



RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 26 Aprile 2016

ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2015-2018

- Presidente

Geom. Ettore Grecchi

Presidente F.F.

- Consiglio di Amministrazione

- | | | |
|----|---------------------------|---|
| 1. | | Presidente / Nominato Ministero dell'Ambiente |
| 2. | Sig. Luciano Moretti | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui |
| 3. | Geom. Ettore Grecchi | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui |
| 4. | Dott. Ing. Giorgio Vitali | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali |
| 5. | Dott. Ivan Gabatel | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali |

- Collegio dei Revisori

- | | | |
|----|---------------------------|---|
| 1. | Dott. Franco Rudoni | Presidente – Nominato dall'Assemblea |
| 2. | Dott.ssa Rosa Rotundo | Nominata dal Ministero Economia e Finanze |
| 3. | Dott. Ezio Maria Reggiani | Nominato dal Ministero dell'Ambiente |

- Direttore

Dott. Ing. Luigi Bertoli

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2015

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2015 del Consorzio dell'Adda è stato redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 48 del D.P.R. 27/02/2003 n. 97. Esso si compone pertanto di:

- Conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale;
- Stato patrimoniale in forma abbreviata;
- Conto economico in forma abbreviata;
- la presente Nota integrativa in forma abbreviata la cui stesura segue le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del codice civile.

I criteri utilizzati nella formazione del presente Conto di Bilancio 2015 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo d'acquisto.

I crediti sono iscritti secondo o il loro presumibile valore di realizzo.

I debiti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

B) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

ENTRATE

TITOLO I – Entrate correnti.

Il valore accertato di € 845.058,82 è comprensivo delle entrate contributive ordinarie di € 591.514,00 e delle straordinarie di € 175.356,00 dovute al rimborso per prestito di cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per la sostituzione paratoie. Tra le altre entrate, oltre al rimborso per le prestazioni pensionistiche ENPAIA, agli affitti e interessi figurano la vendita di terreno alzaia Calolziocorte e uno storno di bilancio per pagamenti non effettuati in partite di giro.

TITOLO IV – Partite di giro.

Le partite di giro assommano a € 500.779,15, comprensive di € 300.000,00 di investimento della liquidità di durata inferiore all'anno.

Il totale delle entrate accertate del 2015 ammonta a € 1.345.837,97 con una diminuzione di € 226.284,00 rispetto al 2014 dovuto alla riduzione dei contributi effettuata per ridurre il cospicuo avanzo di amministrazione. La riduzione rispetto al previsto del 2015 è di € 43.032,03 dovuta soprattutto a minori partite di giro.

I residui attivi assommano a € 43.783,16 dovuti ad introiti non riscossi al termine dell'esercizio ma già riscossi alla data presente relativa a contribuzione utenti.

S P E S E

TITOLO I – Uscite correnti

Le spese correnti sono state impegnate in € 793.720,00 con un'economia di € 123.826,00 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Indennità Organi Collegiali (cap. 2/U)	€ 2.065,77
- Indennità Collegio dei Revisori (cap. 3/U)	€ 3.683,44
- Stipendi personale (cap. 4/U)	€ 20.954,42
- Compensi personale a tempo determinato (cap. 4-1/U)	€ 11.000,00
- Oneri previdenziali (cap. 7/U)	€ 17.750,85
- IRAP a carico dell'Ente (cap. 8/U)	€ 5.111,00
- Manutenzione e noleggio ed esercizi mezzi di trasporto (cap. 19/U)	€ 1.793,04
- Premi assicurazioni (cap. 21/U)	€ 1.579,00
- Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento (cap. 21-1/U)	€ 1.193,58
- Collaborazioni coordinate e continuative (21-4/U)	€ 2.000,00
- Fondo di riserva (cap. 33/U)	€ 25.898,00

Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare € 75.774,05

TITOLO II - Le spese in conto capitale assommano a € 159.095,91 con una diminuzione di € 16.904,09 sul preventivo. Rimangono da pagare € 18.385,00 che riguardano essenzialmente acquisti attrezzature e liquidazione accantonamento TFR.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 500.779,15.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2015 somma a € 1.453.595,06 con una diminuzione di € 175.950,00 sulle previsioni e in diminuzione di € 58.432,86 sul 2014.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 1.509.314,69 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per € 555.298,14. Rimangono da pagare € 954.016,55.

I residui passivi complessivi al termine dell'esercizio ammontano a € 1.048.175,68 con una diminuzione di € 461.139,09 rispetto all'inizio del 2015 e riguardano essenzialmente i lavori di sostituzione paratoie.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 785.742,36 (al 31/12/2014) a € 677.985,27 (al 31/12/2015). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 644.221,27

Il notevole avanzo d'amministrazione è frutto di precedenti avanzzi prudenziali per affrontare i lavori di sostituzione paratoie.

La situazione patrimoniale al 31/12/2015 ammonta a € 5.238.605,33 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 2.709.116,91 con una diminuzione di € 3.387,65 rispetto al 2014 cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella. Nelle pagine seguenti vengono illustrati dettagliatamente tutti i capitoli di bilancio con i confronti del 2014.

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO

ANNO 2015	ANNO 2014	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
--------------	--------------	-----------------------	-----------------------

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

€	844.218,22	€	1.016.141,43	€	-	€	171.923,21
---	------------	---	--------------	---	---	---	------------

1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI

ISCRITTI

€	766.870,00	€	974.834,24	€	-	€	207.964,24
---	------------	---	------------	---	---	---	------------

5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

€	8.678,00	€	8.491,00	€	187,00	€	-
---	----------	---	----------	---	--------	---	---

2) ALTRI RICAVI E PROVENTI

€	68.670,22	€	32.816,19	€	35.854,03	€	-
---	-----------	---	-----------	---	-----------	---	---

La differenza di € 207.964,24 è dovuta per volontà dell'Ente di ridurre, nella misura vicina ad una rata annuale di ammortamento prestito decennale da restituire alla CDP S.p.A., i contributi ordinari delle Utenze a fronte del cospicuo avanzo di amministrazione risultante al 31/12/2013.

L'aumento di € 32.816,19 trova rilievo solo per € 10.000,00 realizzate in seguito alla vendita di un terreno sito in Vercurago. La differenza riguarda parte di uno storno di bilancio.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

€	848.446,47	€	840.485,66	€	7.960,81	€	-
---	------------	---	------------	---	----------	---	---

12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI

a) Acquisto di materiale di consumo

€	1.198,96	€	1.996,08	€	-	€	797,12
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni

€	1.931,36	€	3.244,32	€	-	€	1.312,96
---	----------	---	----------	---	---	---	----------

13) PER SERVIZI

a) Pubblicità

€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---

b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente

€	-	€	549,00	€	-	€	549,00
---	---	---	--------	---	---	---	--------

c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio

€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---

d) Pulizie

€	5.550,27	€	5.898,36	€	-	€	348,09
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

e) Spese postali

€	172,95	€	249,90	€	-	€	76,95
---	--------	---	--------	---	---	---	-------

f) Energia elettrica

€	9.000,00	€	8.938,80	€	61,20	€	-
---	----------	---	----------	---	-------	---	---

g) Telefonia

€	12.000,00	€	11.720,08	€	279,92	€	-
---	-----------	---	-----------	---	--------	---	---

h) Studi ed incarichi di consulenza

€	22.000,00	€	22.000,00	€	0,00	€	-
---	-----------	---	-----------	---	------	---	---

i) Collaborazioni coordinate e continue, contratti d'opera e

€	-	€	2.200,00	€	-	€	2.200,00
---	---	---	----------	---	---	---	----------

l) Assicurazioni

€	9.421,00	€	9.950,50	€	-	€	529,50
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre

€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---

n) Spese di rappresentanza

€	40,64	€	276,90	€	-	€	236,26
---	-------	---	--------	---	---	---	--------

o) Uscite per accertamenti sanitari

€	628,30	€	677,10	€	-	€	48,80
---	--------	---	--------	---	---	---	-------

p) Manutenzione, riparazione e adattamenti locali e relativi in

€	3.416,28	€	3.880,43	€	-	€	464,15
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

q) Manutenzione, noleggio ed es. di mezzi di trasporto

€	3.206,96	€	2.070,10	€	1.136,86	€	-
---	----------	---	----------	---	----------	---	---

r) Manutenzione ordinaria e ripar. mobili, app. e strumenti

€	60.000,00	€	52.116,33	€	7.883,67	€	-
---	-----------	---	-----------	---	----------	---	---

s) Servizi informatici

€	30.000,00	€	30.000,00	€	-	€	-
---	-----------	---	-----------	---	---	---	---

t) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici

€	1.806,42	€	2.037,85	€	-	€	231,43
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

u) Altre spese per servizi

€	44.000,00	€	44.000,00	€	-	€	-
---	-----------	---	-----------	---	---	---	---

14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI

a) Fitto locali ed oneri accessori

€	9.409,37	€	9.652,07	€	-	€	242,70
---	----------	---	----------	---	---	---	--------

15) PER ORGANI ISTITUZIONALI

a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi collegati

€	9.110,23	€	7.584,08	€	1.526,15	€	-
---	----------	---	----------	---	----------	---	---

b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio

€	6.316,56	€	8.934,17	€	-	€	2.617,61
---	----------	---	----------	---	---	---	----------

c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali

€	1.693,34	€	336,14	€	1.357,20	€	-
---	----------	---	--------	---	----------	---	---

17) PER IL PERSONALE

a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato

€	151.045,58	€	151.092,22	€	-	€	46,64
---	------------	---	------------	---	---	---	-------

c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente

€	106.650,65	€	106.560,39	€	90,26	€	-
---	------------	---	------------	---	-------	---	---

e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'estero

€	3.293,07	€	3.215,08	€	77,99	€	-
---	----------	---	----------	---	-------	---	---

f) Spese per personale a contratto

€	56.189,09	€	56.387,06	€	-	€	197,97
---	-----------	---	-----------	---	---	---	--------

g) Oneri previdenziali e assistenziali

€	64.249,15	€	65.410,22	€	-	€	1.161,07
---	-----------	---	-----------	---	---	---	----------

h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€	21.889,00	€	22.033,00	€	-	€	144,00
i) Buoni pasto o mensa	€	3.419,52	€	4.842,24	€	-	€	1.422,72
l) Formazione del personale	€	1.009,59	€	947,64	€	61,95	€	-
m) Trattamento di fine rapporto	€	13.871,00	€	13.873,00	€	-	€	2,00
n) Trattamento di quiescenza e similari	€	33.242,00	€	33.281,00	€	-	€	39,00
o) Altri costi per il personale	€	-	€	-	€	-	€	-
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI								
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	40.855,47	€	33.019,88	€	7.835,59	€	-
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	99.426,71	€	121.511,72	€	-	€	22.085,01
23) VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	€	22.403,00	€	-	€	22.403,00	€	-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)								
	-€	4.228,25	€	175.655,77	€	-	€	179.884,02

Con riferimento ai costi della produzione, le differenze più significative rispetto al 2014, riguardano le seguenti voci:

- 12 b) - € 1.312,96 (cap. 11/U) per minori uscite su abbonamenti riviste;
- 13 i) - € 2.200,00 (cap. 21-4/U) per assenza di collaborazioni coordinate e continuative;
- 13 q) + € 1.136,86 (cap. 19/U) per maggiori uscite sulla manutenzione dei mezzi consorziali;
- 13 r) + € 7.883,67 (cap. 22/U) per aumento spese sulle attività istituzionali dell'Ente;
- 15 a) + € 1.526,15 (cap. 1/U) per aumento Emolumento Presidenziale in ragione di dodici mensilità anziché dieci dell'anno precedente;
- 15 c) + € 1.357,20 (cap. 3-1/U) per aumento di riflesso sul cap. 1/U per il quale si è pagata l'IRAP sia per il 2015 che per il 2014;
- 18 b) + € 7.835,59 per incremento fondo ammortamento su beni mobili;
- 22) / 23) + € 22.403,00 (cap. 30-1/U - 34-1/U) per corretta imputazione delle spese a favore dell'Entrata al Bilancio dello Stato

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	€	840,60	€	5.763,89	€	-	€	4.923,29
---------------------------------------	---	---------------	---	-----------------	---	---	---	-----------------

24) ALTRI PROVENTI FINANZIARI

a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	840,60	€	5.763,89	€	-	€	4.923,29
25) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	-	€	-	€	-	€	-

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.	€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---	---

26) RIVALUTAZIONI

d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
--	---	---	---	---	---	---	---	---

27) SVALUTAZIONI

d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	€	-	€	1.460.997,72	€	-	€	1.460.997,72
---	---	---	---	---------------------	---	---	---	---------------------

28) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE

PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"

c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
--	---	---	---	---	---	---	---	---

29) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE

MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"

a) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (Rettifica	€	-	€	1.344.105,60	€	-	€	1.344.105,60
b) 1ª rata ammortamento prestito CDP S.p.A.	€	-	€	125.894,40	€	-	€	125.894,40

30) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

a) maggiore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	-	€	9.002,28	€	-	€	9.002,28

31) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

b) minore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
----------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Con riferimento ai proventi e oneri straordinari, si forniscono le seguenti precisazioni:

- 24 a) la differenza di € 4.923,29 è dovuta a minori interessi attivi maturati sul c/c bancario per effetto della notevole riduzione dei tassi d'interesse attivi;
- 29 a-b) € 1.470.000,00 costituiscono la quota a rettifica del punto 28 c) anno 2013 che andava iscritta nelle passività dello stato patrimoniale. Il totale è stato suddiviso in due quote poichè € 125.894,40 rappresenta la 1ª rata di ammortamento del prestito decennale;
- 30 b) € 9.002,28 rappresenta minori uscite sui residui passivi con maggior riferimento a tasse e tributi vari (cap. 30/U), spese legali (cap. 32/U) e obblighi ittiogenici (cap. 24/U).

DISAVANZO ECONOMICO 2015 / 2014

€	3.387,65	€	1.279.578,06	€	-	€	1.276.190,41
---	----------	---	--------------	---	---	---	--------------

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

	ANNO 2015	ANNO 2014	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 2.806.914,05	€ 2.806.914,05	€ 421.298,57	€ 421.298,57
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 945.042,39	€ 1.366.340,96	€ -	€ 421.298,57
7) Manutenzioni straordinarie	€ 1.861.871,66	€ 1.440.573,09	€ 421.298,57	€ -

L'aumento di € 421.298,57 riguarda lavori inerenti la gara d'appalto per la sostituzione delle paratoie della Diga di Olginate. La diminuzione di pari importo al punto 6) trova riscontro nella riduzione dei residui passivi.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	€ 436.071,42	€ 461.874,76	€ 16.159,28	€ 41.962,62
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	€ -	€ -	€ -	€ -
2) Terreni e fabbricati	€ 292.955,25	€ 292.955,25	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari (CAT. Iª)	€ 11.446,79	€ 15.966,78	€ 480,97	€ 5.000,96
4) Attrezzature industriali (CAT. IIIª)	€ 119.337,47	€ 136.517,33	€ 15.678,31	€ 32.858,17
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VIª)	€ 7.030,00	€ 9.666,25	€ -	€ 2.636,25
6) Attrezzature commerciali (CAT. VIIª)	€ 787,91	€ 1.148,00	€ -	€ 360,09
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 4.514,00	€ 5.621,15	€ -	€ 1.107,15
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	€ 138.602,17	€ 163.298,36	€ 16.159,28	€ 40.855,47

Riguardo alle immobilizzazioni materiali, ciascun valore di essi è stato indicato al netto del fondo di ammortamento nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.

Pertanto, nella colonna "maggiore" risultano gli incrementi del 2015 in seguito a nuovi acquisti mentre nella colonna "minore" risultano le quote annuali del fondo ammortamento per i beni mobili iscritti nel registro inventario alle categorie Iª - IIIª - VIª - VIIª.

L'importo di € 40.855,47 trova riscontro al punto 18 b) del conto economico.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

	€ 269.458,99	€ 290.984,99	€ 13.873,00	€ 35.399,00
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2014 disponibile c/o INA	€ 288.506,00	€ 274.633,00	€ 13.873,00	€ -
4-b) A dedurre anticipazione 70% T.F.R.	-€ 35.397,00	€ -	€ -	€ 35.397,00
4-c) Quota anno 2015 in pagamento	€ 13.871,00	€ 13.873,00	€ -	€ 2,00

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il CCNL degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 266.980,00 (4-a + 4-b + 4-c) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività di pari importo.

L'incremento di € 13.871,00 riguarda la quota annuale 2015.

C IL RESIDUI ATTIVI

- 1) Crediti verso Utenti
 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi
 5) Crediti verso altri

€ 43.783,16	€ 125.114,21	€ -	€ 81.331,05
€ 39.026,16	€ 119.819,00	€ -	€ 80.792,84
€ 4.757,00	€ 4.757,00	€ -	€ -
€ -	€ 538,21	€ -	€ 538,21

C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

- 1-a) Depositi bancari

€ 1.682.377,71	€ 2.169.942,84	€ -	€ 487.565,13
----------------	----------------	-----	--------------

TOTALI ATTIVITA'

€ 5.238.605,33	€ 5.854.830,85	€ 451.330,85	€ 1.067.556,37
----------------	----------------	--------------	----------------

PASSIVITA'**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

- 1-a) Contributo Regione Lombardia

€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

- 4-a,b,c) Depositi cauzionali
 4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio
 4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione
 4-f) Fondo ammortamento beni mobili

€ 400,00	€ 400,00	€ -	€ -
€ 400,00	€ 400,00	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

- 1) T.F.R. spettante al personale
 2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.

€ 266.980,00	€ 288.506,00	€ 13.871,00	€ 35.397,00
€ 302.377,00	€ 288.506,00	€ 13.871,00	€ -
-€ 35.397,00	€ -	€ -	€ 35.397,00

E) RESIDUI PASSIVI

- 1) Obbligazioni
 5) Debiti verso fornitori
 8) Debiti tributari
 12) Debiti diversi

€ 1.048.175,60	€ 1.509.314,69	€ 1.784,10	€ 462.923,19
€ 35.252,73	€ 42.458,98	€ -	€ 7.206,25
€ 983.572,27	€ 1.439.287,21	€ -	€ 455.714,94
€ 15.479,60	€ 13.695,50	€ 1.784,10	€ -
€ 13.871,00	€ 13.873,00	€ -	€ 2,00

G) DEBITI DI REGOLAMENTO

- 1) Piano di ammortamento prestito CDP S.p.A.

€ 1.213.932,82	€ 1.344.105,60	€ -	€ 130.172,78
€ 1.213.932,82	€ 1.344.105,60	€ -	€ 130.172,78

TOTALI PASSIVITA'

€ 2.529.488,42	€ 3.142.326,29	€ 15.655,10	€ 628.492,97
----------------	----------------	-------------	--------------

A) PATRIMONIO NETTO

€ 2.709.116,91	€ 2.712.504,56	€ -	€ 3.387,65
----------------	----------------	-----	------------

TOTALE A PAREGGIO

€ 5.238.605,33	€ 5.854.830,85		
----------------	----------------	--	--

E. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2015

L'ultima parte del 2014 era stata caratterizzata da livelli e afflussi superiori alla media in seguito a forti perturbazioni piovose.

L'inizio anno 2015 ha pertanto prodotto portate ottimali per gli utenti idroelettrici, con deflussi attorno a 150 mc/sec per tutto il mese di gennaio e febbraio. Il livello del lago inizialmente sopra la media si è ridotto fino a +20 cm $\pm$ i primi di marzo. Le erogazioni sono state volontariamente mantenute alle massime competenze, nonostante l'abbassamento del livello del lago, concordate con gli utenti industriali per poter poi fare riduzioni in concomitanza di lavori di manutenzione programmati da Edison, Italgas ed Eneco (per problema ad una paratoia a ventola).

La portata viene ridotta il 12/3 e il 13/3 da 140 a 80mc/sec. Livello lago a -6 cm a Malgrate. Con tale portata viene di nuovo evidenziato il grave problema di livello basso in seguito ai famosi lavori di scavo alveo; a valle diga la portata è concentrata ormai nella sola campata centrale del ponte stradale, tutto il resto completamente asciutto. Solita area di secca anche nel lago di Olginate e nella rapida di lavello.

Nel periodo Gennaio-Febbraio-Marzo, le derivazioni irrigue sono per la maggior parte in asciutta o con portate ridotte. Vengono così eseguiti i lavori di manutenzione alle strumentazioni e stadi di rilevamento dei canali. Con il livello del lago sceso attorno a -10/-15 cm sotto lo zero la portata viene regolata a 80 mc/sec il 10/4. Alla metà del mese di Aprile alcune utenze irrigue hanno cominciato a derivare portate minime. A fine mese, visto l'andamento del livello e afflussi scarsi, per assenza di piogge, viene indetta una Giunta tecnica per decidere l'andamento della regolazione e delle portate derivate per l'avvicinarsi del periodo irriguo. Viene così deciso di mantenere l'erogazione per altri 8/10 giorni con distribuzione $\pm$ del 40% del reparto. Fortunatamente la prima metà di maggio è segnata da diversi eventi piovosi che fanno sì che il lago si porti in poco tempo a circa +80 cm a Malgrate costringendo a manovre in aumento fino a 360 mc/sec. Viste le erogazioni tutte le utenze irrigue aumentano i prelievi in base alle esigenze e fino al 70/80% delle competenze. Dopo un'ulteriore perturbazione temporalesca la portata viene aumentata quasi all'apertura totale il 20/5 a 410 mc/sec con livello che raggiunge +94,5 cm a Malgrate. Nei giorni successivi viene poi regolata alle esigenze irrigue con 170 mc/sec.

Si arriva pian piano alla massima erogazione con acqua nuova, + DMV, il 19/6 con 220 mc/sec. Lago a +88,5. Il mese di giugno trascorre con portata regolata a 215 mc/sec e livello del lago in calo fino a +70 cm a fine mese.

Visto l'andamento degli afflussi e conseguente abbassamento del livello del lago, in assenza di perturbazioni previste e per prolungare il periodo di irrigazioni viene comunicato agli utenti l'intenzione di ridurre le erogazioni al 90% dei diritti con contabilità debiti/crediti. Tutti confermano la loro disponibilità. Erogazione ridotta al 90% (205 mc/sec) fino al 20/7 quando viene decisa Giunta tecnica.

La giunta si accorda per ulteriore riduzione dal 24/7 all'80%. Portata da 205 a 190 mc/sec, Malgrate +9cm. La Giunta si riunisce nuovamente il 28/7 e decide reparto 70% con contabilità dal 31/7. Portata da 190 a 160 mc/sec. Viene inoltre deciso che se non ci sono variazioni nell'andamento del lago e afflussi, reparto 50% dal 05/08/2015. Portata da 160 a 140 mc/sec. Livello lago -17 cm a Malgrate. Si mantiene reparto 50% con contabilità fino a fine agosto quando una perturbazione piovosa porta afflussi superiori ai 300 mc/sec e fa incrementare il livello del lago fin sopra lo zero.

Si decide pertanto, sentiti gli utenti, di aumentare l'erogazione al 70% delle competenze.

Altri due eventi meteorici dalla metà di settembre incrementano gli afflussi sopra i 400 mc/sec e il livello del lago, sopra la media del periodo, fino a +80 cm $\pm$. Visto ormai l'assenza di esigenze irrigue si cerca di regolare la portata per andare incontro alle competenze massime dei produttori di energia. La portata viene mantenuta pressoché costante tutto il mese di ottobre; ridotta a 155 mc/sec a fine mese con Malgrate a +65 cm circa.

Già nel mese di ottobre iniziano i sopralluoghi in diga della ditta Promont s.n.c., aggiudicataria dei lavori di sostituzione paratoie, per misure e proposte improntamento cantiere, lavori elettrici, trasporti e posa gru di movimentazione.

Verso fine mese iniziano i lavori di posa della struttura in ferro per trasporto sul ponte diga delle nuove paratoie.

Anche gli utenti a valle hanno in programma alcuni lavori: Eneco e Consorzio Adda Serio pulizia bacino diga Retorto dal materiale di deposito.

Tutto il mese di novembre trascorre con portate tra 155 e 135 mc/sec con livello del lago in calo da 60 cm a pochi cm sopra lo zero a Malgrate.

I lavori presso la diga continuano con l'installazione della struttura di supporto alla movimentazione, la preparazione/pulizia della platea per ture di soccorso e consegna dei nuovi elementi paratoie.

Viene indetta Giunta tecnica su richiesta Edison per programmazione manovre sulla portata in vista dei lavori di manutenzione mesi febbraio-marzo 2016. La fine dell'anno è caratterizzata da un lungo periodo siccitoso, iniziato da ottobre e protrattosi fino a fine anno. Per questo motivo vengono man mano ridotte le erogazioni fino a raggiungere livelli minimi dell'anno. Portata 45 mc/sec dal 31/12/15 e altezza del lago a -36,5 cm a Malgrate il 31/12/2015. Vista l'assenza di perturbazioni anche il manto nevoso si presenta praticamente nullo rispetto a media e ad anni precedenti:

2015	2014	2013	2012	2011	Media (45 anni)
0 cm	5,1 cm	60,6 cm	34,3 cm	18,2 cm	39 cm

F. ALTRE ATTIVITA'

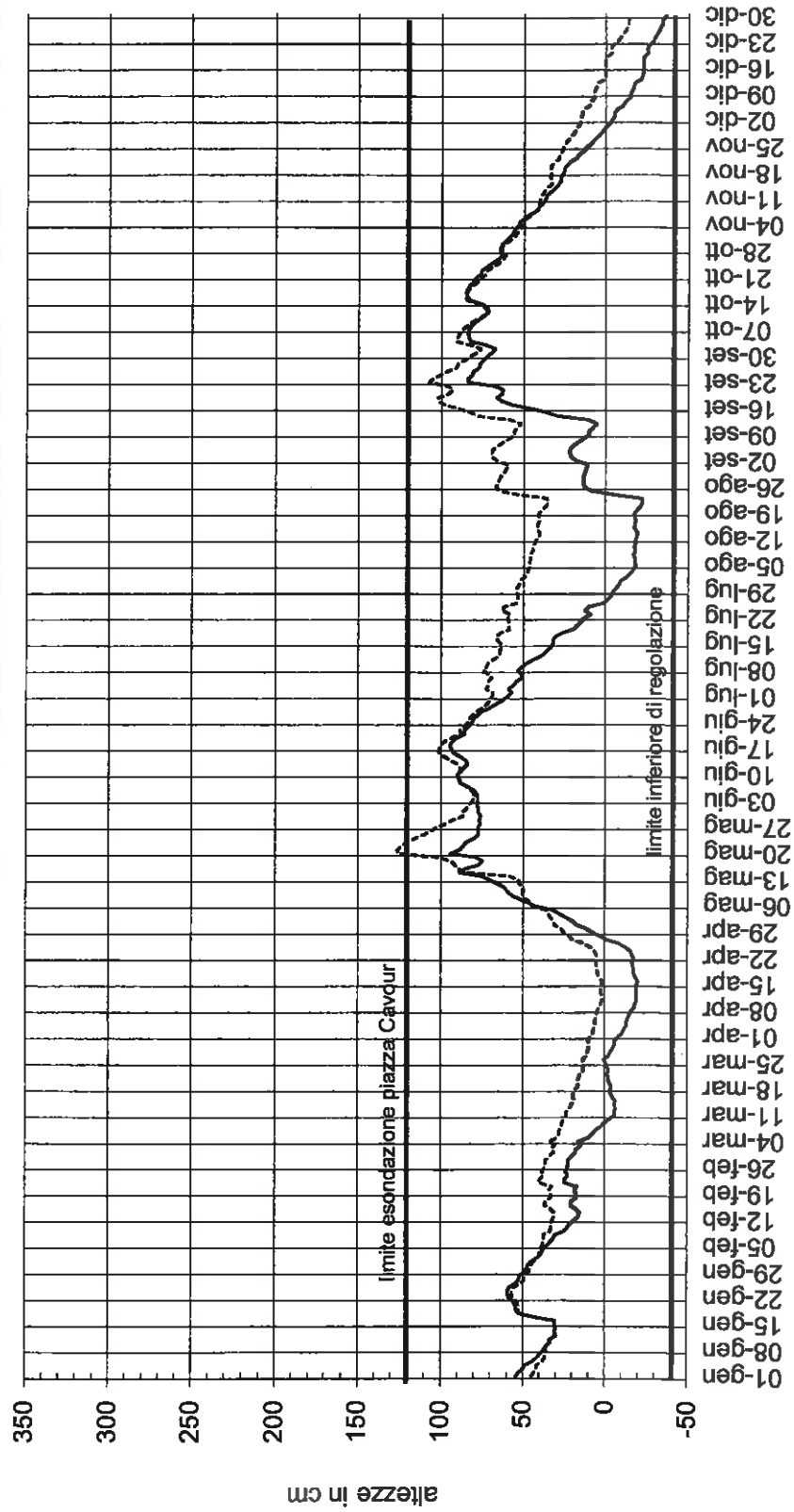
Il 2015 è stato il **terzo** anno del secondo triennio di sperimentazione Deflusso Minimo Vitale, comportando un certo impegno per la parte conclusiva e di report finale. E' stato emanato un Decreto regionale (n.5308 del 25/06/2015) che ha prorogato la vigenza del DMV sperimentale fino a determinazione finale da parte di regione Lombardia. Il Consorzio è stato impegnato in conferenze di servizi legate a nuove concessioni idroelettriche che comporteranno l'ingresso di nuovi utenti di cui si è elaborato il nuovo riparto contributivo. Nel corso del 2015 è entrato nel vivo l'appalto della sostituzione paratoie con la ditta aggiudicatrice Promont s.n.c.. Nel 2015 sono state fornite tutte le strutture di carpenteria metallica e nel novembre si è consegnato il cantiere in diga con l'esecuzione delle sovrastrutture necessarie al montaggio previsto nei primi mesi del 2016. Si è incrementata la funzionalità del sito tecnico www.laghi.net, evidenziando quindi la sua funzione pubblica anche in caso di siccità. Sono continuate migliorie alle stazioni periferiche e alla banca dati.

Si è aggiornato e completato anche il sito istituzionale <http://istit.addaconsorzio.it> che pur necessario per legge, si dimostra invece un appesantimento burocratico e finanziario come altri provvedimenti richiesti dalle amministrazioni centrali la cui finalità sarebbe una semplificazione ma che, come esempio, ha portato a possedere 19 username/password per altrettanti accessi a portali diversi di Enti pubblici. L'ente continua con i versamenti allo Stato centrale previsti da norme di finanza pubblica, in un ente il cui funzionamento è però a esclusivo carico degli utenti.

Milano, 26 Aprile 2016

IL PRESIDENTE F.F.
(Geom. ETTORE GRECCHI)

IL DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)



CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 OTTOBRE 2015
--

DIRIGENTE (Area VI ^a - II ^a Fascia)	N.	1
GEOMETRA (Posizione economica C1)	N.	1
RAGIONIERE (Posizione economica C1)	N.	1
APPLICATA AMM.VA (Posizione economica B1) *	N.	1
GUARDIANI (Posizione economica B1)	N.	3
T O T A L E		N. 7
		=====

(*) CONTRATTO DI SOMMINISTRAZIONE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

ENTRATE

1	Capitolo		Gestione di competenza								
	N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
		1.1.1 - ENTRATE									
		CONTRIBUTIVE	766.870,00	0,00	0,00	766.870,00	727.843,84	39.026,16	766.870,00	0,00	0,00
		1.1.1.1 - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.1.2 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI									
101010		Contributi ordinari									
	2/E	delle utenze	591.514,00	0,00	0,00	591.514,00	557.450,84	34.063,16	591.514,00	0,00	0,00
101020		Contributi straordinari									
	3/E	delle utenze	175.356,00	0,00	0,00	175.356,00	170.393,00	4.963,00	175.356,00	0,00	0,00
		1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA									
		TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
102010		Oneri di concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.3 - ALTRE ENTRATE	46.500,00	41.500,00	2.000,00	86.000,00	78.188,82	0,00	78.188,82	0,00	7.811,18
		1.1.3.1 ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
103010		Proventi derivanti da prestazioni di									
	7/E	servizi e realizzazioni diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
103020		Affitti di immobili ed altri									
	8/E	proventi patrimoniali	8.500,00	500,00	0,00	9.000,00	8.678,00	0,00	8.678,00	0,00	322,00
103030		Interessi attivi sui mutui,									
	9/E	depositi e conti correnti	8.000,00	0,00	2.000,00	6.000,00	840,60	0,00	840,60	0,00	5.159,40
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI									
103040		Rimborso da Fondo									
	12/E	ENPAIA per pensioni	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	24.600,94	0,00	24.600,94	0,00	1.399,06
103050		Recuperi e									
	13/E	rimborsi diversi	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	1.223,50	0,00	1.223,50	0,00	776,50
		1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
103060		Entrate eventuali	3.000,00	40.000,00	0,00	43.000,00	42.845,78	0,00	42.845,78	0,00	154,22
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE									
		ENTRATE CORRENTI	813.370,00	41.500,00	2.000,00	852.870,00	806.032,66	39.026,16	845.058,82	0,00	7.811,18

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

ENTRATE

2	codice	capitolo	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Pimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
101010 101020 102010 103010 103020 103030 103040 103050 103060	2/E 3/E 5/E 7/E 8/E 9/E 12/E 13/E 14/E												
		119.819,00	119.819,00	0,00	119.819,00	0,00	0,00	886.689,00	847.662,84	0,00	39.026,16	39.026,16	
		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
		119.819,00	119.819,00	0,00	119.819,00	0,00	0,00	711.333,00	677.269,84	0,00	34.063,16	34.063,16	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.356,00	170.393,00	0,00	4.963,00	4.963,00	
		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
		5.295,21	538,21	4.757,00	5.295,21	0,00	0,00	91.295,21	78.727,03	0,00	12.568,18	4.757,00	
		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.678,00	0,00	322,00	0,00	
		538,21	538,21	0,00	538,21	0,00	0,00	6.538,21	1.378,81	0,00	5.159,40	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	24.600,94	0,00	1.399,06	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.223,50	0,00	776,50	0,00	
		4.757,00 0,00	0,00 0,00	4.757,00 0,00	4.757,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	47.757,00 0,00	42.845,78 0,00	0,00 0,00	4.911,22 0,00	4.757,00 0,00	
		125.114,21	120.357,21	4.757,00	125.114,21	0,00	0,00	977.984,21	926.389,87	0,00	51.594,34	43.783,16	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

ENTRATE

3	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
201010		1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI									
		PATRIM. E RISC. CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
		Riscossioni di titoli									
	18/E	di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.1.4 RISCOSSIONI CREDITI									
201020	20/E	Riscossioni crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201030	20-1/E	Riscoss. dep. cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202010		1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI									
		IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.1 TRASFERIMENTI DALLLO STATO									
		Contributo statale su opere regolazione									
	21/E	reversibile allo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.2 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI									
		Contributo regionale su opere regolazione									
	22/E	reversibile alle Regioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.3 TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.4 TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO									
		Riscossioni T.F.R.									
202030	23/E	dall'ENPAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

ENTRATE

4	codice	capitolo	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		
			Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni			
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)	
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
201010	18/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201020	20/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
201030	20-1/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
202010	21/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202020	22/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202030	23/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

ENTRATE

5	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI									
	24/E	Prestito CDP S.p.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI									
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA									
		DI PARTITA DI GIRO	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85
		1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO									
401010		Ritenute									
	28/E	erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	89.731,81	0,00	89.731,81	0,00	10.268,19
401020		Ritenute previdenziali e									
	29/E	assistenziali	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	24.376,89	0,00	24.376,89	0,00	3.623,11
401030		Ritenute									
	30/E	diverse	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	840,00	0,00	160,00
401040		Partite in conto									
	31/E	sospesi	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	335.420,45	0,00	335.420,45	0,00	4.579,55
401050		Trattenute per conto									
	32/E	di terzi	40.000,00	15.000,00	0,00	55.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	10.000,00
401060		Rimborsi di somme pagate									
	33/E	per conto di terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	3.910,00	0,00	6.090,00
401070		Fondo									
	34/E	economale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	500,00
		TOTALE GENERALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85

ENTRATE

-17-

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015
ENTRATE

7	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>									
		Titolo I	813.370,00	41.500,00	2.000,00	852.870,00	806.032,66	39.026,16	845.058,82	0,00	7.811,18
		Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Titolo IV	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85
		TOTALE	1.334.370,00	56.500,00	2.000,00	1.388.870,00	1.306.811,81	39.026,16	1.345.837,97	0,00	43.032,03
		Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	240.676,00	0,00	0,00	107.757,09	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	1.334.370,00	56.500,00	2.000,00	1.629.546,00	1.306.811,81	39.026,16	1.453.595,06	0,00	43.032,03

ENTRATE

- 19 -

9	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"									
		1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
		1.1.1 - FUNZIONAMENTO	638.272,00	2.376,00	16.000,00	624.648,00	486.646,78	48.001,51	534.648,29	0,00	89.999,71
		1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
101010		Assegni e Indennità									
	1/U	alla Presidenza	7.500,00	1.176,00	0,00	8.676,00	8.676,00	0,00	8.676,00	0,00	0,00
101020		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	2/U	degli Organi Collegiali	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	434,23	0,00	434,23	0,00	2.065,77
101030		Compensi, Indennità, rimborsi ai componenti									
	3/U	il Collegio dei Revisori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.365,98	950,58	6.316,56	0,00	3.683,44
101040		Oneri previdenziali e assistenziali									
	3-1/U	a carico dell'Ente	1.000,00	1.200,00	0,00	2.200,00	1.693,34	0,00	1.693,34	0,00	506,66
		1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO									
102010		Stipendi ed altri assegni fissi									
	4/U	al personale	172.000,00	0,00	0,00	172.000,00	151.045,58	0,00	151.045,58	0,00	20.954,42
102020		Compensi personale									
	4-1/U	a tempo determinato	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
102030		Altre Indennità	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	38.377,56	0,00	38.377,56	0,00	1.622,44
102035		Spese per pers. a contr.	62.000,00	0,00	0,00	62.000,00	48.311,44	7.877,65	56.189,09	0,00	5.810,91
102040		Fondo miglioramento									
	5-1/U	efficienza Ente	23.072,00	0,00	0,00	23.072,00	7.268,72	14.004,37	21.273,09	0,00	1.798,91
102050		Trattamento accessorio									
	5-2/U	dirigenziale	47.000,00	0,00	0,00	47.000,00	35.264,87	11.735,13	47.000,00	0,00	0,00
102060		Indennità e rimborsi spese trasporto									
	6/U	per missioni all'interno	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	3.293,07	0,00	3.293,07	0,00	6,93
102070		Oneri previdenziali e assistenziali									
	7/U	a carico dell'Ente	82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	64.249,15	0,00	64.249,15	0,00	17.750,85
102080		IRAP									
	8/U	a carico dell'Ente	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	21.889,00	0,00	21.889,00	0,00	5.111,00
102090		Buoni pasto o mensa	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	3.419,52	0,00	3.419,52	0,00	2.580,48
102100		Formazione del									
	10/U	personale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	324,59	685,00	1.009,59	0,00	990,41
		1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI									
103010		Acquisto di libri, riviste, giornali									
	11/U	ed altre pubblicazioni	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.931,36	0,00	1.931,36	0,00	1.068,64
103015		Pubb. e stampe Ente	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103020		Acq. mat. cons. e noleggi	5.000,00	0,00	2.000,00	3.000,00	1.198,96	0,00	1.198,96	0,00	1.801,04
		A RIPORTARE	505.372,00	2.376,00	2.500,00	505.248,00	392.743,37	35.252,73	427.996,10	0,00	77.251,90

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

10	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			49.095,78	48.979,76	116,02	49.095,78	0,00	0,00	673.743,78	535.626,54	0,00	138.117,24	48.117,53
101010		1/U	7.230,00	7.230,00	0,00	7.230,00	0,00	0,00	15.906,00	15.906,00	0,00	0,00	0,00
101020		2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	434,23	0,00	2.065,77	0,00
101030		3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.365,98	0,00	4.634,02	950,58
101040		3-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	1.693,34	0,00	506,66	0,00
102010		4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00	151.045,58	0,00	20.954,42	0,00
102020		4-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
102030		4-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	38.377,56	0,00	1.622,44	0,00
102035		4-3/U	7.884,15	7.884,15	0,00	7.884,15	0,00	0,00	69.884,15	56.195,59	0,00	13.688,56	7.877,65
102040		5-1/U	13.653,02	13.653,02	0,00	13.653,02	0,00	0,00	36.725,02	20.921,74	0,00	15.803,28	14.004,37
102050		5-2/U	12.377,25	12.377,25	0,00	12.377,25	0,00	0,00	59.377,25	47.642,12	0,00	11.735,13	11.735,13
102060		6/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	3.293,07	0,00	6,93	0,00
102070		7/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	64.249,15	0,00	17.750,85	0,00
102080		8/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	21.889,00	0,00	5.111,00	0,00
102090		9/U	1.314,56	1.314,56	0,00	1.314,56	0,00	0,00	7.314,56	4.734,08	0,00	2.580,48	0,00
102100		10/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	324,59	0,00	1.675,41	685,00
103010		11/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.931,36	0,00	1.068,64	0,00
103015		11-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103020		12/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.198,96	0,00	1.801,04	0,00
			42.458,98	42.458,98	0,00	42.458,98	0,00	0,00	547.706,98	435.202,35	0,00	112.504,63	35.252,73

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

11	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	505.372,00	2.376,00	2.500,00	505.248,00	392.743,37	35.252,73	427.996,10	0,00	77.251,90
103030	13/U	Uscite di rappresentanza	1.000,00	0,00	500,00	500,00	40,64	0,00	40,64	0,00	459,36
103040		Uscite per accertamenti									
	13-1/U	sanitari	1.500,00	0,00	500,00	1.000,00	628,30	0,00	628,30	0,00	371,70
103050	13-2/U	Uscite per pubblicità e s.	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103060		Uscite per servizi									
	13-3/U	informatici	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	23.295,70	6.704,30	30.000,00	0,00	0,00
103070		Acquisto vestiario e									
	13-4/U	divise	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103080		Spese di condominio e									
	14/U	fitto di locali	12.000,00	0,00	1.000,00	11.000,00	6.711,10	2.698,27	9.409,37	0,00	1.590,63
103090		Manutenzione, riparazione locali ufficio e									
	15/U	relativi impianti	5.000,00	0,00	1.000,00	4.000,00	3.416,28	0,00	3.416,28	0,00	583,72
103095	15-1/U	Spese per pulizie	7.000,00	0,00	1.000,00	6.000,00	4.584,42	965,85	5.550,27	0,00	449,73
103100		Uscite per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi,									
	16/U	mostre ed altre manifesta	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103110		Uscite per l'energia elettrica									
	17/U	per l'illuminazione	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.891,52	108,48	9.000,00	0,00	0,00
103120		Uscite postali, telefoniche e									
	18/U	servizi vari	1.000,00	0,00	500,00	500,00	172,95	0,00	172,95	0,00	327,05
103125	18-1/U	Telefonia fissa e mobile	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	11.055,80	944,20	12.000,00	0,00	0,00
103130		Manutenzione, noleggio ed esercizi									
	19/U	di mezzi di trasporto	6.000,00	0,00	1.000,00	5.000,00	3.206,96	0,00	3.206,96	0,00	1.793,04
103140		Canoni d'acqua e									
	20/U	concessioni varie	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
103150		Premi di									
	21/U	assicurazione	13.000,00	0,00	2.000,00	11.000,00	9.421,00	0,00	9.421,00	0,00	1.579,00
103160		Combustibili ed energia elettrica per riscaldamento e spese per la conduzione									
	21-1/U	degli impianti tecnici	5.000,00	0,00	2.000,00	3.000,00	806,42	1.000,00	1.806,42	0,00	1.193,58
103170		Uscite per studi ed									
	21-2/U	incarichi di consulenza	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00	21.672,32	327,68	22.000,00	0,00	0,00
103180		Spese di trasporto, spedizioni con									
	21-3/U	corriere e facchinaggio	1.000,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103190		Collaborazioni coordinate									
	21-4/U	e continuative	4.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
		1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI	250.898,00	7.000,00	24.000,00	233.898,00	175.654,17	27.772,54	203.426,71	0,00	30.471,29
		1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI									
104010		Manutenzione ed esercizio									
	22/U	della regolazione	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	54.436,56	5.563,44	60.000,00	0,00	0,00
		A RIPORTARE	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	54.436,56	5.563,44	60.000,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

12	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			42.458,98	42.458,98	0,00	42.458,98	0,00	0,00	547.706,98	435.202,35	0,00	112.504,63	35.252,73
103030		13/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	40,64	0,00	459,36	0,00
103040		13-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	628,30	0,00	371,70	0,00
103050		13-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103060		13-3/U	890,80	890,80	0,00	890,80	0,00	0,00	30.890,80	24.186,50	0,00	6.704,30	6.704,30
103070		13-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103080		14/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	6.711,10	0,00	4.288,90	2.698,27
103090		15/U	130,92	130,92	0,00	130,92	0,00	0,00	4.130,92	3.547,20	0,00	583,72	0,00
103095		15-1/U	985,55	985,55	0,00	985,55	0,00	0,00	6.985,55	5.569,97	0,00	1.415,58	965,85
103100		16/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103110		17/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.891,52	0,00	108,48	108,48
103120		18/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	172,95	0,00	327,05	0,00
103130		18-1/U	72,71	72,71	0,00	72,71	0,00	0,00	12.072,71	11.128,51	0,00	944,20	944,20
103140		19/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	3.206,96	0,00	1.793,04	0,00
103150		20/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
103160		21/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	9.421,00	0,00	1.579,00	0,00
103170		21-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	806,42	0,00	2.193,58	1.000,00
103180		21-2/U	4.556,82	4.440,80	116,02	4.556,82	0,00	0,00	26.556,82	26.113,12	0,00	443,70	443,70
103190		21-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
		21-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
			74.383,80	65.525,66	8.858,14	74.383,80	0,00	0,00	308.281,80	241.179,83	0,00	67.101,97	36.630,68
104010		22/U	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	66.100,00	60.536,56	0,00	5.563,44	5.563,44
			6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	66.100,00	60.536,56	0,00	5.563,44	5.563,44

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

13	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	54.436,56	5.563,44	60.000,00	0,00	0,00
104020		Altre prestazioni (incarichi									
	23/U	professionali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104030		Obblighi									
	24/U	ittigenici	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00	1.000,00
104030		Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI</u>									
105010		Contributi, concorsi									
	26/U	a fondo perduto	3.000,00	3.000,00	0,00	6.000,00	5.629,26	0,00	5.629,26	0,00	370,74
105020		Altri trasferimenti									
	27/U	passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.3 - ONERI FINANZIARI</u>									
106010		Interessi passivi, uscite di esattoria e									
	28/U	commissioni bancarie	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	51.647,45	150,00	51.797,45	0,00	3.202,55
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.4 - ONERI TRIBUTARI</u>									
107010		Imposte, tasse e									
	30/U	tributi vari	28.000,00	4.000,00	0,00	32.000,00	19.755,90	12.244,10	32.000,00	0,00	0,00
107020		Oneri diversi									
	30-1/U	di gestione	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>									
108010		Restituzioni e									
	31/U	rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>									
109010		Uscite per liti, arbitraggi,									
	32/U	risarcimenti ed accessori	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	185,00	9.815,00	10.000,00	0,00	0,00
109020		Fondo di									
	33/U	riserva	25.898,00	0,00	0,00	25.898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.898,00
109030		Fondi speciali per rinnovi									
	33-1/U	contrattuali in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109040		Oneri vari									
	33-2/U	straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109050		Uscite di realizzo									
	33-3/U	entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

14 codice	capitolo	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 ÷ 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
						In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	0,00	0,00	66.100,00	60.536,56	0,00	5.563,44	5.563,44
104020	23/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104030	24/U	44.000,00	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	89.000,00	88.000,00	0,00	1.000,00	0,00
104030	25/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105010	26/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.629,26	0,00	370,74	0,00
105020	27/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106010	28/U	588,30	588,30	0,00	588,30	0,00	0,00	55.588,30	52.235,75	0,00	3.352,55	150,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107010	30/U	13.695,50	10.460,00	3.235,50	13.695,50	0,00	0,00	45.695,50	30.215,90	0,00	15.479,60	15.479,60
107020	30-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108010	31/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109010	32/U	10.000,00	4.377,36	5.622,64	10.000,00	0,00	0,00	20.000,00	4.562,36	0,00	15.437,64	15.437,64
109020	33/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.898,00	0,00	0,00	25.898,00	0,00
109030	33-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109040	33-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109050	33-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
110010		1.1.3 - ONERI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.242,00	0,00	33.242,00	0,00	1.758,00
		1.1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA									
		Pensioni									
	34/U	a carico dell'Ente	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	33.242,00	0,00	33.242,00	0,00	1.758,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.1.6 - VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	22.403,00	0,00	22.403,00	0,00	1.597,00
	34-1/U	Somme versate dagli Enti di cui al D.Lgs. 165/2001	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	22.403,00	0,00	22.403,00	0,00	1.597,00
		TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	924.170,00	33.376,00	40.000,00	917.546,00	717.945,95	75.774,05	793.720,00	0,00	123.826,00
		1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
		1.2.1 - INVESTIMENTI	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	10.538,13	18.385,00	28.923,13	0,00	16.076,87
		1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI									
201010	35/U	Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201020	36/U	Ricostruzioni, ripristino, trasformazione di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201030	36-1/U	Uscite per costruzioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
201040	36-2/U	Acquisti di diritti reali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202010	38/U	1.2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	9.458,06	2.928,00	12.386,06	0,00	12.613,94
202020	38-1/U	Ripristini, trasformazioni e manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		A RIPORTARE	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	9.458,06	2.928,00	12.386,06	0,00	12.613,94

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

16	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	Ir - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
110010	34/U												
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.242,00	0,00	1.758,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	33.242,00	0,00	1.758,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	22.403,00	0,00	1.597,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	22.403,00	0,00	1.597,00	0,00
		123.479,58	114.505,42	8.974,16	123.479,58	0,00	0,00	1.041.025,58	832.451,37	0,00	208.574,21	84.748,21	
201010	35/U												
		1.385.835,11	440.792,72	945.042,39	1.385.835,11	0,00	0,00	1.430.835,11	451.330,85	0,00	979.504,26	963.427,39	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1.366.340,96	421.298,57	945.042,39	1.366.340,96	0,00	0,00	1.366.340,96	421.298,57	0,00	945.042,39	945.042,39	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		5.621,15	5.621,15	0,00	5.621,15	0,00	0,00	30.621,15	15.079,21	0,00	15.541,94	2.928,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		1.371.962,11	426.919,72	945.042,39	1.371.962,11	0,00	0,00	1.396.962,11	436.377,78	0,00	960.584,33	947.970,39	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

17	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		RIPORTI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	9.458,06	2.928,00	12.386,06	0,00	12.613,94
202030		Acquisti di									
	39/U	automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202040		Grandi manutenzione di									
	39-1/U	automezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202050		Acquisti di mobili e									
	40/U	macchine di ufficio	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.080,07	1.586,00	2.666,07	0,00	2.333,93
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.3 - PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI</u>									
203010		Sottoscrizioni e acquisto di									
	40-1/U	partecipazioni azionarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203020		Conferimenti e quote di partecipazione									
	40-2/U	patrimonio di altri Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203030		Acquisti titoli emessi o garantiti									
	40-3/U	dallo Stato e assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203040		Depositi in									
	40-4/U	buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203050		Acquisti di									
	41/U	altri titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI</u>									
204010		Depositi e									
	42/U	cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204020		Concessione di mutui a medio e									
	43/U	lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204030		Concessioni di prestiti ed anticipazioni a									
	43-1/U	breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204040		Anticipazioni alle									
	43-2/U	gestioni autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204050		Concessioni di									
	43-3/U	crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<u>1.2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>									
205010		Premio polizza									
	44/U	assicurativa T.F.R.	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	13.871,00	13.871,00	0,00	1.129,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

18	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
							In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
			1.371.962,11	426.919,72	945.042,39	1.371.962,11	0,00	0,00	1.396.962,11	436.377,78	0,00	960.584,33	947.970,39
202030		39/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202040		39-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
202050		40/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.080,07	0,00	3.919,93	1.586,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203010		40-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203020		40-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203030		40-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203040		40-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
203050		41/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204010		42/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204020		43/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204030		43-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204040		43-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
204050		43-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205010		44/U	13.873,00	13.873,00	0,00	13.873,00	0,00	0,00	28.873,00	13.873,00	0,00	15.000,00	13.871,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

19	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
206010		1.2.2 - ONERI COMUNI	131.000,00	0,00	0,00	131.000,00	130.172,78	0,00	130.172,78	0,00	827,22
		1.2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI									
		Restituzione prestito v/ Cassa									
	45/U	Depositi e Prestiti S.p.A.	131.000,00	0,00	0,00	131.000,00	130.172,78	0,00	130.172,78	0,00	827,22
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
207010		1.2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE									
		Rimborso annualità contributo statale									
	46/U	scontata a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI									
210010		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI									
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
210020		1.2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI									
		Estinzione									
	47/U	debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47-1/U	Restitut. Depositi cauz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		1.2.4 - ACCANTONAMENTI PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	176.000,00	0,00	0,00	176.000,00	140.710,91	18.385,00	159.095,91	0,00	16.904,09
		1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015
USCITE

[illegible]

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015
USCITE

21 codice	Capitolo		Gestione di competenza								
	N	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totali impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
		1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA									
		DI PARTITE DI GIRO	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85
		1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
401010		Ritenute									
	48/U	erariali	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	89.731,81	0,00	89.731,81	0,00	10.268,19
401020		Ritenute previdenziali e									
	49/U	assistenziali	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	24.376,89	0,00	24.376,89	0,00	3.623,11
403030		Ritenute									
	50/U	diverse	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	840,00	0,00	160,00
403040		Partite in conto									
	51/U	sospesi	340.000,00	0,00	0,00	340.000,00	335.420,45	0,00	335.420,45	0,00	4.579,55
403050		Trattenute									
	52/U	a favore di terzi	40.000,00	15.000,00	0,00	55.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00	10.000,00
403060		Somme pagate									
	53/U	per conto di terzi	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	3.910,00	0,00	6.090,00
403070		Fondo									
	54/U	economale	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	500,00
		TOTALE GENERALE USCITE									
		PARTITE DI GIRO	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85
		<i>Riepilogo dei titoli di centro di responsabilità amm.va "A"</i>									
		TITOLO I	924.170,00	33.376,00	40.000,00	917.546,00	717.945,95	75.774,05	793.720,00	0,00	123.826,00
		TITOLO II	176.000,00	0,00	0,00	176.000,00	140.710,91	18.385,00	159.095,91	0,00	16.904,09
		TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO IV	521.000,00	15.000,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	500.779,15	0,00	35.220,85
		TOTALE	1.621.170,00	48.376,00	40.000,00	1.629.546,00	1.359.436,01	94.159,05	1.453.595,06	0,00	175.950,94
		Avanzo di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	1.621.170,00	48.376,00	40.000,00	1.629.546,00	1.359.436,01	94.159,05	1.453.595,06	0,00	175.950,94

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ANNO 2015

USCITE

22	codice	capitolo	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)		
Residui all'inizio dell'esercizio			Pagati	Rimasti da pagare (13 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni				
						In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)			
			13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	35.220,85	0,00	
401010	48/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	89.731,81	0,00	10.268,19	0,00	
401020		49/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	24.376,89	0,00	3.623,11	0,00	
403030		50/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	840,00	0,00	160,00	0,00	
403040		51/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000,00	335.420,45	0,00	4.579,55	0,00	
403050		52/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	45.000,00	0,00	10.000,00	0,00	
403060		53/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	3.910,00	0,00	6.090,00	0,00	
403070		54/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.500,00	0,00	500,00	0,00	
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	35.220,85	0,00
				123.479,58	114.505,42	8.974,16	123.479,58	0,00	0,00	1.041.025,58	832.451,37	0,00	208.574,21	84.748,21
				1.385.835,11	440.792,72	945.042,39	1.385.835,11	0,00	0,00	1.561.835,11	581.503,63	0,00	980.331,48	963.427,39
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.000,00	500.779,15	0,00	35.220,85	0,00	
			1.509.314,69	555.298,14	954.016,55	1.509.314,69	0,00	0,00	3.138.860,69	1.914.734,15	0,00	1.224.126,54	1.048.175,60	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			1.509.314,69	555.298,14	954.016,55	1.509.314,69	0,00	0,00	3.138.860,69	1.914.734,15	0,00	1.224.126,54	1.048.175,60	

23

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 2.169.942,84
Riscossioni	in c/competenza	€ 1.306.811,81	
	in c/residui	€ 120.357,21	€ 1.427.169,02
Pagamenti	in c/competenza	€ 1.359.436,01	
	in c/residui	€ 555.298,14	€ 1.914.734,15
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 1.682.377,71
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 4.757,00	
	dell'esercizio	€ 39.026,16	€ 43.783,16
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 954.016,55	
	dell'esercizio	€ 94.159,05	€ 1.048.175,60
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 677.985,27

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2015 risulta così prevista:

Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			.....
ai Fondi per rischi ed oneri			.....
.....			
.....			
al Fondo ripristino investimenti			.....
per i seguenti altri vincoli			.....
Oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti	33.764,00		
Fondi speciali	0,00		
Totale parte vincolata			33.764,00
Parte disponibile			644.221,27
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2015			.....
Totale parte disponibile			644.221,27
Totale risultato di amministrazione			677.985,27

Per confronto:

Avanzo d'amministrazione anno	2014	785.742,36
-------------------------------	------	------------

24	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		844.218,22		1.016.141,43
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DATORI DI LAVORO E/O ISCRITTI		766.870,00		974.834,24
2) PROVENTI E CORRISPETTIVI PER LA PRODUZIONE DELLE PRESTAZIONI E/O SERVIZI		0,00		0,00
3) VARIAZIONE DELE RIMANENZE DEI PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI		0,00		0,00
4) VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0,00		0,00
5) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		8.678,00		8.491,00
6) INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0,00		0,00
7) ALTRI RICAVI E PROVENTI		68.670,22		32.816,19
8) CONTRIBUTI DA PARTE DELLO STATO		0,00		0,00
9) CONTRIBUTI DA PARTE DELLE REGIONI		0,00		0,00
10) CONTRIBUTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE		0,00		0,00
11) CONTRIBUTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00		0,00
		0,00		0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		848.446,47		840.485,66
12) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI		3.130,32		5.240,40
a) Acquisto di materiale di consumo	1.198,96		1.996,08	
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.931,36		3.244,32	
c) Altri acquisti per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	0,00		0,00	
13) PER SERVIZI		201.242,82		196.565,35
a) Pubblicità	0,00		0,00	
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	0,00		549,00	
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	0,00		0,00	
d) Pulizie	5.550,27		5.898,36	
e) Spese postali	172,95		249,90	
f) Energia elettrica	9.000,00		8.938,80	
g) Telefonia	12.000,00		11.720,08	
h) Studi ed incarichi di consulenza	22.000,00		22.000,00	
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e altre prestaz.	0,00		2.200,00	
l) Assicurazioni	9.421,00		9.950,50	
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e manif.	0,00		0,00	
n) Spese di rappresentanza	40,64		276,90	
o) Uscite per accertamenti sanitari	628,30		677,10	
p) Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi imp.	3.416,28		3.880,43	
q) Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	3.206,96		2.070,10	
r) Manutenzione ordinaria e riparazione mobili, app. e strumenti	60.000,00		52.116,33	
s) Servizi informatici	30.000,00		30.000,00	
t) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	1.806,42		2.037,85	
u) Altre spese per servizi	44.000,00		44.000,00	
14) PER GODIMENTO BENI DI TERZI		9.409,37		9.652,07
a) Fitto locali ed oneri accessori	9.409,37		9.652,07	
b) Leasing ed altre forme di locazione di beni mobili	0,00		0,00	
c) Noleggio di materiale tecnico	0,00		0,00	
d) Altre spese per godimento beni di terzi	0,00		0,00	

25	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
15) PER ORGANI ISTITUZIONALI		17.120,13		16.854,39
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi colleg. Amm.	9.110,23		7.584,08	
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei revisori	6.316,56		8.934,17	
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	1.693,34		336,14	
16) PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI		0,00		0,00
17) PER IL PERSONALE		454.858,65		457.641,85
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	151.045,58		151.092,22	
b) Stipendi personale dipendente a tempo determinato	0,00		0,00	
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	106.650,65		106.560,39	
d) Altri trattamenti a favore del personale	0,00		0,00	
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	3.293,07		3.215,08	
f) Spese per personale a contratto	56.189,09		56.387,06	
g) Oneri previdenziali e assistenziali	64.249,15		65.410,22	
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	21.889,00		22.033,00	
i) Buoni pasto o mensa	3.419,52		4.842,24	
l) Formazione del personale	1.009,59		947,64	
m) trattamento di fine rapporto	13.871,00		13.873,00	
n) Trattamento di quiescenza e similari	33.242,00		33.281,00	
o) Altri costi per il personale	0,00		0,00	
18) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		40.855,47		33.019,88
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00		0,00	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	40.855,47		33.019,88	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00		0,00	
19) VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		0,00		0,00
20) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		0,00		0,00
21) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI		0,00		0,00
22) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		99.426,71		121.511,72
23) VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO		22.403,00		0,00
- DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-4.228,25		175.655,77
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		840,60		5.763,89
24) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI		0,00		0,00
25) ALTRI PROVENTI FINANZIARI		840,60		5.763,89
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	840,60		5.763,89	
b) Interessi su depositi cauzionali	0,00		0,00	
26) INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI		0,00		0,00

26	ANNO 2015		ANNO 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE		0,00		0,00
27) RIVALUTAZIONI		0,00		0,00
a) Rivalutazioni di partecipazioni	0,00		0,00	
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		0,00	
28) SVALUTAZIONI		0,00		0,00
a) Svalutazioni di partecipazioni	0,00		0,00	
b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	0,00		0,00	
c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	0,00		0,00	
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		0,00	
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	0,00		0,00	
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		0,00		1.460.997,72
29) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"		0,00		0,00
a) Rettifica depositi cauzionali	0,00		0,00	
b) Rettifica fondo amm.to beni mobili	0,00		0,00	
c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	0,00		0,00	
30) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"		0,00		1.470.000,00
a) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (Rettifica)	0,00		1.344.105,60	
a) 1° ann.tà ammortamento prestito CDP S.p.A.	0,00		125.894,40	
31) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		0,00		9.002,28
a) maggiore entrata residui attivi	0,00		0,00	
b) minore uscita residui passivi	0,00		9.002,28	
32) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI		0,00		0,00
a) maggiore spesa residui passivi	0,00		0,00	
b) minore entrata residui attivi	0,00		0,00	
(A+B+C+D-E) - RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		3.387,65		1.279.578,06
- IMPOSTE DELL'ESERCIZIO		0,00		0,00
- DISAVANZO ECONOMICO 2015 / DISAVANZO ECONOMICO 2014		3.387,65		1.279.578,06
Legenda				
Valore negativo				

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2015

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'		ANNO	
	2015	2014	2015	2014	2015	2014
27						
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE						
B) IMMOBILIZZAZIONI						
I. <i>Immobilizzazioni immateriali</i>						
1) Costi d'impianto e di ampliamento					0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità					0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno					0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					0,00	0,00
a) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato					0,00	0,00
5) Avviamento					0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					0,00	0,00
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi					0,00	0,00
8) Altre					0,00	0,00
Totale						
	2.806.914,05	2.806.914,05			2.712.504,56	3.992.082,62
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>					-3.387,65	-1.279.578,06
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato					0,00	0,00
2) Terreni e fabbricati					0,00	0,00
3) Mobili e macchine d'ufficio (CAT. I ^a)					0,00	0,00
4) Impianti e macchinari (CAT. III ^a)					0,00	0,00
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)					0,00	0,00
6) Attrezzature industriali e commerciali (CAT. VII ^a)					0,00	0,00
7) Immobilizzazioni in corso e acconti					0,00	0,00
8) Altre					0,00	0,00
Totale					0,00	0,00
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>						
1) Partecipazioni in:						
a) imprese controllate					0,00	0,00
b) imprese collegate					0,00	0,00
Totale					0,00	0,00
	436.071,42	461.874,76			0,00	0,00
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI						
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili					0,00	0,00
2) per imposte					0,00	0,00
3) per altri rischi ed oneri futuri					0,00	0,00
a) Deposito cauzionale su affitto terreno in Vercurago-2002					400,00	400,00
b) Altri depositi cauzionali					0,00	0,00
c) Svalutazione crediti					0,00	0,00
Totale Contributi in conto capitale (B)					0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE

		ATTIVITA'		PASSIVITA'		CONTO CONSUNTIVO 2015	
28		ANNO 2015	ANNO 2014	ANNO 2015	ANNO 2014		
C) ATTIVO CIRCOLANTE	b) imprese controllanti	0,00	0,00	4) per ripristino investimenti			
	b) altre imprese	0,00	0,00	d) Fondo ammortamento Sede ufficio		0,00	0,00
	b) altri Enti	0,00	0,00	e) Fondo ammortamento Diga di regolazione		0,00	0,00
	2) Crediti			f) Fondo ammortamento beni mobili		0,00	0,00
	a) verso imprese controllate	0,00	0,00	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)		400,00	400,00
	b) verso imprese collegate	0,00	0,00				
	c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00				
	d) verso altri (depositi cauzionali c/o POSTE ITALIANE S.p.A.)	2.478,99	2.478,99				
	3) Altri titoli	0,00	0,00				
	4) Crediti finanziari diversi						
	a) T.F.R. spettante al 31/12/2014 c/o INA S.p.A.	288.506,00	274.633,00	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBORDINATO			
	b) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.	-35.397,00	0,00	1) T.F.R. spettante ai dip. C.C.N.L. EPNE al 31/12/2015		302.377,00	288.506,00
	c) Quota anno 2015 in corso di pagamento	13.871,00	13.873,00	2) A dedurre Anticipazione 70% T.F.R.		-35.397,00	0,00
	Totale	269.458,99	290.984,99	Totale T.F.R. (D)		266.980,00	288.506,00
	Totale immobilizzazioni (B)	3.512.444,46	3.559.773,80	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			
	1) Rimanenze			1) debiti verso Organi Collegiali - Personale		35.252,73	42.458,98
	2) Materie prime, sussidiarie e di consumo			2) verso le Banche		0,00	0,00
	3) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) verso altri finanziatori		0,00	0,00
	4) Prodotti finiti e merci			4) acconti		0,00	0,00
	5) Acconti			5) debiti verso fornitori		983.572,27	1.439.287,21
	Totale	0,00	0,00	6) rappresentati da titoli di credito		0,00	0,00
	II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			7) verso imprese controllate, collegate e controllanti		0,00	0,00
	1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			8) debiti tributari		15.479,60	13.695,50
	2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociali		0,00	0,00
	3) Crediti verso imprese controllate e collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		0,00	0,00
	4) Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		0,00	0,00
	4-bis) Crediti tributari			12) debiti diversi		13.871,00	13.873,00
	4-ter) Imposte anticipate			Totale		1.048.175,60	1.509.314,69
	5) Crediti verso altri			Totale Debiti (E)		1.048.175,60	1.509.314,69
	Totale	43.783,16	125.114,21	F) RATEI E RISCONTI			
				1) Ratei passivi		0,00	0,00
				2) Risconti passivi		0,00	0,00
				3) Aggio su prestiti		0,00	0,00
				4) Riserve tecniche		0,00	0,00
				Totale ratei e risconti (F)		0,00	0,00

STATO PATRIMONIALE

CONTO CONSUNTIVO 2015

ATTIVITA'		ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
29						
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				G) DEBITI DI REGOLAMENTO		
1) Partecipazioni in imprese controllate		0,00	0,00	1) Piano di ammortamento prestito CDP S.p.A. al netto della	1.213.932,82	1.344.105,60
2) Partecipazioni in imprese collegate		0,00	0,00	2° ann.tà 2015		
3) Altre prestazioni		0,00	0,00			
4) Altri titoli		0,00	0,00			
Totale		0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide						
1) Depositi bancari						
a) c/o Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. - MI		1.682.377,71	2.169.942,84			
1-bis) Depositi postali						
a) c/o Banco Posta - POSTE ITALIANE S.p.A. - MI		0,00	0,00			
b) altro		0,00	0,00			
2) Assegni		0,00	0,00			
3) Denaro e valori in cassa		0,00	0,00			
Totale		1.682.377,71	2.169.942,84			
Totale attivo circolante (C)		1.726.160,87	2.295.057,05			
D) RATEI E RISCONTI						
1) Ratei attivi		0,00	0,00			
2) Risconti attivi		0,00	0,00			
Totale ratei e risconti (D)		0,00	0,00			
Totale attivo		5.238.605,33	5.854.830,85	Totale passivo e netto	5.238.605,33	5.854.830,85

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 (D.M. Economia e Finanze 01/10/2013)	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2015	
		COMPETENZA	CASSA
Missione codice 014 - Infrastrutture pubbliche e logistica			
Programma 005	- Sistemi idrici ed elettrici		
	Totale programma 005		
	Totale Missione cod. 014	€ 372.789,14	€ 372.789,14
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile a tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	- Tutela del territorio e delle risorse idriche		
	Totale programma 012		
	Totale Missione cod. 018	€ 447.841,27	€ 447.841,27
Missione W Servizi istituzionali e generali			
W. 1 Programma			
	Totale programma W1		
	Totale Missione W Servizi istituzionali e generali	€ 132.185,51	€ 132.185,51
Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro			
X. 1 Programma			
	Totale programma X1		
	Totale Missione X Servizi per conto terzi e partite di giro	€ 500.779,15	€ 500.779,15
	Totale Spese	€ 1.453.595,06	€ 1.453.595,06

APPROVAZIONE DELLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO 2015

Il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2013 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 2015 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2015

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

ENTRATE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.334.370,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 39.500,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ -
- per maggiori entrate del Titolo III	€ -
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 15.000,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 240.676,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.629.546,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 1.345.837,97
MINORI ENTRATE	€ 43.032,03

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 43.032,03
MINORI ENTRATE	€ 43.032,03

SPESE:

- come da Bilancio di Previsione approvato	€ 1.621.170,00
- per minori spese del Titolo I	€ 6.624,00
- per minori spese del Titolo II	€ -
- per maggiori spese del Titolo III	€ -
- per maggiori spese del Titolo IV	€ 15.000,00
AVANZO FINANZIARIO	€ -
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.629.546,00
SPESE IMPEGNATE	€ 1.453.595,06
MINORI SPESE	€ 175.950,94

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ -
DIFFERENZA IN MENO	€ 175.950,94
MINORI SPESE	€ 175.950,94

Le variazioni di assestamento

La loro somma complessiva

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate

ENTRATE ACCERTATE	€ 1.345.837,97
SPESE IMPEGNATE	€ 1.453.595,06
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 107.757,09

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2015)	€ 125.114,21
MINORI ACCERTAMENTI	€ -
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 125.114,21
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 120.357,21
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31/12/2015	€ 4.757,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2015)	€ 1.509.314,69
MINORI IMPEGNI	€ -
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 1.509.314,69
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 555.298,14
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2015	€ 954.016,55

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2015, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUO DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 39.026,16	€ 94.159,05
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 4.757,00	€ 954.016,55
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2015	€ 43.783,16	€ 1.048.175,60

GESTIONE FINANZIARIA

FONDO DI CASSA AL 31/12/2015	€ 1.682.377,71
RESIDUI ATTIVI	€ 43.783,16
RESIDUI PASSIVI	€ 1.048.175,60
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 677.985,27

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2015 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
14/E	Entrate eventuali	2007	€ 4.757,00	€ -	€ -	€ 4.757,00
	TOTALI		€ 4.757,00	€ -	€ -	€ 4.757,00

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2015 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
21-2/U	Incarichi di consulenza	2014	€ 4.556,82	€ 4.440,80	€ -	€ 116,02
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2014	€ 13.695,50	€ 10.460,00	€ -	€ 3.235,50
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2014	€ 10.000,00	€ 4.377,36	€ -	€ 5.622,64
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2013	€ 1.366.340,96	€ 421.298,57	€ -	€ 945.042,39
	TOTALI		€ 1.394.593,28	€ 440.576,73	€ -	€ 954.016,55

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2015

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
2/E	Contributi ordinari delle Utenze	2015
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2015
	TOTALI	

IMPORTO
€ 34.063,16
€ 4.963,00
€ 39.026,16

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2015

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
3/U	Compensi, indennità e rimborsi al comp. Collegio Revisori	2015
4-3/U	Spese per personale a contratto	2015
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2015
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2015
10/U	Formazione del personale	2015
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2015
14/U	Fitto di locali e spese di condominio	2015
15-1/U	Spese per pulizie	2015
17/U	Spese per energia elettrica	2015
18-1/U	Telefonia fissa, mobile e per reti di trasmissione	2015
21-1/U	Combustibili per riscaldamento	2015
21-2/U	Incarichi di consulenza	2015
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2015
28/U	Interessi passivi e commissioni bancarie	2015
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2015
32/U	Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2015
38/U	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	2015
40/U	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2015
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2015
	TOTALI	

IMPORTO
€ 950,58
€ 7.877,65
€ 14.004,37
€ 11.735,13
€ 685,00
€ 6.704,30
€ 2.698,27
€ 965,85
€ 108,48
€ 944,20
€ 1.000,00
€ 327,68
€ 5.563,44
€ 150,00
€ 12.244,10
€ 9.815,00
€ 2.928,00
€ 1.586,00
€ 13.871,00
€ 94.159,05

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2015
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2015

€ 43.783,16
€ 1.048.175,60

ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI ACCERTATI AL 31/12/2015

RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 14/E - Entrate accertate nell'anno 2007 per contributi ordinari pregressi dovuti dall'Ex Utente LEGLER S.p.A. dichiarato fallito.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 2/E - Contributi ordinari delle Utenze introitati nell'anno 2016 per € 34.056,00;
cap. 9/E - Contributi straordinari delle Utenze introitati nell'anno 2016.

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza relativi all'anno 2014;
cap. 30/U - Imposte, tasse e tributi vari relativi all'anno 2014;
cap. 32/U - Spese legali relative al contenzioso per il D.L. 95/2012;
cap. 36/U - Gara d'appalto per la sostituzione paratoie della Diga di Olginate.

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 3/U - Emolumento Sindacale e rimborsi spettanti ad un componente il Collegio dei Revisori dei Conti;
cap. 4-3/U - Saldo fatture commerciali 2015 a favore della Soc.tà GI GROUP S.p.A. per somministrazione di personale nel mese di Novembre e Dicembre 2015;
cap. 5-1/U - Saldo compenso incentivante anno 2015;
cap. 5-2/U - Trattamento accessorio spettante al Dirigente per l'anno 2015;
cap. 10/U - Saldo fatture commerciali 2016 a favore della Fondazione Ordine Ingegneri Lodi per corsi sostenuti dal Direttore nell'anno 2015;
cap.13-3/U - Saldo fattura commerciale 2016 a favore della Soc.tà PROGEA s.r.l. per canone manutenzione software regolazione Lago di Como nell'anno 2015;
cap. 14/U - Saldo 1ª rata spese condominiali 2015/2016 dovuta all'amministratore Rag. Bruno Baresi;
cap. 15-1/U - Saldo fattura commerciale 2015 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s.;
cap. 17/U - Saldo bollette ENEL periodo NOV-DIC 2015;
cap. 18-1/U - Spese telefoniche anno 2015 dovute alla Soc.tà HORTUS s.r.l.;
cap. 21-2/U - Incarichi di consulenza anno 2015;
cap. 22/U - Saldo fatture commerciali 2015 a favore di fornitori diversi;
cap. 28/U - Commissioni bancarie anno 2015;
cap. 30/U - Versamenti a favore dell'ex R.I.D.;
cap. 32/U - Spese legali 2015 per il contenzioso D.L. 95/2012;
cap. 38/U - Saldo fattura commerciale 2016 a favore della Soc.tà ELETTRONMAX s.a.s. per lavori eseguiti nell'anno 2015;
cap. 40/U - Saldo fattura commerciale 2016 a favore della Soc.tà ELETTRONMAX s.a.s. per fornitura e installazione PC avvenuta nell'anno 2015;
cap. 44/U - Pagamento della quota 2015 relativamente al T.F.R. 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 ed i contributi erariali, previdenziali e assistenziali (spesa personale anno 2014 € 457.641,85; spesa personale anno 2015 € 454.858,65).

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 2015 sono stati versati al Bilancio dello Stato:
- ❖ € 12.419,00 quale riduzione 10% spese per consumi intermedi anno 2015 (D.L. 95/2012, art. 8, c. 3);
- ❖ € 3.775,00 quale riduzione per limiti di spesa anno 2015 (Circ. MEF n. 2 del 05/02/2013);
- ❖ € 6.209,00 quale riduzione 5% spese per consumi intermedi anno 2015 (D.L. 66/2014, art. 50).

Quanto alle spese per consumi intermedi 2015 il Collegio prende atto dell'ammontare della spesa corrispondente ad € 99.075,58 anziché ad € 113.075,58, in quanto l'importo di cui al capitolo 21/2U di € 22.000,00 che appare non coerente con i limiti di spesa previsti per l'anno 2015 dal D.L. 95/2012, in realtà è comprensivo di € 14.000,00 relativo ad incarichi previsti per obblighi di Legge. Pertanto, risulterebbe rispettata la riduzione del 10% rispetto all'anno 2010 prevista dalla normativa di riferimento come meglio si evince dal prospetto contabile di raffronto impegni 2010 – impegni 2014/2015 che viene allegato al presente verbale (All. C).

CONFRONTO DI ALCUNE VOCI DI SPESA RISPETTO AL 2014

Il Collegio in occasione dell'esame del Bilancio Consuntivo 2015 ha provveduto al confronto di alcune voci di spesa rispetto all'anno 2014:

- Telefonia fissa e mobile: le somme impegnate a consuntivo (€ 12.000,00) risultano leggermente superiori a quelle impegnate nel 2014 (€ 11.720,08).
- Organizzazione e partecipazione a convegni-congressi: non risultano effettuate spese.
- Combustibili per riscaldamento: € 1.806,42 (inferiore al 2014: € 2.200,00).
- Energia elettrica: € 9.000,00 (superiore al 2014: € 8.938,80).
- Manutenzione ordinaria – riparazione mobili, apparecchiature e strumenti euro 60.000,00 (superiore al 2014 : euro 52.116,33).
- Oneri diversi di gestione: euro 99.426,71 (2014: euro 121.511,72). L'ufficio motiva la differenza nell'imputazione corretta delle somme a favore dell'Entrata del Bilancio dello Stato su capitolo appropriato (cap. 34-1/U).

Il Collegio vista la nota n. 8712 del 05/02/2015 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

Auspica quanto al 2016 una maggiore attenzione in ordine alla riduzione di spesa quanto alle utenze e alle spese telefoniche. Quanto alle spese per mobili, arredi e consumi intermedi il loro ammontare è stato rideterminato come da ministeriale del 12/03/2014 prot. 21048 e la scheda (all. C) è, in tal senso, esplicativa e diventa parte integrante del presente verbale.

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).

Il Collegio dei Revisori osserva che, nella Relazione che accompagna il Rendiconto Generale per l'Esercizio Finanziario 2015, nella sezione F. ALTRE ATTIVITA', viene fatta, nell'ultimo capoverso, una valutazione critica all'obbligo di legge, quale l'aggiornamento ed il completamento del sito istituzionale, addirittura definendolo come "... *un appesantimento burocratico e finanziario* ...". L'osservazione relativa, poi, alla necessità di ricorrere a password diverse e troppo numerose per accedere ai differenti portali degli Enti pubblici con i quali il Consorzio colloquia, conclude la riflessione congiunta del Direttore e del Presidente.

Per quanto riguarda quest'ultimo argomento, si rammenta a codesto Ente che la **sicurezza**, la gestione, la trasmissione, nonché la fruibilità delle informazioni digitali, sancita dal Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. n. 82/2005) , e, prima ancora, dal T.U. sulla documentazione amministrativa (DPR 445/2000), passano necessariamente dall'utilizzo di password. La tracciabilità delle operazioni che vengono effettuate garantisce chi le fa e chi le riceve di avere contezza delle attività svolte, senza possibilità di contestazione alcuna. Tutto rientra nel più ampio quadro del principio della trasparenza che stabilisce l'obbligo per tutte le Pubbliche Amministrazioni di rendere visibile e controllabile all'esterno il proprio operato; in sintesi, la trasparenza contribuisce a rendere conoscibile l'azione amministrativa. La responsabilità dei dipendenti delle Pubbliche Amministrazioni che sono obbligati a compiere degli atti specifici per poter ottemperare ex lege alle regole sulla trasparenza è il corollario naturale del principio della trasparenza, ed entrambi perseguono la stessa logica giuridica, che è proprio quello del buon andamento e dell'imparzialità della P.A.

Si prende atto che questa riflessione rientra nell'ordine di idee di codesta Direzione, più volte richiamata agli obblighi di legge proprio relativi alla trasparenza : si ricordi, per tutti, l'osservazione, ad oggi senza riscontro, relativa al rinnovo di tutti i contratti attinenti le polizze assicurative effettuato senza il ricorso ad alcun tipo di gara, bando o preventiva indagine di mercato.

Il Collegio dei Revisori evince dall'esame della situazione amministrativa e patrimoniale che l'avanzo di amministrazione ammonta, al 31/12/2015, ad euro 677.985,27. Già lo scorso anno questo Collegio, accertando un ammontare al 31/12/2014 di euro 785.742,36 ne aveva sollecitato una riduzione, e, sebbene una diminuzione vi sia stata, questa non appare ancora sufficiente per le esigenze dell'Ente.

Considerando che tale avanzo è prevalentemente costituito da cassa, visto che i residui attivi ammontano ad euro 43.783,16 e la parte vincolata è prevista per soli euro 33.764,00, i Revisori, pur prendendo atto di quanto dichiarato nella relazione a corredo del Rendiconto, e cioè che trattasi di "... *frutto di precedenti avanzi prudenziali per affrontare i lavori di sostituzione paratoie* ...", chiedono la documentazione a dimostrazione di tali futuri investimenti.

Nel rispetto del dettato normativo previsto dall'art. 187 del Testo unico del D. Legislativo 267/2000, che prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, non può non evidenziarsi che l'entità di tale risparmio riconduca ad un'eccedenza di entrate non utilizzate durante l'anno che potrebbero essere indice di una difficoltà di spesa.

La programmazione finanziaria deve tenere conto dei bisogni reali per finanziare le differenti voci di bilancio, valutando le obiettive esigenze dell'ente.

Per i motivi suesposti i Revisori esprimono riserva in merito all'analisi dell'avanzo di amministrazione.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, a seguito di approfondita disamina, chiude il verbale alle ore 12.30 ed esprime parere favorevole in ordine al Conto Consuntivo per l'esercizio 2015.

Redatto, letto e sottoscritto

Milano, 22 Aprile 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI

DOTT. FRANCO RUDONI

DOTT.SSA ROSA ROTUNDO

DOTT. EZIO MARIA REGGIANI