



CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -



PREVENTIVO 2024

(Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 31 ottobre 2023)

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE

Prof. CLAUDIO GANDOLFI

Presidente

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- | | |
|--------------------------------|--|
| 1. Dott. LUIGI SANTUS | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 2. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 3. Geom. MARCO RUFFINI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 4. Sig. FABIO BARESI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 5. Dott. IVAN GABATEL | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali |
| 6. Ing. FRANCO FROSIO | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali |

COLLEGIO DEI REVISORI

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. Dott.ssa GIUSEPPINA BELARDI | Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze |
| 2. Dott. DARIO BRAMBILLA | Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio |
| 3. Dott. VAIFRO CALVETTI | Nominato dall'Assemblea degli Utenti |

DIRETTORE – SEGRETARIO

Dott.ssa DORIANA BELLANI

Piano triennale dei fabbisogni di personale per l'esercizio 2024

Qualifica e Profilo Professionale	N.	Dipendenti
DIRIGENTE		
Direttore		1
AREA FUNZIONARI		
Collaboratore tecnico		1
AREA ASSISTENTI		
Assistente tecnico		2
Assistente di amministrazione*		2
AREA OPERATORI		
Operatore tecnico		1
Totale		<hr/> 7

* di cui 1 in part-time

RELAZIONE PROGRAMMATICA

Nel corso del 2023, per meglio seguire l'andamento dell'esercizio, il Conto Preventivo ha subito storni da un capitolo all'altro che non hanno modificato la situazione della contribuzione ma hanno trovato compenso di quadratura nell'ambito del preventivo stesso, e variazioni in aumento per € 2.081.779 riguardanti: € 231.997 avanzo di amministrazione accertato esercizio 2022, € 142.591 contributo straordinario Utenti per “Scala risalita pesci”, € 167.168 “Obblighi ittiogeici UTR Brescia” sempre per “Scala risalita pesci”, € 23.326 per “Recuperi e rimborsi diversi” ed e 1.474.000 “Contributo PNRR per parziale intervento di manutenzione diga di Sarnico”. Nelle Partire di giro si registra un incremento di € 42.696 che pareggia con le corrispondenti uscite.

L'esercizio 2023, come raccomandato dal Ragioniere Generale dello Stato e dalla Corte dei Conti, chiuderà in pareggio per quanto riguarda la parte a disposizione del Consorzio, mentre per quanto riguarda l'avanzo vincolato il fondo trattamento fine rapporto registra un incremento di € 25.000.

Per i primi tre mesi dell'esercizio 2024 dovrà essere rinnovata la Convenzione con il Consorzio del Ticino per la chiusura delle procedure di concorso, la consegna lavori e l'affiancamento al nuovo dirigente.

Per quanto concerne l'attività di manutenzione della diga e degli edifici consortili di Sarnico, nel 2024 proseguirà e avrà conclusione la prima fase degli interventi di miglioramento sismico della diga: saranno eseguiti i consolidamenti delle pile, sostituita la scala di accesso alla passerella di coronamento e il piano di calpestio della passerella, e sostituiti tutti i parapetti delle aree prospicienti il fiume Oglio. Questi interventi sono stati finanziati interamente con fondi PNRR e costituiscono l'inizio dei lavori di adeguamento sismico previsti nel progetto generale definitivo di ammodernamento della diga. Al contempo proseguirà la ricerca dei finanziamenti necessari a eseguire tutte le opere previste dal progetto.

Nel 2024 avrà termine la ricostruzione della casa di guardia secondo criteri antisismici: l'intervento è stato finanziato con fondi FSC.

Anche nel 2024 i due siti Internet del Consorzio saranno costantemente aggiornati per meglio seguire le disposizioni di legge e le richieste degli Utenti e degli Enti Istituzionali coinvolti nella regolazione del sistema lago d'Iseo/fiume Oglio.

L'allegato Conto Preventivo, nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di cui all'art. 4, comma 3 del D.Lgvo 91/2011 come previsto dalla Circolare MEF 27/2015, è stato predisposto secondo lo schema di bilancio previsto dal D.P.R. 97/2003; al fascicolo viene allegato anche il Bilancio redatto secondo il piano dei conti integrato di cui al D.P.R. 132/2013 e il Piano degli indicatori di bilancio.

Esso comporta entrate per complessivi € 860.924 di cui € 828.424 di parte corrente e € 32.500 di partite di giro. Le entrate correnti derivano essenzialmente dal contributo Utenti mentre le altre entrate di € 19.800 si riferiscono a: Affitti € 18.100, Interessi attivi € 200 e Recuperi e rimborsi diversi € 1.500.

La primaria fonte di entrata del Consorzio, il Contributo Utenti di € 808.624 subisce un incremento di circa il 17,01% rispetto all'esercizio precedente. Le quote associative saranno ripartite con le percentuali deliberate nel 2006.

Le entrate correnti risultano superiori alle corrispondenti uscite per un importo di € 10.000. Anche per l'esercizio 2024 non figurano entrate da trasferimenti correnti, ovvero in conto capitale, né per accensione di prestiti, né per alienazione di beni patrimoniali.

Le partite di giro pareggiano con le uscite corrispondenti.

Nelle uscite, caratterizzate da un impegno di spesa complessivo di Euro 860.924, le spese correnti costituiscono la voce di maggior spicco con € 818.424.

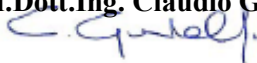
In termini di cassa, la gestione 2024 registra un pareggio tra le entrate che si prevede di incassare e le spese che si prevede di pagare.

Sotto il profilo economico la gestione evidenzia un disavanzo valutato in € 974 dato dalla differenza tra il valore della produzione di € 828.224, i costi della produzione di € 829.398 ed i proventi e oneri finanziari di € 200.


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 dicembre 2012 e nella Circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23 del 13 maggio 2013.

Il contributo Utenti viene ripartito come da tabella allegata.

Il Presidente
Prof.Dott.Ing. Claudio Gandolfi



Il Direttore ad interim
Doriana Bellani



CONSORZIO DELL'OGGIO - RUOLO ORDINARIO DEI CONTRIBUTI PER L'ANNO				2024	N. rate = 3		
Percentuale	UTENZE	Contributo ordinario	Canone deman.acque nuove irrigue	TOTALE	Importo prima rata	Importo seconda rata	Importo terza rata
7,375621	Consorzio B.S.O. Distretto FRANCIACORTA	59.344,00	987,00	60.331,00	18.099,30	24.132,40	18.099,30
4,793483	Consorzio Roggia FUSIA	38.569,00	166,00	38.735,00	11.620,50	15.494,00	11.620,50
6,688406	Consorzio Roggia VETRA	53.815,00	251,00	54.066,00	16.219,80	21.626,40	16.219,80
2,681506	Consorzio B.S.O. Distretto CASTRINA	21.576,00	99,00	21.675,00	6.502,50	8.670,00	6.502,50
1,960929	Consorzio B.S.O. Distretto TRENZANA	15.778,00	88,00	15.866,00	4.759,80	6.346,40	4.759,80
2,301961	Consorzio B.S.O. Distretto TRAVAGLIATA	18.522,00	104,00	18.626,00	5.587,80	7.450,40	5.587,80
2,268248	Consorzio Roggia BAIONA	18.251,00	132,00	18.383,00	5.514,90	7.353,20	5.514,90
1,860809	Consorzio Roggia RUDIANA	14.972,00	132,00	15.104,00	4.531,20	6.041,60	4.531,20
4,078373	Consorzio Roggia CASTELLANA	32.815,00	311,00	33.126,00	9.937,80	13.250,40	9.937,80
0,805060	Consorzio Roggia VESCOVADA	6.478,00	55,00	6.533,00	1.959,90	2.613,20	1.959,90
0,493349	Consorzio Roggia MOLINA	3.970,00	31,00	4.001,00	1.200,30	1.600,40	1.200,30
2,250050	Consorzio MEDIA PIANURA BERGAMASCA	18.104,00	182,00	18.286,00	5.485,80	7.314,40	5.485,80
3,901631	Consorzio Roggia SALE	31.393,00	232,00	31.625,00	9.487,50	12.650,00	9.487,50
2,502043	Consorzio Roggia DONNA	20.132,00	145,00	20.277,00	6.083,10	8.110,80	6.083,10
0,803839	Comune di ANTEGNATE	6.468,00	46,00	6.514,00	1.954,20	2.605,60	1.954,20
8,103276	NAVIGLIO CIVICO DELLA CITTA' DI CREMONA	65.199,00	494,00	65.693,00	19.707,90	26.277,20	19.707,90
9,173783	Consorzio IRRIGAZIONI CREMONESI	73.812,00	560,00	74.372,00	22.311,60	29.748,80	22.311,60
62,042367	TOTALE UTENZE IRRIGUE	499.197,00	4.015,00	503.212,00	150.963,90	201.285,20	150.963,90
4,535760	ENEL GREEN POWER ITALIA s.r.l.	36.495,00		36.495,00	10.948,50	14.598,00	10.948,50
5,540357	NK HYDRO s.r.l.	44.578,00		44.578,00	13.373,40	17.831,20	13.373,40
7,046948	NK HYDRO s.r.l.	56.701,00		56.701,00	17.010,30	22.680,40	17.010,30
9,699167	ITALGEN s.p.a.	78.041,00		78.041,00	23.412,30	31.216,40	23.412,30
0,910634	S.E.V.A. s.r.l. (Soc. Energia Valle d'Aosta)	7.327,00		7.327,00	2.198,10	2.930,80	2.198,10
10,224767	INIZIATIVE BRESCIANE s.p.a.	82.270,00		82.270,00	24.681,00	32.908,00	24.681,00
37,957633	TOTALE UTENZE INDUSTRIALI	305.412,00		305.412,00	91.623,60	122.164,80	91.623,60
100,000000	TOTALE GENERALE	804.609,00	4.015,00	808.624,00	242.587,50	323.450,00	242.587,50

SCADENZA PER IL PAGAMENTO DELLE RATE :	1^ RATA	10-feb-24	pari al	30% del totale
	2^ RATA	10-giu-24	pari al	40% del totale
	3^ RATA	10-set-24	pari al	30% del totale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	Avanzo di amministrazione presunto		280.091	73.093	
	Fondo iniziale di cassa presunto				73.093
	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 DEGLI ISCRITTI				
1	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI				
2	Contributo utenti		691.000	808.624	808.624
3	Contributo straordinario utenti		142.591		
	1,1,2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
4	1,1,2,1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
5	1,1,2,2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
6	1,1,2,3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
7	1,1,2,4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
	Proventi per scala risalita pesci		167.168		
	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				
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso				
	1,1,3,2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)		18.100	18.100	18.100
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso				
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni				
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti		201	200	200
	1,1,3,3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni				
16	Recuperi e rimborsi diversi		24.826	1.500	1.500
	1,1,3,4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
17	Entrate eventuali				
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI		1.043.886	828.424	828.424
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	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				
	1.2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
19					

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE I - ENTRATE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
20	Cessione partecipazioni				
21	Cessione di conferimenti e quote in altri enti				
22	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato				
23	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie				
24	Riscossione di buoni postali				
25	Riscossione di crediti diversi				
	1.2.1.4 - RISCOSSIONE CREDITI				
26	Prelevamenti di depositi bancari				
27	Riscossioni i mutui a medio e lungo termine				
28	Incassi di annualità su opere regolazione e semestralità scontate a terzi				
29	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
30	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi				
31	Riscossione di crediti diversi				
	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				
32.1	Contributo PNRR		1.474.000		
	1.2.2.2 - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI				
33					
	1.2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
34					
	1.2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				
35					
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	1.2.3.1. - ASSUNZIONE DI MUTUI				
36					
	1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
37					
	1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
38					
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		1.474.000		
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI				
39	1.3.1				
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI				
	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				
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali				
42	Ritenute diverse				
43	Trattenute				
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi		70.696	30.000	30.000
45	Partite in sospeso				
46	Fondo Piccola Cassa		2.500	2.500	2.500
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici				
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile Roma				
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO		73.196	32.500	32.500
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio dell'Oglio"				
	TITOLO I		1.043.886	828.424	828.424
	TITOLO II		1.474.000		
	TITOLO III				
	TITOLO IV		73.196	32.500	32.500
	TOTALE DELLE ENTRATE		2.591.082	860.924	860.924
	DISAVANZO/AVANZO FINANZIARIO				
	Avanzo		280.090	73.093	
	Fondo iniziale di cassa				73.093
	TOTALE GENERALE		2.871.172	934.017	934.017

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	Disavanzo di amministrazione presunto				
	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	Rimborsi alla Presidenza		8.960	8.960	8.960
2	Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione		2.680	2.680	2.680
3	Rimborsi ai Revisori dei Conti		6.270	6.270	6.270
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
4	Spese per accertamenti e formazione 81/90		2.500	2.500	2.500
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale		208.599	240.599	240.599
6	Compensi per lavoro straordinario		13.000	10.000	10.000
7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede		8.075	8.075	8.075
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente		101.020	111.020	111.020
9	Altri oneri sociali a carico dell'Ente				
10	Corsi per il personale attività istituzionali				
11	Fondo per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente			35.000	35.000
12	Acquisto buoni pasto per il personale		8.100	8.100	8.100
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI				
13	Acquisto di materiale di consumo, di libri, giornali e noleggio di materiale tecnico		3.222	3.222	3.222
14	Uscite di rappresentanza		3.220	3.220	3.220
15	Fitto di locali e spese di condominio		6.000	6.000	6.000
16	Uscite per energia elettrica uffici		2.595	2.595	2.595
17	Spese telefoniche, servizi vari		9.650	9.650	9.650
18	Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti presso la sede		5.000	5.000	5.000
19	Premi di assicurazione infortuni		6.496	6.496	6.496
20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni				
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie degli immobili				
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione		20.500	20.500	20.500
23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione				
24	Obblighi ittiogenici		80.891	50.891	50.891
25	Spese per il funzionamento delle opere di regolazione		80.865	50.865	50.865
26	Spese per obblighi di disciplinare e attività istituzionali		77.794	50.794	50.794
27	Spese prestazioni di Centro di Competenza della Protezione Civile		72.000	62.000	62.000
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.				
29	Convenzione con Consorzio del Ticino		60.000	15.000	15.000
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
30	Allo Stato		18.256	18.256	18.256
31	Alle Regioni				
32	Ad altri enti del settore pubblico		8.500	8.500	8.500
33	Contributi e concorsi a fondo perduto				
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI				
36	Interessi passivi		200	1.000	1.000
37	Oneri per il servizio di Tesoreria		4.500	5.000	5.000
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
38	Canone demaniale per concessione acque nuove		4.013	4.500	4.500
39	Imposte, tasse e tributi vari		6.580	7.500	7.500

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				
41	Restituzione e rimborsi diversi				
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori		21.000	15.000	15.000
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso				
44	Fondo di riserva		9.231	9.231	9.231
45	Uscite per OIV		3.000	5.000	5.000
	1.1.3 - ONERI COMUNI				
	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				
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				
49	TFR Parastato		25.000	25.000	25.000
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
	1.1.5.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
52	Fondo rischi ed oneri				
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"		887.717	818.424	818.424
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	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				
53	Scala risalita pesci		383.166		
54	PNRR Lavori di manutenzione di Sarnico		1.474.000		
55	Acquisto immobili				
56	Ricostruzioni,ripristino, trasformazione di immobili				
57	Piano Nazionale Sezione Invasi - Progetti FSC 2014-2020				
57.1	Interventi PNRR				
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari		3.000	5.000	5.000
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio		2.000	5.000	5.000
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati				
62	Acquisti di altri titoli di credito				
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine				
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.				
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine				
67	Anticipazioni alle gestioni autonome				
68	Depositi a cauzione				
69	Concessioni di crediti diversi				
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO				
71	Indennità di anzianità e similari				

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

PARTE II - USCITE

N°	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	1.2.2 - ONERI COMUNI				
73	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
75	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche				
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE				
83	1.2.3.1 - Accantonamento per uscite future				
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI				
85	1.2.4.1 -				
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"		1.862.166	10.000	10.000
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"				
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI				
87	1.3.1				
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"				
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO				
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
89	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO Ritenute erariali				
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali				
91	Ritenute diverse				
92	Trattenute a favore di terzi				
93	Somme pagate per c/terzi		70.696	30.000	30.000
94	Partite in conto sospesi				
95	Fondo piccola cassa		2.500	2.500	2.500
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici				
97	Somme pagate per Centri di Competenza				
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"		73.196	32.500	32.500
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio dell'Oglio"				
	TITOLO I		887.717	818.424	818.424
	TITOLO II		1.862.166	10.000	10.000
	TITOLO III				
	TITOLO IV		73.196	32.500	32.500
	TOTALE DELLE USCITE		2.823.079	860.924	860.924
	Avanzo/Disavanzo finanziario		48.093	73.093	73.093
	TOTALE GENERALE		2.871.172	934.017	934.017

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA				
ENTRATE	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate contributive	808.624	808.624	833.591	833.591
- Entrate derivanti da trasferimenti			167.168	167.168
- Altre entrate	19.800	19.800	43.127	43.127
<i>A) Totale entrate correnti</i>	828.424	828.424	1.043.886	1.043.886
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti				
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale			1.474.000	1.474.000
- Accensione di prestiti (F)				
<i>B) Totale entrate c/capitale</i>			1.474.000	1.474.000
C) Entrate per gestioni speciali				
D) Entrate per partite di giro	32.500	32.500	73.196	73.196
(A+B+C+D) Totale entrate	860.924	860.924	2.591.082	2.591.082
E) Utilizzi dell'avanzo di amministrazione iniziale	73.093	73.093	280.090	73.196
Totali a pareggio	934.017	934.017	2.871.172	2.664.278

USCITE	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	469.387	469.387	395.387	395.387
- Interventi diversi	296.281	296.281	440.374	440.374
- Oneri comuni	27.756	27.756	26.956	26.956
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	25.000	25.000	25.000	25.000
- Accantonamenti a fondo rischi ed oneri				
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	818.424	818.424	887.717	887.717
- Investimenti	10.000	10.000	1.862.166	1.862.166
- Oneri comuni				
- Accantonamenti per spese future				
- Accantonamenti per ripristino investimenti				
<i>B1) Totale uscite c/c capitale</i>	10.000	10.000	1.862.166	1.862.166
C1) Uscite per gestioni speciali				
D1) Uscite per partite di giro	32.500	32.500	73.196	73.196
(A1+B1+C1+D1) Totale uscite	860.924	860.924	2.823.079	2.823.079
E1) Fondo indisponibile (art. 2 comma 4 D.L. 29.11.2002)	73.093	73.093	48.093	48.093
Totali a pareggio	934.017	934.017	2.871.172	2.871.172

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2024		ANNO 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in clcap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	10.000	10.000	156.169	156.169
(B - B1) Saldo movimenti in clcapitale	-10.000	-10.000	-388.166	-388.166
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto			-231.997	-231.997
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare e impiegare			-231.997	-231.997
(A+B+C+D) - (A1 + B1 + C1 + D1) Saldo complessivo			-231.997	-231.997

PREVENTIVO ECONOMICO

	2024		2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*	808.624		833.591	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	19.600		210.295	
Totale valore della produzione (A)		828.224		1.043.886
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci **	32.953		32.953	
7) per servizi **	294.421		440.421	
8) per godimento beni di terzi **	6.000		6.000	
9) per il personale **				
a) salari e stipendi	285.599		221.599	
b) oneri sociali	111.020		101.020	
c) trattamento di fine rapporto	25.000		25.000	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	18.675		18.675	
10) Ammortamenti e svalutazioni	10.974		10.974	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	44.756		42.049	
Totale costi (B)		829.398		898.691
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-1.174		145.195
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari	200		201	
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari				
17bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17) (C)		200		201
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie (E)		0		0
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		-974		145.396
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo		-974		145.396

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023**

Fondo cassa iniziale	252.327
+ Residui attivi iniziali	1.623.282
- Residui passivi iniziali	1.595.519
= Avanzo di amministrazione iniziale	280.090
+ Entrate già accertate nell'esercizio	1.036.635
- Uscite già impegnate nell'esercizio	572.835
+ Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	205.498
- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	279.551
= Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	669.837
+ Entrate presunte per il restante periodo	112.000
- Uscite presunte per il restante periodo	810.560
+ Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	1.417.784
- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	1.315.968
= Avanzo vincolato al 31 dicembre 2023	73.093

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così ripartita:	
Parte vincolata	
al F.do per trattamento di fine rapporto	73.093
Manutenzione straordinaria beni strumentali all'opera regolatrice	0
Parte disponibile	0
Parte di cui non si è prevista l'utilizzazione	0
Totale risultato di amministrazione	73.093

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I - ENTRATE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui attivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
		Avanzo di amministrazione presunto		280.091	73.093			
		Fondo iniziale di cassa presunto						
		I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'UGLIO"						
		1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PERQUANTIVA						
		1.2 TITOLO II - TRASFERIMENTI CORRENTI						
II		Trasferimenti correnti						
III		Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche						
IV		Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	167.168				E.3.01.02.00.000	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	1	Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	167.168				E.3.01.02.01.037	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
II		Vendita di beni e servizi derivanti dalla gestione dei beni						
III		Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
IV		Entrate derivanti vendita di servizi	833.591	808.624	808.624	808.624	E.3.01.02.00.000	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	2	Proventi da quote associative	833.591	808.624	808.624	808.624	E.3.01.02.01.037	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
V	3	Proventi da servizi n.a.c.					E.3.01.02.01.037	1,1,3,1 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi
III		Proventi derivanti dalla gestione dei beni						
IV		Fitti, noleggi e locazioni	18.100	18.100	18.100	18.100	E.3.01.03.02.000	1,1,3,2 Redditi e proventi patrimoniali
V	4	Locazione di altri beni immobili	18.100	18.100	18.100	18.100	E.3.01.03.02.001	1,1,3,2 Redditi e proventi patrimoniali
II		Interessi attivi						
III		Altri interessi attivi						
IV		Interessi attivi da depositi bancari o postali	201	200	200	200	E.3.03.03.04.000	1,1,3,2. Redditi e proventi patrimoniali
V	5	Interessi attivi da depositi bancari o postali	201	200	200	200	E.3.03.03.04.001	1,1,3,2. Redditi e proventi patrimoniali
II		Altre entrate da redditi da capitale						
II		Rimborsi ed altre entrate correnti						
III		Rimborsi di entrate						
III		Altre entrate correnti n.a.c.						
IV		Altre entrate correnti n.a.c.	24.826	1.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.000	1,1,3,4 Entrate non classificate in altre voci
V	7	Altre entrate correnti n.a.c.	24.826	1.500	1.500	1.500	E.3.05.99.99.999	1,1,3,4 Entrate non classificate in altre voci
		TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	1.043.886	828.424	828.424	828.424		
		I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'UGLIO"						
I		1,4 TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
II		Contributi agli investimenti						
III		Contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche						
IV		Contributi agli investimenti da Amministrazioni centrali	1.474.000				E.4.02.01.01.000	1,2,2,1 Trasferimenti dallo Stato
V	8	Contributi agli investimenti da Ministeri	1.474.000				E.4.02.01.01.001	1,2,2,1 Trasferimenti dallo Stato
II		Altre entrate in conto capitale						
III		Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
IV		Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
V	9	Altre entrate in conto capitale n.a.c.						
I		1.5 TITOLO V - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
I		1.6 TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI						
I		1.7 TITOLO VII - ANTICIPAZIONI DA ISITUTO TESORIERE/CASSIERE						
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.474.000					
		I. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'UGLIO"						
I		1.8 TITOLO VIII - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
II		Entrate per partite di giro						
III		Ritenute da lavoro dipendente						
IV		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi					E.9.01.02.01.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	11	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi					E.9.01.02.01.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
IV		Ritenute previdenziali e assistenziali da lavoro dipendente per c/terzi					E.9.01.02.02.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	12	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per c/terzi					E.9.01.02.02.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III		Ritenute su redditi da lavoro autonomo						
IV		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per c/terzi					E.9.01.03.01.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	13	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per c/terzi					E.9.01.03.01.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III		Altre entrate per partite di giro						
IV		Altre entrate per partite di giro diverse	2.500	2.500	2.500	2.500	E.9.01.99.99.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	14	Altre entrate per partite di giro diverse	2.500	2.500	2.500	2.500	E.9.01.99.99.999	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
II		Entrate per conto terzi						
III		Rimborso per acquisto di beni e servizi per conto di terzi	70.696	30.000	30.000	30.000		
IV		Rimborso per acquisto di beni conto di terzi					E.9.02.01.00.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	15	Rimborso per acquisto di beni per conto terzi	70.696	30.000	30.000	30.000	E.9.02.01.01.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
IV		Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi					E.9.02.01.02.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	16	Rimborso per acquisto di servizi per conto terzi					E.9.02.01.02.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III		Depositi di/presto terzi						
IV		Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi					E.9.02.04.01.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	17	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi					E.9.02.04.01.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
IV		Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali c/terzi					E.9.02.04.02.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	18	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali c/terzi					E.9.02.04.02.001	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
III		Altre entrate per conto terzi						
IV		Altre entrate per conto terzi					E.9.02.99.99.000	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
V	19	Altre entrate per conto terzi					E.9.02.99.99.999	1,4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro
		TOTALE GENERALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	73.196	32.500	32.500	32.500		
		Recupero dei titoli Centro di responsabilita ammi/va "Consorzio dell'Uglio"						
		TITOLO I						
		TITOLO II						
		TITOLO III	1.043.886	828.424	828.424	828.424		
		TITOLO IV	1.474.000					
		TITOLO V						
		TITOLO VI						
		TITOLO VII						
		TITOLO VIII	73.196	32.500	32.500	32.500		
		TOTALE DELLE ENTRATE	2.591.082	860.924	860.924	860.924		
		DISAVANZO FINANZIARIO di competenza (avanzo utilizzato)		231.997	73.093	73.093		
		Avanzo vincolato		48.093				
		Fondo iniziale di cassa						
		TOTALE GENERALE	2.871.172	934.017	934.017	934.017		

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
		Disavanzo di amministrazione presunto						
		1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"						
I		1.1 Titolo I - SPESE CORRENTI						
II		Redditi di lavoro dipendente						
III		Retribuzioni lorde						
IV		Retribuzioni in denaro		221.599	285.599	285.599	U.1.01.01.01.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	1	Arretrati anni precedenti personale a tempo indeterminato						
V	2	Voci stipendiali corrisposti a personale a tempo indeterminato		208.599	240.599	240.599	U.1.01.01.01.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	3	Straordinari per il personale a tempo indeterminato (scorporo cap. 6 mod 97)		13.000	10.000	10.000	U.1.01.01.01.003	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	4	Indennità ed altri compensi, esclusi rimborsi per missione per personale tempo indeterminato (scorp. cap 6 97)			35.000	35.000	U.1.01.01.01.004	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
IV		Altre spese per il personale		8.100	8.100	8.100	U.1.01.01.02.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	5	Buoni pasto		8.100	8.100	8.100	U.1.01.01.02.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
III		Contributo sociale a carico dell'Ente					U.1.01.02.00.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
IV		Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente		103.520	113.520	113.520	U.1.01.02.01.000	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	6	Contributi obbligatori per il personale		101.020	111.020	111.020	U.1.01.02.01.001	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	7	Altre spese per il personale n.a.c.		2.500	2.500	2.500	U.1.01.02.01.999	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	8	Contributi per indennità di fine rapporto					U.1.01.02.01.003	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
II		Imposte e tasse a carico dell'Ente						
III		Imposte e tasse proventi assimilati a carico dell'Ente		6.580	7.500	7.500	U.1.02.01.00.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	9	Imposte e tasse proventi assimilati a carico dell'Ente		6.580	7.500	7.500	U.1.02.01.00.999	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposta regionale sulle attività produttive						
V	10	Imposta Regionale sulle Attività Produttive					U.1.02.01.01.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti					U.1.02.01.06.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	11	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani					U.1.02.01.06.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Tassa di circolazione dei veicoli a motore					U.1.02.01.09.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	12	Tassa di circolazione dei veicoli a motore					U.1.02.01.09.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposta sul reddito delle persone giuridiche					U.1.02.01.10.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	13	Imposta sul reddito delle persone giuridiche					U.1.02.01.10.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposta Comunale sugli Immobili					U.1.02.01.11.000	1,1,2,4 Oneri tributari
V	14	Imposta Comunale sugli Immobili					U.1.02.01.11.001	1,1,2,4 Oneri tributari
IV		Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.						
V	15	Imposte, tasse, proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.						
II		Acquisto di beni e servizi						
III		Acquisto di beni					U.1.03.01.00.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Altri beni di consumo (scorporo cap 13 mod 97)		3.222	3.222	3.222	U.1.03.01.02.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	16	Carta, cancelleria e stampati					U.1.03.01.02.001	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	17	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.		3.222	3.222	3.222	U.1.03.01.02.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		Acquisto di servizi						
IV		Organi e incarichi istituzionali dell'Amministrazione		17.910	17.910	17.910	U.1.03.02.01.000	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	18	Organi istituzionali dell'Amministrazione - indennità		8.960	8.960	8.960	U.1.03.02.01.001	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	19	Organi istituzionali dell'Amministrazione - rimborsi		2.680	2.680	2.680	U.1.03.02.01.002	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
V	20	Compensi agli Organi istituzionali di Revisione		6.270	6.270	6.270	U.1.03.02.01.008	1,1,1,1 Uscite per gli organi dell'Ente
IV		Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta		11.295	11.295	11.295		
V	21	Indennità di missione e trasferta		8.075	8.075	8.075	U.1.03.02.02.002	1,1,1,2 Oneri per il personale in attività di servizio
V	22	Servizi per attività di rappresentanza		3.220	3.220	3.220	U.1.03.02.02.003	1,1,2,1 Uscite per prestazioni istituzionali
V	23	Pubblicità						
IV		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'Ente					U.1.03.02.04.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	24	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale ai sensi L.626/94					U.1.03.02.04.003	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Utenze e canoni					U.1.03.02.05.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	25	Telefonia fissa					U.1.03.02.05.001	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	26	Telefonia mobile					U.1.03.02.05.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	27	Energia elettrica					U.1.03.02.05.004	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	28	Spese di condominio (cap 15 mod 97)					U.1.03.02.05.007	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Utilizzo di beni di terzi					U.1.03.02.07.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	29	Locazione di beni immobili (cap. 15 mod 97)					U.1.03.02.07.001	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Manutenzione ordinaria e riparazioni		20.500	20.500	20.500	U.1.03.02.09.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	30	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali		20.500	20.500	20.500	U.1.03.02.09.011	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Prestazioni professionali specialistiche					U.1.03.02.11.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	31	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.					U.1.03.02.11.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente					U.1.03.02.13.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	32	Servizi di pulizia e lavanderia					U.1.03.02.13.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi amministrativi		23.245	23.245	23.245	U.1.03.02.16.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
V	33	Altre spese per servizi amministrativi		23.245	23.245	23.245	U.1.03.02.16.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	34	Servizi postali					U.1.03.02.16.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Servizi finanziari		4.700	6.000	6.000	U.1.03.02.17.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	35	Oneri per il servizio di tesoreria		4.500	5.000	5.000	U.1.03.02.17.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	35.1	Interessi passivi		200	1.000	1.000		
IV		Altri servizi		311.659	193.659	193.659	U.1.03.02.99.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	36	Altre spese legali		21.000	15.000	15.000	U.1.03.02.99.002	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	37	Quote associative					U.1.03.02.99.003	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	38	Altri servizi diversi n.a.c.		290.659	178.659	178.659	U.1.03.02.99.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
II		Trasferimenti correnti						
III		Trasferimenti correnti						
IV		Trasferimenti correnti		30.769	31.256	31.256	U.1.04.01.01.000	1,1,2,2 Trasferimenti passivi
V	39	Trasferimenti correnti		30.769	31.256	31.256	U.1.04.01.01.020	1,1,2,2 Trasferimenti passivi
II		Interessi passivi						
II		Altre spese per redditi da capitale						
II		Rimborsi e poste correttive delle entrate						
II		Altre spese correnti						
III		Fondi di riserva e altri accantonamenti						
IV		Fondo di riserva		9.231	9.231	9.231	U.1.10.01.01.000	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
V	40	Fondo di riserva		9.231	9.231	9.231	U.1.10.01.01.001	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
IV		Altri fondi e accantonamenti		25.000	25.000	25.000	U.1.10.01.99.000	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
V	41	Altri fondi n.a.c.		25.000	25.000	25.000	U.1.10.01.99.999	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
IV		Versamenti IVA a debito					U.1.10.03.01.000	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
V	42	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali					U.1.10.03.01.001	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
III		Premi di assicurazione						
IV		Altri premi di assicurazione n.a.c.		6.496	6.496	6.496	U.1.10.04.99.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
V	43	Altri premi di assicurazione		6.496	6.496	6.496	U.1.10.04.99.999	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
III		Altre spese correnti n.a.c.					U.1.10.04.99.000	1,1,1,3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi
IV		Altre spese correnti n.a.c.		83.891	55.891	55.891		
V	44	Altre spese correnti n.a.c.		83.891	55.891	55.891	U.1.10.99.99.999	1,1,2,6 Uscite non classificabili in altre voci
TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"				887.717	818.424	818.424		
1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"								
1.2 Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
II		Tributi in conto capitale a carico dell'Ente						
II		Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni						
III		Beni materiali						
		Attrezzature		3.000	5.000	5.000	U.2.02.01.05.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	45	Attrezzature n.a.c.		3.000	5.000	5.000	U.2.02.01.05.999	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico					U.2.02.01.06.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	46	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.					U.2.02.01.06.001	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Macchine per ufficio		2.000	5.000	5.000	U.2.02.01.06.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	47	Macchine per ufficio		2.000	5.000	5.000	U.2.02.01.06.001	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	48	Mobili e macchine per alloggi e pertinenze					U.2.02.01.06.002	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
IV		Beni immobili		1.857.166			U.2.02.01.09.010	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	49	Scala risalita pesci		383.166			U.2.02.01.09.999	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	50	PNRR Lavori di manutenzione Sarnico		1.474.000			U.2.02.01.09.011	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
V	51	Fabbricati ad uso istituzionale					U.2.02.01.09.012	1,2,1,1 Acquisizione di beni ad uso durevole ed opere immobiliari
III		Terreni e beni materiali non prodotti						
II		Contributi agli investimenti						
II		Altre spese in conto capitale						
III		Altre spese in conto capitale n.a.c.						
IV		Altre spese in conto capitale n.a.c.					U.2.05.99.99.000	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
V	52	Altre spese in conto capitale n.a.c.					U.2.05.99.99.999	1,2,1,2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche
TOTALE GENERALE SPESE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESP. "Consorzio dell'Oglio"				1.862.166	10.000	10.000		
1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL'OGLIO"								
1.3 TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE								
1.4 TITOLO IV - RIMBORSO PRESTITI								
1.5 TITOLO V - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE								
1.6 TITOLO VI - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
II		Uscite per partite di giro						
		Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					U.7.01.02.01.000	
V	53	Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					U.7.01.02.01.001	
		Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					U.7.01.02.02.000	
V	54	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi					U.7.01.02.02.001	

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE II - USCITE

LIVELLI	CAP.	DENOMINAZIONE	Residui passivi presunti al 31/12/2023 (01/01/2024)	Previsioni definitive dell'anno 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024	CODICE FINALE	RACCORDO DPR 132/2013 E DPR 97/2003
		Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi					U.7.01.03.01.000	
		Versamenti di ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi					U.7.01.03.01.001	
III		Altre uscite per partite di giro						
IV		Altre uscite per partite di giro		2.500	2.500	2.500	U.7.01.01.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	55	Altre uscite per partite di giro n.a.c.		2.500	2.500	2.500	U.7.01.01.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
II		Uscite per conto terzi						
III		Acquisto di beni e servizi per conto terzi						
IV		Acquisto di beni e servizi per conto terzi		70.696	30.000	30.000	U.7.02.01.02.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	57	Acquisto di beni per conto terzi		70.696	30.000	30.000	U.7.02.01.02.001	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
III		Altre uscite per conto terzi						
IV		Altre uscite per conto terzi n.a.c.					U.7.02.99.99.000	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
V	58	Altre uscite per conto terzi n.a.c.					U.7.02.99.99.999	1,4,1,1 Uscite aventi natura di partite di giro
		TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESP. AMM.VA "Consorzio dell'Oglio"		73.196	32.500	32.500		
		Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amm/va "Consorzio dell'Oglio"						
		Titolo I		887.717	818.424	818.424		
		Titolo II		1.862.166	10.000	10.000		
		Titolo III						
		Titolo IV						
		Titolo V						
		Titolo VI		73.196	32.500	32.500		
		TOTALE DELLE USCITE		2.823.079	860.924	860.924		
		Avanzo/Disavanzo finanziario		48.093	73.093	73.093		
		TOTALE GENERALE		2.871.172	934.017	934.017		

ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO
Allegato 1.2 - Piano Economico

	2024	
	Parziali	Totali
1) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1.1 Proventi di natura tributaria, contributiva e perequativa		
1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi servizi pubblici		
1.2.1 Ricavi dalla vendita di beni		
1.2.2 Ricavi dalla vendita di servizi		
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	808.624	
1.2.2.01.38 Ricavi da quote associative		
1.2.2.01.38.001 Proventi da servizi n.a.c.		
1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni		
1,2,4,02 Fitti, noleggi e locazioni		
1.2.4.02.01 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali		
1.2.4.02.01.001 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	18.100	
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 ecc.		
1.4.9.99.01 Altri proventi n.a.c.		
1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.	1.500	
Totale componenti positivi della gestione (1)		828.224
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		
2.1.1.02 Altri beni di consumo		
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati		
2.1.1.01.02.999 Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	3.222	
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	8.960	
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - rimborsi	2.680	
2.1.2.01.01.002 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo, ecc.	6.270	
2.1.2.01.02 Organizzazioni eventi, pubblicità e servizi per tasferta		
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di tarsferta	8.075	
2.1.2.01.02.004 Pubblicità		
2.1.2.01.04 Formazione e addestramento		
2.1.2.01.04.999 Altre spese per formazione e addestramento		
2.1.2.01.05 Utenze e canoni		
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa		
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	9.650	
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	2.595	
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	5.000	
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari		
2.1.2.01.11.003 Servizi di pulizia e lavanderia		
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi		
2.1.2.01.14.002 Spese postali		
2.1.2.01.15 Servizi finanziari		
2.1.2.01.15.002 Oneri per servizio di tesoreria		
2.1.2.01.99 Costi per altri servizi		
2.1.2.01.99.002 Altre spese legali	15.000	
2.1.2.01.99.011 Servizi per attività di rappresentanza	3.220	
2.1.2.01.99.999 Altri servizi diversi n.a.c.	50.865	
2.1.3 Utilizzo di beni di terzi		
2.1.3.01 Noleggi e fitti		
2.1.3.01.01 Locazione di beni immobili		
2.1.3.01.01.001 Locazione di beni immobili	6.000	
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	240.599	
2.1.4.01.01.002 Indennità e altri compensi corrisposti al personale a tempo indeterminato	35.000	

ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO
Allegato 1.2 - Piano Economico

	2024	
	Parziali	Totali
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria		
2.1.4.01.02.001 Straordinario per il personale a tempo indeterminato	10.000	
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	111.020	
2.1.4.03.01 Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro		
2.1.4.03.03.001 Contributi per indennità di fine rapporto erogata direttamente dal datore di lavoro	25.000	
2.1.4.99 Altri costi del personale		
2.1.4.99.02 Buoni pasto		
2.1.4.99.02.001 Buoni pasto	8.100	
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.	11.731	
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)		
2.1.9.01.01,006 Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani		
2.1.9.01.01,009 Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)		
2.1.9.01.01,010 Tassa sul reddito delle società (ex IRPEG)		
2.1.9.01.01,011 Imposta Comunale sugli Immobili (IMU)		
2.1.9.01.01,999 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	13.500	
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.	6.496	
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	217.185	
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	
2.2.1.01.03 Ammortamento mezzi di trasporto per vie d'acqua		
2.2.1.01.01.001 Ammortamento mezzi di per vie d'acqua		
2.2.1.04 Ammortamento di impianti e macchinari		
2.2.1.04.01 Ammortamento macchinari		
2.2.1.04.01.001 Ammortamento macchinari		
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.	3.569	
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		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni immobili diversi		
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali		
2.2.1.09.99 Ammortamento di altri beni materiali diversi		
2.2.1.09.99.001 Ammortamento di altri beni materiali diversi	2.370	
2.3 Trasferimenti correnti		
2.3.1 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche		
2.3.1.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali		
2.3.1.01.01.020 Trasferimenti correnti al Ministero dell'Economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	18.256	
Totale componenti negativi della gestione (2)		829.398
DIFFERENZA TRA COMPONENTI POSITIVE E COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE		-1.174
3) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
3.2 Proventi finanziari		
3.2.3 Altri proventi finanziari		
3.2.3.05 Interessi attivi da depositi bancari o postali		
3.2.3.05.01 Interessi attivi da depositi bancari o postali		200

ALLEGATO 1 - PIANO DEI CONTI INTEGRATO
Allegato 1.2 - Piano Economico

	2024	
	Parziali	Totali
Totale proventi ed oneri finanziari (3)		
4) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
4.1 Rivalutazioni		
4.1.3 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01.01 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.1.3.01.01.001 Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2 Svalutazioni		
4.2.3 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01.01 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
4.2.3.01.01.001 Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (4)		
Risultato prima delle imposte (1-2+/-3+/-4)		-974
Imposte dell'esercizio		
Avanzo/Disavanzo		-974

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI - Codice COFOG -	Allegato 6 (D.M. Economia e Finanze 1 ottobre 2013)	
	Esercizio finanziario 2024	
	Competenza	Cassa
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
0.12 Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico	702.100	702.100
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 018	702.100	702.100
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
01 Programma indirizzo politico	11.640	11.640
02 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza	105.453	105.453
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 032	117.093	117.093
Missione codice 033 - Fondi da ripartire		
01 Programma Fondi di riserva	9.231	9.231
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 033	9.231	9.231
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
99.1 Servizi per conto terzi e partite di giro	32.500	32.500
COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
Totale missione 099	32.500	32.500
Totale Spese	860.924	860.924

PIANO INDICATORI DI BILANCIO ANNO 2024

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,

$$K1 = V_{deriv} / Vaf$$

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

$$Ka = K1 * K2 = (V_{deriv} / Vaf) * (V_{dm} / Vaf) = (V_{deriv} * VDM) / Vaf^2$$

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

$$\text{Krip} = \text{CSrip} / \text{PSrip}$$

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

$$\text{Kct} = \text{CSet} / \text{PSet}$$

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

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE
PER L'ESERCIZIO 2024**

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2024, predisposto dal Direttore del Consorzio ai sensi dell'articolo 14, comma 12, del vigente Statuto consortile, è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con e-mail del 13 ottobre 2023. Detto elaborato contabile, redatto in base al Regolamento di Amministrazione e Contabilità di cui all'articolo 48 del D.P.R. n. 97/2003 per gli enti pubblici non economici, si compone dei seguenti documenti:

- relazione programmatica;
- preventivo finanziario gestionale;
- quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici;
- dimostrazione dell'avanzo di amministrazione presunto;
- prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi;
- piano degli indicatori di bilancio.

Come previsto dalla circolare MEF n. 27 del 9 settembre 2015, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio degli enti ed organismi in contabilità, i conti del "Preventivo finanziario gestionale" sono stati anche raccordati con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013, recante il "Regolamento concernente le modalità di adozione del piano dei conti integrato", rispettando la correlazione minima richiesta individuata nel V livello del piano dei conti; come da richiesta del MEF del 5 agosto 2020, al fascicolo viene allegato anche il bilancio redatto secondo lo schema originario di cui al D.P.R. n. 97/2003.

Il Conto Preventivo 2024 è, altresì, corredato dell'allegato 6 al D.M. 1 ottobre 2013, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni e ai programmi che definiscono l'attività istituzionale del Consorzio, nonché dal piano degli indicatori di bilancio.

Il Bilancio di Previsione dell'anno 2024, redatto sia in termini di

competenza che di cassa, è così riassunto:

BILANCIO DI PREVISIONE anno 2024						
Entrate		<i>Previsione definitiva anno 2023</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza anno 2024</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2024</i>
<i>Titolo I - Entrate Correnti,</i>	Euro	1.043.886	- 214.462	828.424	ca 20,6%	828.424
<i>Titolo II - Entrate in conto capitale</i>	Euro	1.474.000	-1.474.000	0	100%	0
<i>Titolo III - Gestioni speciali</i>	Euro	0	0	0	0	0
<i>Titolo IV - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	Euro	73.196	-40.696	32.500	ca 55,6%	32.500
Totale Entrate	Euro	2.591.082		860.924		860.924
Avanzo		280.090	0	73.093	0	0
Fondo iniziale di cassa		0		0		73.093
Totale Generale	Euro	2.871.172		934.017		934.017
Spese		<i>Previsione definitiva anno 2023</i>	<i>Variazioni +/-</i>	<i>Previsione di competenza anno 2024</i>	<i>Differenza %</i>	<i>Previsione di cassa anno 2024</i>
<i>Titolo I - Spese correnti</i>	Euro	887.717	- 69.923	818.424	ca 7,8%	818.424
<i>Uscite conto capitale Titolo II</i>	Euro	1.862.166	-1.852.166	10.000	ca 99,5%	10.000
<i>Titolo III - Gestioni speciali</i>	Euro	0	0	0	0	0
<i>Titolo IV - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>	Euro	73.196	-40.696	32.500	ca 55,6%	32.500
Totale Spese	Euro	2.823.079		860.924		860.924
<i>Avanzo di amministrazione vincolato</i>	Euro	48.093	0	73.093	0	73.093
Totale Generale	Euro	2.871.172		934.017		934.017

In termini di cassa, la gestione finanziaria 2024 registra un pareggio tra le entrate che si prevede di incassare e le spese che si prevede di pagare.

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello a cui si riferisce il presente bilancio.

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE anno 2023	<i>Segno algebrico</i>	Totale
Fondo di cassa iniziale	+	252.327
Residui attivi iniziali	+	1.623.282
Residui passivi iniziali	-	1.595.519
Avanzo di amm.ne iniziale	=	280.090
Entrate accertate esercizio 2023	+	1.036.635
Uscite impegnate esercizio 2023	-	572.835
Variazioni residui attivi	+	205.498

Variazioni residui passivi	-	279.551
Avanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio di previsione 2023	=	669.837
Entrate presunte restante periodo	+	112.000
Uscite presunte restante periodo	-	810.560
Variazioni residui attivi restante periodo	+	1.417.784
Variazioni residui passivi	-	1.315.968
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2023		73.093

In particolare, l'avanzo di amministrazione presunto alla data di redazione del bilancio è pari ad € 669.837 mentre quello presunto al 31 dicembre 2023 è di € 73.093, la cui utilizzazione risulta essere vincolata al Fondo di trattamento per fine rapporto.

ESAME DELLE ENTRATE

1) Entrate correnti.

Le entrate di parte corrente pari ad € 828.424, ridotte rispetto alla previsione definitiva dell'anno precedente per un importo di € 214.462, risultano composte dalle seguenti voci:

- *Entrate derivanti dalla partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni* per € 808.624, che rappresentano la fonte primaria di entrata del Consorzio e sono costituite dalle quote associative da parte dei Consorziati. Esse risultano inferiori di € 24.967 rispetto alla previsione definitiva del 2023;
- *Entrate per fitti, noleggi e locazioni* per un importo previsto di € 18.100, pari alla previsione definitiva anno 2023, derivanti da affitto di terreni e locazioni di immobili;
- *Entrate per interessi attivi da depositi bancari* per € 200;
- *Recuperi e rimborsi diversi* per € 1.500.

2) Entrate in conto capitale.

Non risultano previste in conto capitale.

ESAME DELLE USCITE

1) Uscite correnti

Le uscite correnti ammontano complessivamente ad € 818.424, con una diminuzione di € 69.923 rispetto alle previsioni definitive

dell'anno precedente, risultano così costituite:

- *Spese di funzionamento* del Consorzio per € 469.387, aumentate di € 74.000 rispetto alle previsioni definitive 2023, che si riferiscono principalmente alle spese per il personale (n. 6 dipendenti in servizio all'1 ottobre 2023 e alla previsione di una nuova assunzione per l'Area Dirigenti);
- *Inteventi diversi* di € 324.037 che registrano un decremento rispetto alle previsioni definitive 2023 di € 143.293, in quanto nel 2024 non sono previste spese relative a interventi particolari se non di somma urgenza.
- *Accantonamento al Fondo di fine rapporto* di € 25.000, stanziamento invariato rispetto alla previsione dell'anno 2023;

2) Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale sono pari ad € 10.000 con una diminuzione di € 1.852.166 rispetto alla previsione definitiva 2023.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio nelle entrate e nelle uscite, ammontano ad € 32.500 e comprendono:

- € 2.500 per la gestione del Fondo economale per le minute spese;
- € 30.000 per somme pagate per conto terzi.

Dai dati esposti emerge che il Consorzio, per l'esercizio 2024, può disporre di entrate correnti (€ 828.424) con le quali far fronte alle uscite correnti (€ 818.424), determinando un avanzo di parte corrente di € 10.000, destinato a coprire le spese in conto capitale di pari importo.

Sotto il profilo economico, la gestione espone un risultato economico negativo presunto in € 974, così determinato:

Valore della produzione	€ 828.224
Costi della produzione	<u>€ 829.398</u>
Differenza	(€ 1.174)
Proventi e oneri finanziari	<u>€ 200</u>
<i>DISAVANZO</i>	(€ 974)

Il Collegio rappresenta che il Consorzio ha predisposto il bilancio

di previsione 2024 nel rispetto delle norme di contenimento previste dalla vigente normativa e in ottemperanza alle disposizioni di cui all'articolo 1, comma 591 delle Legge di Bilancio 2020 ha provveduto a rideterminare le previsioni di spesa per costi intermedi, nonchè ai sensi del comma 594 il Consorzio ha incrementato del 10% quanto dovuto per l'esercizio 2018 al bilancio dello Stato. Al riguardo, il Collegio prende atto che tra le uscite, al capitolo 32, 2.3.1.01.01 "Trasferimenti allo Stato" in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa, è stanziata la somma di € 18.256 da versare al bilancio dello Stato, per effetto delle suindicate riduzioni di spesa.

Il Collegio considerato che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dal Consorzio le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che il Consorzio intende svolgere;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2024 da parte dell'Organo di vertice.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Giuseppina Belardi Presidente

Dott. Dario Brambilla Componente

Dott. Vaifro Calvetti Componente

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Da inviare a: **Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza**All' Ufficio II per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale- [indirizzo e-mail: igf.ufficio2.rgs@tesoro.it](mailto:igf.ufficio2.rgs@tesoro.it)All' Ufficio IV per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'istruzione; dell'università e della ricerca; per i beni e le attività culturali e del turismo. - [indirizzo e-mail: igf.ufficio4.rgs@tesoro.it](mailto:igf.ufficio4.rgs@tesoro.it)All' Ufficio VII per gli Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni. - [indirizzo e-mail: igf.ufficio7.rgs@tesoro.it](mailto:igf.ufficio7.rgs@tesoro.it)All' Ufficio VIII per gli Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni. - [indirizzo e-mail: igf.ufficio8.rgs@tesoro.it](mailto:igf.ufficio8.rgs@tesoro.it)Denominazione Ente: **Consorzio dell'Oglio**

PRIMA SEZIONE

Versamenti al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 1 comma 594, della Legge di Bilancio n. 160/2019 Allegato A

D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	versamento
Art. 61 comma 1 (spese per organi collegiali e altri organismi)	0	0	0
Art. 61 comma 2 (spese per studi e consulenze)	0	0	0
Art. 61 comma 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni)	0	0	0
Art. 61 comma 6 (spese per sponsorizzazioni)	0	0	0
Art. 61 comma 7 (misure per le società in elenco ISTAT)	0	0	0
Totale	0	0	0

D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2024
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 210/2015, (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	1.333,00	133,30	1.466,30
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	9.408,00	940,80	10.348,80
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	1.302,00	130,20	1.432,20
Art. 6 comma 9 (Spese per sponsorizzazioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 12 (Spese per missioni)	0,00	0,00	0,00
Art. 6 comma 13 (Spese per la formazione)	0,00	0,00	0,00
Totale	12.043,00	1.204,30	13.247,30

L. n. 244/2007 modificata. L. n. 122/2010

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2024
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L.n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	0	0	0

D.L. n. 95/2012, conv. L. n. 135/2012

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2024
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	2.864,77	286,48	3.151,25

L. n. 147/2013 (L. stabilità 2014)

Disposizioni di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2024
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)	0	0	0
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)	0	0	0

D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 89/2014

Disposizione di contenimento	Importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo da versare 2024
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	1.432,38	143,24	1.575,62

Importo totale da versare al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno**17.974,17**

SECONDA SEZIONE	
Versamenti dovuti in base alle seguenti disposizioni ancora applicabili:	
Applicazione D.L. n. 112/2008 conv. L. n. 133/2008	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale) Versamento al capitolo 3490 capo X- bilancio dello Stato	0
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi) Versamento al capitolo 3348- capo X- bilancio dello Stato entro il 31 ottobre	0
Applicazione D.L. n. 78/2010 conv. L. n. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30	194,00
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi) Versamento al capitolo 3422- capo X- bilancio dello Stato entro il 30 giugno	88,00
Applicazione D.L. n. 98/2011, conv. L. n. 111/2011	
Disposizione di contenimento	versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche) Versamento al capitolo 3539- capo X- bilancio dello Stato	0
Applicazione D.L. n. 201/2011, conv. L. n. 214/2011	
Disposizione di contenimento	versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rivenienti dall'applicazione misure in materia di trattamenti economici) Versamento al capitolo 3512- capo X- bilancio dello Stato	0
Versamento totale bilancio dello Stato	18.256,17

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019				ENTE CONSORZIO DELL'UGLIO			Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanzamenti Bilancio di previsione 2024	Spese Covid da escludere	Spese Progetti finanziati/Security da escludere	Stanzamenti Bilancio di previsione 2024 da considerare ai fini del calcolo del limite	Variazioni al Bilancio di previsione 2024			Previsioni post Variazione 2024
				Categoria	Capitolo bilancio	Descrizione								Variazione 1 al Bilancio di previsione 2024	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2024	Variazione 3 al Bilancio di previsione 2024	
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000														
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000														
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001										0,00				0,00
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002										0,00				0,00
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000										0,00				0,00
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001										0,00				0,00
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002										0,00				0,00
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003										0,00				0,00
U	V	Vestiaro	U.1.03.01.02.004										0,00				0,00
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005										0,00				0,00
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006										0,00				0,00
U	V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.007										0,00				0,00
U	V	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.008										0,00				0,00
U	V	Beni per attività di rappresentanza	U.1.03.01.02.009										0,00				0,00
U	V	Beni per consultazioni elettorali	U.1.03.01.02.010										0,00				0,00
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011										0,00				0,00
U	V	Accessori per attività sportive e ricreative	U.1.03.01.02.012										0,00				0,00
U	V	Stampati specialistici	U.1.03.01.02.014										0,00				0,00
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	1.1.1.3	13	Acquisto di materiali di consumo e noleggio di materiale tecnico	2.785,00	2.944,00	3.200,00				3.222,00				3.222,00
U	IV	Flora e Fauna	U.1.03.01.03.000										0,00				0,00
U	V	Fauna selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.001										0,00				0,00
U	V	Flora selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.002										0,00				0,00
U	IV	Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza	U.1.03.01.04.000										0,00				0,00
U	V	Armi leggere (uso singolo) e munizioni	U.1.03.01.04.001										0,00				0,00
U	V	Altro materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza n.a.c.	U.1.03.01.04.999										0,00				0,00
U	IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000										0,00				0,00
U	V	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	U.1.03.01.05.001										0,00				0,00
U	V	Sangue ed emocomponenti	U.1.03.01.05.002										0,00				0,00
U	V	Dispositivi medici	U.1.03.01.05.003										0,00				0,00
U	V	Prodotti dietetici	U.1.03.01.05.004										0,00				0,00
U	V	Materiali per la profilassi (Vaccini)	U.1.03.01.05.005										0,00				0,00
U	V	Prodotti chimici	U.1.03.01.05.006										0,00				0,00
U	V	Materiali e prodotti per uso veterinario	U.1.03.01.05.007										0,00				0,00
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999										0,00				0,00
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000										0,00				0,00
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000										0,00				0,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	1.1.1.1	1	Compensi e indennità agli organi collegiali di amministrazione	8.032,00	8.032,00	7.158,00				8.960,00				8.960,00
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.001	1.1.1.1	2	Rimborsi spese ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	1.956,00	1.474,00	2.500,00				2.680,00				2.680,00
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.03.02.01.008	1.1.1.1	3	Compensi, indennità ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	7.028,00	9.980,00	9.220,00				6.270,00				6.270,00
U	V												0,00				0,00
U	V												0,00				0,00
U	V												0,00				0,00
U	V	Giudici tributari	U.1.03.02.01.003										0,00				0,00
U	V	Giudici popolari	U.1.03.02.01.004										0,00				0,00
U	V	Giudici di pace	U.1.03.02.01.005										0,00				0,00
U	V	Garanti	U.1.03.02.01.006										0,00				0,00
U	V	Commissioni elettorali	U.1.03.02.01.007										0,00				0,00
U	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000										0,00				0,00
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.02.001										0,00				0,00
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	1.1.1.2	7	Rimborso spese del personale per attività lavorative fuori sede	7.131,00	5.196,00	8.835,00				8.075,00				8.075,00
U	V	Spese per attività di rappresentanza	U.1.03.02.02.003	1.1.1.3	14	Uscite di rappresentanza	3.008,00	2.681,00	5.176,00				3.220,00				3.220,00
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004										0,00				0,00
U	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	1.1.1.3	20	Spese per studi, convegni, consulenze speciali, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	3.042,00	30,00	100,00				0,00				0,00
U	V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	U.1.03.02.02.999										0,00				0,00
U	IV	Aggi di riscossione	U.1.03.02.03.000										0,00				0,00
U	V	Aggi di riscossione dovuti a lotto, giochi di abilità e concorsi pronostici	U.1.03.02.03.001										0,00				0,00
U	V	Altri aggi di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999										0,00				0,00
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000										0,00				0,00
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.003										0,00				0,00
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.1.1.2	10	Formazione per il personale finalizzata alle attività istituzionali	502,00	222,00	0,00				0,00				0,00
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000										0,00				0,00
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001										0,00				0,00
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002										0,00				0,00
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003										0,00				0,00
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.1.1.3	16	Uscite per energia elettrica uffici	1.292,00	1.304,00	2.350,00				2.595,00				2.595,00
U	V		U.1.03.02.05.004										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.05.001										0,00				0,00
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.05.005										0,00				0,00
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.05.006										0,00				0,00
U	V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007	1.1.1.3	18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti presso la sede	3.675,00	3.241,00	2.704,00				5.000,00				5.000,00
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999										0,00				0,00
U	IV	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	U.1.03.02.06.000										0,00				0,00
U	V	Canoni Disponibilità	U.1.03.02.06.001										0,00				0,00
U	V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002										0,00				0,00
U	V	Altri canoni per progetti in partenariato pubblico-privato	U.1.03.02.06.999										0,00				0,00
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000										0,00				0,00
U	V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001										0,00				0,00
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002										0,00				0,00
U	V		U.1.03.02.07.002										0,00				0,00
U	V	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.07.003										0,00				0,00
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004										0,00				0,00
U																	

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019				ENTE CONSORZIO DELL'OGGIO			Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanzamenti Bilancio di previsione 2024	Spese Covid da escludere	Spese Progetti finanziati/Security da escludere	Stanzamenti Bilancio di previsione 2024 da considerare ai fini del calcolo del limite	Variazioni al Bilancio di previsione 2024			Previsioni post Variazione 2024
				Categoria	Capitolo bilancio	Descrizione								Variazione 1 al Bilancio di previsione 2024	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2024	Variazione 3 al Bilancio di previsione 2024	
U	IV	Leasing operativo	U.1.03.02.08.000										0,00				0,00
U	V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001										0,00				0,00
U	V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002										0,00				0,00
U	V	Leasing operativo di altri beni	U.1.03.02.08.999										0,00				0,00
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e	U.1.03.02.09.001										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso militare	U.1.03.02.09.002										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi	U.1.03.02.09.007										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale,	U.1.03.02.09.009										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010										0,00				0,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	1.1.1.3	22	Manutenzione ordinaria degli immobili ed esercizio della regolazione	16.773,00	20.419,00	17.782,00				20.500,00				20.500,00
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012										0,00				0,00
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000										0,00				0,00
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001										0,00				0,00
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002										0,00				0,00
U	V	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.003										0,00				0,00
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000										0,00				0,00
U	V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001										0,00				0,00
U	V	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	U.1.03.02.11.002										0,00				0,00
U	V	Assistenza medica e psicologica per i detenuti	U.1.03.02.11.003										0,00				0,00
U	V	Perizie	U.1.03.02.11.004										0,00				0,00
U	V	Servizi investigativi e intercettazioni	U.1.03.02.11.005										0,00				0,00
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006										0,00				0,00
U	V	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	U.1.03.02.11.007										0,00				0,00
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008										0,00				0,00
U	V	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009										0,00				0,00
U	V	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	U.1.03.02.11.010										0,00				0,00
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	1.2.1.1	23	Spese per progetti e indagini tecniche conseguenti all'attività di regolazione	33.270,00	15.602,00	18.148,00				0,00				0,00
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000										0,00				0,00
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001										0,00				0,00
U	V	Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002										0,00				0,00
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003										0,00				0,00
U	V	Tirocini formativi extracurricolari	U.1.03.02.12.004										0,00				0,00
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999										0,00				0,00
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000										0,00				0,00
U	V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001										0,00				0,00
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002										0,00				0,00
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003										0,00				0,00
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004										0,00				0,00
U	V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005										0,00				0,00
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006										0,00				0,00
U	V	Traduzioni dei detenuti	U.1.03.02.13.007										0,00				0,00
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999										0,00				0,00
U	IV	Servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.000										0,00				0,00
U	V	Servizio mense personale militare	U.1.03.02.14.001										0,00				0,00
U	V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002										0,00				0,00
U	V	Servizio mense detenuti e sottoposti a fermo di polizia	U.1.03.02.14.003										0,00				0,00
U	V	Altri servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.999										0,00				0,00
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di trasporto pubblico	U.1.03.02.15.001										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di trasporto scolastico	U.1.03.02.15.002										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	U.1.03.02.15.003										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	U.1.03.02.15.005										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per le mense scolastiche	U.1.03.02.15.006										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	U.1.03.02.15.007										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.15.008										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	U.1.03.02.15.009										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio di asilo nido	U.1.03.02.15.010										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	U.1.03.02.15.011										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	U.1.03.02.15.012										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014										0,00				0,00
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015										0,00				0,00
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999										0,00				0,00
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000										0,00				0,00
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001										0,00				0,00
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002										0,00				0,00
U	V	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	U.1.03.02.16.003										0,00				0,00
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004										0,00				0,00
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999	1.1.1.3	17	Spese telefoniche, servizi vari	8.060,00	8.339,00	8.000,00				9.650,00				9.650,00
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000										0,00				0,00
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001										0,00				0,00
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	1.1.1.3	36	Interessi passivi	6,00	0,00	0,00				1.000,00				1.000,00
U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999										0,00				0,00
U	IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000										0,00				0,00
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001										0,00				0,00

