CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

CONSUNTIVO 2021

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

info@oglioconsorzio.it
www.oglioconsorzio.it

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE

La presente nota integrativa, ai sensi dell'art. 48 punto 1 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003, è stata redatta in forma abbreviata seguendo le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Poiché fornisce anche le informazioni di cui all'art. 46 del citato D.P.R., essa assume la denominazione di "nota integrativa e relazione sulla gestione".

Il Rendiconto Generale 2021, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 91/2011, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. n. 97/2003 raccordato con le voci del piano integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013.

Al "conto di bilancio" redatto secondo i consueti criteri finanziari si affiancano il conto economico, lo stato patrimoniale e la nota integrativa. Allegati al rendiconto generale sono la situazione amministrativa il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (Allegato 6 al DM Economia e Finanze 1 ottobre 2013), nonché la relazione del Collegio dei Revisori.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio:

- le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto;

- le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati;

- i crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo;

- i debiti sono esposti con il loro valore nominale;

- le rimanenze sono iscritte al costo medio d'acquisto;

- nella voce "Fondo Trattamento fine rapporto" è stato indicato l'importo maturato a norma del C.C.N.L. per il personale del comparto degli Enti Pubblici non Economici.

- le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi sono distintamente evidenziate nelle tabelle sotto riportate e suddivisi per esercizio di provenienza e per capitolo, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003.

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI
ANNO 2021

Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo utenti	€	103.509,20
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	1.840,00
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	221,70
14	Interessi attivi	€	167,62
16	Recuperi e rimborsi diversi	€	1.473,80
32	Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014 - 2020	€	500.000,00
40	Ritenute erariali	€	15.510,71
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	8.598,04
	Totale Residui	€	**631.321,07**

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI ANNO 2021			
Cap.	Descrizione		Importo
1	Assegni e indennità alla Presidenza	€	84,00
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti agli organi collegiali di amministrazione	€	6.570,00
5	Stipendi ed altri assegni fuissi al personale	€	79.239,00
7	Rimborsi spese al personale	€	1.000,00
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	10.780,00
12	Acquisto buoni pasto per il personale	€	161,00
14	Uscite di rappresentanza	€	334,03
15	Fitto di locali	€	1.800,00
16	Uscite per energia elettrica uffici	€	122,16
18	Manutenzione, riparazione e adattamento locali sede e relativi impianti presso la sede	€	200,88
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	4.892,00
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	€	8.680,00
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	€	3.082,00
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	€	16.104,00
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	€	20.724,56
30	Trasferimenti passivi allo Stato	€	21.275,00
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	€	1.476,00
40	IVA per split payment	€	10.342,81
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€	1.184,00
49	TFR Parastato	€	20.000,00
56	Spese per trasformazione immobili	€	1.000,00
57	Piano Nazionale Settore Invasi - Progetti FSC 2014-2020	€	489.849,60
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	€	5.000,00
59	Acquisto di mobili e macchine d' ufficio	€	1.609,97
89	Ritenute erariali	€	18.498,84
90	Ritenute previdenziali e assistenziali	€	11.826,59
93	Somme pagate per c/terzi	€	9.643,00
	totale Residui	€	**745.481,00**

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2021 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97						
Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale €	Riscossioni €	Importo Inesigibile / nuovo accertamento €	Importo Finale €
2	Contributi utenti	2020	123.296,00	101.910,00	0,00	21.386,00
3	Contributi straordinari utenti	2020	7.248,00	0,00	0,00	7.248,00
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2020	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
14	Interessi attivi	2020	157,00	130,58	-26,00	0,42
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	2020	6.276,00	4.043,18	0,00	2.232,82
32	Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014 -2020	2020	1.300.000,00	0,00	0,00	1.300.000,00
40	Ritenute erariali	2020	500,00	0,00	-500,00	0,00
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2020	57.510,00	0,00	0,00	57.510,00
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile	2020	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
		TOTALE	1.527.987,00	106.083,76	-1.526,00	1.420.377,24

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2021 ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97						
Cap.	Descrizione	Anno di accertamento	Importo Iniziale €	Pagamenti €	Importi non Dovuti €	Importo Finale €
22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	2020	14.341,00	230,00	0,00	14.111,00
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	2020	10.144,00	2.500,00	0,00	7.644,00
24	Obblighi ittiogenici	2020	21.300,00	5.507,00	0,00	15.793,00
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	2020	42.613,00	2.683,00	0,00	39.930,00
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	2020	12.157,00	0,00	0,00	12.157,00
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	2020	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
42	Uscite per spese legali	2020	26.000,00	0,00	-17.717,00	8.283,00
49	TFR Parastato	2020	235.970,00	0,00	0,00	235.970,00
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	2020	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
57	Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014 -2020	2020	1.303.013,00	0,00	0,00	1.303.013,00
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	2020	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2020	2.670,00	0,00	0,00	2.670,00
		TOTALE	1.708.708,00	10.920,00	-17.717,00	1.680.071,00

1) SITUAZIONE FINANZIARIA

Il Rendiconto generale 2021, presenta un disavanzo finanziario di competenza di € 39.017 pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicando:

Totale Entrate accertate	€ 1.721.628
Totale uscite impegnate	€ 1.770.288
Disavanzo finanziario di competenza	€ 48.660

2) CONTO ECONOMICO

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2021	€	755.371
Saldo al 31/12/2020	€	732.554

Variazioni	€	22.817

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2021	€	796.352
Saldo al 31/12/2020	€	726.796
Variazioni	€	69.556

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Saldo al 31/12/2021	€	194
Saldo al 31/12/2020	€	1.674
Variazioni	€	- 1.480

Il Conto economico evidenzia un disavanzo economico pari ad € 40.787.

3) STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale evidenza le seguenti voci:

	saldo 31/12/2021	saldo 31/12/2020
B) Totale Immobilizzazioni	€ 2.574.997	€ 2.087.241
C) Totale Attivo circolante	€ 2.464.653	€ 1.843.550
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	€ 5.039.650	€ 3.930.791

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

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Saldo al 31/12/2021	€	2.574.997
Saldo al 31/12/2020	€	2.087.241
Variazioni	€	487.756

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	saldo 31/12/2021	saldo 31/12/2020
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 515.662	€ 505.715
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 269.832	€ 268.343
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 0	€ 0
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ 1.789.503	€ 1.313.183
totali	€ 2.574.997	€ 2.087.241

N.B.: le immobilizzazioni in corso afferiscono le opere immobiliari per l'adeguamento sismico della casa di guardiania e della traversa fluviale di Sarnico che saranno eseguite con contributo ministeriale.

C) - Disponibilità Liquide in cassa presso il Tesoriere Banca BPER filiale di Brescia al 31/12/2021 risultano depositati € 412.954.

Le voci dell' attività assommano quindi ad un totale ad € 5039.650.

Il passivo di bilancio risulta così costituito:

	saldo 31/12/2021	saldo 31/12/2020
A) Totale Patrimonio netto	€ 387.971	€ 428.758
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0	€ 0
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 226.127	€ 217.357
D) Fondo TFR	€ 255.970	€ 235.970
E) Altri Debiti	€ 2.169.582	€ 1.548.706
F) Totale Ratei e risconti	€ 2.000.000	€ 1.500.000
Totale passivo e netto	€ 5.039.650	€ 3.930.791

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

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2021	€	387.971
Saldo al 31/12/2020	€	428.758
Variazioni	€	40.787

C) FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2021	€	226.127
Saldo al 31/12/2020	€	217.357
Variazioni	€	8.770

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2021	€	255.970
Saldo al 31/12/2020	€	235.970
Variazioni	€	20.000

L' importo del Fondo risulta interamente versato nella cassa del' Ente.

E) DEBITI:

Saldo al 31/12/2021	€	2.169.582
Saldo al 31/12/2020	€	1.548.706

Variazioni € 620.876

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 5.039.650.

4) MOVIMENTAZIONE DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

2021	*Valore al 31/12/20*	*Aliquota %*	*incr/decr 2021*	*Quota amm. 2021*	*Valore al 31/12/21*
ACQUISIZIONE OPERE IMMOBILIARI	1.308.013,00	10	476.320,00		1.784.333,00
ATTREZZATURE E MACCHINE UFFICIO BRESCIA	5.170,00	10			5.170,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO	1.313.183,00		476.320,00	0,00	1.789.503,00

FABBRICATI E TERRENI

01/01/2020	Increm/Decrem	Amm.to	31/12/2021	
2.784,00			2.784,00	Terreni
230.102,00			230.102,00	Fabbricati
2.790,00			2.790,00	Infr. Idrauliche
72.000,00			72.000,00	
198.039,00	9.947,00		207.986,00	
505.715,00	**9.947,00**	**0,00**	**515.662,00**	

Immobilizzazioni materiali	31/12/2020	incrementi/decrementi	ammortamento	31/12/2021
Fabbricati e terreni	505.715,00	9.947,00		515.662,00
Impianti e macchinari	268.343,00	1.489,00		269.832,00
Immobizz.ni in corso	1.313.183,00	476.320,00		1.789.503,00
	2.087.241,00	**487.756,00**	**0,00**	**2.574.997,00**

2021	*Valore al 01/02/21*	*Aliquota %*	*incr/decr 2021*	*Quota amm. 2021*	*Valore al 31/12/21*
AUTOMEZZI	18.175,00	10		1.478,00	16.697,00
ATTREZZATURE	75.576,00	20	12.463,00	2.622,00	85.417,00
STRUMENTI MISURA	102.144,00	20			102.144,00
OFFICINA	3.517,00	10		947,00	2.570,00
UFFICIO TRAVERSA	2.228,00	10			2.228,00
ARCHIVIO	1.086,00	10			1.086,00
ARREDI UFFICIO DI BRESCIA	21.866,00	10		2.370,00	19.496,00
MACCHINE UFFICIO DI BRESCIA	36.710,00	10		3.557,00	33.153,00
ACCESSORI MACCHINE UFFICIO DI BRESCIA	7.041,00	10			7.041,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	268.343,00		12.463,00	10.974,00	269.832,00

5) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2021

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 315.563, sono state accertate riscossioni per € 1.196.946 e pagamenti per € 1.099.555, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 412.954.

A questo avanzo di cassa, sommando i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, si determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 39.101 che è dato dall'avanzo di amministrazione 2020 meno il disavanzo finanziario dell'esercizio più la sommatoria delle variazioni registrata nei residui attivi passivi.

Detta somma sarà interamente applicata al bilancio preventivo 2022 con apposita delibera di variazione come disposto dall'art. 45.4 del D.P.R. 97/2003.

6) ADEMPIMENTI AI SENSI DELLA L. 160/2019

Si da atto che è stato rispettato il disposto dell'art. 1 commi 591, 592, e 593 della legge di bilancio 2020 infatti la spesa preventivata per l'acquisto di beni e servizi per l'esercizio 2021 valutata in € 84.973 è risultata inferiore rispetto alla media del triennio 2016-2008 di € 97.786. Sempre in ottemperanza dell'art. 1 comma 591 si è provveduto alla rideterminazione delle previsioni di spesa per costi intermedi anno 2022, accertandone la congruità. Con mandato n. 141 del 12/04/2022 si è versato al Bilancio dello Stato la somma di € 21.275 (riduzione per costi intermedi 2018 più maggiorazione del 10%), accertati in sede di elaborazione del rendiconto generale 2020 ma non versata nei termini previsti "giugno 2021".

Brescia, 28 giugno 2022

Il Presidente del Consorzio

Il Direttore del Consorzio

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO

CONFORME AL PIANO TRIENNALE DI FABBISOGNO DEL PERSONALE 2020- 2022

QUALIFICA	*QUALIFICA PROFESSIONALE*	*DIPENDENTI*
Direttore	DIRIGENTE	1
Collaboratore tecnico	C3	0
Assistente tecnico	B2	1
Operatore di amministrazione *	A2	2
Operatore specializzato	A3	1
Operatore specializzato	A2	2
	Totali	7

* n. 2 posizioni part-time orizzontale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	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		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	691.000	0	691.000	587.491	103.509	691.000	0
3	Contributo straordinario utenti	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	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	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	1.840	0	1.840	0	1.840	1.840	0
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	18.100	0	18.100	18.322	222	18.544	444
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	194	0	194	26	168	194	0
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				0			
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	1.600	0	1.600	3.074	1.474	4.548	2.948
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	712.734	0	712.734	608.913	107.213	716.126	3.392

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	123.296	101.910	21.386	123.296	0	691.000	689.401	-1.599	124.895
3	7.248	0	7.248	7.248	0	0	0	0	7.248
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	1.000	0	0	0	-1.000	1.840	0	-1.840	1.840
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	0	0	0	0	0	18.100	18.322	222	222
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	157	131	0	131	-26	194	157	-37	168
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	556	0	556	556	1.600	3.630	2.030	1.474
17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	131.701	102.597	28.634	131.231	-470	712.734	711.510	-1.224	135.847

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	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	0	0
	1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
19			0	0	0	0	0	0
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI							
20	Cessione partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0	0	0	0
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	0	0	0	0	0	0	0
24	Riscossione di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0
25	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI							
26	Prelevamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0
27	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
28	Incassi di annualità e semestralità scontate a terzi	0	0	0	0	0	0	0
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	0	0	0	0	0	0	0
31	Riscossione di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - **ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**							
	1.2.2.1 - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
32	Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014-2020	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI							
33		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE							
34		0		0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
35		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - **ACCENSIONE DI PRESTITI**							
	1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI							
36		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI							
37		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI							
38		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	6.276	4.043	2.233	6.276	0	4.492	4.043	-449	2.233
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	1.300.000	0	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000	0	-1.300.000	1.800.000
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.306.276	4.043	1.302.233	1.306.276	0	1.304.492	4.043	-1.300.449	1.802.233

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	previsioni +/-
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
39		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	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	90.780	0	90.780	75.269	15.511	90.780	0
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	35.200	0	35.200	26.602	8.598	35.200	0
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	28.000	0	28.000	377.252	0	377.252	349.252
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	156.250	0	156.250	481.393	24.109	505.502	349.252
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	712.734	0	712.734	608.913	107.213	716.126	3.392
	Titolo II	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	156.250	0	156.250	481.393	24.109	505.502	349.252
	TOTALE DELLE ENTRATE	1.368.984	0	1.368.984	1.090.306	631.322	1.721.628	352.644
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0	38.874	38.874			0	
	Disavanzo finanziario						48.660	
	Fondo iniziale di cassa							
	TOTALE GENERALE	1.368.984	38.874	1.407.858	1.090.306	631.322	1.770.288	362.430

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
39	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	500	0	0	0	-500	90.780	75.269	-15.511	15.511
41	0	0	0	0	0	35.200	26.602	-8.598	8.598
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	57.510	0	57.510	57.510	0	28.000	377.252	349.252	57.510
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	32.000	0	32.000	32.000	0	0	0	0	32.000
	90.010	0	89.510	89.510	-500	156.250	481.393	325.143	113.619
	131.701	102.597	28.634	131.231	-470	712.734	711.510	-1.224	135.847
	1.306.276	4.043	1.302.233	1.306.276	0	1.304.492	4.043	-1.300.449	1.802.233
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90.010	0	89.510	89.510	-500	156.250	481.393	325.143	113.619
	1.527.987	106.640	1.420.377	1.527.017	-970	2.173.476	1.196.946	-976.530	2.051.699
						46.623	0		
							315.563		
	1.527.987	106.640	1.420.377	1.527.017	-970	2.220.099	1.512.509	-976.530	2.051.699

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	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	9.060	-1.160	7.900	7.809	84	7.893	-7
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	1.100	-500	600	595	0	595	-5
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	6.570	0	6.570	0	6.570	6.570	0
	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	420	785	1.205	1.202	0	1.202	-3
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	270.550	35.000	305.550	236.542	79.239	315.781	10.231
6	Compensi per lavoro straordinario	5.920	14.715	20.635	10.633	0	10.633	-10.002
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede	6.375	-698	5.677	3.634	1.000	4.634	-1.043
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	74.070	26.702	100.772	89.992	10.780	100.772	0
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Formazione per il personale finalizzata alle attività istituzionali	1.080	-1.080	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	35.000	-35.000	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	1.000	800	1.800	1.400	161	1.561	-239
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	3.222	-800	2.422	2.116	0	2.116	-306
14	Uscite di rappresentanza	3.900	0	3.900	1.270	334	1.604	-2.296
15	Fitto locali	1.800	0	1.800	0	1.800	1.800	0
16	Uscite per energia elettrica uffici	1.350	0	1.350	797	122	919	-431
17	Spese telefoniche, servizi vari	8.450	105	8.555	8.555	0	8.555	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti presso la sede	2.640	630	3.270	3.061	201	3.262	-8
19	Premi di assicurazione infortuni	5.500	31	5.531	5.531	0	5.531	0
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	500	0	500	100	0	100	-400
	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	0	0
22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	24.462	-3.044	21.418	19.570	4.892	24.462	3.044
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	9.929	0	9.929	1.249	8.680	9.929	0
24	Obblighi ittiogenici	21.300	1.000	22.300	22.300	0	22.300	0
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione	23.900	1.118	25.018	25.018	3.082	28.100	3.082
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali	19.687	0	19.687	12.457	16.104	28.561	8.874
	a riportare	537.785	38.604	576.389	453.831	133.049	586.880	10.491

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
1	0	0	0	0	0	9.060	7.809	-1.251	84
2	1.008	969	0	969	-39	1.100	1.564	464	0
3	5.045	5.045	0	5.045	0	6.570	5.045	-1.525	6.570
4	0	0	0	0	0	420	1.202	782	0
5	33.910	29.679	0	29.679	-4.231	280.550	266.221	-14.329	79.239
6	558	558	0	558	0	15.920	11.191	-4.729	0
7	63	4	0	4	-59	6.375	3.638	-2.737	1.000
8	7.866	7.866	0	7.866	0	74.070	97.858	23.788	10.780
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	1.080	0	-1.080	0
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	0	0	0	0	0	1.000	1.400	400	161
13	83	83	0	83	0	3.222	2.199	-1.023	0
14	429	429	0	429	0	3.900	1.699	-2.201	334
15	0	0	0	0	0	1.800	0	-1.800	1.800
16	821	821	0	821	0	1.350	1.618	268	122
17	271	271	0	271	0	8.450	8.826	376	0
18	0	0	0	0	0	2.640	3.061	421	201
19	0	0	0	0	0	4.500	5.531	1.031	0
20	0	0	0	0	0	500	100	-400	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	14.341	231	14.111	14.342	1	24.462	19.801	-4.661	19.003
23	10.144	2.500	7.644	10.144	0	14.929	3.749	-11.180	16.324
24	21.300	7.207	15.793	23.000	1.700	21.300	29.507	8.207	15.793
25	42.613	9.683	39.930	49.613	7.000	48.900	34.701	-14.199	43.012
26	12.157	0	12.157	12.157	0	18.687	12.457	-6.230	28.261
	150.609	65.346	89.635	154.981	4.372	550.785	519.177	-31.608	222.684

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2021 — USCITE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni										
	riporto	537.785	38.604	576.389	453.831	133.049	586.880	10.491	150.609	65.346	89.635	154.981	4.372	550.785	519.177	-31.608	222.684
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile	45.849	0	45.849	45.124	20.725	65.849	20.000	33.000	0	33.000	33.000	0	65.849	45.124	-20.725	53.725
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	0	0	0	0	0	0	0	7.900	0	0	0	-7.900	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	0								0							
30	Allo Stato	21.275	0	21.275	0	21.275	21.275	0	0	0	0	0	0	31.275	0	-31.275	21.275
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	8.360	0	8.360	8.360	0	8.360	0	0	0	0	0	0	8.360	8.360	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	2.900	0	2.900	1.424	1.476	2.900	0	1.322	1.322	0	1.322	0	2.900	2.746	-154	1.476
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI																
36	Interessi passivi	10	0	10	0	0	0	-10	0	0	0	0	0	10	0	-10	0
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI																
38	Canone demaniale per concessione acque nuove	3.855	100	3.955	3.952	0	3.952	-3	0	0	0	0	0	3.855	3.952	97	0
39	Imposte, tasse e tributi vari	3.800	170	3.970	3.968	0	3.968	-2	34	34	0	34	0	3.800	4.002	202	0
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																
40	IVA per split payment	35.169	0	35.169	24.826	10.343	35.169	0	734	733	0	733	-1	39.237	25.559	-13.678	10.343
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																
41									0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	8.000	0	8.000	6.249	1.184	7.433	-567	26.000	0	8.283	8.283	-17.717	8.000	6.249	-1.751	9.467
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	16.731	0	16.731	0	0	0	-16.731	0	0	0	0	0	13.478	0	-13.478	0
	1.1.3 - ONERI COMUNI																
	1.1.3.1																
45		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI																
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA																
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO																
49	TFR Parastato	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	0	235.970	0	235.970	235.970	0	15.000	0	-15.000	255.970
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI																
	1.1.5.1. -																
52	Fondo rischi ed oneri	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	703.734	38.874	742.608	547.734	208.052	755.786	13.178	455.569	67.435	366.888	434.323	-21.246	742.549	615.168	-127.380	574.940
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE																
	1.2.1 INVESTIMENTI																
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0	1.000	0	-1.000	6.000
57	Piano Nazionale Settore Invasi - Progetti FSC 2014-2020	500.000	0	500.000	10.150	489.850	500.000	0	1.303.013	0	1.303.013	1.303.013	0	1.300.000	10.150	-1.289.850	1.792.863
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			0													
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0	2.500	0	2.500	2.500	0	11.700	0	-11.700	7.500
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.000	0	3.000	1.390	1.610	3.000	0	2.670	326	2.670	2.996	326	8.600	1.716	-6.884	4.280
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI																
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI																
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	a riportare	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANN0 2021 — USCITE

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI							
77		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI							
79		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI							
81	Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
	1.2.3.1 -							
83		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
	1.2.4.1 -							
85		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
	1.3.1							
87		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	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	90.780	0	90.780	72.281	18.499	90.780	0
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	35.200	0	35.200	23.373	11.827	35.200	0
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	28.000	0	28.000	367.609	9.643	377.252	349.252
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	156.250	0	156.250	465.533	39.969	505.502	349.252
	Riepilogo dei titoli : Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	703.734	38.874	742.608	547.734	208.052	755.786	13.178
	Titolo II	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	156.250	0	156.250	465.533	39.969	505.502	349.252
	TOTALE DELLE USCITE	1.368.984	38.874	1.407.858	1.024.807	745.481	1.770.288	362.430
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	1.368.984	38.874	1.407.858	1.024.807	745.481	1.770.288	362.430

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2021 — USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	0	0	0	0	0	0	0	0	0
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	14.006	5.071	0	5.071	-8.935	90.780	77.352	-13.428	18.499
90	1.886	1.886	0	1.886	0	35.200	25.259	-9.941	11.827
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	32	31	0	31	-1	28.000	367.640	339.640	9.643
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15.924	6.988	0	6.988	-8.936	156.250	472.521	316.271	39.969
	455.569	67.435	366.888	434.323	-21.246	742.549	615.168	-127.380	574.940
	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15.924	6.988	0	6.988	-8.936	156.250	472.521	316.271	39.969
	1.784.676	74.749	1.680.071	1.754.820	-29.856	2.220.099	1.099.555	-1.120.543	2.425.552
	1.784.676	74.749	1.680.071	1.754.820	-29.856	2.220.099	1.099.555	-1.120.543	2.425.552

CONTO ECONOMICO **ANNO** **2021**

	2021		2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		692.840		692.000
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazioni degli impegni derivanti dalla gestione dei residui		39.439		16.888
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell' esercizio		23.092		23.666
Totale valore della produzione (A)		755.371		732.554
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		23.887		28.484
7) per servizi		179.201		188.714
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		464.226		399.853
a) salari e stipendi	315.781		280.550	
b) oneri sociali	110.415		86.979	
c) trattamento di fine rapporto	20.000		15.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	18.030		17.324	
10) Ammortamenti e svalutazioni		10.974		11.026
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	10.974		11.026	
c) altre svalutazioni di beni	0		0	
11) Variazioni degli impegni derivanti dalla gestione dei residui		19.949		3.973
12) Accantonamenti per rischi		0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
14) Oneri diversi di gestione		98.115		94.746
Totale costi (B)		796.352		726.796
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-40.981		5.758
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		194		1.674
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		0		0
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		194		1.674
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
a) di partecipazioni		0		0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		0		0
c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		0		0
d) di strumenti finanziari derivati		0		0
19) Svalutazioni: di immobilizzazioni finanziarie		0		0
a) di partecipazioni		0		0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		0		0
c) di titoli iscritti all' attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		0		0
d) di strumenti finanziari derivati		0		0
Totale rettifiche di valore		0		0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D)		-40.787		7.432
20) Imposte sul reddito dell' esercizio, correnti, differitr e anticipate		0		0
21) Utile (Perdite) dell' esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-40.787		7.432

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2021	ANNO 2020
A)CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I. Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0
9) Altre		
Totale	0	0
II. Immobilizzazioni materiali		
1. Terreni e fabbricati	515.662	505.715
2. Impianti e macchinari	269.832	268.343
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0
4. Automezzi e motomezzi	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	1.789.503	1.313.183
6. Diritti reali di godimento	0	0
7. Altri beni	0	0
Totale	2.574.997	2.087.241
III. *Immobilizzazioni finanziarie*, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l' esercizio successivo+A25		
1. Partecipazioni in:		
a. imprese controllate	0	0
b. imprese collegate	0	0
c. imprese controllanti	0	0
d. altre imprese	0	0
e. altri enti	0	0
2. Crediti		
a. verso imprese controllate	0	0
b. verso imprese collegate	0	0
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0
d. verso altri	0	0
3. Altri titoli	0	0
4. Crediti finanziari diversi	0	0
Totale	0	0
Totale immobilizzazioni (B)	2.574.997	2.087.241
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I. *Rimanenze*		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) lavori in corso	0	0
4) prodotti finiti e merci	0	0
5) acconti	0	0
Totale	0	0
II. *Residui attivi*, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	133.983	131.544
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.913.619	1.390.010
4-bis) Crediti tributari	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0
5) Crediti verso altri	4.097	6.433
Totale	2.051.699	1.527.987
III. *Attività finanziarie* che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0
3) Altre partecipazioni	0	0
4) Altri titoli	0	0
Totale	0	0
IV. *Disponibilità liquide*		
1) depositi bancari e postali	412.954	315.563
2) assegni	0	0
3) denaro e valori in cassa	0	0
Totale	412.954	315.563
Totale attivo circolante (C)	2.464.653	1.843.550
D) RATEI E RISCONTI		
1. Ratei attivi	0	0
2. Risconti attivi	0	0
Totale ratei e risconti (D)	0	0
Totale attivo (A+B+C+D)	5.039.650	3.930.791

PASSIVITA'	ANNO 2021	ANNO 2020
A) PATRIMONIO NETTO		
I. Fondo di dotazione	428.758	421.326
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
III. Riserve di rivalutazione	0	0
IV. Contributi a fondo perduto	0	0
V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
VI. Riserve statutarie	0	0
VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	-40.787	7.432
Totale Patrimonio netto (A)	387.971	428.758
B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) per contributi a destinazione vincolata		
2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3) per contributi in natura	0	0
Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) per imposte	0	0
3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
4) per ripristino investimenti	226.127	217.357
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	226.127	217.357
D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1) Fondo Trattamento fine rapporto	255.970	235.970
E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l' esercizio successivo		
1. obbligazioni	0	0
2. verso le banche	0	0
3. Verso altri finanziatori	0	0
4. acconti	0	0
a riportare	0	0
riporto	0	0
5. Debiti verso fornitori	21.423	5.202
6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
8. Debiti tributari	10.343	768
9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	41.106	23.758
10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	87.054	40.584
11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	21.275	0
12. Debiti diversi	1.988.381	1.478.394
Totale	2.169.582	1.548.706
Totale Debiti (D+E)	2.425.552	1.784.676
F) RATEI E RISCONTI		
1. Ratei passivi	0	0
2. Risconti passivi	2.000.000	1.500.000
3. Aggio su prestiti	0	0
4. Riserve tecniche	0	0
Totale ratei e risconti (D)	2.000.000	1.500.000
Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)	5.039.650	3.930.791

ENTRATE 2021				GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI ATTIVI								
RENDICONTO FINANZIARIO				PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFF.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Iniziali	variazioni +/-	Definitive	Riscosse	da riscuot.	totali accertati	Diff. Previsioni +/-	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni +/-	Previsioni	Riscossioni	Differ. Previs. +/-	ATTIVI termine esercizio
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	691.000	0	691.000	587.491	103.509	691.000	0	130.544	101.910	28.634	130.544	0	691.000	689.401	-1.599	132.143
E.3.01.02.01.999	V	2	Proventi da servizi n.a.c.	1.840	0	1.840	0	1.840	1.840	0	1.000	0	0	0	-1.000	1.840	0	-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	18.100	0	18.100	18.322	222	18.544	444	0	0	0	0	0	18.100	18.322	222	222
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	194	26	168	194	0	157	131	0	131	-26	194	157	-37	168
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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.	1.600	0	1.600	3.074	1.474	4.548	2.948	0	556	0	556	556	1.600	3.630	2.030	1.474
			TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	712.734	0	712.734	608.913	107.213	716.126	3.392	131.701	102.597	28.634	131.231	-470	712.734	711.510	-1.224	135.847
	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	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0	1.300.000	0	1.300.000	1.300.000	0	1.300.000	0	-1.300.000	1.800.000
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.**																
E.4.05.04.99.999	V	9	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0	0	0	0	0	0	0	6.276	4.043	2.233	6.276	0	4.492	4.043	-449	2.233
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	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0	1.306.276	4.043	1.302.233	1.306.276	0	1.304.492	4.043	-1.300.449	1.802.233
			1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI																
			TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	0	76.255	63.226	13.029	76.255	0	420	0	48.308	48.308	47.888	76.255	63.226	-13.029	61.338
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	0	35.200	26.602	8.598	35.200	0	0	0	0	0	0	35.200	26.602	-8.598	8.598
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	0	14.525	12.043	2.482	14.525	0	80	0	0	0	-80	14.525	12.043	-2.482	2.481
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	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0	32.000	0	32.000	32.000	0	2.270	2.270	0	32.000
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E.9.02.01.02.000	IV		**Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi**																
E.9.02.01.02.001	V	16	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	28.000	0	28.000	377.252	0	377.252	349.252	57.510	0	9.202	9.202	-48.308	28.000	377.252	349.252	9.202
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	156.250	0	156.250	481.393	24.109	505.502	349.252	90.010	0	89.510	89.510	-500	156.250	481.393	325.143	113.619
			Titolo I	712.734	0	712.734	608.913	107.213	716.126	3.392	131.701	102.597	28.634	131.231	-470	712.734	711.510	-1.224	135.847
			Titolo II	500.000	0	500.000	0	500.000	500.000	0	1.306.276	4.043	1.302.233	1.306.276	0	1.304.492	4.043	-1.300.449	1.802.233
			Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Titolo IV	156.250	0	156.250	481.393	24.109	505.502	349.252	90.010	0	89.510	89.510	-500	156.250	481.393	325.143	113.619
			TOTALE DELLE ENTRATE	1.368.984	0	1.368.984	1.090.306	631.322	1.721.628	352.644	1.527.987	106.640	1.420.377	1.527.017	-970	2.173.476	1.196.946	-976.530	2.051.699
			Avanzo di amministrazione utilizzato	38.874	0	38.874										46.623	0		
			Disavanzo finanziario						48.660										
			Fondo iniziale di cassa														315.563		
			TOTALE GENERALE	1.407.858	0	1.407.858	1.090.306	631.322	1.770.288	352.644	1.527.987	106.640	1.420.377	1.527.017	-970	2.220.099	1.512.509	-976.530	2.051.699

USCITE 2021				GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
RENDICONTO FINANZIARIO				PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF. su previsioni +/-	RESIDUI	RESIDUI							
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni		inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni +/-	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
			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	21.644	2.800	24.444	18.923	6.339	25.263	819	2.713	2.374	0	2.374	-339	22.444	21.298	-1.146	6.339
U.1.01.01.01.002	V	2	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	229.968	29.750	259.718	201.061	67.353	268.414	8.697	28.824	25.227	0	25.227	-3.597	238.468	226.288	-12.180	67.353
U.1.01.01.01.003	V	3	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	5.920	14.715	20.635	10.633	0	10.633	-10.002	558	558	0	558	0	15.920	11.191	-4.729	0
U.1.01.01.01.004	V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	18.939	2.450	21.389	16.558	5.547	22.105	716	2.374	2.078	0	2.078	-296	19.639	18.635	-1.003	5.547
U.1.01.01.02.000	IV		**Altre spese per il personale**														0		
U.1.01.01.02.002	V	5	Buoni pasto	1.000	800	1.800	1.400	161	1.561	-239	0	0	0	0	0	1.000	1.400	400	161
U.1.01.01.02.999	V	6	Altre spese per il personale n.a.c.	41.795	-34.913	6.882	4.836	1.000	5.836	-1.046	63	4	0	4	-59	6.795	4.840	-1.955	1.000
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	50.368	18.157	68.525	61.194	7.330	68.525	0	5.349	5.349	0	5.349	0	50.368	66.543	16.175	7.330
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)	23.702	8.545	32.247	28.797	3.450	32.247	0	2.517	2.517	0	2.517	0	23.702	31.314	7.612	3.450
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.	3.810	170	3.980	3.968	0	3.968	-12	34	34	0	34	0	3.810	4.002	192	0
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.	3.222	-800	2.422	2.116	0	2.116	-306	83	83	0	83	0	3.222	2.199	-1.023	0
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	9.060	-1.160	7.900	7.809	84	7.893	-7	0	0	0	0	0	9.060	7.809	-1.251	84
U.1.03.02.01.002	V	12	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.100	-500	600	595	0	595	-5	1.008	969	0	969	-39	1.100	1.564	464	0
U.1.03.02.01.008	V	13	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	6.570	0	6.570	0	6.570	6.570	0	5.045	5.045	0	5.045	0	6.570	5.045	-1.525	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.	1.080	-1.080	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.080	0	-1.080	0
U.1.03.02.09.000	IV		**Manutenzione ordinaria e riparazioni**																
U.1.03.02.09.011	V	15	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	24.462	-3.044	21.418	19.570	4.892	24.462	3.044	14.341	231	14.111	14.342	1	24.462	19.801	-4.661	19.003
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.	9.929	0	9.929	1.249	8.680	9.929	0	10.144	2.500	7.644	10.144	0	14.929	3.749	-11.180	16.324
U.1.03.02.16.000	IV		**Servizi amministrativi**																
U.1.03.02.16.999	V	17	Altre spese per servizi amministrativi	18.640	735	19.375	13.782	2.457	16.239	-3.136	1.521	1.521	0	1.521	0	18.640	15.303	-3.337	2.457
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	8.000	0	8.000	6.249	1.184	7.433	-567	26.000	0	8.283	8.283	-17.717	8.000	6.249	-1.751	9.467
U.1.03.02.99.003	V	20	Quote di associazioni	2.900	0	2.900	1.424	1.476	2.900	0	1.322	1.322	0	1.322	0	2.900	2.746	-154	1.476
U.1.03.02.99.999	V	21	Altri servizi diversi n.a.c.	89.436	1.118	90.554	82.599	39.911	122.510	31.956	95.670	9.683	85.087	94.770	-900	133.436	92.282	-41.154	124.998
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.1.04.01.01.020	V	22	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	33.490	100	33.590	12.312	21.275	33.587	-3	0	0	0	0	0	43.490	12.312	-31.178	21.275
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	16.731	0	16.731	0	0	0	-16.731	0	0	0	0	0	13.478	0	-13.478	0
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	0	0	0	0	0	0	0	0	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.	20.000	0	20.000	0	20.000	20.000	0	235.970	0	235.970	235.970	0	15.000	0	-15.000	255.970
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	35.169	0	35.169	24.826	10.343	35.169	0	734	733	0	733	-1	39.237	25.559	-13.678	10.343
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.	5.500	31	5.531	5.531	0	5.531	0	0	0	0	0	0	4.500	5.531	1.031	0
U.1.10.99.00.000	III		**Altre spese correnti n.a.c.**																
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.	21.300	1.000	22.300	22.300	0	22.300	0	21.300	7.207	15.793	23.000	1.700	21.300	29.507	8.207	15.793
			TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	703.734	38.874	742.608	547.733	208.052	755.785	13.177	455.569	67.435	366.888	434.323	-21.246	742.549	615.168	-127.380	574.940

USCITE 2021				GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
RENDICONTO FINANZIARIO				PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFF.	RESIDUI	RESIDUI							
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	su previsioni +/-	inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni +/-	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
			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.	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	0	2.500	0	2.500	2.500	0	11.700	0	-11.700	7.500
U.2.02.01.06.000	IV		**Macchine per ufficio**																
U.2.02.01.06.001	V	33	Macchine per ufficio	3.000	0	3.000	1.390	1.610	3.000	0	2.670	326	2.670	2.996	326	8.600	1.716	-6.884	4.280
U.2.02.01.09.000	IV		**Beni immobili**																
U.2.02.01.09.999	V	34	Beni immobili n.a.c.	501.000	0	501.000	10.150	490.850	501.000	0	1.308.013	0	1.308.013	1.308.013	0	1.301.000	10.150	-1.290.850	1.798.863
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643
			1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO" **1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI**																
			TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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	77.163	0	77.163	61.439	15.724	77.163	0	11.905	4.310	0	4.310	-7.595	77.163	65.749	-11.414	15.724
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	35.200	0	35.200	23.373	11.827	35.200	0	1.886	1.886	0	1.886	0	35.200	25.259	-9.941	11.827
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	13.617	0	13.617	10.842	2.775	13.617	0	2.101	761	0	761	-1.340	13.617	11.603	-2.014	2.775
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	39	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
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	28.000	0	28.000	367.609	9.643	377.252	349.252	32	31	0	31	-1	28.000	367.640	339.640	9.643
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	0	0	0	0	0	0	0	0	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.																
			TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	156.250	0	156.250	465.533	39.969	505.502	349.252	15.924	6.988	0	6.988	-8.936	156.250	472.520	316.271	39.969
			Riepilogo dei titoli : Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"																
			Titolo I	703.734	38.874	742.608	547.733	208.052	755.785	13.177	455.569	67.435	366.888	434.323	-21.246	742.549	615.168	-127.380	574.940
			Titolo II	509.000	0	509.000	11.540	497.460	509.000	0	1.313.183	326	1.313.183	1.313.509	326	1.321.300	11.866	-1.309.434	1.810.643
			Titolo III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Titolo IV	156.250	0	156.250	465.533	39.969	505.502	349.252	15.924	6.988	0	6.988	-8.936	156.250	472.520	316.271	39.969
			TOTALE DELLE USCITE	1.368.984	38.874	1.407.858	1.024.807	745.481	1.770.288	362.430	1.784.676	74.749	1.680.071	1.754.820	-29.856	2.220.099	1.099.555	-1.120.543	2.425.552
			Avanzo/Disavanzo finanziario																
			TOTALE GENERALE	1.368.984	38.874	1.407.858	1.024.807	745.481	1.770.288	362.430	1.784.676	74.749	1.680.071	1.754.820	-29.856	2.220.099	1.099.555	-1.120.543	2.425.552

Allegato 1.2 - **Piano Economico**

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 Allegato 1.2 - Piano economico			2021	
			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				
1.2.2.01 Ricavi dalla vendita di servizi				
1.2.2.01.37 Ricavi da quote associative				
	1.2.2.01.37.001	Ricavi da quote associative	692.840	
1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni				
1.2.4.02 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	23.092	
1.4 Altri ricavi e proventi diversi				
1.4.3 Proventi da rimborsi				
1.4.3.03 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.	39.439	
		Totale componenti positivi della gestione (1)	755.371	755.371
2. Componenti negativi della gestione				
2.1 Costi della produzione				
2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo				
2.1.1.01 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	2.116	
	2.1.1.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	
2.1.2 Prestazioni di servizi				
2.1.2.01 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	7.893	
	2.1.2.01.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	595	
	2.1.2.01.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ecc.	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	4.634	
	2.1.2.01.02.005	Organizzazione manifestazioni e convegni	0	
2.1.2.01.04 Formazione e Addestramento				
	2.1.2.01.04.999	Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	100	
2.1.2.01.05 Utenze e canoni				
	2.1.2.01.05.001	Telefonia fissa	3.347	
	2.1.2.01.05.004	Energia elettrica	919	
	2.1.2.01.05.007	Spese di condominio	1.800	
	2.1.2.01.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	1.579	
2.1.2.01.07 Manutenzione ordinaria e riparazioni				
	2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile	2.279	
	2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	22.183	
	2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	0	
2.1.2.01.08 Consulenze				
	2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	9.929	
	2.1.2.01.08.002	Esperti per commissioni, comitati e consigli	0	
	2.1.2.01.08.003	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	0	
2.1.2.01.09 Prestazioni professionali e specialistiche				
	2.1.2.01.09.006	Patrocinio legale	7.433	
	2.1.2.01.09.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	0	
	2.1.2.01.09.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0	
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari				
	2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	3.262	
	2.1.2.01.11.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	0	
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi				
	2.1.2.01.14.001	Pubblicazione bandi di gara	0	
	2.1.2.01.14.002	Spese postali	0	
2.1.2.01.15 Servizi finanziari				
	2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	0	
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.	5.208	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 Allegato 1.2 - Piano economico			2021	
			Parziali	Totali
2.1.2.02 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	1.202	
	2.1.2.02.01.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	0	
2.1.3 Utilizzo di beni terzi				
2.1.4 Personale				
2.1.4.01 Retribuzioni in denaro				
2.1.4.01.01	**Retribuzione ordinaria**			
	2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	315.781	
	2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	
2.1.4.01.02	**Retribuzione straordinaria**			
	2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	10.633	
2.1.4.02 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	80.969	
2.1.4.02.03	**Contributi per indennità di fine rapporto**			
	2.1.4.02.03.001	Contributi per indennità di fine rapporto	0	
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	
2.1.4.99 Altri costi del personale				
2.1.4.99.02	**Buoni pasto**			
	2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	1.561	
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.	20.000	
2.1.9 Oneri diversi della gestione				
2.1.9.01 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)	29.446	
	2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARI)	480	
	2.1.9.01.01.009	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0	
	2.1.9.01.01.010	Imposta sul reddito delle società (ex IRPEG) IRES	246	
	2.1.9.01.01.011	Imposta comunale sugli immobili (IMU)	3.134	
	2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	108	
2.1.9.03 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.	5.531	
2.1.9.99 Altri costi della gestione				
2.1.9.99.99	**Altri costi della gestione**			
	2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	233.540	
2.2 Ammortamenti e svalutazioni				
2.2.1 Ammortamento di immobilizzazioni materiali				
2.2.1.01 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	1.478	
2.2.1.03 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	2.370	
2.2.1.04 Ammortamento impianti e macchinari				
2.2.1.04.01	**Ammortamento Macchinari**			
	2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	947	
2.2.1.05 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.	2.622	
2.2.1.06 Ammortamento macchine per ufficio				
2.2.1.06.01	**Ammortamento Macchine per ufficio**			
	2.2.1.06.01.001	Ammortamento Macchine per ufficio	3.557	
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili				
2.2.1.99 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	
		Totale componenti negativi della gestione (2)	796.352	796.352
		DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	-40.981	-40.981

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 Allegato 1.2 - Piano economico	2021	
	Parziali	Totali
3. Proventi e oneri finanziari		
3.1 Oneri finanziari		
3.1.1 Interessi		
3.1.1.07 Altri oneri per interessi pagati ad altri soggetti		
3.1.1.07.03 Altri interessi passivi diversi		
3.1.1.07.03.001 Altri interessi passivi ad altri soggetti	0	
3.2 Proventi finanziari		
3.2.2 Proventi da finanziamenti specifici		
3.2.3.05 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	194	
3.2.3.13 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		
Totale proventi ed oneri finanziari (3)	194	194
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		
5.1.1.99 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.99 Altre sopravvenienze passive		
5.1.1.99.99.999 Altre sopravvenienze passive	0	
5.1.2 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.01 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.01.01 Insussistenze dell'attivo		
5.1.2.01.01.001 Insussistenze dell'attivo	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	
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	
5.2 Proventi straordinari		
5.2.1 Trasferimenti in conto capitale		
5.2.2 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.01 Insussistenze del passivo		
5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	0	
5.2.3 Sopravvenienze attive		
5.2.3.99 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99 Altre sopravvenienze attive		
5.2.3.99.99.001 Altre sopravvenienze attive	0	
Totale proventi e oneri straordinari (5)	0	0
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+4+/-5)	-40.787	-40.787
Imposte dell'esercizio	0	0
AVANZO/DISAVANZO	-40.787	-40.787

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2021

Allegato 1.3 - **Stato Patrimoniale**

				2021	2020	Differenze
1. Attivo				**5.039.650**	**3.930.791**	**1.108.859**
1.1 Crediti verso soci e partecipanti				0	0	0
1.1.1 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti						
1.1.1.01 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti						
1.1.1.01.01 **Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti**						
1.1.1.01.01.01 **Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti**						
1.1.1.01.01.01.001 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti				0	0	0
1.1.2 Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuti						
1.2 Immobilizzazioni				2.574.997	2.087.241	487.756
1.2.2 Immobilizzazioni materiali						
1.2.2.02 Immobilizzazioni materiali non demaniali						
1.2.2.02.01 **Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**						
1.2.2.02.01.01 **Mezzi di trasporto stradali**						
1.2.2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali				0	0	0
1.2.2.02.03 **Mobili e arredi**						
1.2.2.02.03.01 **Mobili e arredi per ufficio**						
1.2.2.02.03.01.001 Mobili e arredi per ufficio				0	0	0
1.2.2.02.04 **Impianti e macchinari**						
1.2.2.02.04.01 **Macchinari**						
1.2.2.02.04.01.001 Macchinari				269.832	268.343	1.489
1.2.2.02.05 **Attrezzature**						
1.2.2.02.05.99 **Attrezzature n.a.c.**						
1.2.2.02.05.99.999 Attrezzature n.a.c.				0	0	0
1.2.2.02.06 **Macchine per ufficio**						
1.2.2.02.06.01 **Macchine per ufficio**						
1.2.2.02.06.01.001 Macchine per ufficio				0	0	0
1.2.2.02.07 **Hardware**						
1.2.2.02.07.99 **Hardware n.a.c.**						
1.2.2.02.07.99.999 Hardware n.a.c.				0	0	0
1.2.2.02.09 **Beni immobili**						
1.2.2.02.09.10 **Infrastrutture idrauliche**						
1.2.2.02.09.10.001 Infrastrutture idrauliche				282.776	272.829	9.947
1.2.2.02.09.19 **Fabbricati ad uso strumentale**						
1.2.2.02.09.19.001 Fabbricati ad uso strumentale				230.102	230.102	0
1.2.2.02.09.99 **Beni immobili n.a.c.**						
1.2.2.02.09.99.999 Beni immobili n.a.c.				0	0	0
1.2.2.02.12 **Altri beni materiali**						
1.2.2.02.12.99 **Altri beni materiali diversi**						
1.2.2.02.12.99.999 Altri beni materiali diversi				1.789.503	1.313.183	476.320
1.2.2.02.13 **Terreni**						
1.2.2.02.13.01 **Terreni agricoli**						
1.2.2.02.13.01.001 Terreni agricoli				2.784	2.784	0
1.3 Attivo circolante				2.464.653	1.843.550	621.103
1.3.2 Crediti						
1.3.2.02 Crediti verso clienti e utenti						
1.3.2.02.01 **Crediti da proventi della vendita di beni e servizi**						
1.3.2.02.01.02 **Crediti derivanti dalla vendita di servizi**						
1.3.2.02.01.02.001 Crediti derivanti dalla vendita di servizi				133.983	131.544	2.439
1.3.2.08 Altri crediti						
1.3.2.08.04.99 **Crediti diversi**						
1.3.2.08.04.99.001 Crediti diversi				1.913.619	1.390.010	523.609
1.3.2.08.05 **Crediti per attività svolta per terzi**						
1.3.2.08.05.01 **Crediti per acquisti di beni per conto di terzi**						
1.3.2.08.05.01.001 Crediti per acquisti di beni per conto di terzi				4.097	6.433	-2.336
1.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni						
1.3.3.02 Altri titoli						
1.3.3.02.99 **Altri titoli**						
1.3.3.02.99.99.999 Altri titoli				0	0	0
1.3.4 Disponibilità liquide						
1.3.4.01 Conto di tesoreria						
1.3.4.01.01 Istituto tesoriere/cassiere						
1.3.4.01.01.01 **Istituto tesoriere/cassiere**						
1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere				412.954	315.563	97.391
1.3.4.04 Denaro e valori in cassa						
1.3.4.04.01 Denaro e valori in cassa						
1.3.4.04.01.01 Denaro e valori in cassa						
1.3.4.04.01.01.001 Denaro e valori in cassa				0	0	0
1.4 Ratei e risconti				0	0	0
1.4.1 Ratei attivi						
1.4.1.01 Ratei attivi						
1.4.2 Risconti attivi						
1.4.2.01 Risconti attivi						
2. Passivo				**5.039.650**	**3.930.791**	**1.108.859**
2.1 Patrimonio netto				387.971	428.758	-40.787
2.1.1 Capitale						
2.1.1.01 Capitale sociale						
2.1.1.01.01 **Capitale sociale**						
2.1.1.01.01.01 **Capitale sociale**						
2.1.1.01.01.01.001 Capitale sociale				0	0	0
2.1.1.02 Fondo di dotazione						
2.1.1.02.01 **Fondo di dotazione**						
2.1.1.02.01.01 **Fondo di dotazione**						
2.1.1.02.01.01.001 Fondo di dotazione				428.758	421.326	7.432
2.1.2 Riserve						
2.1.2.01 Riserve da utili						
2.1.2.01.03 **Avanzi (disavanzo) portati a nuovo**						
2.1.2.01.03.01 **Avanzi (disavanzo) portati a nuovo**						
2.1.2.01.03.01.001 Avanzi (disavanzo) portati a nuovo				0	0	0
2.1.3 Altri conferimenti di capitale						
2.1.4 Risultato economico dell'esercizio						
2.1.4.01 Risultato economico dell'esercizio						
2.1.4.01.01 **Risultato economico dell'esercizio**						
2.1.4.01.01.01 **Risultato economico dell'esercizio**						
2.1.4.01.01.01.001 Risultato economico dell'esercizio				-40.787	7.432	-48.219
2.2 Fondi per rischi e oneri e altri fondi				226.127	217.357	*8.770*
2.2.3 Fondo ammortamento						
2.2.3.01 Fondo ammortamento di immobilizzazioni materiali						
2.2.3.01.01 **Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**						

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE 2021 Allegato 1.3 - **Stato Patrimoniale**			
	2021	2020	Differenze
2.2.3.01.01.01 **Fondo ammortamento mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico**			
2.2.3.01.01.01.001 Fondo ammortamento mezzi di trasporto stradale	0	0	0
2.2.3.01.03 **Fondo ammortamento mobili e arredi**			
2.2.3.01.03.01 **Fondo ammortamento mobili e arredi**			
2.2.3.01.03.01.001 Fondo ammortamento mobili e arredi per ufficio	0	0	0
2.2.3.01.04 **Fondo ammortamento impianti e macchinari**			
2.2.3.01.04.01 **Fondo ammortamento impianti e macchinari**			
2.2.3.01.04.01.001 Fondo ammortamento macchinari	0	0	0
2.2.3.01.04.01.002 Fondo ammortamento impianti	0	0	0
2.2.3.01.06 **Fondo ammortamento macchine per ufficio**			
2.2.3.01.06.01 **Fondo ammortamento macchine per ufficio**			
2.2.3.01.06.01.001 Fondo ammortamento macchine per ufficio	0	0	0
2.2.3.01.07.01.999 Fondo ammortamento hardware n.a.c.	0	0	0
2.2.3.01.09 **Fondo ammortamento beni immobili**			
2.2.3.01.09.01 **Fondo ammortamento beni immobili**			
2.2.3.01.09.01.009 Fondi ammortamento di Infrastrutture idrauliche			0
2.2.3.01.09.01.018 Fondi ammortamento fabbricati ad uso strumentale	0	0	0
2.2.3.01.09.01.999 Fondi ammortamento di Beni immobili n.a.c.	0	0	0
2.2.3.01.99 **Fondo ammortamento altri beni materiali**			
2.2.3.01.99.01 **Fondo ammortamento altri beni materiali**			
2.2.3.01.99.01.999 Fondo ammortamento di altri beni materiali diversi	226.127	217.357	8.770
2.3 Fondo per trattamento fine rapporto	255.970	235.970	20.000
2.3.1 Fondo per trattamento fine rapporto			
2.3.1.01 Fondo per trattamento fine rapporto			
2.3.1.01.01 **Fondo per trattamento fine rapporto**			
2.3.1.01.01.01 **Fondo per trattamento fine rapporto**			
2.3.1.01.01.01.001 Fondo per trattamento fine rapporto	255.970	235.970	20.000
2.4 Debiti	2.169.582	1.548.706	620.876
2.4.2 Debiti verso fornitori			
2.4.2.01 Debiti verso fornitori			
2.4.2.01.01 **Debiti verso fornitori**			
2.4.2.01.01.01 **Debiti verso fornitori**			
2.4.2.01.01.01.001 Debiti verso fornitori	2.169.582	1.548.706	620.876
2.5 Ratei e risconti e contributi agli investimenti	2.000.000	1.500.000	500.000
2.5.1 Ratei passivi			
2.5.2 Risconti passivi	2.000.000	1.500.000	500.000

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2021

AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio			**A**		**315.563**
RISCOSSIONI:	in conto competenza			1.090.306	
	in conto residui			106.640	
		totale	**B**	1.196.946	1.196.946
		TOTALE	**C**	: (A+B)	1.512.509
PAGAMENTI:	in conto competenza			1.024.806	
	in conto residui			74.749	
		totale	**D**	1.099.555	1.099.555
AVANZO di cassa alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**E**	: (C-D)	**412.954**
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente			1.420.377	
	dell'esercizio			631.322	
		totale	**F**	2.051.699	2.051.699
		TOTALE	**G**	: (E+F)	2.464.653
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente			1.680.071	
	dell'esercizio			745.481	
		totale	**H**	2.425.552	2.425.552
AVANZO di Amministrazione alla fine dell' esercizio		**TOTALE**	**I**	: (G-H)	**39.101**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista:

Parte vincolata	0
Parte disponibile	39.101

Totale	**Risultato di amministrazione fine esercizio**	**39.101**

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI			Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
			Esercizio finanziario 2021	
			Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma	012	Programma Tutela e conservazione del territorio e delle risprse idriche,	1.155.319	549.821
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
Totale missione cod. 018			1.155.319	549.821
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni				
Programma	001	Indirizzo politico	15.058	14.418
Programma	002	Programma servizi e affari generali	94.409	62.796
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
Totale Missione 032			109.467	77.214
Missione codice 033 - Fondi da ripartire				
Programma	033	Fondi di riserva	0	0
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
Totale Missione 033			0	0
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro				
Programma	99.1	Programma spese relative alle attività gestionali per conto terzi	505.502	472.521
COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici				
Totale Missione 099			505.502	472.521
Totale spese			**1.770.288**	**1.099.556**

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

www.oglioconsorzio.it
info@oglioconsorzio.it
consorzio@pec.oglioconsorzio.it

PIANO INDICATORI DI BILANCIO ANNO 2021

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

VERBALE N. 4/2022

Esame del Rendiconto Generale Esercizio 2021

L'anno duemilaventidue il giorno 28 del mese di giugno, si è riunito in videoconferenza il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone dei Signori:

Dott.ssa Rosa Rotundo, Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Dott. Dario Brambilla, Componente in rappresentanza del Ministero della Transizione Ecologica, assente giustificato;

Dott. Vaifro Calvetti, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti;

convocato per l'esame del Rendiconto Generale per l'esercizio 2021 rielaborato secondo le indicazioni fornite dal MEF.

E' presente sempre in videoconferenza la Dott.ssa Doriana Bellani Direttore del Consorzio.

Bilancio di Consuntivo per l'anno 2021

Il Collegio dopo aver esaminato i nuovi elaborati predisposti dalla Direzione e approvati dal CDA in data odierna, redige la sottoriportata relazione:

"RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Rendiconto Generale per l'anno 2021, rielaborato secondo precise indicazioni del MEF, reca entrate e spese definitive così costituite:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE

Entrate

Titolo I - Entrate Correnti:	
Entrate contributive	691.000
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	21.734
Titolo II – Entrate in conto capitale :	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali	

e riscossioni di crediti	0
Trasferimenti dallo Stato - Contributo statale Piano Nazionale Settore Invasi - FSC 2014-2020	500.000
Altre Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0
Accensione di prestiti	0
Titolo III - Gestioni speciali:	**0**
Titolo IV - Partite di giro:	
Entrate aventi natura di partite di giro	156.250
Totale	1.368.984
Avanzo di amministrazione al 31.12.2020	38.874
Totale a pareggio	**1.407.858**
Uscite:	
Titolo I - Uscite correnti:	
Funzionamento	478.037
Interventi diversi	244.571
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	20.000
Titolo II – Uscite in conto capitale	
Investimenti	509.000
Oneri comuni	0
Accantonamenti per uscite future	0
Accantonamento per ripristino investimenti	0
Titolo III – Gestioni speciali	**0**
Titolo IV – Partite di giro:	
Uscite aventi natura di partite di giro	156.250
Totale	**1.407.858**

A.2 – GESTIONE DEL BILANCIO DI COMPETENZA

Con riferimento alle previsioni definitive come sopra indicate, i dati di consuntivo della gestione presentano le seguenti risultanze d'insieme:

ENTRATE	Previsioni definitive	Accertamenti	Differenze
Titolo I	712.734	716.126	3.392
Titolo II	500.000	500.000	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	156.250	505.502	349.252
Totale	**1.368.984**	**1.721.628**	**352.644**
Avanzo di amministrazione utilizzato	38.874	0	0
Disavanzo finanziario di competenza	0	48.660	0
Totale	**1.407.858**	**1.770.288**	**362.430**
USCITE	**Previsioni definitive**	**Impegni**	**Differenze**
Titolo I	742.608	755.786	13.178
Titolo II	509.000	509.000	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	156.250	505.502	349.252
Totale	**1.407.858**	**1.770.288**	**362.430**

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

Maggiori impegni di spesa	362.430
Minori accertamenti di entrate	352.644
Differenza	**9.786**

Utilizzo Avanzo di amministrazione previsto al 31.12.2021	0
Utilizzo Avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2021	39.101
(parte disponibile)	
Differenza	**39.101**

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di € 1.368.984 risultano accertate entrate per € 1.721.628 con un incremento di accertamento di € 352.644.

A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa accertati risulta di € 1.770.288 con una maggiorazione di € 362.430 rispetto alla previsione di € 1.407.858.

Quanto agli impegni di spesa di Titolo IV per partite di giro si segnala, infine, che corrispondono esattamente alle entrate accertate per lo stesso Titolo.

A.2.3) RISCOSSIONI

Del complessivo importo di € 1.721.628, impegnato sul conto della competenza, sono state riscosse € 1.090.306, per cui sono rimasti da riscuotere € 631.322.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 1.770.288, accertato sul conto della competenza, sono stati pagati € 1.024.807 per cui sono rimasti da pagare € 745.481.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

Il Collegio prende atto che il totale dei residui attivi e passivi riportati nel consuntivo 2021 pari rispettivamente ad € 2.051.699 e € 2.425.552 coincidono con la tabella riepilogativa allegata al consuntivo.

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per € 313.547 e sempre alla data della presente relazione i residui attivi di fine esercizio risultano ancora di € 1.900.893.

INDICE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ANNO 2021

1 trimestre 2021 : -1.00

2 trimestre 2021 : -1.00

3 trimestre 2021 : -16.00

4 trimestre 2021 : -15.00

ANNUALE : -7.00

Tutto ciò premesso il Collegio esprime il proprio parere favorevole all'approvazione Rendiconto Generale esercizio 2021.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Rosa Rotundo

Dott. Dario Brambilla

Dott. Vaifro Calvetti"