



1ª VARIAZIONE AL

***BILANCIO DI PREVISIONE  
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025***

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE**

**CONSORZIO DELL'ADDA**  
*IL DIRETTORE ad interim*  
Cav. Dorian Bellani

Approvata dal Consiglio d'Amministrazione  
del 29 Aprile 2025

## 1ª VARIAZIONE DI BILANCIO PER L'ESERCIZIO 2025

ENTRATE			COMPETENZA			CASSA	
			PRECEDENTE	VARIAZIONI	TOTALE	PRECEDENTE	DEFINITIVE
CAP.	9/E	Interessi attivi da depositi bancari o postali	€ 10.000,00	€ 40.000,00	€ 50.000,00	€ 13.134,24	€ 53.134,24
CAP.	33/E	Altre entrate per conto terzi	€ 59.171,00	€ 145.000,00	€ 204.171,00	€ 59.171,00	€ 204.171,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>			<b>€ 185.000,00</b>				

  

USCITE			COMPETENZA			CASSA	
			PRECEDENTE	VARIAZIONI	TOTALE	PRECEDENTE	DEFINITIVE
CAP.	4/U	Voci stipendiali corrisposte al personale dipendente	€ 225.000,00	€ 14.000,00	€ 239.000,00	€ 225.000,00	€ 239.000,00
CAP.	4-2/U	Altre indennità	€ 48.654,00	€ 3.546,00	€ 52.200,00	€ 52.063,27	€ 55.609,27
CAP.	4-3/U	Spese per personale a contratto	€ 29.000,00	-€ 10.000,00	€ 19.000,00	€ 29.000,00	€ 19.000,00
CAP.	15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e impianti	€ 5.000,00	€ 3.500,00	€ 8.500,00	€ 5.000,00	€ 8.500,00
CAP.	21-2/U	Incarichi di consulenza	€ 11.937,00	€ 8.000,00	€ 19.937,00	€ 27.479,29	€ 35.479,29
CAP.	22/U	Manutenzione ed esercizio regolazione e rel. imp.	€ 51.000,00	€ 10.000,00	€ 61.000,00	€ 58.205,03	€ 68.205,03
CAP.	23-4/U	Incarichi di consulenza per l'esercizio della regolaz.	€ 31.913,00	€ 25.000,00	€ 56.913,00	€ 96.508,24	€ 121.508,24
CAP.	26/U	Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni	€ 4.000,00	€ 35.000,00	€ 39.000,00	€ 4.000,00	€ 39.000,00
CAP.	36/U	Ricostruzioni, ripristino e trasformazione di immobili	€ 7.000,00	€ 77.000,00	€ 84.000,00	€ 253.114,85	€ 330.114,85
CAP.	53/U	Altre uscite per conto terzi	€ 59.171,00	€ 145.000,00	€ 204.171,00	€ 59.171,00	€ 204.171,00
<b>TOTALE USCITE</b>			<b>€ 311.046,00</b>				
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2024			€ 524.982,69	-€ 126.046,00	€ 398.936,69		
AVANZO FINANZIARIO AL 01/01/2025						€ 910,00	
ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI ANNI PREC.						-€ 9.407,00	
A DEDURRE FONDO T.F.R. ANNO 2024						€ 2.853,00	
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2025</b>						<b>€ 387.586,69</b>	

Le variazioni esposte in tabella si rendono necessarie sui seguenti capitoli:

- 9/E per riscossione da parte della Soc.tà GENERALI ITALIA S.p.A. di interessi attivi su polizza assicurativa T.F.R. (Indennità di anzianità) maturato dal dirigente collocatosi a riposo al 31/12/2024;
- 33/E per riscossione da parte della Soc.tà GENERALI ITALIA S.p.A. dell'indennità di anzianità spettante al dirigente di cui sopra;
- 4/U, 4-2/U per rinnovo del C.C.N.L. Funzioni Centrali 2022-2024 del 27/01/2025;
- 4-3/U per minore richiesta di personale somministrato da agenzie interinali;
- 15/U per riparazione delle pompe idrauliche attinenti l'impianto di climatizzazione dell'ufficio di Milano;
- 21-2/U per rimborso spese all'ex dirigente del Consorzio come da contratto/accordo del 02/01/2025;
- 22/U per interventi straordinari riguardanti:
  - linee vita sul tetto della casa di guardia di Olginate;
  - taglio piante nell'area adiacente la Diga di Olginate;
  - lavori di adeguamento dei locali ufficio della casa di guardia di Olginate;
- 23-4/U per incarico Ing. Responsabile della Diga di Olginate all'Ing. Luca Mondinelli e per incarichi vari a professionisti (RSPP, controlli topografici);
- 26/U per incarico dirigenziale al Consorzio del Ticino per l'espletamento delle funzioni di cui alla Convenzione del 14/01/2025;
- 36/U per reinvestimenti della quota residua in economia sul Cap. 31/U - 2024 (manutenzione straordinaria sicurezza diga) a favore del ripristino totale delle paratoie diga danneggiate a ottobre 2023 nonché:
  - impermeabilizzazione scala Diga di Olginate;
  - sostituzione e revisione motori della Diga di Olginate;
  - adeguamento strumentazioni per il funzionamento della Diga di Olginate;
  - lavori di idraulico presso gli uffici della casa di guardia di Olginate;
- 53/U per liquidazione dell'indennità di anzianità di cui al cap. 33/E.

Milano, 29 aprile 2025

IL DIRETTORE ad interim  
(Cav. Dorian Bellani)

ANNO 2025

**ENTRATE**

(Competenze e Residui)

PAG. 1/4

CAP.	IMPORTO	INTESTAZIONE	ANNO DI ACCERT.TO	CASSA
	<b>COMPETENZA</b>			
2/E	€ 910.000,00	CONTRIBUTI ORDINARI DELLE UTENZE		€ 911.870,00
3/E	€ 1.492,00	CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLE UTENZE		€ 15.971,00
4/E	€ -	TRASFERIMENTI CORRENTI DA MINISTERI		€ 94.604,26
7/E	€ 9.000,00	FITTI DI TERRENI		€ 9.000,00
8/E	€ 3.000,00	NOLEGGI E LOCAZIONI DI ALTRI BENI IMMOBILI		€ 3.000,00
9/E	€ 50.000,00	INTERESSI ATTIVI DA DEPOSITI BANCARI O POSTALI		€ 53.134,24
12/E	€ -	RIMBORSO DA FONDO ENPAIA PER PENSIONI		€ -
13/E	€ 1.000,00	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		€ 4.208,00
14/E	€ 12.000,00	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.		€ 12.000,00
18/E	€ -	RISCOSSIONI DI TITOLI DI CREDITO		€ -
19/E	€ -	PRELIEVI DA TESORERIA STATALE		€ -
20-1/E	€ -	RISCOSSIONI DEPOSITI CAUZIONALI		€ -
21/E	€ -	CONTRIBUTO STATALE SU OPERE REGOLAZIONE REVERS. ALLO STATO		€ -
22/E	€ -	CONTRIBUTO REGIONALE SU OPERE REGOLAZIONE REVERSIBILI		€ -
23/E	€ -	RISCOSSIONI T.F.R. DALL'E.N.P.A.I.A.		€ -
24/E	€ -	EROGAZIONE PRESTITO DA CASSA DEPOSITI E PRESTI S.p.A.		€ -
28/E	€ 108.000,00	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE		€ 108.000,00
28-1/E	€ 12.000,00	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO		€ 12.000,00
29/E	€ 34.000,00	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAV. DIP.		€ 34.000,00
30/E	€ 1.000,00	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE PER CONTO TERZI		€ 1.000,00
31/E	€ 103.000,00	ALTRE RITENUTE N.A.C.		€ 103.000,00
32/E	€ 2.000,00	RIMBORSO PER ACQUISTO DI SERVIZI PER CONTO DI TERZI		€ 2.000,00
33/E	€ 204.171,00	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI		€ 204.171,00
34/E	€ 2.000,00	RIMBORSO DI FONDI ECONOMALI E CARTE AZIENDALI		€ 2.000,00
2R/E	€ 1.870,00	CONTRIBUTI ORDINARI DELLE UTENZE	2024	
3R/E	€ 14.479,00	CONTRIBUTI STRAORDINARI DELLE UTENZE	2024	
4R/E	€ 94.604,26	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLA REGIONE	2021	
8R/E	€ -	NOLEGGI E LOCAZIONI DI ALTRI BENI IMMOBILI		
9R/E	€ 3.134,24	INTERESSI ATTIVI DA DEPOSITI BANCARI O POSTALI	2024	
12R/E	€ -	RIMBORSO DA FONDO ENPAIA PER PENSIONI		
13R/E	€ 3.208,00	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	2022	
14R/E	€ -	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.		
20-1R/E	€ -	RISCOSSIONI DEPOSITI CAUZIONALI		
22R/E	€ -	CONTRIBUTO REGIONALE SU OPERE REGOLAZIONE REVERSIBILI		
24R/E	€ -	PRESTITO DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.p.A.		
28R/E	€ -	RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE		
31R/E	€ -	ALTRE RITENUTE N.A.C.		
32R/E	€ -	RIMBORSO PER ACQUISTO DI SERVIZI PER CONTO DI TERZI		
33R/E	€ -	ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI		
34R/E	€ -	RIMBORSO DI FONDI ECONOMALI E CARTE AZIENDALI		
	€ 1.452.663,00	<b>TOTALE COMPETENZA</b>	<b>TOTALE DI CASSA</b>	€ 1.569.958,50
	€ 125.136,00	<b>DISAVANZO FINANZIARIO</b>	<b>FONDO DI CASSA al 01/01/2024</b>	€ 1.160.152,39
	€ 1.577.799,00	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		€ 2.730.110,89
	€ 524.982,69	<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 01/01/2025</b>		
	€ 2.102.781,69	<b>TOTALE GENERALE</b>		
	€ 117.295,50	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>		
	€ 399.846,69	<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 01/01/2025</b>		
	€ 9.407,00	<b>ONERI PER RINNOVI CONTRATTUALI DEL PERSONALE ANNI PRECEDENTI</b>		
	€ 2.853,00	<b>A DEDURRE FONDO T.F.R. 2024</b>		
	€ 387.586,69	<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE NETTO PRESUNTO AL 31/12/2025</b>		

ANNO 2025

## U S C I T E

(Competenze)  
PAG. 2/4

CAP.	IMPORTO	INTESTAZIONE	CASSA
	<b>COMPETENZA</b>		<b>CASSA</b>
1/U	€ 8.676,00	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - INDENNITA'	€ 8.676,00
2/U	€ 2.600,00	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIMBORSI	€ 2.600,00
3/U	€ 9.800,00	COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI DI REVISIONE E DI CONTROLLO	€ 9.800,00
3-1/U	€ -	ALTRE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE DI VARIA NATURA	€ -
4/U	€ 239.000,00	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	€ 239.000,00
4-1/U	€ -	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	€ -
4-2/U	€ 52.200,00	ALTRE INDENNITA'	€ 55.609,27
4-3/U	€ 19.000,00	ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE	€ 19.000,00
4-4/U	€ -	ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI CORRISPOSTI AL PERSONALE A T. IND.	€ -
5/U	€ -	STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	€ -
5-1/U	€ 27.353,00	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DELL'ENTE	€ 45.895,80
5-2/U	€ 62.000,00	TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZIALE	€ 62.000,00
6/U	€ 3.300,00	INDENNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA	€ 3.961,21
7/U	€ 98.000,00	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE	€ 98.000,00
8/U	€ 35.000,00	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)	€ 35.000,00
8-1/U	€ 1.500,00	TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	€ 1.500,00
8-2/U	€ 500,00	TASSA DI CIRCOLAZIONE DEI VEICOLI A MOTORE (TASSA AUTOMOBILISTICA)	€ 500,00
8-3/U	€ 500,00	IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE GIURIDICHE (EX IRPEG)	€ 500,00
8-4/U	€ 15.000,00	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	€ 15.000,00
9/U	€ 6.000,00	BUONI PASTO	€ 6.000,00
10/U	€ 90,00	ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE GENERICA	€ 90,00
10-1/U	€ 910,00	ACQUISTO DI SERVIZI PER ADDESTRAMENTO PERSONALE (EX LEGGE 626)	€ 910,00
11/U	€ 3.000,00	GIORNALI E RIVISTE	€ 3.000,00
11-1/U	€ -	PUBBLICAZIONI	€ -
12/U	€ 2.000,00	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI	€ 2.000,00
13/U	€ 24,00	SERVIZI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA	€ 24,00
13-1/U	€ 2.000,00	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	€ 2.000,00
13-2/U	€ 159,00	PUBBLICITA'	€ 159,00
13-3/U	€ 8.758,00	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI	€ 8.758,00
13-4/U	€ 491,00	VESTIARIO	€ 491,00
14/U	€ 14.000,00	SPESE DI CONDOMINIO	€ 15.940,71
15/U	€ 8.500,00	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI	€ 8.500,00
15-1/U	€ 6.000,00	SERVIZI DI PULIZIA E LAVANDERIA	€ 7.024,80
16/U	€ -	ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI	€ -
17/U	€ 6.000,00	ENERGIA ELETTRICA	€ 6.560,85
18/U	€ 500,00	USCITE POSTALI	€ 500,00
18-1/U	€ 2.000,00	TELEFONIA FISSA	€ 2.146,40
18-2/U	€ 1.043,00	TELEFONIA MOBILE	€ 1.043,00
19/U	€ 2.000,00	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI	€ 2.000,00
19-1/U	€ 1.375,00	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO	€ 1.375,00
20/U	€ -	UTENZE E CANONI PER ALTRI SERVIZI N.A.C.	€ -
21/U	€ 26.000,00	PREMI DI ASSICURAZIONE	€ 30.125,33
21-1/U	€ -	GAS	€ -
21-2/U	€ 19.937,00	INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CONSULENZA	€ 35.479,29
21-3/U	€ 317,00	TRASPORTI, TRASLOCHI E FACCHINAGGI	€ 317,00
21-4/U	€ 1.000,00	COLLABORAZIONI COORDINATE E A PROGETTO	€ 1.000,00
21-5/U	€ -	SERVIZI DI SORVEGLIANZA E CUSTODIA	€ -
22/U	€ 61.000,00	MANUTENZIONE ED ESERCIZIO REGOLAZIONE E RELATIVI IMPIANTI	€ 68.205,03
23/U	€ 10.197,00	ENERGIA ELETTRICA PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ 11.981,53
23-1/U	€ 8.000,00	TELEFONIA PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ 11.163,37
23-2/U	€ 1.625,00	MANUT. E RIP. MEZZI DI TRASPORTO PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ 1.625,00
23-3/U	€ -	PREMI DI ASSICURAZIONE PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ -
23-4/U	€ 56.913,00	INCARICHI DI CONSULENZA PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ 121.508,24
23-5/U	€ 39.760,00	SOFTWARE PER L'ESERCIZIO DELLA REGOLAZIONE	€ 51.960,00
	€ 864.028,00	DA RIPORTARE	€ 998.929,83

	€	864.028,00	RIPORTO	PAG. 3/4	€	998.929,83
23-6/U	€	1.000,00	INDENNITA' DI MISSIONE PER IL FUNZIONAMENTO IMPIANTI REGOLAZIONE	€	1.667,24	
24/U	€	20.000,00	OBBLIGHI ITTIOGENICI	€	352.070,00	
26/U	€	39.000,00	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI N.A.C.	€	39.000,00	
28/U	€	4.000,00	ONERI PER SERVIZI DI TESORERIA	€	6.562,50	
28-1/U	€	-	INTERESSI PASSIVI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.P.A. SU MUTUI	€	-	
30/U	€	2.000,00	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENTE N.A.C.	€	3.796,50	
31/U	€	-	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DIG,	€	-	
32/U	€	3.000,00	SPESE LEGALI	€	14.092,64	
33/U	€	25.319,00	FONDO RI RISERVA	€	25.319,00	
33-1/U	€	7.004,00	FONDI SPECIALI PER RINNOVI CONTRATTUALI IN CORSO	€	7.004,00	
33-2/U	€	-	FONDO STRAORDINARIO	€	-	
33-3/U	€	-	USCITE DI REALIZZO ENTRATE	€	-	
34/U	€	-	PENSIONI E RENDITE	€	-	
34-1/U	€	14.817,00	SOMME VERSATE DAGLI ENTI DI CUI AL D.LGS. 165/2001 (D.L. 78/2010)	€	14.817,00	
34-2/U	€	-	SOMME VERSATE DAGLI ENTI DI CUI AL D.LGS. 165/2001 (D.L. 112/2008)	€	-	
34-3/U	€	-	SOMME VERSATE DAGLI ENTI DI CUI AL D.LGS. 165/2001 (D.L. 95/2012)	€	-	
34-4/U	€	-	SOMME VERSATE DAGLI ENTI DI CUI AL D.LGS. 165/2001 (D.L. 66/2014)	€	-	
34-5/U	€	10.460,00	CONTRIBUTO EX RID AL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI	€	10.460,00	
35/U	€	-	INDENNITA' DI ANZIANITA' LIQUIDATA AL PERSONALE CESSATO	€	-	
36/U	€	84.000,00	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINO, TRASFORMAZ. IMMOBILI REVERSIBILI ALLA REG.	€	330.114,85	
37/U	€	-	ACQUISTO DI TERRENI	€	-	
38/U	€	15.000,00	IMPIANTI E MACCHINARI	€	21.651,44	
38-1/U	€	-	RIPRISTINI, TRASFORMAZIONI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	€	-	
39/U	€	-	ACQUISTI DI AUTOMEZZI	€	-	
40/U	€	7.000,00	MACCHINE PER UFFICIO	€	9.513,20	
40-1/U	€	-	MOBILI E ARREDI	€	-	
40-2/U	€	-	DEPOSITI IN BUONI POSTALI	€	-	
41/U	€	-	ACQUISTO DI TITOLI DI CREDITO	€	-	
42/U	€	-	DEPOSITI E CAUZIONI	€	-	
43/U	€	-	CONCESSIONE DI MUTUI A MEDIO E LUNGO TERMINE	€	-	
43-1/U	€	-	CONCESSIONE DI PRESTITI ED ANTICIPAZIONI A BREVE TERMINE	€	-	
43-2/U	€	-	ANTICIPAZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME	€	-	
43-3/U	€	-	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	€	-	
44/U	€	15.000,00	PREMIO POLIZZA ASSICURATIVA T.F.R. PRESSO INA S.P.A.	€	29.095,00	
45/U	€	-	RIMBORSO MUTUI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.P.A.	€	-	
47-1/U	€	-	RESTITUZIONI DEPOSITI CAUZIONALI	€	-	
48/U	€	108.000,00	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	€	108.000,00	
48-1/U	€	12.000,00	VERSAMENTI DI RITENUTE ERARIALI SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	€	12.000,00	
49/U	€	34.000,00	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSIST. SU REDDITI DI LAV. DIP.	€	34.000,00	
50/U	€	1.000,00	ALTRI VERSAMENTI DI RITENUTE AL PERSONALE DIPENDENTE	€	1.000,00	
51/U	€	103.000,00	VERSAMENTO DI ALTRE RITENUTE N.A.C.	€	103.000,00	
52/U	€	2.000,00	ACQUISTO DI SERVIZI PER CONTO DI TERZI	€	2.000,00	
53/U	€	204.171,00	ALTRE USCITE PER CONTO TERZI N.A.C.	€	204.171,00	
54/U	€	2.000,00	COSTITUZIONE FONDI ECONOMALI E CARTE AZIENDALI	€	2.000,00	
	€	1.577.799,00	TOTALE COMPETENZA	TOTALE DI CASSA	€	2.330.264,20
	€	-	AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA			
	€	1.577.799,00	TOTALE A PAREGGIO			

ANNO 2025

## U S C I T E

(Residui)

PAG. 4/4

CAP.	IMPOR TO RESIDUI	INTESTAZIONE	ANNO DI ACCERT.TO	CASSA
1R/U	€ -	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - INDENNITA'		
2R/U	€ -	ORGANI ISTITUZIONALI DELL'AMMINISTRAZIONE - RIMBORSI		
3R/U	€ -	COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI DI REVISIONE E DI CONTROLLO		
4R/U	€ -	VOCI STIPENDIALI CORRISPOSTE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		
4-2R/U	€ 3.409,27	ALTRE INDENNITA'	2024	
4-3R/U	€ -	ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE IDI LAVORO INTERINALE		
5R/U	€ -	STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO		
5-1R/U	€ 18.542,80	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DELL'ENTE	2024	
5-2R/U	€ -	TRATTAMENTO ACCESSORIO DIRIGENZIALE		
6R/U	€ 661,21	INDENNITA' DI MISSIONE E DI TRASFERTA	2024	
7R/U	€ -	CONTRIBUTI OBBLIGATORI PER IL PERSONALE		
8R/U	€ -	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (IRAP)		
8-1R/U	€ -	TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		
8-2R/U	€ -	TASSA DI CIRCOLAZIONE DEI VEICOLI A MOTORE (TASSA AUTOMOBILISTICA)		
8-3R/U	€ -	IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE GIURIDICHE (EX IRPEG)		
8-4R/U	€ -	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI		
9R/U	€ -	BUONI PASTO		
10-1R/U	€ -	ACQUISTO DI SERVIZI PER ADD. PERS. (EX LEGGE 626)		
11R/U	€ -	GIORNALI E RIVISTE		
12R/U	€ -	CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI		
13R/U	€ -	SERVIZI PER ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA		
13-1R/U	€ -	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI		
13-2R/U	€ -	PUBBLICITA'		
13-3R/U	€ -	SERVIZI INFORMATICI E DI TELECOMUNICAZIONI		
14R/U	€ 1.940,71	SPESE DI CONDOMINIO	2024	
15R/U	€ -	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI IMPIANTI E MACCHINARI		
15-1R/U	€ 1.024,80	SERVIZI DI PULIZIA E LAVANDERIA	2024	
16R/U	€ -	ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI E CONVEGNI		
17R/U	€ 560,85	ENERGIA ELETTRICA	2024	
18R/U	€ -	USCITE POSTALI		
18-1R/U	€ 146,40	TELEFONIA FISSA	2024	
18-2R/U	€ -	TELEFONIA MOBILE		
19R/U	€ -	CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI		
19-1R/U	€ -	MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO		
21R/U	€ 4.125,33	PREMI DI ASSICURAZIONE	2024	
21-1R/U	€ -	GAS		
21-2R/U	€ 15.542,29	INCARICHI LIBERO PROFESSIONALI DI STUDI, RICERCA E CON:	2024	
21-3R/U	€ -	TRASPORTI, TRASLOCHI E FACCHINAGGI		
21-4R/U	€ -	COLLABORAZIONI COORDINATE E A PROGETTO		
22R/U	€ 7.205,03	MANUTENZ. ED ESERC. REGOLAZ. E RELATIVI IMPIANTI	2024	
23R/U	€ 1.784,53	ENERGIA ELETTRICA PER IL FUNZ. IMPIANTI REGOLAZIONE	2024	
23-1R/U	€ 3.163,37	TELEFONIA PER IL FUNZ. IMPIANTI REGOLAZIONE	2024	
23-2R/U	€ -	MANUT. E RIP. MEZZI DI TRASPORTO PER IL FUNZ. IMP. REG.		
23-3R/U	€ -	PREMI DI ASSICURAZIONE PER IL FUNZ. IMPIANTI REG.		
23-4R/U	€ 64.595,24	INCARICHI DI CONSULENZA PER IL FUNZ. IMPIANTI REG.	2024	
23-5R/U	€ 12.200,00	SOFTWARE PER IL FUNZIONAMENTO IMPIANTI REGOLAZIONE	2024	
23-6R/U	€ 667,24	INDENNITA' DI MISSIONE PER IL FUNZIONAMENTO IMPIANTI R	2024	
24R/U	€ 332.070,00	OBBLIGHI ITTIOGENICI	2017	
26R/U	€ -	TRASFERIMENTI CORRENTI AD ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI N.A.C.		
28R/U	€ 2.562,50	ONERI PER SERVIZI DI TESORERIA	2024	
28-1R/U	€ -	INTERESSI PASSIVI A CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.P.A. SU MUTUI		
30R/U	€ 1.796,50	IMPOSTE, TASSE E PROVENTI ASSIMILATI A CARICO DELL'ENT	2024	
31R/U	€ -	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA DIGA		
32R/U	€ 11.092,64	SPESE LEGALI	2024	
34-5R/U	€ -	CONTRIBUTO EX RID AL MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASP.		
36R/U	€ 246.114,85	RICOSTRUZIONI, RIPRISTINO, TRASFORMAZ. IMMOBILI REVER:	2013	
38R/U	€ 6.651,44	IMPIANTI E MACCHINARI	2024	
39R/U	€ -	ACQUISTI DI AUTOMEZZI		
40R/U	€ 2.513,20	MACCHINE PER UFFICIO	2024	
41R/U	€ -	ACQUISTO DI TITOLI DI CREDITO		
44R/U	€ 14.095,00	PREMIO POLIZZA ASSICURATIVA T.F.R. PRESSO INA S.P.A.	2024	
45R/U	€ -	QUOTA CAPITALE CDP S.p.A.		
	€ 752.465,20	TOTALE RESIDUI PASSIVI		

## RELAZIONE RELATIVA ALLA 1ª VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

Con nota e-mail in data 02/04/2025 è stata trasmessa la proposta di Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2025 predisposta dal Direttore dell'Ente sulla quale il Collegio dei revisori dei conti è tenuto a rendere il parere di competenza, in attuazione a quanto previsto dall'articolo 2 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

La proposta di Variazione, adeguatamente motivata e corredata dalla pertinente documentazione, riguarda i seguenti eventi modificativi delle risultanze del bilancio: entrate correnti – entrate partite di giro – uscite correnti – uscite partite di giro.

### CONSIDERAZIONI GENERALI

La proposta di Variazione prevede maggiori entrate per € 185.000,00 e maggiori uscite per € 311.046,00 con una differenza negativa pari ad € 126.046,00 la cui copertura è assicurata dall'avanzo di amministrazione al 31/12/2024 di € 524.982,69 ridotto a € 398.936,69.

### ESAME DELLE VARIAZIONI IN ENTRATA

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
<b>Entrate correnti</b>			
9/E	Interessi attivi da depositi bancari o postali	€ 40.000,00	€ -
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>€ 40.000,00</b>	<b>€ -</b>
<b>Entrate in conto capitale</b>			
	<b>Totale entrate conto capitale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>Entrate per partite di giro</b>			
33/E	Altre entrate per conto terzi	€ 145.000,00	€ -
	<b>Totale entrate partite di giro</b>	<b>€ 145.000,00</b>	<b>€ -</b>
	<b>TOTALE VARIAZIONI ENTRATE</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ -</b>

- La variazione nelle entrate correnti riguarda il cap. 9/E per riscossione da parte della Soc.tà GENERALI ITALIA S.p.A. di interessi attivi su polizza assicurativa T.F.R. (Indennità di anzianità) maturato dal dirigente collocatosi a riposo al 31/12/2024.
- La variazione nelle partite di giro in entrata riguarda il cap. 33/E per riscossione da parte della Soc.tà GENERALI ITALIA S.p.A. dell'indennità di anzianità spettante al dirigente di cui sopra.

## ESAME DELLE VARIAZIONI IN USCITA

La variazione proposta viene rappresentata nella seguente tabella:

Capitolo	Descrizione	Variazione +	Variazione -
<b>Spese correnti</b>			
4/U	Voci stipendiali corrisposte al personale dipendente	€ 14.000,00	€ -
4-2/U	Altre indennità	€ 3.546,00	€ -
4-3/U	Spese per personale a contratto	€ -	€ 10.000,00
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e impianti	€ 3.500,00	€ -
21-2/U	Incarichi di consulenza	€ 8.000,00	€ -
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	€ 10.000,00	€ -
23-4/U	Incarichi di consulenza per l'esercizio della regolazione	€ 25.000,00	€ -
26/U	Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni	€ 35.000,00	€ -
	<b>Totale uscite correnti</b>	<b>€ 99.046,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>
<b>Spese in conto capitale</b>			
36/U	Ricostruzioni, ripristino e trasformazione di immobili	€ 77.000,00	
	<b>Totale uscite conto capitale</b>	<b>€ 77.000,00</b>	<b>€ -</b>
<b>Spese per partite di giro</b>			
53/U	Altre uscite per conto terzi	€ 145.000,00	€ -
	<b>Totale uscite partite di giro</b>	<b>€ 145.000,00</b>	<b>€ -</b>
	<b>TOTALE VARIAZIONI USCITE</b>	<b>€ 321.046,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>

- Le variazioni nelle spese correnti riguardano i seguenti capitoli:
  - 4/U, 4-2/U per rinnovo del C.C.N.L. Funzioni Centrali 2022-2024 del 27/01/2025;
  - 4-3/U per minor richiesta di personale da agenzie interinali;
  - 15/U per riparazione delle pompe idrauliche attinenti l'impianto di climatizzazione dell'ufficio di Milano;
  - 21-2/U per rimborso spese all'ex dirigente del Consorzio come da contratto/accordo del 02/01/2025;
  - 22/U per interventi straordinari riguardanti:
    - linee vita sul tetto della casa di guardia di Olginate;
    - taglio piante nell'area adiacente la Diga di Olginate;
    - lavori di adeguamento dei locali ufficio della casa di guardia di Olginate;
  - 23-4/U per incarico Ing. Responsabile della Diga di Olginate all'Ing. Luca Mondinelli e per incarichi vari a professionisti (RSPP, controlli topografici);
  - 26/U per incarico dirigenziale al Consorzio del Ticino per l'espletamento delle funzioni di cui alla Convenzione del 14/01/2025.
- La variazione delle spese in conto capitale riguarda il cap. 36/U per reinvestimenti della quota residua in economia sul cap. 31/U - 2024 (manutenzione straordinaria sicurezza diga) a favore del ripristino totale delle paratoie diga danneggiate a ottobre 2023 nonché:
  - impermeabilizzazione scala Diga di Olginate;
  - sostituzione e revisione motori della Diga di Olginate;
  - adeguamento strumentazioni per il funzionamento della Diga di Olginate;
  - lavori di idraulico presso gli uffici della casa di guardia di Olginate.
- La variazione nelle partite di giro in uscita riguarda il cap. 53/U per liquidazione dell'indennità di anzianità di cui al cap. 33/E.

Per quanto precede e tenuto conto delle suindicate proposte di Variazioni, il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2025 presenta le seguenti risultanze:

<b>QUADRO AGGIORNATO DEL BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2025</b>					
<i>Entrate</i>	<i>Previsione iniziale anno 2025</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato anno 2025</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa anno 2025</i>
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	€ 946.492,00	€ 40.000,00	€ -	€ 986.492,00	€ 986.492,00
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Partite di giro - Titolo IV</i>	€ 321.171,00	€ 145.000,00	€ -	€ 466.171,00	€ 466.171,00
<b>Totale Entrate</b>	<b>€ 1.267.663,00</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.452.663,00</b>	<b>€ 1.452.663,00</b>
Avanzo di amministrazione utilizzato (esercizio 2025)	€ -			€ 125.136,00	
<b>Totale Generale</b>	<b>€ 1.267.663,00</b>	<b>€ 185.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 1.577.799,00</b>	<b>€ 1.452.663,00</b>

<i>Uscite</i>	<i>Previsione iniziale anno 2025</i>	<i>Variazioni in aumento</i>	<i>Variazioni in diminuzione</i>	<i>Importo aggiornato anno 2025</i>	<i>Previsione aggiornata di cassa anno 2025</i>
<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	€ 901.582,00	€ 99.046,00	€ 10.000,00	€ 990.628,00	€ 990.628,00
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	€ 44.000,00	€ 77.000,00	€ -	€ 121.000,00	€ 121.000,00
<i>Gestioni speciali - Titolo III</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Partite di giro - Titolo IV</i>	€ 321.171,00	€ 145.000,00	€ -	€ 466.171,00	€ 466.171,00
<b>Totale Uscite</b>	<b>€ 1.266.753,00</b>	<b>€ 321.046,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 1.577.799,00</b>	<b>€ 1.577.799,00</b>
Incremento Avanzo di amministrazione (esercizio 2025)	€ 910,00	€ -	€ -	€ -	
<b>Totale Generale</b>	<b>€ 1.267.663,00</b>	<b>€ 321.046,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 1.577.799,00</b>	<b>€ 1.577.799,00</b>

Con i residui attivi 2024 di € 117.295,50 il totale della cassa in entrata ammonta ad € 1.569.958,50 mentre con i residui passivi 2024 di € 752.465,20 il totale della cassa in uscita ammonta ad € 2.330.264,20, entrambi al 31/12/2025.

### **RISPETTO NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA**

In proposito, il Collegio evidenzia che le variazioni proposte tengono conto dei limiti delle singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa in materia.

### **VERIFICA CONTENIMENTO SPESE ANNO 2025 (L. 160/2019)**

<b>RENDICONTO GENERALE D.P.R. 132/2013</b>	<b>RENDICONTO GENERALE 2016</b>	<b>RENDICONTO GENERALE 2017</b>	<b>RENDICONTO GENERALE 2018</b>	<b>Stanzamenti Bilancio PREV 2025</b>	<b>Variazioni effettuate nel corso dell'anno</b>	<b>Spese Progetti da escludere</b>	<b>Stanzamenti Bilancio di Previsione 2025 nel limite</b>
TOTALE TITOLO I - PDCl 1.03	€ 263.288,22	€ 264.749,02	€ 227.036,73	€ 269.475,00	€ 36.500,00		€ 305.975,00
Spese per la sicurezza ai fini della regolazione Diga	€ 30.670,87	€ 29.071,40	€ 34.992,33	€ 51.840,00	€ 35.000,00	€ 86.840,00	€ 86.840,00
TOTALE TITOLO I - PDCl 1.03	€ 232.617,35	€ 235.677,62	€ 192.044,40	€ 217.635,00	€ 254.135,00		€ 219.135,00
<b>MEDIA TRIENNIO 2016-2018</b>			€ 220.113,12			<b>Differenza</b>	€ 978,12

Per l'anno 2025 il Bilancio è stato assestato nel rispetto del contenimento della spesa previsto dalla Legge n. 160/2019, art. 1, c. 590 e seguenti. A tal proposito si riportano i dati riassuntivi ricavati dalla tabella allegata (contenimento spesa L. 160/2019) come da indicazioni ministeriali:

