto TRAVAGLIATA	15.817,00	101,00	15.918,00	4.775,40	6.367,20	4.775,40
Consorzio Roggia BAIONA	15.585,00	128,00	15.713,00	4.713,90	6.285,20	4.713,90
Consorzio Roggia RUDIANA	12.786,00	128,00	12.914,00	3.874,20	5.165,60	3.874,20
Consorzio Roggia CASTELLANA	28.022,00	302,00	28.324,00	8.497,20	11.329,60	8.497,20
Consorzio Roggia VESCOVADA	5.532,00	54,00	5.586,00	1.675,80	2.234,40	1.675,80
Consorzio Roggia MOLINA	3.390,00	30,00	3.420,00	1.026,00	1.368,00	1.026,00
Consorzio MEDIA PIANURA BERGAMASCA	15.460,00	177,00	15.637,00	4.691,10	6.254,80	4.691,10
Consorzio Roggia SALE	26.808,00	225,00	27.033,00	8.109,90	10.813,20	8.109,90
Consorzio Roggia DONNA	17.192,00	141,00	17.333,00	5.199,90	6.933,20	5.199,90
Comune di ANTEGNATE	5.523,00	45,00	5.568,00	1.670,40	2.227,20	1.670,40
NAVIGLIO CIVICO DELLA CITTA' DI CREMONA	55.678,00	480,00	56.158,00	16.847,40	22.463,20	16.847,40
Consorzio IRRIGAZIONI CREMONESI	63.033,00	545,00	63.578,00	19.073,40	25.431,20	19.073,40
TOTALE UTENZE IRRIGUE	426.295,00	3.901,00	430.196,00	129.059,10	172.078,80	129.059,10
ENEL GREEN POWER s.p.a.	31.165,00		31.165,00	9.349,50	12.466,00	9.349,50
NK HYDRO s.r.l.	38.068,00		38.068,00	11.420,40	15.227,20	11.420,40
NK HYDRO s.r.l.	48.417,00		48.417,00	14.525,10	19.366,80	14.525,10
ITALGEN s.p.a.	66.643,00		66.643,00	19.992,90	26.657,20	19.992,90
S.E.V.A. s.r.l. (Soc. Energia Valle d'Aosta)	6.257,00		6.257,00	1.877,10	2.502,80	1.877,10
INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.	70.254,00		70.254,00	21.076,20	28.101,60	21.076,20
TOTALE UTENZE INDUSTRIALI	260.804,00		260.804,00	78.241,20	104.321,60	78.241,20
TOTALE GENERALE	687.099,00	3.901,00	691.000,00	207.300,30	276.400,40	207.300,30

SCADENZA PER IL PAGAMENTO DELLE RATE :	**1^ RATA**	**10-feb-20**	pari al	30% del totale
	2^ RATA	**10-giu-20**	pari al	40% del totale
	3^ RATA	**10-set-20**	pari al	30% del totale

PIANO INDICATORI DI BILANCIO ANNO 2020

L'articolo 19 comma 1 del DL 31 maggio 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche, contestualmente al bilancio di previsione e al bilancio consuntivo, presentino un documento denominato "Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio" al fine di illustrarne gli obiettivi di spesa, misurarne i risultati e monitorarne l'effettivo andamento in termini di servizi forniti e di interventi realizzati.

L'articolo 20 della stessa norma dispone la pubblicazione del piano sul sito internet dell'amministrazione alla sezione "Trasparenza, valutazione e merito".

Il comma 4 dell'art. 19 stabilisce che "al fine di assicurare il consolidamento e la confrontabilità degli indicatori di risultato la amministrazioni vigilanti definiscono, per le amministrazioni pubbliche di loro competenza, comprese le unità locali di cui all'art. 1 comma 1 lett. b, il sistema minimo di indicatori di risultato che ciascuna amministrazione e unità locale deve inserire nel proprio piano. Tale sistema minimo è stabilito con decreto dal Ministro competente d'intesa con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, da adottare ai sensi dell'articolo 17 comma 3 della legge 23 agosto 1988 n. 400".

In attesa che il proprio Ministero vigilante emetta il decreto suindicato, il Consorzio dell'Oglio ha comunque predisposto un piano di indicatori calibrato sia con la propria attività istituzionale che con le indicazioni fornite per le vie brevi dagli uffici del Ministero dell'Ambiente.

In aderenza a quanto disposto dal DPCM 18/09/2012, dove all'art. 6 veniva individuata la tipologia di classificazione degli indicatori, e utilizzando le terminologie del codice COFOG di cui al DM Economia e Finanze 1/10/2013 il Consorzio ha individuato i seguenti gruppi di indicatori:

a) Indicatori di realizzazione fisica:
- regolazione

b) Indicatori di risultato:
- Servizi istituzionali e generali (missione 032)

c) Indicatori di impatto:
- attuazione piani di riparto

d) Indicatori di realizzazione finanziaria:
- Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)
- Programma fondi di riserva (missione 033)
- Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Per ogni gruppo di indicatori viene qui di seguito dettagliata la modalità di calcolo e i valori attesi con i diversi risultati ottenuti.

a) Indicatori di realizzazione fisica

Regolazione

Obiettivo primario dell'attività del Consorzio è la regolazione del lago d'Iseo gestendone opportunamente e quote di livello al fine di generare accumulo per rendere disponibili alle utenze agricole ed industriali volumi di acqua altrimenti scaricati nell'Oglio durante le varie piene nel corso dell'anno.

Capacità di accumulo e/o riduzione degli sfiori

Per definire un parametro indicativo della capacità di accumulo il primo elemento su cui si può concentrare l'attenzione è il volume annuo totale di acqua derivata dagli utenti, Vderiv.

Per valutare l'efficacia della azione di regolazione tale valore deve essere rapportato al volume di acqua affluita al lago durante l'anno, Vaf,

$$K1 = Vderiv / Vaf$$

Per tenere conto delle variazioni di anno in anno della idraulicità occorre correggere l'indicatore con un coefficiente che può essere calcolato come rapporto tra il volume medio annuo trentennale dell'afflusso al lago ed il volume affluito nell'anno in esame

$$K2 = V\ dm/ Vaf$$

Il coefficiente comprensivo del correttivo diventa

$$Ka = K1 * K2 = (Vderiv / Vaf) * (V\ dm/ Vaf) = (Vderiv * VDM) / Vaf^{\wedge 2}$$

Capacità di trasferimento stagionale

Il parametro acqua nuova AN rappresenta la capacità di collocare l'acqua in eccesso in certi periodi e renderla disponibile in periodi di magra

$$Ks = AN/AN30$$

L'indicatore finale di riferimento per la valutazione sarà

$$Kreg= Ka * Ks$$

I valori che Kreg può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 0,50	ottimo
0,24 - 0,50	buono
< 0,25	normale

b) Indicatori di risultato

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative ai Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche, indicate come missione 032.

Le spese sono suddivise in:

- Sp spese relative al programma di indirizzo politico
- Sag spese relative a servizi e affari generali

e vengono indicate con il prefisso P (preventivo) e C (consuntivo).

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà:

$$Kris = (CSp + CSag) / (PSp + PSag)$$

I valori che Kris può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo

c) Indicatori di impatto

Effetti bilancio regolazione

Assume particolare importanza tra le strategie da tempo attive nel Consorzio oltre al raggiungimento di un grado di soddisfacimento complessivo degli utenti anche una verifica del programma di spesa relativo alla missione 018 (Sviluppo sostenibile) con la regolazione.

Si utilizza il confronto fra il rapporto K30 ottenuto dalle spese preventive di sviluppo sostenibile PS, e l'acqua nuova media di 30 anni:

$$K30 = PSsv / AN30$$

e il rapporto Ku ottenuto fra il consuntivo di sviluppo sostenibile CS, e l'acqua nuova media dell'anno di analisi: Ka= CS,

$$Ku = CS / AN30$$

Si ha quindi un confronto fra un valore di base contro l'analogo dell'anno di riferimento. Il rapporto

$$Kec = K30/Ku$$

dà i seguenti valori di risultato:

< 0,43	scarso
0,3 - 1	normale
> 1	buono

d) Indicatori di realizzazione finanziaria

Programma tutela e conservazione del territorio (missione 018)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese relative a Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, indicate come missione 018.

Le spese sono indicate con:

- PSsv preventive
- CSsv consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

$$Ksv= CSsv / PSsv$$

I valori che Ksv può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,02	scarso
1,02 - 0,98	normale
< 0,98	ottimo

Programma fondi di riserva (missione 033)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese fondi da ripartire,

indicate come missione 033.

Le spese sono indicate con:

- PSrip preventive
- CSrip consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

Krip = CSrip / PSrip

I valori che Krip può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo

Programma spese attività gestionali per conto terzi (missione 099)

Dal prospetto riepilogativo delle spese del bilancio preventivo si isolano le spese conto terzi e partite di giro, indicate come missione 099.

Le spese sono indicate con:

- PSet preventive
- CSet consuntive

L'indicatore finale per la voce di risultato sarà

Kct = CSet / PSet

I valori che Kct può assumere e i relativi valori di risultato sono:

> 1,10	scarso
1,10 - 0,90	normale
< 0,90	ottimo

In definitiva, si riporta qui di seguito una tabella riassuntiva degli indicatori di bilancio:

Indicatore	Sigla	Valori attesi	Risultato	note
Realizzazione fisica	Kreg	>0,50 0,25 - 0,50 <0,25	ottimo buono normale	Regolazione per rendere disponibili nuovi volumi d'acqua
Risultato	Kris	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Indirizzo politico e servizi generali
Impatto	Kec	<0,3 0,3 - 1 >1	scarso normale buono	Indice costi/acqua disponibile

Tutela e conservazione territori	Ksv	>1,02 1,02 - 0,98 <0,98	scarso normale ottimo	Spese per lo sviluppo sostenibile
Fondi riserva	Krip	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Fondi da ripartire
Attività gestionali c.t.	Kct	>1,10 1,10 - 0,90 <0,90	scarso normale ottimo	Spese conto terzi e partite di giro

CONSORZIO DELL'OGLIO
IL DIRETTORE
(Dott. Ing. Massimo Buizza)

VERBALE N. 04

L'anno duemiladiciannove il giorno 10 del mese di ottobre si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone dei signori: Dott.ssa Rosa Rotundo, Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze; Rag. Pietro Depiaggi, Componente in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente; Dott. Vaifro Calvetti, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti convocato per l' esame dei seguenti documenti:

1. Seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019;
2. Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020;

Il Collegio acquisisce la seguente documentazione contabile e amministrativa per procedere ai dovuti risconti e verifiche.

Seconda variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019

Il Collegio prende visione della II° variazione al Bilancio di previsione 2019 sottoposta all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 09.10.19, come da ordine del giorno prot. 30627 del 27/09/19 contenuto nell'avviso di convocazione del Consiglio. Il Collegio accerta che la variazione presentata è correttamente firmata dal Presidente e dal Direttore mentre il relativo verbale di seduta del Consiglio di Amministrazione non risulta ancora agli atti visto che la relativa seduta si è tenuta solo il giorno precedente. Il Direttore si impegna a trasmettere tempestivamente la relativa documentazione al Collegio non appena essa sarà pronta La variazione in oggetto sarà sottoposta all'esame dell'Assemblea degli Utenti del Consorzio alla prima convocazione utile che presumibilmente avrà luogo in data 29 ottobre p.v.

La II° variazione di bilancio è corredata dal quadro sintetico riepilogativo delle variazioni disposte nel corso dell'esercizio, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 20 del D.P.R. n. 97/2003.

Da tale quadro si rileva che le variazioni proposte rispettano gli equilibri di bilancio così come previsto dalla normativa vigente.

Entrate:

Cap. 32	Contributo statale Piano Nazionale Sezione Invasi – FSC 2014-2020	€	+200.000
	Totale variazioni ENTRATE	**€**	**+200.000**

La variazione in entrata è supportata dalla seguente documentazione :

- schede intervento infrastrutture idriche sezione invasi e relazione inviate con mail del 23/04/2018 all'Autorità di Bancino;
- nota MIT prot. 15649 del 04/07/2018 avente ad oggetto : Piano Nazionale di Interventi nel settore idrico _ Chiarimenti
- nota MIT prot. 8079 del 02/04/2019 avente ad oggetto: Fondi sviluppo e coesione 2014-2020 – Piano Operativo Infrastrutture – Asse Tematico D: Messa in sicurezza del Patrimonio Infrastrutturale esistente. Linea d'Azione D.4: Interventi di Manutenzione Straordinaria e Messa in Sicurezza Dighe. Diga di Sarnico (N. arch. 285) - Regione Lombardia.
- accordo Regione Lombardia – Soggetto Attuatore: Consorzio dell'Oglio. Per la definizione degli interventi per l'incremento della sicurezza della Diga di Sarnico (N. arch. 285) ai sensi della DELIBERA CIPE n. 12/2018. Tale accordo, sottoscritto digitalmente dal legale rappresentante del Consorzio, risulta trasmesso via PEC in data 08/05/2019 agli Enti competenti. L'accordo è stato restituito Consorzio dell' Oglio PEC del 04/06/2019 prot. 14104.
- richiesta del Consorzio dell'Oglio al M.I.T. di anticipazione del finanziamento prot. n. PNSI 1/2019 del 05/06/2019.

Uscite:

Capitolo	descrizione	€	Variazione
Cap. 5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	+25.000
Cap. 6	Compensi per lavoro straordinario	€	+10.000
Cap. 11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	€	-35.000
Cap. 57	Contributo statale Piano Nazionale Sezione Invasi – FSC 2014-2020	€	+200.000
	Totale variazioni SPESE	**€**	**+200.000**

Le variazioni che si propongono comportano un totale delle spese complessive di € 1.112.853, con un aumento di € 200.000. Le spese sono pareggiate da un totale delle entrate di € 1.112.853.

Il Collegio esprime parere positivo relativamente alla II^ variazione al bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2019.

1. **Bilancio di Previsione per l' esercizio Finanziario 2020**

Il Collegio, al fine di poter procedere ai dovuti riscontri e verifiche, acquisisce copia del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2020, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 09/10/19, come da ordine del giorno prot. 30627 del 27/09/19 contenuto nell'avviso di convocazione del Consiglio. Il Collegio accerta che la bozza di bilancio di previsione 2020 presentata è firmata dal Presidente e dal Direttore ed anche in questo caso il relativo verbale di seduta del Consiglio di Amministrazione non risulta ancora agli atti visto che la relativa seduta si è tenuta solo il giorno precedente. Il Direttore si impegna a trasmettere tempestivamente anche la relativa documentazione al Collegio non appena essa sarà pronta.

Al presente verbale risulta allegata la stessa documentazione del verbale relativo alla seconda variazione di bilancio 2019.

Il bilancio di previsione 2020 presenta i seguenti dati riassuntivi:

	ENTRATA		SPESA	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Correnti €	712.734	712.734	712.826	746.345
- Conto capitale €	1.304.492	1.304.492	1.304.400	1.304.400
- Partite di giro €	156.250	156.250	156.250	156.250
Totali €	2.173.476	2.173.476	2.173.476	2.206.995
Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2019	0	150.000		

Dai dati esposti il Collegio rileva che - senza considerare le partite di giro che si bilanciano nell'importo di € 156.250 - il Consorzio può disporre, per l'esercizio 2020, di

entrate correnti che ammontano ad € 712.734 onde far fronte alle spese correnti che, complessivamente, raggiungono la somma di € 746.345 determinando così un avanzo finanziario di € 33.611, di cui una quota pari a € 15.000 viene destinata al trattamento di fine rapporto.

Rispetto alla previsione definitiva 2019, la previsione 2020 registra un aumento delle entrate correnti di € 856 mentre le uscite correnti diminuiscono di € 36.231 e le uscite in conto capitale diminuiscono di € 201.646.

In termini di cassa, la gestione 2020 registra una differenza tra il totale delle entrate di € 2.173.476 e il totale delle spese di € 2.206.995 pari ad € 33.519.

Relativamente all'entrata in conto capitale, titolo II, punto 1.2.1.4 "Riscossioni di crediti e anticipazioni a breve termine", Cap. 29 il Collegio avendo accertato che trattasi di prestiti erogati dall'Ente rispettivamente di Euro 10.000 al Direttore e di Euro 6.000 al dipendente Tengattini riportano quanto riferito dal Direttore in merito e cioè che il CCNL relativo alle Funzioni Decentrate, tra le quali rientrano gli enti pubblici non economici, per il triennio 2016 - 2018, all'art. 80 comma d) prevede la concessione di benefici di natura assistenziale e sociale in favore dei propri dipendenti in alcuni casi tra cui : "*prestiti a favore di dipendenti in difficoltà ad accedere ai canali ordinari del credito bancario o che si trovino nella necessità di affrontare spese non differibili*".

Lo statuto del Consorzio attribuisce al Comitato di Presidenza la competenza per le decisioni che riguardano il personale; inoltre attribuisce al Presidente la prerogativa di emanare in casi di urgenza una propria Ordinanza da far ratificare alla prima riunione successiva degli Organi consortili.

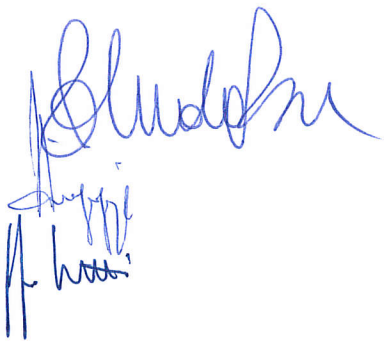
Il Collegio prende atto che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 dell'Ente è redatto secondo le norme previste dal DPR 132/2013 secondo cui gli enti ad esso assoggettati procedono, in sede di redazione del bilancio di previsione, alla predisposizione del piano dei conti integrato, riclassificando le proprie spese nelle categorie previste dal DPR stesso. Risulta anche allegato, secondo quanto previsto dal DPCM 18.09.2012, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio. Essendo quindi la struttura del Bilancio preventivo conforme alle disposizione di legge vigenti

per la contabilità degli Enti Pubblici non Economici, i Revisori esprimono parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo 2020.

Letto, confermato, sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

Dott.ssa Rosa Rotundo

Rag. Pietro Depiaggi

Dott. Vaifro Calvetti