



***CONSORZIO DELL' OGLIO***

***- BRESCIA -***

# **PREVENTIVO 2019**

**Bilancio nella formulazione armonizzata**

( Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 31/01/2019)

## ORGANI DEL CONSORZIO

### PRESIDENTE

Dott. LUIGI SANTUS

Presidente f.f.

### CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1. Dott. GIANFRANCO CASTELNOVI	Nominato dalla Provincia di Brescia
2. Arch. PIERLUIGI CARMINATI	Nominato dalla Provincia di Bergamo
3. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Nominato dalla Provincia di Cremona
4. Dott. MAURIZIO CASTELLI	Nominata dalla Provincia di Mantova
5.	Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze
6.	Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole
7.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
8.	Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
9. Dott. IVAN GABATEL	Nominato dal Ministero Lavoro (Industria)
10. Dott. ENRICO CARUNA	Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori)
11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali
12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
13. Dott. LUIGI SANTUS	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui
14. Dott. Ing. STEFANO LOFFI	Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui

### COMITATO DI PRESIDENZA

1. Dott. LUIGI SANTUS	Presidente f.f.
2.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
3.	Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio
4.	Rappresentante Ministero Politiche Agricole
5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO	Rappresentante degli Utenti
6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI	Rappresentante degli Utenti
7. Dott. LUIGI SANTUS	Rappresentante degli Utenti
8. Dott. MASSIMILIANO SCIARAFFA	Rappresentante degli Utenti

### COLLEGIO DEI REVISORI

1. Dott.ssa IMMACOLATA IZZO	Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze
2. Dott.ssa ANTONELLA RIVADOSSI	Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio
3. Dott. VAIFRO CALVETTI	Nominato dall'Assemblea degli Utenti

### DIRETTORE – SEGRETARIO

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

## **RELAZIONE PROGRAMMATICA PER L' ANNO 2019**

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

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

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

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

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

### **PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019**

La redazione del Preventivo Finanziario Gestionale 2019 è stata impostata secondo i canoni tradizionali che il Consorzio dell' Oglio ha adottato negli ultimi anni.

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

al D.P.R. 132/2013.

Esso comporta entrate per complessivi € 873.044 di cui € 711.878 di parte corrente, € 4.916 in conto capitale e € 156.250 di partite di giro.

Le entrate correnti derivano prevalentemente dalla vendita di servizi, mentre le altre entrate per complessivi € 26.734 si riferiscono a: locazione di immobili € 21.100 e interessi attivi su c/c di Tesoreria € 194. I contributi a carico degli Utenti del Consorzio sono stati incrementati del 1,9% per far fronte agli aumenti dei costi e dei tributi imposti dallo Stato. Le entrate correnti (€ 711.878) risultano superiori alle corrispondenti uscite (€ 710.748) per un importo di € 1.130. Le entrate in conto capitale sono pari a € 4.916 dovute al recupero delle rate dei prestiti concessi ai dipendenti.

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

Nelle uscite, caratterizzate da un impegno di spesa complessivo di € 873.044, le spese correnti costituiscono la voce di maggior spicco con € 710.748, mentre le spese in conto capitale assommano a € 6.046. Si segnala che al cap. 26 è stato appostato un fondo per oneri presunti pari a € 9.500 come accantonamento per eventuali versamenti allo Stato da effettuarsi nel caso non fosse accolta dall' Autorità vigilante l' esclusione dal contenimento delle spese delle voci del cap. 23 del bilancio 2009, in quanto non classificabili come consulenze.

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

Le spese in conto capitale di € 6.046 si riferiscono per € 2.100 a macchine per ufficio e per € 1.300 per attrezzature di servizio.

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

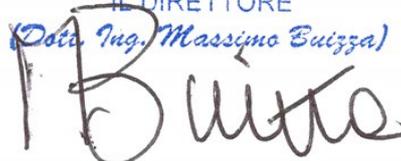
Sotto il profilo economico la gestione evidenzia un avanzo valutato in € 6.046 dato dalla differenza tra il valore della produzione di € 711.878, i costi della produzione di € 710.748 e i proventi e oneri finanziari di € 4.916.

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

Stato n. 23 del 13 maggio 2013, e dal piano degli indicatori di bilancio.

Brescia, 15 gennaio 2019

CONSORZIO DELL' OGLIO  
IL PRESIDENTE F.F.  
*Dot. Luigi Santus*  


CONSORZIO DELL' OGLIO  
IL DIRETTORE  
*Dot. Ing. Massimo Buizza*  


**CONSISTENZA ORGANICA DEL PERSONALE DEL CONSOR-  
ZIO E CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SER-  
VIZIO**

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

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



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019					PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019	
			Avanzo di amministrazione iniziale presunto		0			
			Fondo iniziale di cassa presunto					
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>					
			<b>1.1 Titolo I - TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
E.3.01.00.00.000	II		<b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>					
E.3.01.02.00.000	III		<b>Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>					
E.3.01.02.01.000	IV		<b>Entrate dalla vendita di servizi</b>					
E.3.01.02.01.037	V	1	Proventi da quote associative		672.444	685.144	685.144	
E.3.01.02.01.999	V	2	Proventi da servizi n.a.c.		1.840	1.840	1.840	
E.3.01.03.00.000	III		<b>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>					
E.3.01.03.02.002	V	3	Locazioni di altri beni immobili		21.100	21.100	21.100	
E.3.03.00.00.000	II		<b>Interessi attivi</b>					
E.3.03.03.00.000	III		<b>Altri interessi attivi</b>					
E.3.03.03.02.000	IV		<b>Interessi attivi di mora</b>					
E.3.03.03.02.999	V	4	Interessi attivi di mora da altri soggetti		0	0	0	
E.3.03.03.04.000	IV		<b>Interessi attivi da depositi bancari o postali</b>					
E.3.03.03.04.001	V	5	Interessi attivi da depositi bancari o postali		194	194	194	
E.3.04.00.00.000	II		<b>Altre entrate da redditi da capitale</b>					
E.3.04.99.00.000	III		<b>Altre entrate da redditi da capitale</b>					
E.3.04.99.99.000	IV		<b>Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.</b>					
E.3.04.99.99.999	V	6	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.		0	0	0	
E.3.05.99.99.000	IV		<b>Altre entrate correnti n.a.c.</b>					
E.3.05.99.99.999	V	7	Altre entrate correnti n.a.c.		3.600	3.600	3.600	
			<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>		<b>699.178</b>	<b>711.878</b>	<b>711.878</b>	
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>					
	I		<b>1.2 Titolo II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>					
E.4.02.00.00.000	II		<b>Contributi agli investimenti</b>					
E.4.02.01.00.000	III		<b>Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche</b>					
E.4.02.01.01.000	IV		<b>Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali</b>					
E.4.02.01.01.001	V	8	Contributi agli investimenti da Ministeri		0	0	0	
E.4.05.00.00.000	II		<b>Altre entrate in conto capitale</b>					
E.4.05.04.00.000	III		<b>Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>					
E.4.05.04.99.000	IV		<b>Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>					
E.4.05.04.99.999	V	9	Altre entrate in conto capitale n.a.c.		1.559	4.916	4.916	



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
E.5.00.00.00.000	I		<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>				
E.7.00.00.00.000	I		<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>				
E.7.01.00.00.000	II		<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>				
E.7.01.01.00.000	III		<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>				
E.7.01.01.01.000	IV		<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>				
E.7.01.01.01.001	V	10	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
			<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>		1.559	4.916	4.916
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>				
			<b>1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI</b>				
			<b>TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI</b>		0	0	0
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>				
	I		<b>1.4 Titolo VI - ENTRATE PER CONTO TERZI EPARTITE DI GIRO</b>				
E.9.01.00.00.000	II		<b>Entrate per partite di giro</b>				
E.9.01.02.00.000	III		<b>Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>				
E.9.01.02.01.000	IV		<b>Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi</b>				
E.9.01.02.01.001	V	11	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		76.255	76.255	76.255
E.9.01.02.02.000	IV		<b>Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi</b>				
E.9.01.02.02.001	V	12	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi		35.200	35.200	35.200
E.9.01.03.00.000	III		<b>Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>				
E.9.01.03.01.000	IV		<b>Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>				
E.9.01.03.01.001	V	13	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi		14.525	14.525	14.525
E.9.01.99.00.000	III		<b>Altre entrate per partite di giro</b>				
E.9.01.99.99.000	IV		<b>Altre entrate per partite di giro diverse</b>				
E.9.01.99.99.999	V	14	Altre entrate per partite di giro diverse		30.270	30.270	30.270
E.9.02.00.00.000	II		<b>Entrate per conto terzi</b>				
E.9.02.01.00.000	III		<b>Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>				
E.9.02.01.01.000	IV		<b>Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi</b>				
E.9.02.01.01.001	V	15	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi		0	0	0
E.9.02.01.02.000	IV		<b>Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi</b>				
E.9.02.01.02.001	V	16	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi		0	0	0
E.9.02.04.00.000	III		<b>Depositi di/presso terzi</b>				



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE 1 - ENTRATE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui attivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell' anno 2018	Previsioni di competenza per l' anno 2019	Previsioni di cassa per l' anno 2019
E.9.02.04.01.000	IV		<b>Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi</b>				
E.9.02.04.01.001	V	17	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi		0	0	0
E.9.02.04.02.000	IV		<b>Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi</b>				
E.9.02.04.02.001	V	18	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi		0	0	0
E.9.02.99.00.000	III		<b>Altre entrate per conto terzi</b>				
E.9.02.99.99.000	IV		<b>Altre entrate per conto terzi</b>				
E.9.02.99.99.999	V	19	Altre entrate per conto terzi		0	0	0
			<b>TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO</b>		156.250	156.250	156.250
			Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"				
			<b>Titolo I</b>		699.178	711.878	711.878
			<b>Titolo II</b>		1.559	4.916	4.916
			<b>Titolo III</b>		0	0	0
			<b>Titolo IV</b>		156.250	156.250	156.250
			<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		856.987	873.044	873.044
			Avanzo di amministrazione utilizzato		24.535	0	150.000
			<b>TOTALE GENERALE</b>		881.522	873.044	1.023.044



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGGIO"</b>				
U.1.00.00.00.000	I		<b>1.1 Titolo I - SPESE CORRENTI</b>				
U.1.01.00.00.000	II		<b>Redditi da lavoro dipendente</b>				
U.1.01.01.00.000	III		<b>Retribuzioni lorde</b>				
U.1.01.01.01.000	IV		<b>Retribuzioni in denaro</b>				
U.1.01.01.01.001	V	1	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	21.484	19.244	19.244
U.1.01.01.01.002	V	2	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0	228.268	204.468	204.468
U.1.01.01.01.003	V	3	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0	8.920	1.920	1.920
U.1.01.01.01.004	V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0	18.799	16.839	16.839
U.1.01.01.02.000	IV		<b>Altre spese per il personale</b>	0			
U.1.01.01.02.002	V	5	Buoni pasto	0	3.350	1.000	1.000
U.1.01.01.02.999	V	6	Altre spese per il personale n.a.c.	0	6.795	41.795	41.795
U.1.01.02.00.000	III		<b>Contributi sociali a carico dell'ente</b>				
U.1.01.02.01.000	IV		<b>Contributi sociali effettivi a carico dell'ente</b>				
U.1.01.02.01.001	V	7	Contributi obbligatori per il personale	0	65.328	63.968	63.968
U.1.02.00.00.000	II		<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>				
U.1.02.01.00.000	III		<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>				
U.1.02.01.01.000	IV		<b>Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)</b>				
U.1.02.01.01.001	V	8	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0	30.742	30.102	30.102
U.1.02.01.02.000	IV		<b>Imposta di registro e di bollo</b>				
U.1.02.01.99.000	IV		<b>Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.</b>				
U.1.02.01.99.999	V	9	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	0	3.810	3.810	3.810
U.1.03.00.00.000	II		<b>Acquisto di beni e servizi</b>				
U.1.03.01.02.000	IV		<b>Altri beni di consumo</b>				
U.1.03.01.02.999	V	10	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0	2.790	2.790	2.790
U.1.03.02.00.000	III		<b>Acquisto di servizi</b>				
U.1.03.02.01.000	IV		<b>Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>				
U.1.03.02.01.001	V	11	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0	8.660	8.660	8.660
U.1.03.02.01.002	V	12	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0	2.500	1.500	1.500
U.1.03.02.01.008	V	13	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	0	6.570	6.570	6.570
U.1.03.02.04.000	IV		<b>Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente</b>				



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
U.1.03.02.04.999	V	14	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0	2.080	1.080	1.080
U.1.03.02.09.000	IV		<b>Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>				
U.1.03.02.09.011	V	15	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	0	19.462	24.462	24.462
U.1.03.02.11.000	IV		<b>Prestazioni professionali e specialistiche</b>				
U.1.03.02.11.999	V	16	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0	4.648	13.620	13.620
U.1.03.02.16.000	IV		<b>Servizi amministrativi</b>				
U.1.03.02.16.999	V	17	Altre spese per servizi amministrativi	0	19.640	21.640	21.640
U.1.03.02.17.000	IV		<b>Servizi finanziari</b>				
U.1.03.02.17.002	V	18	Oneri per servizio di tesoreria				
U.1.03.02.99.000	IV		<b>Altri servizi</b>				
U.1.03.02.99.002	V	19	Altre spese legali	0	8.000	8.000	8.000
U.1.03.02.99.003	V	20	Quote di associazioni	0	4.900	4.900	4.900
U.1.03.02.99.999	V	21	Altri servizi diversi n.a.c.	0	101.876	117.876	117.876
U.1.04.00.00.000	II		<b>Trasferimenti correnti</b>				
U.1.04.01.00.000	III		<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>				
U.1.04.01.01.000	IV		<b>Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali</b>				
U.1.04.01.01.999	V	22	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0	20.490	20.490	20.490
U.1.07.00.00.000	II		<b>Interessi passivi</b>				
U.1.07.06.04.000	IV		<b>Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri</b>				
U.1.07.06.04.001	V	23	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria degli istituti tesorerieri/cassieri				
U.1.10.00.00.000	II		<b>Altre spese correnti</b>				
U.1.10.01.00.000	III		<b>Fondi di riserva e altri accantonamenti</b>				
U.1.10.01.01.000	IV		<b>Fondo di riserva</b>				
U.1.10.01.01.001	V	24	Fondi di riserva	0	15.778	13.478	13.478
U.1.10.01.04.000	IV		<b>Fondo rinnovi contrattuali</b>				
U.1.10.01.04.001	V	25	Fondo rinnovi contrattuali	0	0	0	0
U.1.10.01.99.000	IV		<b>Altri fondi e accantonamenti</b>				
U.1.10.01.99.999	V	26	Altri fondi n.a.c.	220.076	15.000	24.500	58.019
<b>U.1.10.03.00.000</b>	IV		<b>Versamenti IVA a debito</b>				
U.1.10.03.01.001	V	27	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0	37.037	29.737	29.737
U.1.10.04.00.000	III		<b>Premi di assicurazione</b>				
U.1.10.04.99.000	IV		<b>Altri premi di assicurazione n.a.c.</b>				
U.1.10.04.99.999	V	28	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0	5.000	7.000	7.000



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
U.1.10.99.00.000	III		<b>Altre spese correnti n.a.c.</b>				
U.1.10.99.99.000	IV		<b>Altre spese correnti n.a.c.</b>				
U.1.10.99.99.999	V	29	Altre spese correnti n.a.c.	0	21.300	21.300	21.300
			<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	220.076	683.226	710.748	744.267
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>				
			<b>1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>				
U.2.00.00.00.000	I		<b>1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE</b>				
U.2.02.00.00.000	II		<b>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>				
U.2.02.01.00.000	III		<b>Beni materiali</b>				
U.2.02.01.01.000	IV		<b>Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico</b>				
U.2.02.01.01.001	V	30	Mezzi di trasporto stradali				
U.2.02.01.03.000	IV		<b>Mobili e arredi</b>				
U.2.02.01.03.001	V	31	Mobili e arredi per ufficio				
U.2.02.01.05.000	IV		<b>Attrezzature</b>				
U.2.02.01.05.999	V	32	Attrezzature n.a.c.	0	1.300	1.300	1.300
U.2.02.01.06.000	IV		<b>Macchine per ufficio</b>				
U.2.02.01.06.001	V	33	Macchine per ufficio	0	2.100	2.100	2.100
U.2.02.01.09.000	IV		<b>Beni immobili</b>				
U.2.02.01.09.999	V	34	Beni immobili n.a.c.	0	22.646	2.646	2.646
U.2.05.99.00.000	III		<b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>				
U.2.05.99.99.000	IV		<b>Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>				
U.2.05.99.99.999	V	35	Altre spese in conto capitale n.a.c.	0	16.000	0	0
			<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	0	42.046	6.046	6.046
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>				
			<b>1.3 Titolo III - GESTIONI SPECIALI</b>				
			<b>TOTALE GENERALE GESTIONI SPECIALI</b>	0	0	0	0
			<b>1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"</b>				
			<b>1.4 Titolo IV - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>				
U.7.01.00.00.000	II		<b>Uscite per partite di giro</b>				
U.7.01.02.00.000	III		<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>				
U.7.01.02.01.000	IV		<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>				
U.7.01.02.01.001	V	36	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0	77.163	77.163	77.163



PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE 2019				PARTE II - USCITE			
Codice voce	Livelli	cap.	Denominazione	Residui passivi presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive dell'anno 2018	Previsioni di competenza per l'anno 2019	Previsioni di cassa per l'anno 2019
U.7.01.02.02.000	IV		<b>Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi</b>				
U.7.01.02.02.001	V	37	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0	35.200	35.200	35.200
U.7.01.03.00.000	III		<b>Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>				
U.7.01.03.01.000	IV		<b>Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi</b>				
U.7.01.03.01.001	V	38	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0	13.617	13.617	13.617
U.7.01.99.00.000	III		<b>Altre uscite per partite di giro</b>				
U.7.01.99.99.000	IV		<b>Altre uscite per partite di giro n.a.c.</b>				
U.7.01.99.99.999	V	38	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0	2.270	2.270	2.270
U.7.02.00.00.000	II		<b>Uscite per conto terzi</b>				
U.7.02.01.00.000	III		<b>Acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>				
U.7.02.01.01.000	IV		<b>Acquisto di beni per conto di terzi</b>				
U.7.02.01.01.001	V	40	Acquisto di beni per conto di terzi	0	28.000	28.000	28.000
U.7.02.01.02.000	IV		<b>Acquisto di servizi per conto di terzi</b>				
U.7.02.01.02.001	V	41	Acquisto di servizi per conto di terzi	0	0	0	0
U.7.02.99.00.000	III		<b>Altre uscite per conto terzi</b>				
U.7.02.99.99.000	IV		<b>Altre uscite per conto terzi n.a.c.</b>				
U.7.02.99.99.999	V	42	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0	0	0	0
			<b>TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	0	156.250	156.250	156.250
			Riepilogo dei titoli : Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"				
			<b>Titolo I</b>	220.076	683.226	710.748	744.267
			<b>Titolo II</b>	0	42.046	6.046	6.046
			<b>Titolo III</b>	0	0	0	0
			<b>Titolo IV</b>	0	156.250	156.250	156.250
			<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	220.076	881.522	873.044	906.563
			Avanzo/Disavanzo finanziario		0	0	0
			<b>TOTALE GENERALE</b>	220.076	881.522	873.044	906.563

<b>Allegato 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO</b>			
<b>ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO</b>		<b>2019</b>	
		Parziali	Totali
<b>1. Componenti positivi della gestione</b>			
<b>1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>			
<b>1.2.1 Ricavi dalla vendita di beni</b>			
<b>1.2.2.0 Ricavi dalla vendita di servizi</b>			
<b>1.2.2.01.37 Ricavi da quote associative</b>			
1.2.2.01.37.001 Ricavi da quote associative		685.144	685.144
<b>1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni</b>			
<b>1.2.4.0 Fitti, noleggi e locazioni</b>			
<b>1.2.4.02.02 Locazioni di altri beni immobili</b>			
1.2.4.02.02.001 Locazioni di altri beni immobili		21.100	21.100
<b>1.4 Altri ricavi e proventi diversi</b>			
<b>1.4.3 Proventi da rimborsi</b>			
<b>1.4.3.0 Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso</b>			
<b>1.4.9.99.01 Altri proventi n.a.c.</b>			
1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.		5.634	5.634
<b>Totale componenti positivi della gestione (1)</b>		<b>711.878</b>	<b>711.878</b>
<b>2. Componenti negativi della gestione</b>			
<b>2.1 Costi della produzione</b>			
<b>2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo</b>			
<b>2.1.1.0 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo</b>			
<b>2.1.1.01.02 Altri beni di consumo</b>			
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati		2.944	
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.		0	2.944
<b>2.1.2 Prestazioni di servizi</b>			
<b>2.1.2.0 Prestazioni di servizi ordinari</b>			
<b>2.1.2.01.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione</b>			
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità		8.660	
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi		1.500	
2.1.2.01.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione		6.570	
<b>2.1.2.01.02 Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta</b>			
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di trasferta		5.196	
2.1.2.01.02.005 Organizzazione manifestazioni e convegni		0	
<b>2.1.2.01.04 Formazione e Addestramento</b>			
2.1.2.01.04.999 Altre spese per formazione e addestramento n.a.c.		252	
<b>2.1.2.01.05 Utenze e canoni</b>			
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa		6.513	
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica		1.304	
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio		1.800	
<b>2.1.2.01.07 Manutenzione ordinaria e riparazioni</b>			
2.1.2.01.07.004 Manutenzione ordinaria, riparazioni impianti e macchinari		24.462	
2.1.2.01.07.008 Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili		0	
<b>2.1.2.01.09 Prestazioni professionali e specialistiche</b>			
2.1.2.01.09.006 Patrocinio legale		20.994	
2.1.2.01.09.008 Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro		0	
<b>2.1.2.01.11 Servizi ausiliari</b>			
2.1.2.01.11.002 Servizi di pulizia e lavanderia		3.241	
<b>2.1.2.01.14 Servizi amministrativi</b>			
2.1.2.01.14.002 Spese postali		668	
<b>2.1.2.01.15 Servizi finanziari</b>			
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria		10	
<b>2.1.2.01.99 Costi per altri servizi</b>			
2.1.2.01.99.003 Quote di associazioni		3.216	
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.		54.900	139.286
<b>2.1.2.0 Prestazioni di servizi sanitari</b>			
<b>2.1.2.02.01 Prestazioni di servizi sanitari</b>			
2.1.2.02.01.001 Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa		420	
<b>2.1.3 Utilizzo di beni terzi</b>			
<b>2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili</b>			
2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili		1.800	
<b>2.1.4 Personale</b>			
<b>2.1.4.0 Retribuzioni in denaro</b>			
<b>2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria</b>			
2.1.4.01.01.001 Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato		249.752	
2.1.4.01.01.002 Indennità ed altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato		18.799	
<b>2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria</b>			
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato		8.920	277.470
<b>2.1.4.0 Contributi effettivi a carico dell'amministrazione</b>			
<b>2.1.4.02.01 Contributi obbligatori per il personale</b>			

ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO		2019	
		Parziali	Totali
	2.1.4.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale	65.328	
<b>2.1.4.02.03</b>	<b>Contributi per indennità di fine rapporto</b>		
	2.1.4.02.03.001 Contributi per indennità di fine rapporto	0	65.328
<b>2.1.4.02.99</b>	<b>Altri contributi sociali effettivi n.a.c.</b>		
	2.1.4.02.99.999 Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0	
<b>2.1.4.9</b>	<b>Altri costi del personale</b>		
<b>2.1.4.99.02</b>	<b>Buoni pasto</b>		
	2.1.4.99.02.001 Buoni pasto	2.738	
<b>2.1.4.99.99</b>	<b>Altri costi del personale n.a.c.</b>		
	2.1.4.99.99.001 Altri costi del personale n.a.c.	15.000	17.738
<b>2.1.9</b>	<b>Oneri diversi della gestione</b>		
<b>2.1.9.0</b>	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>		
<b>2.1.9.01.01</b>	<b>Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'ente</b>		
	2.1.9.01.01.001 Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	30.742	
	2.1.9.01.01.999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.810	34.552
<b>2.1.9.0</b>	<b>Premi di assicurazione</b>		
<b>2.1.9.03.99</b>	<b>Altri premi di assicurazione</b>		
	2.1.9.03.99.999 Altri premi di assicurazione n.a.c.	5.000	5.000
<b>2.1.9.9</b>	<b>Altri costi della gestione</b>		
<b>2.1.9.99.99</b>	<b>Altri costi della gestione</b>		
	2.1.9.99.99.001 Altri costi della gestione	162.903	162.903
<b>2.2</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		
<b>2.2.1</b>	<b>Ammortamento di immobilizzazioni materiali</b>		
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico</b>		
<b>2.2.1.01.01</b>	<b>Ammortamento Mezzi di trasporto stradali</b>		
	2.2.1.01.01.001 Ammortamento Mezzi di trasporto stradali	0	
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento mobili e arredi</b>		
<b>2.2.1.03.01</b>	<b>Ammortamento Mobili e arredi per ufficio</b>		
	2.2.1.03.01.001 Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	0	
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento impianti e macchinari</b>		
<b>2.2.1.04.01</b>	<b>Ammortamento Macchinari</b>		
	2.2.1.04.01.001 Ammortamento Macchinari	3.307	
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento di attrezzature</b>		
<b>2.2.1.05.99</b>	<b>Ammortamento di attrezzature n.a.c.</b>		
	2.2.1.05.99.999 Ammortamento di attrezzature n.a.c.	0	
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento macchine per ufficio</b>		
<b>2.2.1.06.01</b>	<b>Ammortamento Macchine per ufficio</b>		
	2.2.1.06.01.001 Ammortamento Macchine per ufficio	0	
<b>2.2.1.0</b>	<b>Ammortamento beni immobili</b>		
<b>2.2.1.9</b>	<b>Ammortamento altri beni materiali</b>		
<b>2.2.1.99.99</b>	<b>Ammortamento di altri beni materiali diversi</b>		
	2.2.1.99.99.999 Ammortamento di altri beni materiali diversi	0	3.307
	<b>Totale componenti negativi della gestione (2)</b>	<b>710.748</b>	<b>710.748</b>
	<b>DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVI E COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>1.130</b>	<b>1.130</b>
<b>3.</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>3.1</b>	<b>Oneri finanziari</b>		
<b>3.1.1</b>	<b>Interessi</b>		
<b>3.1.1.0</b>	<b>Altri oneri per interessi pagati ad altri soggetti</b>		
<b>3.1.1.07.03</b>	<b>Altri interessi passivi diversi</b>		
	3.1.1.07.03.001 Altri interessi passivi ad altri soggetti	0	0
<b>3.2</b>	<b>Proventi finanziari</b>		
<b>3.2.2</b>	<b>Proventi da finanziamenti specifici</b>		
<b>3.2.3.0</b>	<b>Interessi attivi da depositi bancari o postali</b>		
<b>3.2.3.05.01</b>	<b>Interessi attivi da depositi bancari o postali</b>		
	3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	0	0
<b>3.2.3.1</b>	<b>Altri interessi attivi</b>		
<b>3.2.3.13.04</b>	<b>Altri interessi attivi da altri soggetti</b>		
	3.2.3.13.04.001 Altri interessi attivi da altri soggetti	4.916	4.916
	<b>Totale proventi ed oneri finanziari (3)</b>	<b>4.916</b>	<b>4.916</b>
<b>4.</b>	<b>Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		
<b>4.1</b>	<b>Rivalutazioni</b>		
<b>4.2</b>	<b>Svalutazioni</b>		
	<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5.</b>	<b>Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>5.1</b>	<b>Oneri straordinari</b>		
<b>5.1.1</b>	<b>Sopravvenienze passive</b>		
<b>5.1.1.9</b>	<b>Altre sopravvenienze passive</b>		
<b>5.1.1.99.99</b>	<b>Altre sopravvenienze passive</b>		
	5.1.1.99.99.999 Altre sopravvenienze passive	0	0
<b>5.1.2</b>	<b>Insussistenze dell'attivo</b>		
<b>5.1.2.0</b>	<b>Insussistenze dell'attivo</b>		

ALLEGATO 1.2. - PIANO ECONOMICO		2019	
		Parziali	Totali
5.1.2.01.01	<b>Insussistenze dell'attivo</b>		
5.1.2.01.01.001	Insussistenze dell'attivo	0	0
<b>5.1.4</b>	<b>Minusvalenze</b>		
5.1.4.01	<b>Minusvalenza da alienazione di beni materiali</b>		
5.1.4.01.99	<b>Minusvalenze da alienazione di Altri beni materiali</b>		
5.1.4.01.99.999	Minusvalenza da alienazione di beni materiali n.a.c.	0	0
<b>5.1.9</b>	<b>Altri oneri straordinari</b>		
5.1.9.01	<b>Altri oneri straordinari</b>		
5.1.9.01.01	<b>Altri oneri straordinari</b>		
5.1.9.01.01.999	Altri oneri straordinari	0	0
<b>5.2</b>	<b>Proventi straordinari</b>		
5.2.1	Trasferimenti in conto capitale		
5.2.2	<b>Insussistenze del passivo</b>		
5.2.2.0	<b>Insussistenze del passivo</b>		
5.2.2.01.01	<b>Insussistenze del passivo</b>		
5.2.2.01.01.001	Insussistenze del passivo	0	0
5.2.3	<b>Sopravvenienze attive</b>		
5.2.3.9	<b>Altre sopravvenienze attive</b>		
5.2.3.99.99	<b>Altre sopravvenienze attive</b>		
5.2.3.99.99.001	Altre sopravvenienze attive	0	0
<b>Totale proventi e oneri straordinari (5)</b>		0	0
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+4+/-5)		6.046	6.046
Imposte dell'esercizio		0	0
<b>AVANZO/DISAVANZO</b>		6.046	6.046

**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2019**

<b>QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA</b>				
<b>ENTRATE</b>	<b>ANNO 2019</b>		<b>ANNO 2018</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	685.144	685.144	672.444	672.444
- Entrate derivanti da trasferimenti	0	0	0	0
- Altre entrate	26.734	26.734	26.681	26.681
<i>A) Totale entrate correnti</i>	<b>711.878</b>	<b>711.878</b>	<b>699.125</b>	<b>699.125</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	4.916	4.916	0	0
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	0	0	0
- Accensione di prestiti (F)	0	0	0	0
<i>B) Totale entrate c/capitale</i>	<b>4.916</b>	<b>4.916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>C) Entrate per gestioni speciali</i>	0	0	0	0
<i>D) Entrate per partite di giro</i>	156.250	156.250	156.250	156.250
<b>(A+B+C+D) Totale entrate</b>	<b>873.044</b>	<b>873.044</b>	<b>855.375</b>	<b>855.375</b>
<i>E) Utilizzi dell'avanzo di amministrazione iniziale</i>	0	150.000	0	180.000
<b>Totale a pareggio</b>	<b>873.044</b>	<b>1.023.044</b>	<b>855.375</b>	<b>1.035.375</b>
<b>USCITE</b>	<b>ANNO 2019</b>		<b>ANNO 2018</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	428.575	428.575	434.425	434.425
- Interventi diversi	267.173	267.173	223.654	223.654
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000	0	15.000	0
- Accantonamenti a fondo rischi ed oneri	0	0	0	0
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	<b>710.748</b>	<b>695.748</b>	<b>673.079</b>	<b>658.079</b>
- Investimenti	6.046	6.046	26.046	26.046
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Accantonamenti per spese future	0	0	0	0
- Accantonamenti per ripristino investimenti	0	0	0	0
<i>B1) Totale uscite c/c capitale</i>	<b>6.046</b>	<b>6.046</b>	<b>26.046</b>	<b>26.046</b>
<i>C1) Uscite per gestioni speciali</i>	0	0	0	0
<i>D1) Uscite per partite di giro</i>	156.250	156.250	156.250	156.250
<b>(A1+B1+C1+D1) Totale uscite</b>	<b>873.044</b>	<b>858.044</b>	<b>855.375</b>	<b>840.375</b>
E1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	0
<b>Totale a pareggio</b>	<b>873.044</b>	<b>858.044</b>	<b>855.375</b>	<b>840.375</b>
<b>RISULTATI DIFFERENZIALI</b>	<b>ANNO 2019</b>		<b>ANNO 2018</b>	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	1.130	16.130	26.046	41.046
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-1.130	-1.130	-26.046	-26.046
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	0	15.000	0	15.000
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	0	15.000	0	15.000
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo	0	15.000	0	15.000

	<b>PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI</b>		<b>Allegato 6</b> (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
			Esercizio finanziario 2019	
			Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Programma 012	Gestione delle risorse idriche, tutela del territorio e bonifiche	585.254	585.254	
	Totale programma 012	585.254	585.254	
<b>COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>				
<b>Totale missione cod. 018</b>		585.254	585.254	
Missione codice 032 Servizi istituzionali e generali delle Pubbliche Amministrazioni				
Programma 002	Indirizzo politico	16.730	16.730	
	Totale programma 002	16.730	16.730	
Programma 003	Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza	114.810	148.329	
	Totale programma 003	114.810	148.329	
<b>COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>				
<b>Totale Missione 032</b>		131.540	165.059	
Missione codice 099	Servizi per conto terzi e partite di giro			
Programma 001	Spese per conto terzi e partite di giro	156.250	156.250	
	Totale programma 001	156.250	156.250	
<b>COFOG 05.4 - Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici</b>				
<b>Totale Missione 099</b>		156.250	156.250	
<b>Totale spese</b>		873.044	906.563	

**CONSORZIO DELL'OGLIO**  
 IL DIRETTORE  
 (Prof. Ing. Massimo Buzza)



<b>CONSORZIO DELL'OGLIO - RUOLO ORDINARIO DEI CONTRIBUTI PER L'ANNO</b>			<b>2019</b>	<b>N. rate = 3</b>		
UTENZE	Contributo ordinario	Canone deman.acque nuove irrigue	<b>TOTALE</b>	Importo prima rata	Importo seconda rata	Importo terza rata
Consorzio B.S.O. Distretto FRANCIACORTA	50.250,00	946,00	51.196,00	15.358,80	20.478,40	15.358,80
Consorzio Roggia FUSIA	32.657,00	159,00	32.816,00	9.844,80	13.126,40	9.844,80
Consorzio Roggia VETRA	45.567,00	241,00	45.808,00	13.742,40	18.323,20	13.742,40
Consorzio B.S.O. Distretto CASTRINA	18.269,00	95,00	18.364,00	5.509,20	7.345,60	5.509,20
Consorzio B.S.O. Distretto TRENZANA	13.360,00	85,00	13.445,00	4.033,50	5.378,00	4.033,50
Consorzio B.S.O. Distretto TRAVAGLIATA	15.683,00	100,00	15.783,00	4.734,90	6.313,20	4.734,90
Consorzio Roggia BAIONA	15.453,00	126,00	15.579,00	4.673,70	6.231,60	4.673,70
Consorzio Roggia RUDIANA	12.677,00	127,00	12.804,00	3.841,20	5.121,60	3.841,20
Consorzio Roggia CASTELLANA	27.786,00	299,00	28.085,00	8.425,50	11.234,00	8.425,50
Consorzio Roggia VESCOVADA	5.485,00	53,00	5.538,00	1.661,40	2.215,20	1.661,40
Consorzio Roggia MOLINA	3.361,00	30,00	3.391,00	1.017,30	1.356,40	1.017,30
Consorzio MEDIA PIANURA BERGAMASCA	15.329,00	175,00	15.504,00	4.651,20	6.201,60	4.651,20
Consorzio Roggia SALE	26.581,00	222,00	26.803,00	8.040,90	10.721,20	8.040,90
Consorzio Roggia DONNA	17.046,00	139,00	17.185,00	5.155,50	6.874,00	5.155,50
Comune di ANTEGNATE	5.476,00	45,00	5.521,00	1.656,30	2.208,40	1.656,30
NAVIGLIO CIVICO DELLA CITTA' DI CREMONA	55.207,00	475,00	55.682,00	16.704,60	22.272,80	16.704,60
Consorzio IRRIGAZIONI CREMONESI	62.500,00	538,00	63.038,00	18.911,40	25.215,20	18.911,40
<b>TOTALE UTENZE IRRIGUE</b>	<b>422.686,00</b>	<b>3.855,00</b>	<b>426.541,00</b>	<b>127.962,60</b>	<b>170.616,80</b>	<b>127.962,60</b>
ENEL GREEN POWER s.p.a.	30.902,00		30.902,00	9.270,60	12.360,80	9.270,60
NK HYDRO s.r.l.	37.746,00		37.746,00	11.323,80	15.098,40	11.323,80
NK HYDRO s.r.l.	48.010,00		48.010,00	14.403,00	19.204,00	14.403,00
ITALGEN s.p.a.	66.081,00		66.081,00	19.824,30	26.432,40	19.824,30
S.E.V.A. s.r.l. (Soc. Energia Valle d'Aosta)	6.204,00		6.204,00	1.861,20	2.481,60	1.861,20
INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.	69.660,00		69.660,00	20.898,00	27.864,00	20.898,00
<b>TOTALE UTENZE INDUSTRIALI</b>	<b>258.603,00</b>		<b>258.603,00</b>	<b>77.580,90</b>	<b>103.441,20</b>	<b>77.580,90</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>681.289,00</b>	<b>3.855,00</b>	<b>685.144,00</b>	<b>205.543,50</b>	<b>274.058,00</b>	<b>205.543,50</b>

<b>SCADENZA PER IL PAGAMENTO DELLE RATE :</b>	<b>1 ^ RATA</b>	<b>10-feb-19</b>	pari al	30% del totale
	<b>2 ^ RATA</b>	<b>10-giu-19</b>	pari al	40% del totale
	<b>3 ^ RATA</b>	<b>10-set-19</b>	pari al	30% del totale

## **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL**

### **Bilancio di Previsione per l' esercizio Finanziario 2019**

Il Collegio, al fine di poter procedere ai dovuti riscontri e verifiche, acquisisce copia del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 11.10.2018, come da ordine del giorno prot. 30418 del 2.10.2018 contenuto nell'avviso di convocazione del Consiglio. Il Collegio accerta che la bozza di bilancio di previsione 2019 presentata non è firmata dal Presidente nè dal Direttore e peraltro al momento il relativo verbale di seduta del Consiglio di Amministrazione non risulta ancora agli atti.

La relazione programmatica per l'anno 2019 allegata al documento risulta, a parere del Collegio, generica in quanto ad esempio non esplicita in modo puntuale il finanziamento che il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha destinato alle opere di regolazione gestite dal Consorzio. Mancano infatti le note con le quali il MIT ha previsto di erogare le risorse di Euro 2.000.000,00 destinate ai progetti che riguardano la creazione dei modelli di previsione delle piene per il bacino fiume Oglio e soprattutto per il miglioramento antisismico della traversa e della casa dei guardiani.

Il bilancio di previsione 2019 presenta i seguenti dati riassuntivi:

	ENTRATA		SPESA	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
- Correnti	€ 711.878	711.878	694.748	728.267
- Conto capitale	€ 4.916	4.916	22.046	22.046
- Partite di giro	€ 156.250	156.250	156.250	156.250
Totali	€ 873.044	873.044	873.044	906.563
Avanzo di Amministrazione presunto al 31 dicembre 2019	0	150.000		

Dai dati esposti il Collegio rileva che - senza considerare le partite di giro che si bilanciano nell'importo di € 156.250 - il Consorzio può disporre, per l'esercizio 2019, di entrate correnti che ammontano ad € 711.878 onde far fronte alle spese correnti che,

complessivamente, raggiungono la somma di € 694.748 determinando così un avanzo finanziario di € 17.130, di cui una quota pari a € 15.000 viene destinata al trattamento di fine rapporto.

Rispetto alla previsione definitiva 2018, la previsione 2019 registra un aumento delle entrate correnti di € 12.700 mentre le uscite correnti aumentano di € 11.522 e le uscite in conto capitale diminuiscono di € 20.000.

In termini di cassa, la gestione 2019 registra una differenza tra il totale delle entrate di € 873.044 e il totale delle spese di € 906.563 pari ad € 33.519.

Ciò premesso, con riferimento al bilancio preventivo 2019, il Collegio concentra la propria attenzione sulle uscite in conto capitale, titolo II, punto 1.2.1.4 “concessione di crediti e anticipazioni”, Cap. 66 “Concessione di prestiti e anticipazioni a breve termine” che nelle stime definitive per il 2018 e nelle previsioni di competenza dell’anno 2019 ammontano ad un totale di Euro 16.000. Il Collegio ha già accertato che tale importo si riferisce ai prestiti erogati dall’Ente rispettivamente di Euro 10.000 al Direttore e di Euro 6.000 al dipendente Tengattini. A tal proposito, di nuovo, il Collegio esprime la propria contrarietà a tali operazioni.

Inoltre, come già in altre occasioni evidenziato, il Collegio prende atto che il bilancio di previsione per l’esercizio finanziario 2019 dell’Ente non è redatto secondo le norme previste dal DPR 132/2013 secondo cui gli enti ad esso assoggettati procedono, in sede di redazione del bilancio di previsione, alla predisposizione del piano dei conti integrato, riclassificando le proprie spese nelle categorie previste dal DPR stesso. A ciò si aggiunga che il DPCM 18.09.2012 introduce anche l’obbligo di redazione del piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, indicatori che l’Ente ad oggi non ha ancora predisposto. La struttura del Bilancio preventivo non è pertanto conforme alle disposizione di legge vigenti per la contabilità degli Enti Pubblici non Economici. Per queste ragioni il Collegio esprime il proprio parere contrario all’approvazione del progetto del Bilancio Preventivo per il 2019.

Letto, confermato, sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

*Dott.ssa Immacolata Izzo*

*Dott.ssa Antonella Rivadossi*

*Dott. Vaifro Calvetti*