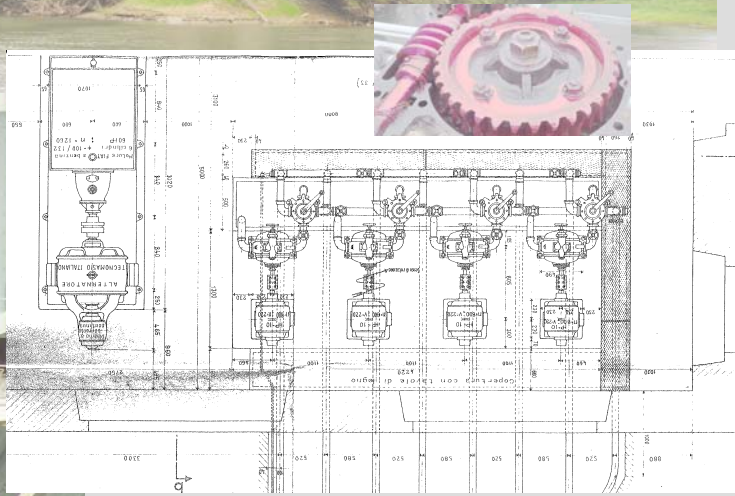


BILANCIO CONSUNTIVO 2010

Approvato dall' Assemblea degli Utenti del 24 maggio 2011



- Allegati:
- Nota integrativa in forma abbreviata
 - Rendiconto Finanziario Gestionale 2010
 - Stato Patrimoniale in forma abbreviata
 - Conto Economico in forma abbreviata
 - Tabelle riaccertamento residui

ORGANI DEL CONSORZIO

PRESIDENTE

Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI

Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio
con D.M. GAB/DEC/2009/131 del 20/11/09

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. Sig. STEFANO BELOTTI | Nominato dalla Provincia di Brescia |
| 2. | Nominato dalla Provincia di Bergamo |
| 3. Sig. LUCA PANIZZA | Nominato dalla Provincia di Cremona |
| 4. Prof. MAURIZIO FONTANILI | Nominata dalla Provincia di Mantova |
| 5. | Nominato dal Ministero dell'Economia e Finanze |
| 6. Ing. PASQUALE ALESSI | Nominato dal Ministero delle Politiche Agricole |
| 7. Dott.ssa LILIANA CORTELLINI | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio |
| 8. Ing. CINZIA MERLI | Nominato dal Ministero Ambiente e Tutela Territorio |
| 9. Ing. EUGENIO MELACARNE | Nominato dal Ministero Lavoro (Industria) |
| 10. Dott. SALVATORE CARUNA | Nominato dal Ministero Lavoro (Confagricoltori) |
| 11. Dott. Ing. FRANCO FROSIO | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Industriali |
| 12. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 13. Dott. LUIGI SANTUS | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |
| 14. Geom. MARCO RUFFINI | Nominato dall'Assemblea in rappr. Utenti Irrigui |

COMITATO DI PRESIDENZA

- | | |
|--------------------------------|---|
| 1. Dott. GIUSEPPE KRON MORELLI | Presidente |
| 2. Ing. CINZIA MERLI | Rappresentante Ministero Ambiente e Tutela Territorio |
| 3. | Rappresentante Ministero dell'Economia e Finanze |
| 4. | Rappresentante Ministero Politiche Agricole |
| 5. Dott. Ing. FRANCO FROSIO | Rappresentante degli Utenti |
| 6. Dott. Ing. GIUSEPPE FALCONI | Rappresentante degli Utenti |
| 7. Dott. LUIGI SANTUS | Rappresentante degli Utenti |
| 8. Geom. MARCO RUFFINI | Rappresentante degli Utenti |

COLLEGIO DEI REVISORI

- | | |
|-------------------------------------|---|
| 1. Dott.ssa IMMACOLATA IZZO | Presidente – Nominata dal Ministero dell'Economia e Finanze |
| 2. Dott. ALESSANDRO ABBRUZZO | Nominato dal Ministero dell'Ambiente e Tutela Territorio |
| 3. Dott. ALESSANDRO MASETTI ZANNINI | Nominato dall'Assemblea degli Utenti |

DIRETTORE – SEGRETARIO

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RENDICONTO GENERALE PER L' ANNO 2010

PREMESSA.

Ai sensi dell'art. 48 punto 11 del D.P.R. n. 97 del 27.02.2003 la presente nota integrativa è stata redatta in forma abbreviata seguendo le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del Codice Civile.

Poiché fornisce anche le informazioni di cui all'art. 45 del sopra menzionato D.P.R., essa assume la denominazione di "Nota integrativa e relazione sulla gestione".

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE AL 31 DICEMBRE 2010

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell' incasso o del pagamento;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci.

Per quanto riguarda la comparabilità delle voci di bilancio si precisa che quelle dell'esercizio in esame sono perfettamente confrontabili con quelle dell' esercizio precedente.

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

- le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto;
- le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati;
- i crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo;
- i debiti sono esposti con il loro valore nominale;
- le rimanenze sono iscritte al costo medio d'acquisto;
- nella voce "Fondo Trattamento fine rapporto" è stato indicato l'importo maturato a norma del C.C.N.L. per il personale del comparto degli Enti Pubblici non Economici.
- le variazioni intervenute nei residui attivi e passivi sono distintamente evidenziate nelle tabelle allegate al bilancio, suddivise per esercizio di provenienza e per capitolo, ai sensi dell'art. 40 del D.P.R. 97/2003.

COMMENTI E VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE PRINCIPALI VOCI DELL' ATTIVO E DEL PASSIVO.

1.- ATTIVITA'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
B) Totale Immobilizzazioni	€ 603.234	€ 574.748
C) Totale Attivo circolante	€ 334.485	€ 467.894
D) Totale ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale attivo	<u>€ 937.719</u>	<u>€ 1.042.642</u>

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

B) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI :

Saldo al 31/12/2009	€	574.748
Saldo al 31/12/2010	€	<u>603.234</u>
Variazioni	€	<u>+ 28.486</u>

L' aumento, pari a € 25.525, è dovuto all'iscrizione già completata di nuovi beni per € 46.342, e ad iscrizioni in corso di perfezionamento per € 7.592, in riduzione rispetto all' anno precedente di € 20.817.

Le immobilizzazioni materiali sono così costituite:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
B.II.1) Fabbricati e terreni	€ 288.057	€ 288.057
B.II.2) Impianti e macchinari	€ 283.776	€ 255.099
B.II.4) Automezzi e motomezzi	€ 24.000	€ 24.000
B.II.5) Immobilizzazioni in corso	€ <u>7.401</u>	€ <u>7.592</u>
totali	€ <u>603.234</u>	€ <u>574.748</u>

Con riferimento all' anno precedente, alla voce B.II.2) si iscrive un incremento dovuto alle seguenti voci :

BMU	Macchine Ufficio	€	1.624
BUA	Accessori Ufficio	€	1.824
SAT	Attrezzature	€	22.019
SAM	Apparecchi Misure	€	<u>3.210</u>
	TOTALE	€	28.677

C) CREDITI:

Saldo al 31/12/2009	€	289.893
Saldo al 31/12/2010	€	<u>42.949</u>
Variazioni	€	<u>- 246.944</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
C.II.1) Crediti verso Utenti	€ 18.799	€ 9.243
C.II.2.) Crediti per lavori c/Utenze	€ 0	€ 0
C.II.4) Crediti lavori in concessione	€ 3.560	€ 260.935
C.II.5) Crediti verso altri	€ <u>20.590</u>	€ <u>19.715</u>
totali	€ <u>42.949</u>	€ <u>289.893</u>

Nel dettaglio:

C.II.1) la voce comprende contributi delle Utenze, incassati nei primi mesi del 2010;

C.II.4) la voce comprende ultime rate del contributo statale per le opere di regolazione;

C.II.5) la voce è costituita dall' affitto del canale industriale.

C.IV.1) Disponibilità Liquide : sono rappresentate da denaro in cassa presso la Tesoreria per € 291.536.

Le voci dell' attività assommano in totale ad € 937.719.

2.- PASSIVITA'.

Il prospetto dello Stato Patrimoniale evidenzia le seguenti voci totali:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
A) Totale Patrimonio netto	€ 369.658	€ 349.230
B) Totale Contributi c/capitale	€ 0,00	€ 0,00
C) Totale Fondi rischi e oneri	€ 263.639	€ 241.171
E) Totale Debiti	€ 304.422	€ 452.241
F) Totale Ratei e risconti	€ 0	€ 0
Totale passivo e netto	<u>€ 937.719</u>	<u>€ 1.042.642</u>

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

A) PATRIMONIO NETTO:

Saldo al 31/12/2009	€ 349.230
Saldo al 31/12/2010	€ <u>369.658</u>
Variazioni	<u>€ + 20.428</u>

Questa voce risulta così composta:

A.I) Fondo di dotazione al 31/12/2009	€ 349.230
A.IX) Avanzo economico di esercizio	€ <u>20.428</u>
totali	<u>€ 369.658</u>

C) FONDO RISCHI ED ONERI:

Saldo al 31/12/2009	€ 241.171
Saldo al 31/12/2010	€ <u>263.639</u>
Variazioni	<u>€ + 22.468</u>

Questa voce risulta così composta:

C.4) Fondo per ripristino investimenti	€ 263.639
--	-----------

D) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO SUBORDINATO:

Saldo al 31/12/2009	€ 155.576
Saldo al 31/12/2010	€ <u>170.576</u>
Variazioni	<u>€ 15.000</u>

E' stato previsto l' accantonamento pari ad € 15.000, a copertura dell' importo maturato al 31/12/2010 per il personale soggetto al CCNL per il parastato.

E) DEBITI:

Saldo al 31/12/2009	€	296.665
Saldo al 31/12/2010	€	<u>133.847</u>
Variazioni	€	<u>- 162.818</u>

Questa voce risulta così composta:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
E.2) Debiti verso banche	€ 0	€ 3.329
E.5) Debiti verso fornitori	€ 11.149	€ 20.424
E.8) Debiti tributari	€ 0	€ 56
E.9) Debiti previdenziali	€ 25.017	€ 22.868
E.10) Fondo prestazioni dipendenti	€ 8.458	€ 27.011
E.11) Debiti verso Stato, Enti pubblici	€ 40.780	€ 131.322
E.12) Debiti diversi	€ <u>48.443</u>	€ <u>91.655</u>
totali	€ <u>133.847</u>	€ <u>296.665</u>

E.5) L' importo è determinato dalla somma di € 3.748 iscritta nelle partite di giro, e la parte rimanente, pari a € 7.401, è relativa all' acquisizione di attrezzature in via di perfezionamento al 31/12/10.

E.9) i debiti sono relativi ai versamenti da effettuare entro il mese di gennaio dell' anno successivo.

E.10) la somma è relativa al saldo del fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' Ente, e al versamento della quota di aggiornamento contrattuale degli stipendi.

E.11) l' importo è determinato dalla somma di € 12.020 relativa ad anni precedenti e non trasferita in attesa di definizione delle procedure, da versare al Ministero Trasporti – Ufficio Dighe come contributo per l' attività di ispezione. La somma di € 28.740 è iscritta alle partite di giro.

E.12) le voci principali sono costituite da € 36.730 relativi alle spese per il Progetto di sperimentazione del D.M.V., da € 6.200 relativi a lavori di manutenzione degli impianti; gli altri importi sono relativi a spese di gestione ordinaria.

Le voci delle passività pareggiano le attività in € 937.719.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO.

VALORI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2009	€	644.860
Saldo al 31/12/2010	€	<u>751.927</u>
Variazioni	€	<u>+ 107.067</u>

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
A.1) Proventi dalle Utenze	€ 689.898	€ 614.898
A.5) Ricavi per affitti immobili	€ 0	€ 21.100
A.5) Proventi diversi	€ <u>62.029</u>	€ <u>8.862</u>
totali	€ <u>751.927</u>	€ <u>644.860</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

A.1) contributo a carico Utenze per il Progetto di Sperimentazione di € 75.00

A.5) riscossione di affitti per € 24.553, rimborsi per un danno agli immobili di Sarnico e per le spese di asciutta dei canali delle Utenze per € 16.181, e dall' incasso della quota di € 21.295 a copertura di spese per la gestione della Convenzione con il Dipartimento di Protezione Civile di Roma.

COSTI DELLA PRODUZIONE:

Saldo al 31/12/2009	€ 653.821
Saldo al 31/12/2010	<u>€ 708.296</u>
Variazioni	<u>€ + 54.475</u>

L' aumento rispetto all' anno precedente è determinato da:

B.7) Progetto di Sperimentazione del D.M.V per € 75.000;

B.9) dall' aumento del costo del personale, dovuto al fatto che nel corso del 2008 erano in carico tre dipendenti su sei: uno è stato assunto a maggio 2008, gli altri due praticamente alla fine dello stesso anno.

Le voci risultano essere così composte:

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
B.6) Beni di consumo ed utenze	€ 60.132	€ 53.291
B.7) Prestazioni istituzionali, obblighi ittigenici, studi	€ 243.037	€ 178.500
B.9) Spese per il personale	€ 358.260	€ 354.976
B.10) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 22.468	€ 26.288
B.13) Accantonamento ai fondi per oneri	€ 0	€ 0
B.14) Oneri per Organi istituzionali	€ 21.144	€ 20.430
B.14) Trasferimenti passivi allo Stato e Enti pubblici	€ 0	€ 15.000
B.14) Oneri vari di gestione	<u>€ 3.266</u>	<u>€ 5.336</u>
totali	<u>€ 708.296</u>	<u>€ 653.821</u>

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI:

Saldo al 31/12/2009	€ 2.585
Saldo al 31/12/2010	<u>€ -24.674</u>
Variazioni	<u>€ - 27.259</u>

Le voci risultano essere così composte.

	<u>saldo 31/12/2010</u>	<u>saldo 31/12/2009</u>
E.20) Contributo statale opere reg.	€ 0	€ 468
E.22) Maggiori residui attivi/minori residui passivi	€ 91.352	€ 332.762
E.23) Maggiori residui passivi/ minori residui attivi	<u>€ - 116.026</u>	<u>€ - 330.645</u>
totali	<u>€ - 24.674</u>	<u>€ 2.585</u>

Il Conto economico evidenzia un Avanzo economico pari ad € 20.428.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2010.

Dalla Tabella allegata al bilancio si evince che, iniziato l' anno con un Fondo di cassa pari a € 178.001, sono stati accertate riscossioni per € 1.054.779 e pagamenti per € 941.244, per cui alla fine dell' esercizio si è determinato un avanzo di cassa di € 291.536.

Questo avanzo di cassa, sommati i residui attivi e detratti i residui passivi accertati nell' anno, determina un avanzo di amministrazione a fine esercizio pari a € 30.062, di cui la somma di € 15.000 viene vincolata al fondo per il TFR, e la somma di € 15.062 costituisce la parte disponibile, da utilizzare come variazione al bilancio di previsione per l' anno 2011.

RELAZIONE sull' attività del CONSORZIO dell' OGLIO per l' anno 2010

Progetto di Sperimentazione D.M.V.

Il Progetto è stato attuato secondo le tempistiche e le modalità previste, quindi sono state effettuate quattro campagne di monitoraggio.

Il Progetto finora non ha evidenziato particolari problemi che ne chiedessero una modifica, anche sul piano finanziario la previsione è rispettata; alcune complicazioni operative sono state superate grazie anche all' impegno del personale, che ha risposto positivamente alla nuova attività.

Dal punto di vista idrologico si è avuta una stagione più che buona come disponibilità idrica, e quindi gli scenari sono stati applicati nella maggior parte dei casi, in particolare quello di minimo rilascio per i tratti sottesi dalle centrali; i dati raccolti fotografano adeguatamente la risposta dell' ambiente fluviale nelle diverse condizioni. Anche se basata sul solo primo anno di attività, la considerazione che si può fare è che non sono emerse situazioni di criticità evidenti, e che possano far pensare ad una modifica dei criteri normali di gestione della risorsa fino ad ora applicati; inoltre per le condizioni "limite" è stato possibile conoscere sia i motivi che le hanno determinate sia quelli per i quali tali condizioni sono poi rientrate nei livelli di normalità.

Nel mese di settembre è stata predisposta la Prima Relazione Annuale sulla Sperimentazione, in cui sono stati illustrati metodi, materiali, attività e risultati delle campagne del primo anno. La Relazione è stata discussa nel Tavolo Tecnico regionale del 28 ottobre, e su di essa non sono state avanzate critiche.

Rispetto alle valutazioni avanzate in sede di Consiglio d'Amministrazione, si è ritenuto opportuno rinviare di qualche tempo l' organizzazione di un workshop per presentare e discutere il lavoro effettuato con gli Utenti del Consorzio e con le Amministrazioni interessate.

Svolgimento della stagione irrigua

La stagione non ha presentato particolari problemi di utilizzo della risorsa e di durata, comunque le Utenze hanno continuato nella ricerca di soluzioni per ottenere una migliore resa della risorsa disponibile.

Su questo tema il Consorzio ha proposto alle Utenze un servizio di monitoraggio delle portate all' interno della rete irrigua, al fine di metterle in condizione di intervenire tempestivamente per risolvere eventuali problemi o disfunzioni. Questa iniziativa ha portato ad installare 15 di queste stazioni sui canali di tre Utenze, che le hanno potute utilizzare già nella stagione in corso.

Sulla base della propria esperienza, il Consorzio ha individuato una strumentazione semplificata, e quindi di basso onere economico, in grado di fornire i dati rilevati sfruttando il sito web già attivo. La gestione degli strumenti e della trasmissione dati viene effettuata dal personale del Consorzio, in modo da agevolare le Utenze che non hanno esperienza in merito.

Questa attività costituisce a tutti gli effetti l' integrazione della gestione delle informazioni idrologiche nel comprensorio servito dal Consorzio, ed ha ricadute positive (nel senso di risparmio) anche sulla Sperimentazione perché consente l' acquisizione automatica dei dati relativi alle derivazioni.

Attività amministrativa

a) E' stata sottoscritta con il Dipartimento Protezione Civile di Roma una seconda convenzione per la realizzazione di un progetto di implementazione del sistema di telerilevamento dei dati idrologici nel bacino del f. Oglio e del sistema di pubblicazione ed archiviazione dei dati acquisiti. Anche in questo caso il Consorzio dell' Oglio opera in rappresentanza degli altri Enti Regolatori, che gli hanno conferito la rappresentanza per le attività richieste. La convenzione ha durata triennale e prevede un contributo economico pari ad € 50.000 per ogni anno.

b) Con il supporto di un consulente del lavoro, è stata svolta la verifica delle posizioni previdenziali e assicurative del personale, risultate correttamente impostate.

c) Un altro problema amministrativo è sorto con l' approvazione del decreto legislativo sul federalismo demaniale. Infatti, nonostante il decreto sembri considerare unicamente gli immobili demaniali, citando "i beni del demanio idrico" ha coinvolto anche la "proprietà dell' acqua", che dallo Stato passerebbe a Regioni, Province e Comuni. E' stato interessato il Ministero che ci ha autorizzato ad inserire l' "invaso del lago" (acqua e alveo al di sotto della quota demaniale) nell' elenco dei beni da non trasferire perché gestiti per motivi istituzionali dal Consorzio, Ente pubblico di interesse nazionale. Nell' occasione è stata inserita nell' elenco anche la traversa fluviale di regolazione, con lo scopo di ottenere dall' Agenzia del Demanio una certificazione che elimini eventuali discussioni o contestazioni nella fase di rinnovo della concessione per la gestione della traversa fluviale.

Attività connesse alla gestione della regolazione

Nei mesi di giugno e luglio il personale del Consorzio ha svolto consistenti lavori di manutenzione ordinaria sulle paratoie principali della traversa: sono state sostituite le tenute di fondo (per ridurre le perdite che superavano le portate richieste dal D.M.V.), e revisionati i supporti dei carrelli di movimentazione.

E' stata effettuata la sabbiatura e verniciatura della paratoia n.2, e dei panconcelli della chiusa di soccorso.

Per quanto riguarda gli impianti, è stato ammodernato e messo a norma il quadro elettrico generale della traversa e quello dell' impianto idrovoro della torbiera; nella cabine delle pompe sono stati sostituiti i cablaggi con le pompe e con il generatore, per adeguarli alle nuove norme di sicurezza.

CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ANNO 2010

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - ENTRATE CORRENTI							
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI							
1		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.1.2 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI							
2	Contributo utenti	536.058	0	536.058	535.706	352	536.058	0
3	Contributo straordinario utenti	150.000	0	150.000	139.616	10.384	150.000	0
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	1.1.2.1 TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO							
4		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
5		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE							
6		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
7		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE							
	1.1.3.1 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
8	Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	3.840	0	3.840	0	3.840	3.840	0
10	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
11	Affitti di immobili	21.100	0	21.100	4.553	20.000	24.553	3.453
12	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	0	0	0	0	0	0	0
13	Dividendi e altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti/correnti	7.280	0	7.280	1.277	590	1.867	-5.413
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
15	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0	0	0	0	0	0	0
16	Recuperi e rimborsi diversi	6.600	6.750	13.350	16.181	0	16.181	2.831
	1.1.3.4. - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
17	Entrate eventuali	0		21.300	21.295	0	21.295	-5
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	724.878	6.750	752.928	718.628	35.166	753.794	866

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
1		0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	536.058	535.706	-352	352
3	5.020	5.020	0	5.020	0	155.020	144.636	-10.384	10.384
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9	4.223	0	4.223	4.223	0	8.063	0	-8.063	8.063
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	18.715	21.747	0	21.747	3.032	39.815	26.300	-13.515	20.000
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	0	0	0	0	0	7.280	1.277	-6.003	590
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16	0	0	0	0	0	13.350	16.181	2.831	0
17	0	0	0	0	0	21.300	21.295	-5	0
	27.958	26.767	4.223	30.990	3.032	780.886	745.395	-35.491	39.389

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
18	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	935	0	935	935	0	935	0	-935	935
33	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	935	0	935	935	0	935	0	-935	935

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	riscosse	da riscuotere	totali accertati	
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
39	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
40	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	73.426	0	73.426	-2.354
41	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	23.828	0	23.828	-4.372
42	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
43	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0	0	0
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0	61.143	61.143	64.886	2.625	67.511	6.368
45	Partite in sospeso	0	0	0	0	0	0	0
46	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
47	Opere in concessione dallo Stato, Regioni, Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
48	Contributi Dipartimento Protezione Civile di Roma	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	106.250	61.143	167.393	164.410	2.625	167.035	-358
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	724.878	6.750	752.928	718.628	35.166	753.794	866
	Titolo II	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	106.250	61.143	167.393	164.410	2.625	167.035	-358
	TOTALE DELLE ENTRATE	831.128	67.893	920.321	883.038	37.791	920.829	508
	Avanzo di amministrazione utilizzato	14.711	-10.503	4.208			-39.084	-43.292
	TOTALE GENERALE	845.839	57.390	924.529	883.038		881.745	-42.784

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

ENTRATE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI termine esercizio
	Residui inizio esercizio	Riscossi	da riscuot.	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Riscossioni	Differ. previs. +/-	
39	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	0	0	0	0	0	75.780	73.426	-2.354	0
41	0	0	0	0	0	28.200	23.828	-4.372	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	50.000	6.269	0	6.269	-43.731	111.143	71.155	-39.988	2.625
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	1.000	0	0	0	-1.000	3.270	2.270	-1.000	0
47	50.000	0	0	0	-50.000	50.000	0	-50.000	0
48	160.000	138.705	0	138.705	-21.295	160.000	138.705	-21.295	0
	261.000	144.974	0	144.974	-116.026	428.393	309.384	-119.009	2.625
	27.958	26.767	4.223	30.990	3.032	780.886	745.395	-35.491	39.389
	935	0	935	935	0	935	0	-935	935
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	261.000	144.974	0	144.974	-116.026	428.393	309.384	-119.009	2.625
	289.893	171.741	5.158	176.899	-112.994	1.210.214	1.054.779	-155.435	42.949
						178.001	0		
	289.893	171.741	5.158	176.899	-112.994	1.388.215	1.054.779	-155.435	42.949

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	1. CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	1.1 Titolo I - USCITE CORRENTI							
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO							
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE							
1	Assegni e indennità alla Presidenza	9.436	0	9.436	8.934	0	8.934	-502
2	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	3.144	-750	2.394	1.608	0	1.608	-786
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	7.002	3.600	10.602	8.544	2.058	10.602	0
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	213.090	21.000	234.090	221.859	5.000	226.859	-7.231
6	Compensi per lavoro straordinario	0	11.300	11.300	8.588	400	8.988	-2.312
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	17.567	-8.910	8.657	5.377	1.000	6.377	-2.280
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	86.030	13.000	99.030	83.056	14.333	97.389	-1.641
9	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0
10	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni varie	0	0	0	0	0	0	0
11	Fondo per il miglioramento dell' efficienza dell' ente	29.330	-29.330	0	0	0	0	0
12	Acquisto buoni pasto per il personale	2.750	900	3.650	3.646	0	3.646	-4
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	6.275	0	6.275	6.265	10	6.275	0
14	Uscite di rappresentanza	2.394	-1.300	1.094	639	0	639	-455
15	Fitto locali e spese condominio	3.920	1.911	5.831	5.831	0	5.831	0
16	Uscite per energia elettrica	12.315	0	12.315	9.171	3.144	12.315	0
17	Spese telefoniche, servizi vari	17.347	-1.500	15.847	14.417	1.430	15.847	0
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	6.526	130	6.656	6.266	390	6.656	0
19	Premi di assicurazione	9.387	3.185	12.572	12.569	0	12.569	-3
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI							
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							
21	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	0	0	0	0	0	0	0
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	36.250	15.590	51.840	38.800	6.200	45.000	-6.840
23	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	13.060	9.000	22.060	9.875	0	9.875	-12.185
24	Obblighi ittologici	16.000	-9.900	6.100	6.095	0	6.095	-5
25	Canoni per concessioni d' acqua e varie	4.484	-900	3.584	3.484	0	3.484	-100
26	Altre prestazioni	0	0	0	0	0	0	0
27	Spese Centro Competenza Protezione Civile	18.810	9.771	28.581	28.573	0	28.573	-8
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	150.000	0	150.000	113.271	36.729	150.000	0
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI							
30	Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0
31	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0
32	Ad altri enti pubblici	15.000	-15.000	0	0	0	0	0
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	3.453	-1.100	2.353	1.063	540	1.603	-750
	a riportare	683.570	20.697	704.267	597.931	71.234	669.165	-35.102

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
1	0	0	0	0	0	9.436	8.934	-502	0
2	0	0	0	0	0	3.144	1.608	-1.536	0
3	2.570	2.570	0	2.570	0	7.002	11.114	4.112	2.058
5	6.596	6.551	0	6.551	-45	213.090	228.410	15.320	5.000
6	0	0	0	0	0	0	8.588	8.588	400
7	1.000	941	0	941	-59	17.567	6.318	-11.249	1.000
8	11.980	11.980	0	11.980	0	86.030	95.036	9.006	14.333
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	1.939	0	0	0	-1.939	29.330	0	-29.330	0
12	0	0	0	0	0	2.750	3.646	896	0
13	12	12	0	12	0	6.275	6.277	2	10
14	570	570	0	570	0	2.394	1.209	-1.185	0
15	0	0	0	0	0	3.920	5.831	1.911	0
16	1.843	1.842	0	1.842	-1	12.315	11.013	-1.302	3.144
17	809	809	0	809	0	17.347	15.226	-2.121	1.430
18	671	646	0	646	-25	6.526	6.912	386	390
19	0	0	0	0	0	9.387	12.569	3.182	0
21	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22	5.437	5.437	0	5.437	0	36.250	44.237	7.987	6.200
23	4.635	4.560	0	4.560	-75	13.060	14.435	1.375	0
24	51.886	51.886	0	51.886	0	16.000	57.981	41.981	0
25	0	0	0	0	0	4.484	3.484	-1.000	0
26	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	5.000	5.000	0	5.000	0	18.810	33.573	14.763	0
28	20.792	20.792	0	20.792	0	150.000	134.063	-15.937	36.729
30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	36.600	8.360	12.020	20.380	-16.220	15.000	8.360	-6.640	12.020
33	0	0	0	0	0	3.453	1.063	-2.390	540
	152.340	121.956	12.020	133.976	-18.364	683.570	719.887	36.317	83.254

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Defini- tive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	683.570	20.697	704.267	597.931	71.234	669.165	-35.102
	1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI							
36	Interessi passivi	2.350	-1.900	450	396	0	396	-54
	1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI							
39	Imposte, tasse e tributi vari	3.633	-1.950	1.683	1.663	0	1.663	-20
	1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI							
41	Restituzione e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
42	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	1.500	-1.500	0	0	0	0	0
43	Fondi speciali per rinnovi contrattuali in corso	0	0	0	0	0	0	0
44	Fondo di riserva	7.250	0	7.250	0	0	0	-7.250
	1.1.3 - ONERI COMUNI							
	1.1.3.1							
45		0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI							
	1.1.4.1. - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA							
47	Pensioni a carico dell'ente	0	0	0	0	0	0	0
	1.1.4.2. - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO							
49	TFR Parastato	15.000	0	15.000	0	15.000	15.000	0
	1.1.5. ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI							
	1.1.5.1. -							
52		0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	713.303	15.347	728.650	599.990	86.234	686.224	-42.426
	1.2 Titolo II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
	1.2.1 INVESTIMENTI							
	1.2.1.1 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI							
55	Acquisto immobili	0	0	0	0	0	0	0
56	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	20.086	7.900	27.986	21.250	6.736	27.986	0
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	6.200	-5.700	500	494	6	500	0
	1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI							
61	Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	0	0	0	0	0	0	0
62	Acquisti di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.4 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI							
64	Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	0	0	0	0	0	0
65	Sconti a terzi di annualità, semestralità, ecc.	0	0	0	0	0	0	0
66	Concessione di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0	0	0
67	Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
68	Depositi a cauzione	0	0	0	0	0	0	0
69	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO							
71	Indennità di anzianità e similari	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2 - ONERI COMUNI							
	1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI							
73		0	0	0	0	0	0	0
	1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE							
75		0	0	0	0	0	0	0
	a riportare	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
					in più / in meno				
	152.340	121.956	12.020	133.976	-18.364	683.570	719.887	36.317	83.254
36	0	0	0	0	0	2.350	396	-1.954	0
39	56	56	0	56	0	3.633	1.719	-1.914	0
41	0	0	0	0	0	1.500	0	-1.500	0
42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	14.906	9.371	0	9.371	-5.535	0	9.371	9.371	0
44	0	0	0	0	0	7.250	0	-7.250	0
45	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	155.576	0	155.576	155.576	0	171.131	0	-171.131	170.576
52	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	322.878	131.383	167.596	298.979	-23.899	869.434	731.373	-138.061	253.830
55	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	4.266	4.049	217	4.266	0	20.086	25.299	5.213	6.953
59	3.326	2.884	442	3.326	0	6.200	3.378	-2.822	448
61	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	0	0	0	0	0	0	0	0	0
64	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65	0	0	0	0	0	0	0	0	0
66	0	0	0	0	0	0	0	0	0
67	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73	0	0	0	0	0	0	0	0	0
75	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7.592	6.933	659	7.592	0	26.286	28.677	2.391	7.401

COD. CAP.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						DIFF. su previsioni +/-
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	variazioni +/-	Definitive	pagate	da pagare	totali impegni	
	riporto	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
77	1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0
79	1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0	0	0
81	1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI Rimborso finanz. per immobilizzazioni tecniche	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE							
83	1.2.3.1 -	0	0	0	0	0	0	0
	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI							
85	1.2.4.1 -	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
	1.3 TITOLO III - GESTIONI SPECIALI							
87	1.3.1	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0	0	0	0	0	0	0
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
89	Ritenute erariali	75.780	0	75.780	65.642	7.784	73.426	-2.354
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	28.200	0	28.200	20.929	2.899	23.828	-4.372
91	Ritenute diverse	0	0	0	0	0	0	0
92	Trattenute a favore di terzi	0	0	0	0	0	0	0
93	Somme pagate per conto di terzi	0	61.143	61.143	65.766	1.745	67.511	6.368
94	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	0	0
95	Fondo Piccola Cassa	2.270	0	2.270	2.270	0	2.270	0
96	Opere in concessione dallo Stato, Regioni,Enti pubblici	0	0	0	0	0	0	0
97	Somme pagate per Centri Competenza	0	0	0	0	0	0	0
98	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	0	0	0
99	Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	106.250	61.143	167.393	154.607	12.429	167.035	-358
	Riepilogo dei titoli Centro di responsabilità amministrativa "CONSORZIO DELL' OGLIO"							
	Titolo I	713.303	15.347	728.650	599.990	86.234	686.224	-42.426
	Titolo II	26.286	2.200	28.486	21.744	6.742	28.486	0
	Titolo III	0	0	0	0	0	0	0
	Titolo IV	106.250	61.143	167.393	154.607	12.429	167.035	-358
	TOTALE DELLE USCITE	845.839	78.690	924.529	776.341	105.405	881.745	-42.784
	Disavanzo di amministrazione							
	TOTALE GENERALE	845.839	78.690	924.529	776.341	105.405	881.745	-42.784

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2010

USCITE

COD. CAP.	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI termine esercizio
	RESIDUI inizio esercizio	Pagati	da pagare	TOTALI	Variazioni in più / in meno	Previsioni	Pagamenti	Differ. previs. +/-	
	7.592	6.933	659	7.592	0	26.286	28.677	2.391	7.401
77	0	0	0	0	0	0	0	0	0
79	0	0	0	0	0	0	0	0	0
81	3.329	3.322	0	3.322	-7	0	3.322	3.322	0
83	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	10.921	10.255	659	10.914	-7	26.286	31.999	5.713	7.401
87	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89	8.002	8.002	0	8.002	0	75.780	73.644	-2.136	7.784
90	2.886	2.884	0	2.884	-2	28.200	23.813	-4.387	2.899
91	0	0	0	0	0	0	0	0	0
92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
93	12.832	10.829	2.003	12.832	0	0	76.595	76.595	3.748
94	0	0	0	0	0	0	0	0	0
95	0	0	0	0	0	2.270	2.270	0	0
96	0	0	0	0	0	0	0	0	0
97	94.722	1.550	28.760	30.310	-64.412	15.000	1.550	-13.450	28.760
98	0	0	0	0	0	0	0	0	0
99	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	118.442	23.265	30.763	54.028	-64.414	121.250	177.872	56.622	43.191
	322.878	131.383	167.596	298.979	-23.899	869.434	731.373	-138.061	253.831
	10.921	10.255	659	10.914	-7	26.286	31.999	5.713	7.401
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	118.442	23.265	30.763	54.028	-64.414	121.250	177.872	56.622	43.191
	452.241	164.903	199.018	363.921	-88.320	1.016.970	941.244	-75.726	304.423
	452.241	164.903	199.018	363.921	-88.320	1.016.970	941.244	-75.726	304.423

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	349.230	350.560
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0	0
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0	0	III. Riserve di rivalutazione	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0	IV. Contributi a fondo perduto	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0	0	V. Contributi per ripiano disavanzi	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0	VI. Riserve statutarie	0	0
5) Avviamento	0	0	VII. Altre riserve distintamente indicate	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	0	0
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	0	0	IX. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	20.428	-1.330
9) Altre	0	0	Totale Patrimonio netto (A)	369.658	349.230
Totale	0	0			
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1. Terreni e fabbricati	288.057	288.057	1) per contributi a destinazione vincolata	0	0
2. Impianti e macchinari	283.776	255.099	2) per contributi indistinti per la gestione	0	0
3. Attrezzature industriali e commerciali	0	0	3) per contributi in natura	0	0
4. Automezzi e motomezzi	24.000	24.000	Totale Contributi in conto capitale (B)	0	0
5. Immobilizzazioni in corso e acconti	7.401	7.592			
6. Diritti reali di godimento	0	0	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
7. Altri beni	0	0	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
Totale	603.234	574.748	2) per imposte	0	0
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>			3) per altri rischi ed oneri futuri	0	0
1. Partecipazioni in:			4) per ripristino investimenti	263.639	241.171
a. imprese controllate	0	0	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	263.639	241.171
b. imprese collegate	0	0	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
c. imprese controllanti	0	0	1) Fondo Trattamento fine rapporto	170.576	155.576
d. altre imprese	0	0	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
e. altri enti	0	0	1. obbligazioni	0	0
2. Crediti			2. verso le banche	0	3.329
a. verso imprese controllate	0	0	3. Verso altri finanziatori	0	0
b. verso imprese collegate	0	0	4. acconti	0	0
c. verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0	0			
d. verso altri	0	0	a riportare	0	3.329
3. Altri titoli	0	0			
4. Crediti finanziari diversi	0	0			
Totale	0	0			
Totale immobilizzazioni (B)	603.234	574.748			

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009	PASSIVITA'	ANNO 2010	ANNO 2009
			riporto	0	3.329
C) ATTIVO CIRCOLANTE			5. Debiti verso fornitori	11.149	20.424
I. Rimanenze			6. Rappresentati da titoli di credito	0	0
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0	7. Verso imprese controllate, collegate e controllanti	0	0
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0	8. Debiti tributari	0	56
3) lavori in corso	0	0	9. Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	25.016	22.868
4) prodotti finiti e merci	0	0	10. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	8.458	27.011
5) acconti	0	0	11. Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	40.780	131.322
Totale	0	0	12. Debiti diversi	48.443	91.655
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi oltre l' esercizio successivo			Totale	133.846	296.665
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	18.799	9.243	Totale Debiti (D+E)	304.422	452.241
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0	0			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0	0	F) RATEI E RISCONTI		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	3.560	260.935	1. Ratei passivi	0	0
4-bis) Crediti tributari	0	0	2. Risconti passivi	0	0
4-ter) Imposte anticipate	0	0	3. Aggio su prestiti	0	0
5) Crediti verso altri	20.590	19.715	4. Riserve tecniche	0	0
Totale	42.949	289.893	Totale ratei e risconti (D)	0	0
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0	0			
3) Altre partecipazioni	0	0			
4) Altri titoli	0	0			
Totale	0	0			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	291.536	178.001			
2) assegni	0	0			
3) denaro e valori in cassa	0	0			
Totale	291.536	178.001			
Totale attivo circolante (C)	334.485	467.894			
D) RATEI E RISCONTI					
1. Ratei attivi	0	0			
2. Risconti attivi	0	0			
Totale ratei e risconti (D)	0	0			
Totale attivo (A+B+C+D)	937.719	1.042.642	Totale passivo e netto (A+B+C+E+D+F)	937.719	1.042.642

CONTO ECONOMICO

ANNO 2010

	2010		2009	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		689.898		614.898
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0		0
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0		0
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0		0
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		62.029		29.962
Totale valore della produzione (A)		751.927		644.860
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		60.132		53.291
7) per servizi		243.027		178.500
8) per godimento beni di terzi		0		0
9) per il personale		358.259		354.976
a) salari e stipendi	226.859		237.420	
b) oneri sociali	97.389		91.522	
c) trattamento di fine rapporto	15.000		11.445	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	19.011		14.589	
10) Ammortamenti e svalutazioni		22.468		26.288
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	0		0	
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	16.045		12.755	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	6.423		13.533	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0		0
12) Accantonamenti per rischi		0		0
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		0		0
14) Oneri diversi di gestione		24.410		40.766
Totale costi (B)		708.296		653.821
DIFFERENZA TRA VALORE COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		43.631		-8.961
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		0		0
16) Interessi attivi ed altri proventi finanziari		1.867		7.349
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		-396		-2.303
17bis) Utili e perdite su cambi		0		0
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		1.471		5.046
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:		0		0
19) Svalutazioni:		0		0
Totale rettifiche di valore		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5		0		468
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14		0		0
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivante dalla gestione dei residui		91.352		332.762
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo dalla gestione dei residui		-116.026		-330.645
Totale delle partite straordinarie		-24.674		2.585
Risultato prima delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)		20.428		-1.330
Imposte dell'esercizio		0		0
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		20.428		-1.330

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2010

AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio		A	178.001
RISCOSSIONI:	in conto competenza	883.038	
	in conto residui	171.741	
	totale B	1.054.779	1.054.779
TOTALE C : (A+B)			1.232.780
PAGAMENTI:	in conto competenza	776.341	
	in conto residui	164.903	
	totale D	941.244	941.244
AVANZO di cassa alla fine dell'esercizio	TOTALE E : (C-D)		291.536
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio precedente	5.158	
	dell'esercizio	37.791	
	totale F	42.949	42.949
TOTALE G : (E+F)			334.485
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio precedente	199.018	
	dell'esercizio	105.405	
	totale H	304.423	304.423
AVANZO di Amministrazione alla fine dell'esercizio	TOTALE I : (G-H)		30.062
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2010 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			15.000
ai Fondi per rischi ed oneri			0
al Fondo ripristino investimenti			0
per i seguenti altri vincoli			0
Totale parte vincolata			15.000
Parte disponibile			15.062
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio			0
Totale parte disponibile			15.062
Totale	Risultato di amministrazione fine esercizio		30.062

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL RENDICONTO

GENERALE PER L'ANNO 2010

Nella riunione del 29 aprile 2011, il Collegio dei Revisori ha esaminato il Bilancio Consuntivo per l'anno 2010 che presenta le seguenti voci:

A) Rendiconto finanziario:

A.1 – PREVISIONI INIZIALI E DEFINITIVE.

Si premette che il Bilancio di Consuntivo per l'anno 2010 approvato con l'ultima variazione al bilancio di previsione 2011, dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio dell'Oglio il 18/11/2010, recava entrate e spese definitive così costituite:

Entrate	
Titolo I - Entrate Correnti:	
Entrate contributive	686.058
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0
Altre entrate	66.870
Titolo II – Entrate in conto capitale :	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0
Accensione di prestiti.	0
Titolo III - Gestioni speciali:	0
Titolo IV - Partite di giro:	
Entrate aventi natura di partite di giro	167.393
Totale	920.321
Avanzo di amministrazione al 31.12.2009	4.208
Totale a pareggio	924.529
Uscite:	
Titolo I - Uscite correnti:	
Funzionamento	439.749
Interventi diversi	273.901
Oneri Comuni	0
Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	15.000
Titolo II – Uscite in conto capitale	
Investimenti	28.486
Oneri comuni	0
Accantonamenti per uscite future	0
Accantonamento per ripristino investimenti	0
Titolo III – Gestioni speciali	0
Titolo IV – Partite di giro:	
Uscite aventi natura di partite di giro	167.393

Totale**924.529**

Tali entrate ed uscite risultano correttamente riportate come variazioni definitive del conto consuntivo per l'anno 2010.

A.2 – GESTIONE DEL BILANCIO DI COMPETENZA

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

ENTRATE	Previsioni definitive	Accertamenti	Differenze
Titolo I	752.928	753.794	866
Titolo II	0	0	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	167.393	167.035	-358
Totale	920.321	920.829	508
USCITE	Previsioni definitive	Impegni	Differenze
Titolo I	728.650	686.224	-42.426
Titolo II	28.486	28.486	0
Titolo III	0	0	0
Titolo IV	167.393	167.035	-5.358
Totale	924.529	881.745	-47.784

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

Maggiori accertamenti di entrata	508
Minori impegni di spesa	- 47.784
Differenza	- 47.276
Utilizzo Avanzo di amministrazione al 31.12.2010	70.316

A.2.1) ACCERTAMENTI

Rispetto ad una previsione definitiva di €920.321 risultano accertate entrate per €920.829 con un maggiore accertamento di €508. Quanto alle entrate di Titolo IV per "Partite di giro" si segnala che il minore accertamento di €358 trova pareggio col maggiore impegno risultante a carico del corrispondente capitolo di spesa.

A.2.2) I M P E G N I

Il totale degli impegni di spesa risulta di €881.745 con un economia di €47.784 rispetto alla previsione di €929.529 e tra le cause che l'hanno determinata meritano di essere segnalate:

- la riduzione delle spese per il personale a seguito del mancato rinnovo della parte economica dei contratti di lavoro CCNL;
- riduzione delle spese per studi e ricerche.

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

A.2.3) RISCOSSIONI

Del complessivo importo di €920.829, accertato sul conto della competenza, sono state riscosse €883.038 per cui sono rimaste da riscuotere €37.791.

A.2.4) PAGAMENTI

Del complessivo importo di € 881.745, impegnato sul conto della competenza, sono stati pagati €776.341, per cui sono rimaste da pagare €105.405.

A.3) GESTIONE DEI RESIDUI

A3.1 – RESIDUI ATTIVI

Per quanto riguarda il conto dei residui attivi, si rileva che al 1° gennaio 2009 esso presentava una consistenza di €289.893.

Nel corso del 2010 sono stati riscossi € 171.741, mentre sono rimasti da riscuotere €5.158.

Alla chiusura dell'esercizio 2010, pertanto, considerando pure i residui accertati sul conto della competenza, i residui attivi si stabiliscono ad €42.949 costituiti:

- somme rimaste da riscuotere sul conto della competenza	37.791
- somme rimaste da riscuotere sul conto dei residui	5.158
Totale residui attivi a 31.12.2010	42.949

A3.1 – RESIDUI PASSIVI

Relativamente al conto dei residui passivi, si osserva che il carico esistente al 1° gennaio 2010 ammontava ad €452.241.

Nel corso del 2010 sono stati pagati € 164.903, mentre sono rimaste da pagare € 199.018.

Anche per i residui passivi si rinvia all'elenco analitico esposto su apposito modello allegato al conto Consuntivo 2010 predisposto dal Consorzio e sottoposto all'esame di questo Collegio.

I residui passivi al 31.12.2010, considerando sia i residui provenienti dalla gestione di competenza che quelli provenienti dagli esercizi precedenti, restano complessivamente determinati in €304.423 così ripartiti:

- somme rimaste da pagare sul conto della competenza	105.405
- somme rimaste da pagare in conto degli esercizi precedenti	<u>199.018</u>
Totale residui passivi al 31.12.2010	304.423

Si evidenzia che l'importo dei Residui passivi esposto nello Stato Patrimoniale ammonta ad €133.846 in quanto è decurtato della somma di €170.576 esposta fra le passività ed in particolare nel "Fondo trattamento fine rapporto".

In materia di residui si è accertato che alla chiusura dell'esercizio non ci sono stati mandati non pagati e reversali rimaste insolute restituiti dall'Istituto Tesoriere al Consorzio.

In merito alla situazione finanziaria è stato accertato che il Fondo di cassa al 31.12.2010 nell'indicato importo di €239.510 concorda con le risultanze desumibili dal giornale di cassa alla stessa data e da quelle dell'estratto conto dell'Istituto tesoriere anche esse alla data del 31.12.2010.

Illustrati come sopra gli aspetti più salienti della gestione chiusa al 31.12.2010, i sottoscritti Revisori, constatato che il Rendiconto generale per l'esercizio 2010 del Consorzio dell'Oglio è stato elaborato conformemente alle vigenti norme e che esso è corredato anche delle tabelle di accertamento dei residui, esprimono parere favorevole apportando qualche modifica, per correzioni di errori formali che non incidono sul risultato finale di gestione rispetto alla composizione deliberata.

Si raccomandano gli organi del Consorzio di individuare esattamente i residui degli anni precedenti sia nell'anno di provenienza che nell'importo.

Il Collegio dei Revisori accerta inoltre che gli organi del Consorzio hanno provveduto a trasmettere al MEF-IGO-IGF in data 28/02/2011 per via telematica, i dati relativi al personale del Consorzio.

Infine il Collegio invita gli organi a voler rispettare le prescrizioni previste dalla circolare n.40 del 23/12/2010 MEF, relativa al contenimento delle spese come previsto dalla normativa vigente.

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Immacolata Izzo

Dott. Alessandro Abbruzzo

Dott. Alessandro Masetti Zannini

CONSORZIO DELL' OGLIO

- BRESCIA -

TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2010

RELAZIONE SULL' ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PER L' ANNO 2010

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi all' anno 2010, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97.

RESIDUI ATTIVI :

- cap. 2 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi ordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2011;
- cap. 3 : l' importo è determinato dal differimento di versamento dei contributi straordinari da parte di alcune Utenze, che hanno poi provveduto nei primi mesi dell' anno 2011;
- cap. 9 : l' importo è relativo a servizi erogati alle Utenze (recuperi fauna ittica, installazione idrometri, ecc.);
- cap. 11 : l' importo è determinato dal differimento del versamento del canone d' affitto del canale idroelettrico;
- cap. 14 : l' importo è determinato dagli interessi maturati al 31/12 sul deposito in Tesoreria;
- cap. 44 : l' importo è dovuto alla chiusura della rendicontazione prevista dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

RESIDUI PASSIVI :

- cap. 3 : l' importo riguarda la seconda rata degli emolumenti del Collegio, versata nel mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 5 : l' importo è relativo al versamento del saldo del fondo di efficienza, effettuato nel mese di gennaio;
- cap. 6 : l' importo è riferito a straordinari effettuati nel mese di dicembre;
- cap. 7 : l' importo riguarda il pagamento di spese di trasferta del personale;
- cap. 8 : l' importo è determinato dagli oneri relativi al mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 13 : l' importo è relativo al pagamento di materiale di consumo;
- cap. 16 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 17 : l' importo è relativo al pagamento di bollette riferite a consumi di dicembre e pervenute a gennaio;
- cap. 18 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre e realizzate successivamente;
- cap. 22 : l' importo è relativo a spese impegnate nel mese di dicembre ed effettuate successivamente;
- cap. 28 : l' importo è determinato dal differimento di spese già previste dal progetto di Sperimentazione;
- cap. 33 : l' importo è relativo a versamenti impegnati a dicembre e da effettuare nel 2011;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;

- cap. 59 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di macchine d' ufficio il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 89 : l' importo è determinato dalle ritenute erariali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 90 : l' importo è determinato dalle ritenute previdenziali sugli stipendi effettuate nel mese di dicembre, da versare entro il mese di gennaio dell' anno successivo;
- cap. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento.

Brescia, 01/03/2011

Consorzio dell' Oglio
Il Direttore

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI			
ANNO 2010			
Cap.	Descrizione		Importo
2	Contributo Utenti	€	352
3	Contributo straordinario utenti	€	10.384
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	€	3.840
11	Affitti di immobili (terreni ed altri beni patrimoniali)	€	20.000
14	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	€	590
44	Rimborso di somme pagate per conto terzi	€	2.625
		Totale Residui	€ 37.791

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI			
ANNO 2010			
Cap.	Descrizione		Importo
3	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio Sindacale (o Revisori)	€	2.058
5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	€	5.000
6	Compensi per lavoro straordinario	€	400
7	Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all'interno	€	1.000
8	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	€	14.333
13	Acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico	€	10
16	Uscite per energia elettrica	€	3.144
17	Spese telefoniche, servizi vari	€	1.430
18	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	€	390
22	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	€	6.200
28	Spese Progetto di Sperimentazione D.M.V.	€	36.730
33	Contributi e concorsi a fondo perduto	€	540
49	TFR Parastato	€	15.000
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	€	6.736
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	€	6
89	Ritenute erariali	€	7.784
90	Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	2.899
93	Somme pagate per conto di terzi	€	1.745
		totale Residui	€ 105.405

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2010

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2010, compiuto ai sensi dell' art. 40 del D.P.R. 27/02/2003, n.97, e si relaziona in merito sulle azioni intraprese per il riaccertamento.

RESIDUI ATTIVI

- cap. 9 : l' importo è determinato da operazioni di monitoraggio e tecniche poste in essere a favore delle Utenze;
- cap. 32 : l' importo è determinato dal mancato il versamento da parte del Ministero dell' Ambiente delle rate di contributo sulla costruzione della traversa fluviale.

RESIDUI PASSIVI.

- cap. 32 : l' importo è relativo al ricalcolo dei contributi per la vigilanza sulle opere di regolazione, a seguito di un decreto ministeriale che ha ridotto i contributi unitari;
- cap. 49 : l' importo è relativo all' adeguamento degli accantonamenti effettivi previsti per il personale;
- cap. 58 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di attrezzature tecniche il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 59 : l' importo è relativo al differimento del pagamento di macchine d' ufficio il cui acquisto è stato impegnato entro il mese di dicembre, ed effettuato concretamente nei mesi successivi;
- cap. 93 : l' importo è relativo a progetti in corso di svolgimento;
- cap. 97 : l' importo è dovuto al riaccertamento del residuo da pagare agli altri Enti Regolatori in funzione di quanto previsto dalla convenzione con il Dipartimento della Protezione Civile di Roma.

Brescia, 01/03/2011

IL DIRETTORE
Dott. Ing. Massimo Buizza

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2010

ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento		Importo Iniziale	Riscossioni	Importo Inesigibile	Importo Finale
9	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	2009	€	4.223	0	0	4.223
32	Contributo statale sulle opere di regolazione, reversibili allo Stato	2009	€	935	0	0	935
		TOTALE	€	5.158	0	0	5.158

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2010

ex art. 40 D.P.R. 27/02/2003 n. 97

Cap.	Descrizione	Anno di accertamento		Importo Iniziale	Pagamenti	Importi non Dovuti	Importo Finale	
32	Ad altri enti del settore pubblico	2009	€	36.600	8.360	-16.220	12.020	
49	TFR Parastato	2009	€	155.576	0	0	155.576	
58	Acquisto impianti, attrezzature, macchinari	2009	€	4.266	4.049	0	217	
59	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2009	€	3.326	2.884	0	442	
93	Somme pagate per conto terzi	2009	€	12.832	10.829	0	2.003	
97	Somme pagate per Centri Competenza	2009	€	94.722	1.550	-64.412	28.760	
			Totale	€	307.322	27.672	-80.632	199.018

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

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

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