

VERBALE N. 2/2020

Nel giorno 23/06/2020 alle ore 14.30 si è riunito il Collegio dei Revisori, tramite videoconferenza con modalità telematica Skype, così composto:

- Dott.ssa Immacolata Izzo - Presidente
- Dott. Franco Rudoni - Componente
- Rag. Diego Confalonieri - Componente

Ai fini delle operazioni di verifica sul Rendiconto Generale 2019, è presente il rag. Gianfranco Gagliardi, responsabile dell'ufficio ragioneria e bilancio nonché il direttore del Consorzio Dott. Ing. Luigi Bertoli.

APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2019

Il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2019 da sottoporre al Consiglio d'Amministrazione, è redatto in conformità alle disposizioni della legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 97/2003, ed è corredato dalla relazione redatta dal Presidente e dal Direttore del Consorzio che illustra e fornisce chiarimenti in merito ai dati riportati nel Bilancio stesso.

I dati in esso esposti concordano con le scritture contabili, in entrata e in uscita sia per la competenza che per i residui.

Le varie gestioni dell'esercizio 2019 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2019

Il conto consuntivo presenta riassuntivamente i seguenti dati posti a confronto con le previsioni assestate:

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.026.514,00
- per maggiori ENTRATE CORRENTI	€ 34.700,00
- per maggiori ENTRATE C/CAPITALE	€ -
- per maggiori ENTRATE PARTITE DI GIRO	€ 40.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 285.933,42
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.387.147,42
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.042.965,92
MINORI ENTRATE	€ 58.248,08

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 58.248,08
MINORI ENTRATE	€ 58.248,08

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.278.298,42
- per maggiori SPESE CORRENTI	€ 68.849,00
- per maggiori SPESE C/CAPITALE	€ -

- per maggiori SPESE PARTITE DI GIRO	€ 40.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.387.147,42
SPESE IMPEGNATE	€ 1.151.402,11
MINORI SPESE	€ 235.745,31

Tale risultato è anche confermato dalle differenze delle colonne del modello che segue:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 235.745,31
MINORI SPESE	€ 235.745,31

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 1.042.965,92
SPESE IMPEGNATE	€ 1.151.402,11
DISAVANZO DI COMPETENZA	-€ 108.436,19

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2018)	€ 36.587,32
MINORI ACCERTAMENTI	€ 10,32
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 37.672,40
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 37.672,40
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2019	€ -
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2018)	€ 611.621,55
MINORI IMPEGNI	€ 22.696,47
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 588.925,08
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 174.251,95
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2019	€ 414.673,13

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2019, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 11.098,53	€ 159.572,11
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ -	€ 414.673,13
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2019	€ 11.098,53	€ 574.245,24

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2019	€ 992.167,96
RESIDUI ATTIVI	€ 11.098,53
RESIDUI PASSIVI	€ 574.245,24
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 429.021,25

**PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE
AI SENSI DEL D.P.R. 27/02/2003 N. 97, ART. 40**

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70

CONTO CONSUNTIVO 2019

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

DETERMINA DEL 20/03/2020

30

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

**RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2019
RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI**

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2017	€ 15.146,74	€ 10.984,00	€ -	€ 4.162,74
23-4/U	Incarichi di consulenza per il funz. impianti di regolazione	2017	€ 7.732,51	€ 4.996,20	€ -	€ 2.736,31
23-5/U	Software per il funzionamento impianti di regolazione	2018	€ 20.300,60	€ 8.540,00	€ -	€ 11.760,60
24/U	Obblighi ittogenici	2017	€ 90.000,00	€ -	€ -	€ 90.000,00
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2014	€ 21.772,14	€ -	€ 17.772,14	€ 4.000,00
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2013	€ 353.929,66	€ 51.916,18	€ -	€ 302.013,48
	TOTALI		€ 508.881,65	€ 76.436,38	€ 17.772,14	€ 414.673,13

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2019

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2019	€ 1.819,97
3/E	Contributi straordinari delle Utenze	2019	€ 9.225,40
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2019	€ 53,16
	TOTALI		€ 11.098,53

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2019

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
3/U	Compensi agli Organi istituzioni di revisione e di controllo	2019	€ 1.532,82
4-3/U	Spese per personale a contratto	2019	€ 4.740,47
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2019	€ 11.831,73
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2019	€ 11.787,87
11/U	Indennità e rimborsi spese per missioni	2019	€ 951,60
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2019	€ 183,00
14/U	Fitto di locali e spese di condominio	2019	€ 2.634,46
15/U	Manutenzione e riparazione locali ufficio e relativi impianti	2019	€ 306,50
15-1/U	Spese per pulizie	2019	€ 580,15
17/U	Spese per energia elettrica	2019	€ 137,57
19/U	Telefonia fissa	2019	€ 400,00
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2019	€ 2.261,66
23/U	Spese per energia elettrica per funz. impianti di regolazione	2019	€ 115,48
23-1/U	Telefonia per funz. impianti di regolazione	2019	€ 463,85
23-4/U	Incarichi di consulenza per funz. impianti di regolazione	2019	€ 9.235,91
23-5/U	Software per il funz. impianti di regolazione	2019	€ 50.834,24
23-6/U	Missioni per il funz. impianti di regolazione	2019	€ 611,98
24/U	Obblighi ittogenici	2019	€ 45.000,00
28/U	Interessi passivi e commissioni bancarie	2019	€ 154,82
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2019	€ 1.000,00
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2019	€ 14.808,00
	TOTALI		€ 159.572,11

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2019

TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2019

€ 11.098,53

€ 574.245,24

CONSORZIO DELL'ADDA

Il Direttore

(Dott. Ing. Luigi Bertoli)

ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI AL 31/12/2019

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 2/E	€ 1.819,97	- Contributi ordinari delle Utenze già riscossi alla data odierna;
cap. 3/E	€ 9.225,40	- Contributi straordinari delle Utenze già riscossi alla data odierna;
cap. 9/E	€ 53,16	- Interessi attivi su depositi bancari già introitati alla data odierna.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 5-2/U	€ 4.162,74	- Quota per arretrati trattamento accessorio dirigenziale;
cap. 23-4/U	€ 2.736,31	- Incarichi di consulenza arretrati;
cap. 23-5/U	€ 11.760,60	- Spese per software funzionamento diga (Validatore dati);
cap. 24/U	€ 90.000,00	- Obblighi ittigenici per l'anno 2017-2018;
cap. 32/U	€ 4.000,00	- Spese legali relative al contenzioso per il D.L. 95/2012;
cap. 36/U	€ 302.013,48	- Sostituzione paratoie della Diga di Olginate.

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 3/U	€ 1.532,82	- Emolumento Sindacale spettante al Revisore libero professionista per il periodo 16/02/2019 – 31/12/2019;
cap. 4-3/U	€ 4.740,47	- Saldo fattura commerciale 2019 a favore della Soc.tà GI GROUP S.p.A. per somministrazione di personale nel mese di Dicembre 2019;
cap. 5-1/U	€ 11.831,73	- Saldo compenso incentivante spettante al personale non dirigente per l'anno 2019;
cap. 5-2/U	€ 11.787,87	- Trattamento accessorio spettante al Dirigente per l'anno 2019;
cap. 11/U	€ 951,60	- Saldo fattura commerciale 2019 a favore della Soc.tà KANTAR MEDIA s.r.l. per servizio rassegna stampa prestato nell'anno 2019;
cap. 13-3/U	€ 183,00	- Saldo fattura commerciale 2019 a favore della Soc.tà ETS s.r.l. per assistenza software;
cap. 14/U	€ 2.634,46	- Rata 2019 per spese condominiali ufficio di Milano;
cap. 15/U	€ 306,50	- Saldo fatture commerciali 2019 a favore della Soc.tà MICROREX s.r.l. per canone manutenzione fotocopiatrice c/o ufficio Milano;
cap. 15-1/U	€ 580,15	- Saldo fattura commerciale 2019 (€ 963,80) a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s. per lavori di pulizie c/o ufficio di Milano nel mese di NOV-DIC 2019;
cap. 17/U	€ 137,57	- Saldo fattura commerciale 2019 a favore di ENERGRID s.r.l. per consumo elettricità c/o ufficio Milano nel mese di DIC 2019;
cap. 19/U	€ 400,00	- Spese carburante 2019 per garantire il servizio di guardiana c/o casa di guardia di Olginate del dipendente residente a Cassano d'Adda (MI);
cap. 22/U	€ 2.261,66	- Saldo fatture commerciali 2019 a favore di fornitori diversi per l'esercizio della regolazione;
cap. 23/U	€ 115,48	- Saldo fattura commerciale 2019 (€ 308,63) a favore di ENERGRID s.r.l. per consumo elettricità c/o casa di guardia di Olginate e c/o stazioni teleidrometriche nel mese di DIC 2019;
cap. 23-1/U	€ 463,85	- Saldo fattura commerciale 2019 a favore di VODAFONE S.p.A. per il funzionamento della diga di regolazione nel mese di NOV-DIC 2019;
cap. 23-4/U	€ 9.235,91	- Incarichi di consulenza anno 2019 per il funzionamento degli impianti di regolazione;
cap. 23-5/U	€ 50.834,24	- Software anno 2019 per il funzionamento degli impianti di regolazione;
cap. 23-6/U	€ 611,98	- Rimborso spese missioni 2019 per il funzionamento degli impianti di regolazione;
cap. 24/U	€ 45.000,00	- Obblighi ittigenici per l'anno 2019;
cap. 28/U	€ 154,82	- Interessi passivi e commissioni bancarie dovute al Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. per l'anno 2019;
cap. 32/U	€ 1.000,00	- Spese legali 2019 per il contenzioso D.L. 95/2012;
cap. 44/U	€ 14.808,00	- Pagamento premio polizza T.F.R. c/o GENERALI INA ASSITALIA S.p.A. quale quota 2019 spettante al personale dipendente.

SPESE DI PERSONALE

Da un controllo a campione si è potuto rilevare che gli stipendi e le altre retribuzioni sono state corrisposte negli importi dovuti e su detti stipendi sono state calcolate esattamente le quote di aggiunta di famiglia, i conguagli, i contributi previdenziali e assistenziali e ritenute erariali (spesa personale anno 2018 € 484.015,06; spesa personale anno 2019 € 451.367,83).

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Da un controllo a campione effettuato sui documenti giustificativi risulta che:

- ❖ L'ammontare dei relativi mandati, per ogni capitolo ed articolo di spesa, è contenuto nei limiti della previsione definitiva del capitolo;
- ❖ I mandati risultano emessi a favore dei beneficiari e regolarmente documentati e quietanzati;
- ❖ Il Collegio prende atto, altresì, che a valere dall'esercizio 2019 sono stati versati al Bilancio dello Stato:
- ❖ € 7.170,00 quale riduzione 10% spese per consumi intermedi anno 2019 (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3) – Mandato n. 502 del 13/12/2019;
- ❖ € 2.751,00 quale riduzione per limiti di spesa anno 2019 (Circ. MEF n. 2 del 05/02/2013) – Mandato n. 501 del 13/12/2019;
- ❖ € 6.027,00 quale riduzione per limiti di spesa anni 2012-2018 (Circ. MEF n. 2 del 05/02/2013) in seguito a rettifica delle tabelle "LIMITI DI SPESA" - Mandato n. 500 del 13/12/2019;
- ❖ € 3.585,00 quale riduzione 5% spese per consumi intermedi anno 2019 (D.L. 66/2014, art. 50) - Mandato n. 503 del 13/12/2019.

Quanto alle spese per consumi intermedi 2019 si precisa che le riduzioni del 10% (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3) e 5% (D.L. 66/2014, art. 50) sono state ricalcolate sulla base 2010 rettificata con la nuova tabella approvata dal C.d.A. del 27/04/2017 e risulta pienamente rispettata la medesima riduzione rispetto all'anno 2010 prevista dalla normativa di riferimento come meglio si evince dal prospetto contabile di raffronto impegni 2010 – impegni 2019 che viene allegato al presente verbale (All. A).

CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2018

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2019 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2018:

- Telefonia fissa e mobile (€ 966,37): le somme impegnate a consuntivo risultano inferiori a quelle impegnate nel 2018 (€ 2.623,13) – capp. 18-1/U - 18-2/U.
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese - cap. 16/U.
- Combustibili per riscaldamento: -€ 2.000,00 (inferiore al 2018: € 2.000,00) – cap. 21-1/U.
- Energia elettrica: € 1.920,20 (inferiore al 2018: € 2.435,48) – cap. 17/U.
- Riparazione mobili, apparecchiature e strumenti: € 171.137,61 (superiore al 2018: € 125.761,86). Questa voce comprende i seguenti capitoli di spesa:
 - ◆ *Manutenzione ed esercizio regolazione e relativi impianti (cap. 22/U);*
 - ◆ *Energia elettrica per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23/U);*
 - ◆ *Telefonia per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-1/U);*
 - ◆ *Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-2/U);*
 - ◆ *Premi di assicurazione per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-3/U);*
 - ◆ *Incarichi di consulenza per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-4/U);*
 - ◆ *Software per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-5/U);*
 - ◆ *Indennità di missione per il funzionamento degli impianti della regolazione (cap. 23-6/U).*

- Oneri diversi di gestione: € 43.871,99 (inferiore al 2018: € 45.816,55) - capp. 8/U – 8-1/U – 8-2/U – 8-3/U – 8-4/U – 30/U. Su dette spese, si precisa che dall’esercizio 2017 sono state scorporate le spese relative ad interessi passivi verso C.D.P. S.p.A. e Tesoriere che sono state correttamente imputate nel conto economico alla voce “Interessi ed altri oneri finanziari”.

Il Collegio vista la nota n. 21482 del 09/02/2018 del MEF – IGF Ufficio VII – richiama l’attenzione su quanto contenuto nell’art. 6 del D.L. 78/2010 relativo al contenimento della spesa pubblica e sulle spese per consumi intermedi previsto dall’articolo 8, comma 3, del D.L. 95/2012 e dall’art. 15, comma 1, del D.L. 66/2014.

Successivamente il Ministero dell’Ambiente, della Tutela del Territorio e del Mare con nota n. 5899 del 20/03/2018 ne ha confermato il contenuto.

ADEMPIMENTI IN TEMA DI PUBBLICAZIONE E TRASPARENZA

Il Collegio prende atto della pubblicazione sul sito internet del Consorzio delle seguenti informazioni:

- Collaborazioni e consulenze ex art. 7 comma 6 del D.lgs 165/2001 (cfr. art. 1 comma 127 legge 662/1996 come modificato dall’art. 3 comma 54 della legge n. 244/2007; cfr. altresì art. 53 commi 14 e 156 D.Lgs 165/2001);
- Compensi ai dirigenti e tassi di assenza del personale (art. 21 del DL n. 69/2009).
- Contrattazione integrativa personale dipendente (art. 40 bis comma 4 D.Lgs. 165/2001).
- Indice di tempestività – anno 2019 : -11,80

Con riferimento all’art. 7, comma 4 bis del D.Lgs. 35/2013 si accerta che il Consorzio si trova in assenza di posizione debitoria, come si evince dall’atto n. 1253961000000010 del 03/02/2020.

Il Collegio dei Revisori evince dall’esame della situazione amministrativa e patrimoniale che l’avanzo di amministrazione ammonta, al 31/12/2019, ad € 429.021,25.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina dei documenti acquisiti telematicamente, chiude il verbale alle ore 16.00.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 23 giugno 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA IMMACOLATA IZZO

DOTT.FRANCO RUDONI

RAG. DIEGO CONFALONIERI

PER CONTO DEL COLLEGIO

il componente

(Rag. Diego Confalonieri)

AII. 2

SPESE PER CONSUMI INTERMEDI BASE IMPEGNI ANNO 2010		1	2	3	IMPEGNI 2019
		IMPEGNI 2010	SPESE ISTITUZ. 2010	IMPEGNI NETTI 2010	
CAPITOLO					
6/U	- Indennità e rimborsi per missioni (da ridurre del 50%)	€ 7.000,00	€ -	€ 7.000,00	€ 3.300,00
11/U	- Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 863,29	€ -	€ 863,29	€ 2.769,00
11-1/U	- Pubblicazioni e stampe dell'ente	€ -	€ -	€ -	€ -
12/U	- Acquisto di materiali di consumo e noleggi	€ 2.007,93	€ -	€ 2.007,93	€ 1.106,28
13/U	- Spese di rappresentanza	€ 40,00	€ -	€ 40,00	€ -
13-1/U	- Uscite per accertamenti sanitari	€ -	€ -	€ -	€ 835,70
13-2/U	- Uscite per pubblicità	€ 800,00	€ -	€ 800,00	€ -
13-3/U	- Uscite per servizi informatici	€ 35.000,00			€ 5.324,08
" "	Mand. n. 33/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fatt. n. S00001 del 07/01/2010)		€ 9.000,00		
" "	Mand. n. 34/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fatt. n. S00002 del 07/01/2010)		€ 1.800,00		
" "	Mand. n. 121/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fatt. n. S00009 del 26/02/2010)		€ 3.360,00		
" "	Mand. n. 247/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fatt. n. S00021 del 03/06/2010)		€ 1.800,00		
" "	Mand. n. 248/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fatt. n. S00024 del 03/06/2010)		€ 4.800,00	€ 14.240,00	
13-4/U	- Acquisto vestiario e divise	€ 490,74	€ -	€ 490,74	€ -
14/U	- Fitto di locali e spese di condominio	€ 7.884,46	€ -	€ 7.884,46	€ 11.000,00
15/U	- Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	€ 7.952,32	€ -	€ 7.952,32	€ 1.956,14
15-1/U	- Spese per pulizie	€ -	€ -	€ -	€ 6.000,00
16/U	- Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni	€ -	€ -	€ -	€ -
17/U	- Uscite per l'energia elettrica (UtENZE per regolazione Diga)	€ 7.999,17			€ 1.920,20
" "	Mand. n. 45/2010 - A2A S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 185,00			
" "	Mand. n. 238/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 338,74			
" "	Mand. n. 302/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 192,97			
" "	Mand. n. 338/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 196,80			
" "	Mand. n. 368/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 328,03			
" "	Mand. n. 119/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 822,30			
" "	Mand. n. 158/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 171,76			
" "	Mand. n. 409/2010 - ENEL S.p.A. (Saldo fattura utenza sede Milano)	€ 567,13	€ 5.196,44	€ 2.802,73	
18/U	- Uscite postali e telefoniche	€ 12.841,68			€ 181,50
" "	Mand. n. 114/2010 - VODAFONE S.p.A. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 104,82		
" "	Mand. n. 194/2010 - VODAFONE S.p.A. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 124,58		
" "	Mand. n. 277/2010 - VODAFONE S.p.A. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 104,18		
" "	Mand. n. 341/2010 - VODAFONE S.p.A. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 273,30		
" "	Mand. n. 369/2010 - HORTUS s.r.l. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 2.359,40		
" "	Mand. n. 411/2010 - VODAFONE S.p.A. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 225,76		
18R/U	Mand. n. 35/2011 - HORTUS s.r.l. (Saldo fattura utenze per regolazione Diga)		€ 1.606,76	€ 8.042,88	
18-1/U	- Telefonia fissa	€ -	€ -	€ -	€ 966,37
18-2/U	- Telefonia mobile	€ -	€ -	€ -	€ -
19/U	- Carburanti, combustibili e lubrificanti	€ 3.375,00	€ -	€ 3.375,00	€ 1.970,58
19-1/U	- Manutenzione ordinaria e riparazione mezzi di trasporto	€ -	€ -	€ -	€ 39,95
20/U	- Canoni d'acqua e concessioni varie	€ -	€ -	€ -	€ -
21/U	- Premi di assicurazione	€ 11.000,00			€ 4.937,59
" "	Mand. n. 126/2010 - FONDIARIA SAI S.p.A. (Acconto premio polizza R.C. Diga)		€ 4.310,00		
" "	Mand. n. 126/2010 - FONDIARIA SAI S.p.A. (Saldo premio polizza R.C. Diga)		€ 2.322,36	€ 4.367,64	
21-1/U	- GAS	€ 5.616,80	€ -	€ 5.616,80	€ -
21-2/U	- Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	€ 17.000,00			€ 634,40
" "	Mand. n. 239/2010 - Ing. Massimo Buizza (Saldo nota del 16/06/2010)		€ 4.600,00		
" "	Mand. n. 307/2010 - Geom. Mauro Scienza (Saldo fatt. n. 2 del 18/08/2010)		€ 4.867,20		
21-2R/U	Mand. n. 442/2011 - Ing. Alessandro Bosisio (Saldo fatt. n. 28 del 01/12/2011)		€ 5.596,11	€ 1.936,69	
21-3/U	- Trasporti e facchinacci	€ 316,80	€ -	€ 316,80	€ -
21-4/U	- Collaborazioni coordinate e continuative ed altre prestazioni	€ 40.013,84			€ -
" "	Mand. n. 74-127-154-196-240-250-279-286-308-334-381-413/2010 (per spese somministrazione personale - cap. 4-3/U dall'anno 2011)		€ 33.238,98		
21-4R/U	Mand. n. 7-38/2011 (per spese somministrazione personale - idem c.s.)		€ 2.811,33	€ 3.963,53	
TOTALE		€ 160.202,03	€ 88.501,22	€ 71.700,81	€ 42.941,79
RIDUZIONE DEL 10% ANNO 2019 (ART. 8, C. 3 D.L. 95/2012)				€ 7.170,00	
RIDUZIONE DEL 5% ANNO 2019 (ART. 50, C. 3 D.L. 66/2014)				€ 3.585,00	
TOTALE VERSATO PER L'ANNO 2019				€ 10.755,00	