

ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

**Doc. XV
n. 215**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

CONSORZI DELL'ADDA, DELL'OGGIO E DEL TICINO

(Esercizio 2002)

Trasmessa alla Presidenza il 26 gennaio 2004

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 3/2004 del 16 gennaio 2004	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio dell'Adda, dell'Oglio e del Ticino per l'esercizio 2002	»	7
DOCUMENTI ALLEGATI:		
Consorzio dell'Adda		
<i>Esercizio 2002:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	71
Relazione del Collegio dei Revisori	»	79
Bilancio consuntivo	»	85
Consorzio dell'Oglio		
<i>Esercizio 2002:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	109
Relazione del Collegio dei Revisori	»	115
Bilancio consuntivo	»	119
Consorzio del Ticino		
<i>Esercizio 2002:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	153
Relazione del Collegio dei Revisori	»	165
Bilancio consuntivo	»	169

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 3/2004

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 16 gennaio 2004;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visti i decreti del Presidente della Repubblica in data 5 novembre 1980, nn. 3279, 3280 e 3281 con cui, rispettivamente, i Consorzi del TICINO, dell'ADDA e dell'OGLIO furono sottoposti controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo di ciascuno degli Enti suddetti, relativo all'esercizio finanziario 2002, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Raffaele Valenti e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti predetti per l'esercizio 2002;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7, della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per l'esercizio 2002 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del Consorzio del TICINO, del Consorzio dell'ADDA e del Consorzio dell'OGLIO l'unità relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti stessi.

L'ESTENSORE

f.to Raffaele Valenti

IL PRESIDENTE

f.to Luigi Schiavello

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLE GESTIONI FINANZIARIE DEL CONSORZIO DELL'ADDA, DEL CONSORZIO DELL'OGLIO E DEL CONSORZIO DEL TICINO PER L'ESERCIZIO 2002

SOMMARIO

Premessa. – 1. Consorzio dell'Adda. - 1.1 L'attività. - 1.2 Gli Organi. - 1.3 Il Personale. - 1.4 I risultati gestionali. – 2. Consorzio dell'Oglio. - 2.1 L'attività. - 2.2 Gli Organi. - 2.3 Il Personale. - 2.4 I risultati gestionali. – 3. Consorzio del Ticino. - 3.1 L'attività. - 3.2 Gli Organi. - 3.3 Il Personale. 3.4 I risultati gestionali. – 4. Indici ed indicatori di bilancio e di attività. – 5. Dati di sintesi e grafici. – 6. Conclusioni.

PAGINA BIANCA

Premessa

Il presente referto - reso a norma dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259 - ha per oggetto il risultato del controllo svolto sulle gestioni finanziarie dei Consorzi dell'ADDA, dell'OGLIO e del TICINO per l'esercizio 2002¹.

In merito alle fonti normative, agli scopi e agli organi dei suddetti Enti si richiamano le notazioni già esposte nelle precedenti relazioni.

Nella relazione sull'esercizio 2001, si è data notizia della devoluzione al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (Direzione Generale Difesa del Suolo)² della competenza a vigilare sull'attività dei Consorzi e, della conferma della sottoposizione degli stessi al controllo della Corte dei conti a seguito di due pronunce del Consiglio di Stato³.

In questa relazione, occorre richiamare la nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento della R.G.S.- I.G.F.) in data 24 febbraio 2003, con la quale, ai sensi della circolare I.G.F. n.33 del 6

¹ Per l'esercizio 2001, v. Atti parlamentari XIV Leg., Camera dei Deputati, Doc. XV n. 154.

Per gli esercizi 1999-2000, v. Atti parlamentari XIV Leg., Camera dei Deputati, Doc. XV n. 71.

² La Presidenza del Consiglio dei Ministri, rispondendo ad un quesito posto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti sulla permanenza o meno in capo al Ministero stesso della competenza a vigilare sui Consorzi, con nota n. 112/530378 in data 11 febbraio 2002, nel riconoscere al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio la titolarità delle competenze statali in materia di risorse idriche (artt. 35 e 36 del D.Lgvo n.300 del 1999) ha, conseguentemente, affermato che la competenza a vigilare sull'attività dei Consorzi sia da ritenere devoluta a quest'ultimo dicastero.

³ La IV Sezione del Consiglio di Stato, con la decisione n. 6017/2001, depositata il 3 dicembre 2001, respingendo il ricorso proposto dal Consorzio dell'Oglio, aveva - ripetendo sostanzialmente lo stesso tracciato contenuto nella precedente sentenza n. 93/1983, emessa sul ricorso in appello proposto dal consorzio dell'Adda - integrato le argomentazioni svolte con l'affermazione di una sottoposizione "automatica" dei Consorzi stessi al controllo della Corte dei conti in quanto Enti pubblici dichiarati necessari ai sensi dell'art. 3 L. 20 marzo 1975, n. 70.

A seguito di tali pronunce il Consiglio di Amministrazione del Consorzio del Ticino ha deliberato di non procedere ulteriormente nella causa al Consiglio di Stato, in sede di appello, contro la Presidenza del Consiglio dei Ministri.

novembre 2002, è stata richiesta la riformulazione del bilancio di previsione 2003 dei tre Consorzi.

In particolare, la circolare sopra citata (in conformità della Direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 settembre 2002) dispone la riduzione del 10% degli stanziamenti per consumi intermedi rispetto al conto consuntivo 2001 e, per quanto concerne gli oneri per il personale, la creazione di un apposito capitolo avente per oggetto "Fondo per i rinnovi contrattuali".

Le perplessità sollevate dal Ministero vigilante, con nota dell'1 aprile 2003, relativamente all'applicabilità della riduzione dei consumi anche nei confronti dei i tre Consorzi hanno indotto il Ministero dell'Economia e delle Finanze a chiarire, con nota del 9 giugno 2003, che "destinatari della citata direttiva sono gli enti pubblici istituzionali indipendentemente dalla tipologia delle risorse e delle fonti di finanziamento utilizzate, nell'ottica di impostare la gestione dei suddetti enti secondo criteri di economicità volti al contenimento delle spese per consumi intermedi, al fine di perseguire la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica".

Pertanto, i consorzi in esame, in quanto enti pubblici dichiarati necessari ai sensi dell'art. 3 della legge n. 70/75, vanno considerati destinatari della citata direttiva.

Premesso quanto sopra, va detto che il **Consorzio dell'Adda**, relativamente alla riduzione dei consumi, non ritenendo di poter superare le iniziali perplessità circa l'applicazione della direttiva al Consorzio stesso, non ha adottato alcun provvedimento di variazione al bilancio di previsione 2003 mentre, per quanto concerne gli oneri per il personale, ha nel contempo provveduto ad istituire nel bilancio il capitolo "Fondo per rinnovi contrattuali".

Il **Consorzio dell'Oglio**, pur attuando un controllo di gestione delle spese, ha fatto presente di non aver ritenuto di effettuare la riduzione del 10% dei consumi in quanto le spese iscritte nella cat. IV vanno considerate esclusivamente obbligatorie per il funzionamento dell'Ente.

Per quanto riguarda l'introduzione di un "Fondo per i rinnovi contrattuali" il Consorzio ha comunicato che provvederà ad inserire apposita voce nella categoria delle spese per il personale.

Il **Consorzio del Ticino**, condividendo la stessa posizione degli altri Consorzi, ha comunicato di non aver effettuato alcun taglio dei consumi intermedi e di aver istituito nel bilancio il capitolo "Fondo per il rinnovo contrattuale parastato".

Per quanto riguarda la riduzione del 15% degli stanziamenti delle spese per beni di consumo previsti nel bilancio 2002, secondo le disposizioni recate dal Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 29 novembre 2002 (art. 2), va rilevato che i Consorzi Adda e Ticino hanno ottemperato mentre il Consorzio dell'Oglio non ha indicato nella tabella dimostrativa del risultato di amministrazione la parte vincolata concernente la riduzione de qua.

Da ultimo si segnala che la particolare redazione, da parte dei tre Consorzi, del prospetto relativo alla situazione patrimoniale, apparendo difforme da quanto indicato dal DPR 18 dicembre 1979 n. 696 allegato G, ha reso particolarmente complessa l'analisi della situazione stessa⁴.

⁴ Nella relazione sono riportati i prospetti delle situazioni patrimoniali così come trasmessi dai tre consorzi con il rispettivo conto consuntivo.

1 - CONSORZIO DELL'ADDA

1.1- L'ATTIVITÀ

Andamento della regolazione delle acque nel 2002

Premesso che l'andamento della regolazione appare sostanzialmente nella norma, si ritiene utile indicare solo gli eventi maggiormente significativi del 2002.

Il 10 aprile la soc. Edison ha iniziato uno svaso eccezionale del bacino di Robbiate per verificare le condizioni dell'invaso e dell'imbocco del canale carico. La manovra, terminata il 12 aprile con il reinvaso del bacino, ha causato dei cedimenti alla strada alzaia in sponda destra che per sicurezza è stata chiusa.

In novembre si sono registrati afflussi record che hanno determinato grossi problemi sia sul lago di Como che a valle. Inoltre, nello stesso periodo la coincidenza temporale delle piene dei fiumi Adda e Brembo ha causato ingenti danni anche alle strutture di alcuni utenti del Consorzio.

Il Consorzio, come prassi in occasione di piene, conferma di aver costantemente mantenuto contatti diretti con Prefetture, Amministrazioni locali, Servizio dighe, Protezione Civile, Forze dell'Ordine fornendo aggiornamenti sulla portata, sui livelli e sugli afflussi del lago-fiume Adda, svolgendo anche servizio di Protezione Civile.

Attività

L'Ente ha comunicato di aver effettuato, nel corso del 2002, la manutenzione alla paratoia n.1 della diga. Le difficoltà di cantiere, incontrate in corso d'opera, hanno indotto il Consorzio a valutare l'opportunità di sostituire la struttura piuttosto che ricorrere a frequenti e costosi interventi di manutenzione e, a tale scopo, è stato affidato uno specifico incarico di progettazione.

E' stato installato il nuovo teleidrometro di Cornate d'Adda ed è stata allargata la rete di monitoraggio con la stazione di Bellano e Cassano in cooperazione con altri Enti.

Sempre nel corso del 2002, secondo quanto comunicato dall'Ente è stato sviluppato ulteriormente il sito internet www.addaconsorzio.it⁵ con l'istituzione di alcuni servizi dedicati esclusivamente agli utenti.

L'Ente, oltre ad aver iniziato la ritaratura del sistema di regolazione ottimale del lago di Como, comunica la conclusione di uno studio dell'Università di Pavia relativo alla valutazione della variazione idraulica operata dalla regolazione negli ultimi 40 anni.

Da ultimo si dà notizia dei contatti tecnico-amministrativi intrapresi con SHEN srl per il suo ingresso fra gli utenti del Consorzio dopo la costruzione della centrale idroelettrica di Maleo.

⁵ Al sito internet aderiscono anche i consorzi Chiese, Mincio, Oglio e Ticino. La presentazione ufficiale del sito è stata effettuata in un convegno tenuto nel mese di gennaio 2003 presso il Centro Congressi Fondazione Cariplo.

1.2 - GLI ORGANI

Gli organi amministrativi del Consorzio sono: il Presidente, il Comitato di Presidenza, il Consiglio di Amministrazione, l'Assemblea degli Utenti ed il Collegio dei Revisori.

Il Presidente, che dura in carica quattro anni, è stato confermato con D.M. del 10 dicembre 1999 n.5611 (la scadenza dall'incarico è prevista per il 10 dicembre 2003).

Il Consiglio di Amministrazione, composto di 14 membri, dopo essere stato nominato per il quadriennio 1999-2002, è stato rinnovato per il quadriennio 2003-2006.

Il Comitato di Presidenza è composto di 6 membri scelti fra i componenti il Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio dei Revisori, composto di tre membri come per gli altri Consorzi, in rappresentanza, rispettivamente, del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio e dell'Assemblea degli Utenti, è stato rinnovato.

I compensi spettanti ai componenti degli organi collegiali sono i seguenti :

- al Presidente è corrisposta un'indennità di carica di € 8.676,00 annui lordi e, per la partecipazione alle sedute degli organi collegiali, una "medaglia" di presenza di € 61,97 lordi⁶;

- per i Consiglieri di amministrazione è prevista una "medaglia" di presenza di € 61,97 lordi;

- ai membri del Collegio dei revisori, compete un'indennità di carica, rispettivamente, di € 2.169,12 per il Presidente, e di € 1.425,42 lordi per ciascun componente, oltre alla medaglia di presenza di € 30,99 lordi, dello stesso importo, per tutti i componenti.

⁶ Sedute previste per legge, statuto o regolamento, Non è consentito il cumulo di più "medaglie" per la eventuale partecipazione a più sedute tenutesi nella stessa giornata.

Il numero delle riunioni tenute dagli organi di amministrazione e di revisione nel corso del 2002 è indicato nella seguente tabella:

Consorzio ADDA

	2001	2002
Consiglio di amministrazione	2	3
Comitato di presidenza	3	3
Collegio dei revisori	4	5
Assemblee degli utenti	1	1

I compensi, le indennità ed i rimborsi, comprensivi di oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente, corrisposti complessivamente ai componenti degli organi nel corso del 2002 sono indicati nella seguente tabella:

Consorzio ADDA*(in euro)*

	2001	2002
Assegni e indennità al Presidente	8.676,5	8.676,0
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Organi Collegiali	3.763,9	4.367,9
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Collegio Revisori	8.880,9	9.418,8
Totale	21.321,3	22.462,7
Oneri prev.li e ass.li a carico dell'Ente	1.125,9	1.355,0
Totale	22.447,2	23.817,7

1.3- PERSONALE

Al 31 dicembre 2002 il personale in servizio era il seguente:

Consorzio ADDA	2001		2002	
	organico	servizio	organico*	servizio
Dirigente (area 1-II fascia)	1	1	1	1
area C	1	1	2	1
area B	2	2	4	2
area A	5	3	1	3
Totale	9	7	8	7

*La pianta organica è stata determinata con delibera n. 7/2001 del Consiglio di Amministrazione del 19 aprile 2001.

Presso il Consorzio presta servizio un Direttore Generale il cui rapporto di lavoro è regolato dal C.C.N.L. del personale dirigente dell'Area 1 della P.A. per il quadriennio 1998/2001, pubblicato sulla G.U. n.98 del 28 aprile 2001; il Consiglio di Amministrazione, con delibera n.14/2001 del 24 ottobre 2001, ha ratificato l'incarico al dirigente e ha previsto la scadenza per il 31 dicembre 2005. Quanto esposto è stato confermato con delibera n. 13/2002 del Consiglio di Amministrazione del 15 ottobre 2002.

In base all'art. 127 del regolamento organico⁷ per il dipendente assunto prima del 1985 vengono conservati, ad esaurimento, la disciplina giuridica ed il trattamento economico nonché quello di previdenza e quiescenza previsti dai contratti nazionali dei Consorzi di bonifica. Per i restanti dipendenti, assunti dal 1985, lo stato giuridico ed il trattamento economico sono, invece, regolati secondo le disposizioni del CCNL degli Enti Pubblici non Economici.

⁷ La disposizione, identica per ciascun Ente, è in vigore dal 22 luglio 1985 per ADDA e OGLIO e dal 1° ottobre 1985 per TICINO.

Il costo complessivo del personale è illustrato dal seguente prospetto:

Consorzio ADDA -Prospetto n. 1

Costo del lavoro

(in migliaia di euro)

A) Stipendi e altri assegni fissi	2001	2002	var. %
Stipendi ed altri assegni fissi	184,9	210,5	13,8
Compensi per lavoro straordinario	29,9	26,4	-11,7
Indennità e rimborso spese per missioni	5,5	5,3	-3,6
Oneri previdenziali e assistenziali	69,5	79,6	14,5
Oneri per le pensioni del personale	2,8	2,8	0,0
Altri oneri *	2,9	5,2	79,3
Pensioni a carico dell'ente	32,2	32,8	1,9
Totale A	327,7	362,6	10,6
B) Benefici sociali e assistenziali			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	15,6	7,8	-50,0
Totale B	15,6	7,8	-50,0
TOTALE GENERALE (A+B)	343,3	370,4	7,9

*Tale voce si riferisce agli importi per i buoni mensa del personale dipendente.

Il Consorzio comunica che l'aumento di spesa per il personale in servizio, rispetto all'esercizio precedente, è stato determinato dal fatto che nel corso del 2002 sono stati corrisposti arretrati per il rinnovo contrattuale bonifica (€ 1.073) e per la retribuzione di posizione del Dirigente (€ 6.743); è stato inoltre attribuito un incentivo di professionalità a tutto il personale e sono state monetizzate alcune reperibilità festive come previsto dal CCNL e dalla contrattazione decentrata dell'aprile 2002 (€ 18.037).

Il "costo del lavoro" (totale A + B del prospetto n. 1) incide sulle entrate correnti e così pure sulle spese correnti, rispettivamente, nella misura percentuale appresso indicata:

(in migliaia di euro)

Consorzio ADDA	2001	2002
Costo del lavoro	343,3	370,4
<i>Incidenza % su:</i>		
entrate correnti	46,9	63,2
spese correnti	62,9	61,1

Nella tabella che segue è indicato il costo del lavoro unitario medio:

Consorzio ADDA*(in migliaia di euro)*

	2001	2002	var. %
a) - costo del lavoro (v. totale generale A + B)	343,3	370,4	7,9
b) - personale in servizio al 31/12	7	7	0,0
c) - costo del lavoro unitario medio (a/b)	49,0	52,9	7,9

1.4 - I RISULTATI GESTIONALI

Gestione delle entrate e delle spese

Il totale delle entrate del 2002 ammonta a € 905.640,49, in lieve aumento rispetto al precedente esercizio.

I contributi consortili, ordinari e straordinari (Tit. I°), rappresentano oltre il 90% delle entrate correnti. I primi sono rimasti invariati rispetto al 2001 mentre i secondi presentano una flessione.

In evidenza sono le entrate riconducibili al titolo IV cap.18 "Riscossioni titoli di credito", che registrano una somma di € 200.000,00 derivante dall'incasso di investimenti delle liquidità del Consorzio; tale importo non era previsto nel bilancio di previsione.

L'aumento delle spese di competenza dell'esercizio 2002, rispetto al 2001, deriva principalmente dagli oneri per il personale in servizio e dall'acquisto di titoli di credito per investimento.

Nei prospetti che seguono (2-3-4) sono indicate le voci relative al rendiconto finanziario con i relativi dettagli di entrate e di uscite sia correnti che in conto capitale:

Consorzio ADDA - prospetto n. 2**Rendiconto finanziario***(in migliaia di euro)*

ENTRATE	2001	2002	var. %
Contributive	554,2	527,8	-4,8
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	177,1	58,6	-66,9
Alien. Beni patrim.li e riscoss.ne crediti	0,0	200,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale	43,0	1,1	-97,4
Partite di giro	88,4	118,1	33,6
Totale entrate	862,7	905,6	5,0
Disavanzo finanziario	0,0	104,5	
Totale a pareggio	862,7	1.010,1	
SPESE			
Spese correnti	546,1	606,4	11,0
Spese in conto capitale	166,6	285,6	71,4
Partite di giro	88,4	118,1	33,6
Totale spese	801,1	1.010,1	26,1
Avanzo finanziario	61,6	0,0	
Totale a pareggio	862,7	1.010,1	

Consorzio ADDA - prospetto n. 3**Entrate e spese correnti***(in migliaia di euro)*

ENTRATE CORRENTI	2001	2002	var. %
Entrate contributive	554,2	527,8	-4,8
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	177,1	58,6	-66,9
TOTALE ENTRATE	731,3	586,4	-19,8
SPESE CORRENTI			
Spese per gli organi dell'ente	22,4	23,8	6,3
Oneri per il personale in servizio	295,7	329,8	11,5
Oneri per il personale in quiescenza	32,2	32,8	1,9
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	53,5	53,9	0,7
Spese per prestazioni istituzionali	101,7	132,4	30,2
Trasferimenti passivi	1,8	0,3	-83,3
Oneri finanziari	0,1	0,5	0,0
Oneri tributari	10,3	10,3	0,0
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	28,4	22,6	-20,4
TOTALE SPESE	546,1	606,4	11,1
Saldo	185,3	-20,0	

Consorzio ADDA – prospetto n. 4**Entrate e spese in conto capitale***(in migliaia di euro)*

ENTRATE IN C/CAPITALE	2001	2002	var. %
Entrate per alien.ne di beni patr. e riscos. crediti	0,0	200,0	100,0
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	1,1	1,1	0,0
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	41,9	0,0	-100,0
TOTALE ENTRATE	43,0	201,1	367,7
SPESE IN C/CAPITALE			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	129,9	27,5	-78,8
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	20,6	42,3	105,3
Concessione di crediti e anticipazioni	0,0	0,0	0,0
Indennità di anzianità e similari per il personale	16,0	15,8	-1,3
Partecipazione e valori mobiliari	0,0	200,0	100,0
TOTALE SPESE	166,5	285,6	71,5
Saldo	-123,5	-84,5	

Conto economico

Il conto economico dell'esercizio in esame, registra un disavanzo di € 44.048,1, in netta controtendenza rispetto al precedente che registrava un avanzo di € 141.294,3.

Nella precedente relazione, secondo quanto comunicato dal Consorzio, è stato evidenziato che la voce "trasferimenti attivi/passivi in natura (affitto figurativo)", inserita tra le componenti la seconda parte del conto economico, si tramanda da quando l'Ente pagava un affitto per gli uffici siti in Milano, ora di proprietà; invece di eliminare la voce è stata adottata la diversa soluzione di far figurare una entrata e una uscita di pari importo.

Consorzio ADDA - prospetto n. 5**Conto Economico***(in migliaia di euro)*

ENTRATE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Entrate finanziarie correnti	731,3	586,4	-19,8
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti attivi in natura (affitto figurativo)	5,2	5,2	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	25,7	22,6	-12,1
Totale generale	762,2	614,2	-19,4
Disavanzo economico	0,0	44,1	
Totale a pareggio	762,2	658,3	

USCITE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Spese finanziarie correnti	546,1	606,4	11,0
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti passivi in natura (affitto figurativo)	5,2	5,2	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	0,0	0,0	0,0
Ammortamenti e deperimenti	45,1	30,7	-31,9
Svalutazioni e deprezzamenti	9,0	8,2	-8,9
Quota adeg. Fondo indennità anzianità personale	15,6	7,8	-50,0
Accantonamenti diversi	0,0	0,0	0,0
Totale generale	621,0	658,3	6,0
Avanzo economico	141,2	0,0	
Totale a pareggio	762,2	658,3	

Situazione patrimoniale

Il patrimonio netto è pari a € 872.108,32 con una diminuzione di € 44.048,14 (pari al disavanzo economico) rispetto al precedente esercizio.

Il dato negativo è dovuto essenzialmente alla diminuzione della liquidità presso l'Istituto tesoriere.

Consorzio ADDA - prospetto n. 6*(in migliaia di euro)*

Situazione patrimoniale al 31 dic.	2001	2002	Var. %
ATTIVITÀ			
Tesoreria dello Stato	435,1	324,1	-25,5
Residui attivi	102,8	73,7	-28,3
Crediti bancari e finanziari	2,8	2,8	0,0
Immobili	2.508,1	2.511,1	0,1
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	143,7	145,8	1,5
Altri costi pluriennali	81,1	88,7	9,4
TOTALE ATTIVITÀ	3.273,6	3.146,2	-3,9
Deficit patrimoniale	0,0	0,0	
TOTALE A PAREGGIO	3.273,6	3.146,2	
PASSIVITÀ			
Residui passivi	284,8	162,9	-42,8
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	0,0
Debiti di regolamento	719,9	719,9	0,0
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	0,0
Fondo liquidazione indennità del personale	74,9	82,8	10,5
Fondo ammortamento beni mobili	180,0	180,0	0,0
Fondo ammortamento attrezzature	0,0	0,0	0,0
Fondo ammortamento automezzi	0,0	0,0	0,0
Fondo ammortamento Immobili	62,7	70,9	13,1
Fondo ammortamento diga di regolazione	1.035,0	1.057,6	2,2
Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,0	0,0	0,0
TOTALE PASSIVITÀ	2.357,3	2.274,1	-3,5
Patrimonio netto	916,3	872,1	
TOTALE A PAREGGIO	3.273,6	3.146,2	

Situazione amministrativa

La situazione amministrativa, illustrata nella tabella che segue, registra una diminuzione dell'avanzo rispetto al 31 dicembre del precedente esercizio.

Consorzio ADDA - prospetto n. 7*(in migliaia di euro)*

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2001	2002
CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio	301,6	435,1
RISCOSSIONI		
in conto competenza	792,1	856,2
in conto residui	55,8	79,2
Totale riscossioni	847,9	935,4
PAGAMENTI		
in conto competenza	571,1	874,9
in conto residui	143,3	171,5
Totale pagamenti	714,4	1.046,4
CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio	435,1	324,1
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	32,3	24,3
dell'esercizio	70,5	49,4
Totale residui attivi	102,8	73,7
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	54,9	27,8
dell'esercizio	229,8	135,2
Totale residui passivi	284,7	163,0
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	253,2	234,8

La gestione dei residui

La gestione dei residui impone particolare attenzione perché, da un lato consente di verificare la loro attitudine a trasformarsi in riscossioni e pagamenti, compromettendo o meno l'affidabilità della situazione patrimoniale che può essere ben diversa da quella formalmente emergente dal conto consuntivo, dall'altro permette di dedurre indicazioni sulla regolare conduzione della gestione dell'Ente.

Pertanto per un'analisi più dettagliata, è opportuno che l'Ente, per il futuro, unisca al conto consuntivo una tabella che illustri analiticamente la composizione dei residui, distinguendo quelli della competenza da quelli degli anni precedenti, indicando per questi ultimi l'esercizio di provenienza e le relative operazioni di riaccertamento e cancellazione.

Passando al dettaglio, l'Ente comunica che la consistenza complessiva dei residui attivi a fine esercizio è di € 73.715,82, di cui € 21.835,21 relativi al finanziamento erogato dalla Regione Lombardia che ha rifinanziato le economie ottenute durante l'esecuzione dei lavori e € 48.492,52 per contributi ordinari.

I residui passivi, che al termine dell'esercizio 2002, ammontano in totale a € 162.942,48 con una diminuzione di € 121.839,58 rispetto all'inizio, sono dovuti a lavori non ancora eseguiti, a forniture (studi e indagini) in corso, ad onorari di avvocati ancora da liquidare e ad incentivi del personale non ancora effettuati.

2 - CONSORZIO DELL 'OGLIO

2.1-L'ATTIVITÀ

Relazione idrologica per il 2002

A causa dell'andamento siccitoso del periodo invernale, l'anno è iniziato con il livello del lago d'Iseo prossimo al minimo di regolazione e con portate sia in ingresso che in erogazione molto vicine ai minimi storici.

L'Ente comunica che nel periodo considerato sono iniziati nel fiume - nel tratto compreso tra lo sbarramento dell'Elettra 2000 a Palazzolo e la presa della Roggia Baiona - lavori di risezionamento dell'alveo commissionati dalla Regione, Servizio Territoriale di Brescia, importanti per la messa in sicurezza delle aree golenali circostanti (soprattutto per gli abitati di Palazzolo e Pontoglio).

A maggio si è registrato un mutamento climatico che, procedendo con numerose perturbazioni per tutto il periodo estivo, ha determinato una abbondante disponibilità.

Da metà novembre, le forti perturbazioni intervenute sul bacino hanno richiesto un notevole aumento della portata di erogazione al fine di mantenere il livello del lago entro una fascia senza pericoli per le zone rivierasche.

Al 31 dicembre è stato registrato un livello di +98 cm all'idrometro di Sarnico.

Da ultimo si segnala che tutte le vicende relative al Consorzio possono essere seguite sul sito internet www.oglioconsorzio.it.

2.2- GLI ORGANI

Gli organi amministrativi del Consorzio sono: il Presidente, il Comitato di Presidenza, il Consiglio di Amministrazione, l'Assemblea degli Utenti ed il Collegio dei Revisori.

Il Presidente, che dura in carica quattro anni, è stato confermato con D.M. del 19 novembre 1999 n.5333 (la scadenza dall'incarico è prevista per il 20 novembre 2003).

Nella precedente relazione si era data notizia del rinnovo del Consiglio di Amministrazione (composto di 15 membri) per il quadriennio 1999-2002; con il presente referto si riferisce circa la nomina, avvenuta nei primi mesi del 2003; di 8 consiglieri per il successivo quadriennio 2002-2006.

Il Comitato di Presidenza è composto di 8 membri scelti fra i componenti del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio dei Revisori, composto di tre membri in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Assemblea degli utenti, dopo la conclusione del quadriennio nel 2002, è stato ricostituito sino al termine del 2006.

I compensi spettanti ai componenti degli organi collegiali sono i seguenti :

- al Presidente, è corrisposta un'indennità di carica annua lorda di € 8.676,48 e, per la partecipazione alle sedute degli organi collegiali, una "medaglia" di presenza di € 61,97 lordi⁶;

- per i Consiglieri di amministrazione è prevista una "medaglia" di presenza di € 61,97 lordi;

- ai membri del Collegio dei revisori, compete un'indennità di carica, rispettivamente di € 2.169,12 al Presidente e di € 1.425,42 annui lordi a ciascun componente, oltre alla medaglia di presenza di € 30,99 per tutti i componenti.

⁶ Sedute previste per legge, statuto o regolamento. Non è consentito il cumulo di più "medaglie" per la partecipazione a più sedute tenutesi nella stessa giornata.

Nel complesso i compensi, le indennità e i rimborsi corrisposti agli organi nel corso del 2002 stati i seguenti:

Consorzio OGLIO*(in euro)*

	2001	2002
Assegni e indennità al Presidente	9.048,3	9.048,3
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Organi Collegiali	3.625,9	4.176,3
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Collegio Revisori	8.785,5	11.352,2
Totale	21.459,7	24.576,8

Il numero delle riunioni tenute dagli organi amministrativi e di revisione nel corso dell'esercizio in esame è indicato nel seguente prospetto:

Consorzio OGLIO

	2001	2002
Consiglio di amministrazione	2	2
Comitato di presidenza	2	2
Collegio dei revisori	5	5
Assemblea degli utenti	2	2

2.3 -IL PERSONALE

Il personale in servizio, al 31 dicembre 2002, era il seguente:

Consorzio OGLIO	2001		2002	
	organico*	servizio	organico*	servizio
Dirigente	1	1	1	1
area C	1	1	1	1
area B	2	0	2	0
area A	4	4	4	4
Totale	8	6	8	6

* organico adottato con delibera del Comitato di presidenza del 21.4.95

Il contratto di lavoro del Direttore Generale, secondo quanto comunicato dall'Ente, è un contratto individuale di diritto privato redatto sulla base del C.C.N.L. del personale dirigente (D.Lgs. 29/93). Il contratto ha decorrenza dall' 1 gennaio 2001 ed ha una durata di cinque anni (la quota di retribuzione di posizione è stata stabilita in € 18.076,0 per la parte fissa e € 2.582,3 per la parte variabile; la quota di retribuzione di risultato è di € 3.615,2).

In base all'art. 127 del regolamento organico⁹, al personale in servizio (due unità) alla data del 30 settembre 1978 e in servizio alla data di entrata in vigore del regolamento vengono conservati, ad esaurimento, la disciplina giuridica ed il trattamento economico nonché quello di previdenza e quiescenza previsti dai contratti nazionali dei Consorzi di bonifica.

Per i dipendenti (tre unità) assunti dal 1985 lo stato giuridico ed il trattamento economico sono, invece, regolati secondo le disposizioni del parastato.

⁹ La disposizione, identica per ciascun Ente, è in vigore dal 22 luglio 1985 per l'Adga e per l'Oglio e dall'1 ottobre 1985 per il Ticino

La spesa complessiva del personale si desume dal prospetto n. 1
(totale A):

Consorzio OGLIO -Prospetto n. 1

Costo del lavoro

(in migliaia di euro)

A) Stipendi e altri assegni fissi	2001	2002	var. %
Stipendi ed altri assegni fissi	178,3	172,6	-3,2
Compensi per lavoro straordinario	1,7	1,6	-5,9
Indennità e rimb. spese missioni - mensa	7,4	4,1	-44,6
Oneri previdenziali e assistenziali	66,3	64,7	-2,4
Oneri per le pensioni del personale	4,6	4,7	2,2
Fondo miglioramento efficienza ente	20,7	23,1	11,6
Pensioni a carico dell'ente	3,2	3,3	3,1
Totale A	282,2	274,1	-2,9
B) Benefici sociali e assistenziali			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	12,9	12,9	0,0
Totale B	12,9	12,9	0,0
TOTALE GENERALE (A+B)	295,1	287,0	-2,7

Il "costo del lavoro" (totale A + B del prospetto n. 1) incide sulle entrate correnti e così pure sulle spese correnti, rispettivamente, nella misura percentuale appresso indicata :

Consorzio OGLIO	2001	2002
Costo del lavoro	295,1	287,0
<i>Incidenza % su:</i>		
entrate correnti	76,2	69,9
spese correnti	71,1	67,1

Nella tabella che segue è indicata la spesa unitaria media e il costo del lavoro unitario medio¹⁰:

Consorzio OGLIO*(in migliaia di euro)*

	2001	2002	var. %
a) - costo del lavoro (v. totale generale A + B)	295,1	287,0	-2,7
b) - personale in servizio al 31/12	6	6	0,0
c) - costo del lavoro unitario medio (a/b)	49,2	47,8	-2,7

¹⁰ Ai fini della corretta valutazione di detto onere medio deve tenersi conto che, nel costo globale, sono comprese le pensioni al personale reintegrate dall'ENPAIA.

2.4 - I RISULTATI GESTIONALI**Relazione finanziaria**

Il rendiconto finanziario per l'anno 2002 registra un maggiore incremento delle entrate rispetto alle spese, determinando così una riduzione del disavanzo finanziario visto nel 2001.

Nei prospetti che seguono (2-3-4) sono indicate le voci relative al rendiconto finanziario con i relativi dettagli di entrate e spese sia correnti che in conto capitale:

Consorzio OGLIO - prospetto n. 2**Rendiconto finanziario***(in migliaia di euro)*

ENTRATE	2001	2002	var. %
Contributive	351,4	377,0	7,3
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	35,9	33,6	-6,4
Alien. Beni patrimon.li e riscoss.ne crediti	1,9	2,4	26,3
Trasferimenti in conto capitale	0,5	0,5	0,0
Partite di giro	78,0	100,3	28,6
Totale entrate	467,7	513,8	9,9
Disavanzo finanziario	39,1	18,9	
Totale a pareggio	506,8	532,7	
SPESE			
Spese correnti	415,3	427,6	3,0
Spese in conto capitale	13,5	4,8	-64,4
Partite di giro	78,0	100,3	28,6
Totale spese	506,8	532,7	5,1
Avanzo finanziario	0,0	0,0	
Totale a pareggio	506,8	532,7	

Consorzio OGLIO - Prospetto n. 3**Entrate e spese correnti**

(in migliaia di euro)

ENTRATE CORRENTI	2001	2002	var. %
Entrate contributive	351,4	377,0	7,3
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	35,9	33,6	-6,4
TOTALE ENTRATE	387,3	410,6	6,0
SPESE CORRENTI			
Spese per gli organi dell'ente	21,5	24,6	14,4
Oneri per il personale in servizio	279,0	270,8	-2,9
Oneri per il personale in quiescenza	3,2	3,3	3,1
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	42,6	45,1	5,9
Spese per prestazioni istituzionali	65,3	69,2	6,0
Trasferimenti passivi	1,9	1,8	-5,3
Oneri finanziari	0,0	0,0	0,0
Oneri tributari	1,7	2,4	41,2
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	0,0	10,3	100,0
TOTALE SPESE	415,2	427,5	3,0
Saldo	-27,9	-16,9	

Consorzio OGLIO - prospetto n. 4**Entrate e spese in conto capitale**

(in migliaia di euro)

ENTRATE IN C/CAPITALE	2001	2002	var. %
<i>Entrate per alien.ne di beni patr. e riscos. Crediti:</i>			
Riscossione prestiti a breve termine	1,9	2,4	26,3
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	0,5	0,5	0,0
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	0,0	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE	2,4	2,9	20,8
SPESE IN C/CAPITALE			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	0,0	0,0	0,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	8,3	4,8	-42,2
Concessione di crediti e anticipazioni	5,2	0,0	-100,0
Indennità di anzianità e similari per il personale	0,0	0,0	0,0
Partecipazione e valori mobiliari	0,0	0,0	0,0
TOTALE SPESE	13,5	4,8	-64,4
Saldo	-11,1	-1,9	

Entrate

Nella gestione di competenza il totale delle entrate accertate a fine esercizio ammonta ad € 513.868,41 con un aumento di € 21.082,40 rispetto alle previsioni definitive.

Il cap. 2 registra somme da riscuotere pari a € 11.893,48 a seguito di ritardi dei Tesorieri di alcune utenze nel trasferimento dei contributi.

L'Ente comunica di aver incassato tali contributi nei primi due mesi del 2003.

Al cap. 8 restano da riscuotere € 11.418,06 a seguito della revisione del metodo di calcolo dell'affitto del canale industriale, causato dalla modifica delle tariffe dell'energia elettrica.

Spese

Nella gestione di competenza, il totale delle spese correnti registra, rispetto alle previsioni, una riduzione pari a € 24.066,14, grazie ad alcuni risparmi distribuiti su tutti i capitoli del Titolo I.

Il Consorzio fa sapere che nel corso dell'anno si sono rese necessarie variazioni di stanziamento in aumento in alcuni capitoli, pertanto si è proceduto ad un riaccertamento dei fabbisogni per ridurre l'effetto delle variazioni sull'equilibrio di bilancio.

Da segnalare, che al cap. 24, la somma impegnata non è stata utilizzata perché non sono pervenute le necessarie indicazioni dalla Provincia sulle specie da seminare, in assolvimento degli obblighi itticiogenici.

A tale proposito l'Ente comunica di aver avuto incontri con i responsabili provinciali, per giungere alla stipula di una convenzione con la quale l'assolvimento degli obblighi avviene con il versamento alla Provincia dello stanziamento annuale, da utilizzarsi secondo il programma stilato dagli uffici competenti.

Conto economico

L'Ente comunica di aver proceduto, nel corso dell'esercizio in esame, ad una revisione dell'inventario dei beni immobili.

Tale operazione ha determinato la necessità di iscrivere nella parte seconda del conto economico (cat. D - variazioni patrimoniali straordinarie) sia il canale di scarico della diga di Fosio, acquistato dall'Enel, sia un appartamento situato in Sarnico, nei pressi della diga, destinato ad alloggio di servizio per uno dei tre guardiani.

Il criterio di valutazione per l'iscrizione a bilancio è stato quello del costo storico secondo il metodo costantemente seguito.

L'operazione sopra descritta ha determinato, nella sostanza, il risultato economico dell'esercizio 2002, in netta controtendenza con l'esercizio precedente.

Consorzio OGLIO - prospetto n. 5**Conto economico***(in migliaia di euro)*

ENTRATE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Entrate finanziarie correnti	387,3	410,6	6,0
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Produzione e movimenti interni	6,2	6,2	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	14,4	76,5	431,3
Totale generale	407,9	493,3	20,9
Disavanzo economico	26,5	0,0	
Totale a pareggio	434,4	493,3	

USCITE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Spese finanziarie correnti	415,3	427,6	3,0
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Produzione e movimenti interni	6,2	-6,2	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	0,0	0,1	0,0
Ammortamenti e deperimenti	0,0	0,0	0,0
Svalutazioni e deprezzamenti	0,0	0,0	0,0
Quota adeg. Fondo Indennità anzianità personale	12,9	12,9	0,0
Accantonamenti diversi	0,0	0,0	0,0
Totale generale	434,4	446,8	2,8
Avanzo economico	0,0	46,5	
Totale a pareggio	434,4	493,3	

Situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2002 registra un patrimonio netto di € 49.963,92, in aumento di € 46.529,60 (pari all'avanzo economico d'esercizio) rispetto al 31 dicembre 2001.

Tra le attività, si registra la revisione dei beni immobili per complessivi € 73.540,00 a seguito dell'acquisto dell'appartamento in Sarnico e del canale di scarico della diga di Fosio.

Tra le passività, si segnala la riduzione dei residui passivi e l'aumento del fondo di liquidazione indennità del personale.

Consorzio OGLIO - prospetto n.6*(in migliaia di euro)*

Situazione patrimoniale al 31 dic.	2001	2002	Var. %
ATTIVITÀ			
Tesoreria dello Stato	147,6	52,3	-64,6
Residui attivi	143,1	178,1	24,5
Crediti bancari e finanziari	4,4	4,3	9,0
Immobili	10,8	84,5	682,4
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	211,8	216,2	2,1
Mobili e strumenti in corso d'acquisto	4,9	5,2	6,1
TOTALE ATTIVITÀ	522,6	540,6	3,4
Deficit patrimoniale	0,0	0,0	
TOTALE A PAREGGIO	522,6	540,6	
PASSIVITÀ			
Residui passivi	239,6	198,2	-17,3
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	0,0
Debiti di regolamento	0,0	0,0	0,0
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	0,0
Fondo liquidazione indennità del personale	80,6	93,5	16,0
Fondo ammortamento beni mobili	186,4	186,4	0,0
Fondo ammortamento attrezzature	0,0	0,0	0,0
Fondo ammortamento automezzi	0,0	0,0	0,0
Fondo ammortamento Immobili	9,7	9,7	0,0
Fondo ammortamento diga di regolazione	2,9	2,9	0,0
Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,0	0,0	0,0
TOTALE PASSIVITÀ	519,2	490,7	-5,5
Patrimonio netto	3,4	49,9	
TOTALE A PAREGGIO	522,6	540,6	

Situazione amministrativa

Le risultanze delle voci del prospetto, relativo alla situazione amministrativa, determinano una consistenza di cassa, alla fine dell'esercizio in esame (€ 52.290,38), in netta diminuzione rispetto alla consistenza iniziale (€ 147.563,39). Anche l'avanzo di amministrazione nel 2002, come risulta dal prospetto che segue, espone un valore molto inferiore al 2001.

Consorzio OGLIO - prospetto n.7*(in migliaia di euro)*

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2001	2002
CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio	277,2	147,6
RISCOSSIONI		
in conto competenza	447,3	456,2
in conto residui	108,0	22,6
Totale riscossioni	555,3	478,8
PAGAMENTI		
in conto competenza	482,0	505,0
in conto residui	202,9	69,1
Totale pagamenti	684,9	574,1
CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio	147,6	52,3
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	122,7	120,4
dell'esercizio	20,4	57,7
Totale residui attivi	143,1	178,1
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	214,8	170,5
dell'esercizio	24,8	27,7
Totale residui passivi	239,6	198,2
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	51,1	32,2

Gestione dei residui

Dal prospetto n.7 si può notare che, rispetto all'esercizio 2001, la consistenza dei residui relativi agli esercizi precedenti sia diminuita, mentre si registra un aumento dei residui di competenza dell'esercizio (dovuto soprattutto al dato relativo ai residui attivi).

In particolare, per quanto riguarda la situazione dei *residui attivi relativi agli esercizi precedenti il 2002* (tabela allegata al conto consuntivo ex art.39 DPR 696/76), l'Ente comunica che le rate del contributo statale per le opere di regolazione non sono state versate, pertanto la somma iscritta nel cap.21 resta invariata, pari a € 2.805,62.

Per quanto riguarda i *residui passivi, sempre relativi agli esercizi precedenti il 2002*, l'Ente comunica che non essendo pervenute indicazioni dalla Provincia circa le specie da seminare, non è stato possibile utilizzare interamente la somma iscritta nel cap.24 (obblighi ittiogenici da assolvere su indicazione della Provincia); la differenza pari a € 22.119,69 resta iscritta come residuo passivo.

Da ultimo l'Ente fa sapere che i lavori per conto della Regione (cap.54) hanno richiesto la redazione di perizie di variante, che sono state approvate dalla Regione, ma non essendosi ancora perfezionato l'iter burocratico prescritto, entro il 31 dicembre 2003, non si è potuto disporre della somma relativa; di conseguenza è rimasta bloccata la quota finale dei finanziamenti concessi (€ 145.828,11).

Da quanto sopra illustrato si osserva che, nonostante l'Ente abbia posto in essere gli strumenti previsti dalla normativa vigente (art. 39 DPR n. 696/79), la complessiva consistenza dei residui risulta ancora elevata in modo particolare per le voci di maggiore importo.

3 - CONSORZIO DEL TICINO

3.1 - L'ATTIVITÀ

Attività

Di seguito, vengono rappresentati i fatti principali (il progetto Interreg II; il progetto Interreg III; la vertenza giudiziaria tra il Consorzio ed il Comune di Golasecca ed altri) che hanno interessato il Consorzio nel corso dell'esercizio in esame sino ai primi mesi del 2003.

La Regione Lombardia, dopo aver accertato che il Consorzio del Ticino non è un consorzio di Enti Locali e quindi non rientra tra i soggetti beneficiari previsti dal progetto Interreg II (Ottimizzazione della regolazione del Verbano finalizzata alla riduzione dei danni alluvionali ed alla valorizzazione delle risorse ambientali), ha disposto, con decreto del 25 febbraio 2003, sia la revoca del contributo concesso sia la conseguente restituzione della quota già erogata. Il Comitato di Presidenza, pertanto, nella riunione del 9 aprile 2003, ha deliberato di impugnare il decreto di revoca.

Le Regioni Lombardia e Piemonte, (del progetto fa parte anche il Canton Ticino - Confederazione Elvetica) dopo aver ottenuto un finanziamento nell'ambito dell'iniziativa comunitaria Interreg III per la riapertura della via navigabile Locarno - Parchi del Ticino, hanno richiesto la disponibilità del Consorzio ad assumere l'incarico di progettazione e realizzazione di tale iniziativa.

Il Comitato di Presidenza dell'Ente ha autorizzato il Direttore a sottoscrivere le necessarie convenzioni per l'avvio dei lavori.

Per gli eventi di dissesto idrogeologico avvenuti nell'agosto 1996, il Consorzio del Ticino aveva citato in giudizio il Comune di Golasecca ed altri

perché venisse accertata e dichiarata la responsabilità dei convenuti per i danni subiti, quantificati in € 77.640,03.

La sentenza del Tribunale Civile di Busto Arsizio, depositata il 31 dicembre 2002, respingeva le domande del Consorzio e lo condannava al rimborso delle spese legali. Contro la sentenza di primo grado, il Consorzio ha proposto ricorso in appello (Sez. II Corte d'Appello del Tribunale di Milano) chiedendo comunque la sospensione dell'efficacia.

Andamento della regolazione delle acque nel 2002

Nel periodo tra la fine del 2001 e l'inizio del 2002, non considerando l'aumento in febbraio, si sono registrate scarsissime precipitazioni, che hanno abbassato il livello del lago Maggiore sotto lo zero idrometrico di Sesto Calende con portate in uscita inferiori alla media.

Il Consorzio comunica che il volume totale di acque nuove, erogato dall'inizio dell'anno al 2 maggio, è stato pari a 136 milioni di mc, comunque entro la media del periodo.

La stagione estiva, caratterizzata da intense precipitazioni, è trascorsa con la quota del lago quasi sempre prossima ai massimi di regolazione del periodo tanto che il regolatore è stato più volte chiamato all'abbattimento completo della traversa di sbarramento onde evitare di travalicare il limite di concessione.

Anche l'ultima parte del 2002 ha visto il lago raggiungere i massimi livelli (+3,35 m sullo zero idrometrico in data 29 novembre) a seguito di perturbazioni intense.

L'Ente dà notizia che il proprio sito internet (www.ticinoconsorzio.it), aggiornato ogni tre ore nelle fasi di crisi, ha rappresentato un valido supporto alle autorità competenti per la gestione delle emergenze.

3.2 - GLI ORGANI

Sono organi statutari il Presidente, il Consiglio di Amministrazione, il Comitato di Presidenza, l'Assemblea degli Utenti ed il Collegio dei Revisori.

Il Consiglio di Amministrazione, composto di 13 membri, è presieduto dal Presidente dell'Ente; il Comitato di Presidenza è composto di otto membri scelti fra i componenti il Consiglio di Amministrazione; i membri del Collegio dei Revisori sono, come per gli altri Consorzi, in numero di tre in rappresentanza rispettivamente del Ministero dell'Economia e delle Finanze, del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Assemblea degli Utenti.

Il Presidente è stato nominato in data 5 febbraio 2003, con Decreto del Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio, per un periodo di 4 anni decorrenti dal 31 dicembre 2002.

I rimanenti organi collegiali sono scaduti il 31 dicembre 2002.

L'Assemblea degli Utenti nella riunione del 22 ottobre 2002 ha provveduto alla nomina dei membri di propria competenza.

Il Ministero delle Politiche Agricole e Forestali, l'Agenzia del Territorio, il Ministero dell'Economia, l'Ente Nazionale Risi ed il Comitato Promotore del Costituendo Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese, ai sensi dell'art. 16 dello Statuto consortile, hanno provveduto alla nomina o alla conferma dei rappresentanti in seno agli organi collegiali per il quadriennio 2003-2006.

Il Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio, alla data della redazione del presente referto, non ha ancora provveduto a nominare il proprio rappresentante in seno al Collegio dei Revisori.

I compensi¹¹ spettanti ai componenti degli organi collegiali, sono i seguenti:

- al Presidente, è corrisposta un'indennità di carica di € 795,34 lorde mensili ed il rimborso spese viaggi più d' lista;

¹¹ I compensi per gli organi sono previsti dal D.M. Lavori Pubblici n.6247 del 21 gennaio 1999.

- ai Consiglieri di amministrazione, in sostituzione dei gettoni di presenza e del rimborso pié di lista, aboliti con delibera del Consiglio del 10 febbraio 2003, viene corrisposto un rimborso forfetario pari a: € 100,00 per ogni giorno nel Comune sede di lavoro, € 160,00 per ogni giorno nel raggio di 100 km, € 250,00 per ogni giorno nel raggio di 300 km ed € 500,00 per ogni giorno oltre i 300 km;

- ai membri del Collegio dei revisori, compete un'indennità di carica, rispettivamente di € 198,84 al Presidente e di € 130,66 mensili lordi a ciascun componente più il rimborso spese forfetario come sopra specificato.

Il numero delle riunioni tenute dagli organi amministrativi e di revisione nel corso dell'esercizio in esame è stato, rispettivamente:

Consorzio TICINO

	2001	2002
Consiglio di amministrazione	2	3
Comitato di presidenza	2	5
Collegio dei revisori	4	5
Assemblea degli utenti	non comunicato	1

Nel complesso i compensi, comprensivi degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente, corrisposti ai componenti gli organi sono stati, nel 2002, i seguenti:

Consorzio TICINO*(in euro)*

	2001	2002
Assegni, indennità e rimborso viaggi al Presidente	14.182,0	12.557,0
Compensi, ind.tà e rimborso viaggi agli Amministratori	6.550,7	7.564,6
Compensi, ind.tà e rimborso viaggi ai Revisori dei conti	7.069,2	7.527,4
Totale	27.801,9	27.649,0

3.3 -IL PERSONALE

Il personale in servizio, al 31 dicembre dell'esercizio in esame, era il seguente:

<i>Consorzio TICINO</i>	2001		2002	
	organico	servizio	organico	servizio
Qualifica dirigenziale	1	1	1	1
area B	4	4	4	4
area A	4	4	4	3
Totale	9	9	9	8

Il Consorzio si avvale quale "Direttore/Segretario", di un proprio dipendente cui viene riconosciuta la qualifica di dirigente, in applicazione del contratto dei consorzi di bonifica¹². In applicazione dell'art. 7 A.C.N.L. per i dirigenti dei consorzi di bonifica, al medesimo è stato concesso uno speciale compenso per il lavoro effettuato nel corso del 2002 in misura pari a tre mensilità dello stipendio lordo medio percepito nell'anno di riferimento.

In base all'art. 127 del regolamento organico¹³, così come per gli altri enti, al personale (3 unità) in servizio alla data del 30 settembre 1978 e in servizio alla data di entrata in vigore del regolamento vengono conservati, ad esaurimento, la disciplina giuridica ed il trattamento economico nonché quello di previdenza e quiescenza previsti dai contratti nazionali dei Consorzi di bonifica.

Per i restanti dipendenti (5 unità) lo stato giuridico ed il trattamento economico sono, invece, regolati secondo le disposizioni del parastato.

¹² Tale situazione deriva dal fatto che il Consorzio non ha in forza alcun dirigente con la qualifica di direttore generale e che tale figura non è prevista nella pianta organica approvata e resa esecutiva dal Ministero dei Lavori Pubblici con nota 26/3/1997 n.1180. Il Comitato di Presidenza nella riunione dell'1 ottobre 2002 ha deliberato di confermare al "direttore/segretario" tutti gli incarichi e le funzioni sino ad ora assegnati.

¹³ La disposizione, analoga agli altri Enti, è in vigore per il Consorzio del Ticino dal 1° ottobre 1985.

La spesa del personale si desume dal prospetto n. 1 (totale A) :

Consorzio TICINO - Prospetto n. 1

Costo del lavoro

(in migliaia di euro)

A) Stipendi e altri assegni fissi	2001	2002	var. %
Stipendi ed altri assegni fissi	216,9	221,9	2,3
Buoni mensa*	11,2	11,2	0,0
Compensi per lavoro straordinario	2,2	2,9	31,8
Indennità e rimborso spese per missioni	4,1	5,3	29,3
Oneri previdenziali e assistenziali	107,1	111,9	4,5
Trattamento accessorio parastato	14,3	13,7	-4,2
Altri oneri (Empaia/Inail)	19,2	20,1	4,7
Totale A	375,0	387,0	3,2
B) Benefici sociali e assistenziali			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	1,6	14,5	806,3
Totale B	1,6	14,5	806,3
TOTALE GENERALE (A+B)	376,6	401,5	6,6

*Il Comitato di Presidenza, nella seduta del 3 aprile 2002, ha deliberato l'aumento del ticket mensa che passa da € 7,49 a € 7,73, di cui € 2,44 concorrono alla formazione del reddito da lavoro dipendente come previsto dal D.lgs 314/97.

Il "costo del lavoro" (totale A+B del prospetto n. 1) incide sulle entrate correnti e sulle spese correnti, rispettivamente, nella misura percentuale appresso indicata:

Consorzio TICINO	2001	2002
Costo del lavoro	376,6	401,5
<i>Incidenza % su:</i>		
entrate correnti	53,3	53,4
spese correnti	58,7	58,2

Nella tabella che segue è indicata la spesa unitaria media e il costo del lavoro unitario medio¹⁴:

Consorzio TICINO*(in migliaia di euro)*

	2001	2002	var. %
a) - costo del lavoro (v. totale generale A + B)	376,6	401,5	6,6
b) - personale in servizio al 31/12	9	8	-11,1
c) - costo del lavoro unitario medio (a/b)	41,8	50,2	19,9

In tema di **trattamento economico** si fa presente che agli addetti alla diga è corrisposto il trattamento accessorio per reperibilità (art. 13, comma d, DPR. 13/1/90 n. 43).

¹⁴ Ai fini della corretta valutazione di detto onere medio deve tenersi conto che, nel costo globale, sono comprese le pensioni al personale reintegrate dall'ENPAIA.

3.4 - I RISULTATI GESTIONALI

Il conto preventivo del 2002, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 24 ottobre 2001, ha subito, durante l'esercizio, alcune variazioni regolarmente deliberate e comunicate ai Ministeri vigilanti.

Premesso ciò, va evidenziato che la previsione della gestione finanziaria di competenza registrava un disavanzo di € 102.768,35 mentre in sede di consuntivo tale gestione si è chiusa con un avanzo di € 8.791,51 per minori spese impegnate e maggiori entrate accertate nel corso dell'esercizio in esame.

Consorzio TICINO - Prospetto n. 2**Rendiconto finanziario***(in migliaia di euro)*

ENTRATE	2001	2002	var. %
Contributive	692,4	715,3	3,3
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	10,2	9,8	-3,9
Alien. Beni patrim.li e riscoss.ne crediti	0,0	0,0	0,0
Trasferimenti in conto capitale	0,0	0,0	0,0
Partite di giro	1,9	2,1	10,5
Totale entrate	704,5	727,2	3,2
Disavanzo finanziario	8,4	0,0	
Totale a pareggio	712,9	727,2	
SPESE			
Spese correnti	638,6	664,8	4,1
Spese in conto capitale	72,4	51,5	-28,9
Partite di giro	1,9	2,1	10,5
Totale spese	712,9	718,4	0,8
Avanzo finanziario	0,0	8,8	
Totale a pareggio	712,9	727,2	

Consorzio TICINO - Prospetto n.3**Entrate e spese correnti**

(in migliaia di euro)

ENTRATE CORRENTI	2001	2002	var. %
Entrate contributive	692,4	715,3	3,3
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	10,2	9,8	-3,9
TOTALE ENTRATE	702,6	725,1	3,2
SPESE CORRENTI			
Spese per gli organi dell'ente	27,8	27,6	-0,7
Oneri per il personale in servizio	374,9	387,2	3,3
Oneri per il personale in quiescenza	0,0	0,0	0,0
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	111,8	110,6	-1,1
Spese per prestazioni istituzionali	114,1	105,7	-7,4
Trasferimenti passivi	0,0	0,0	0,0
Oneri finanziari	0,0	0,0	0,0
Oneri tributari	4,8	3,4	-29,2
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	0,0
Spese non classificabili in altre voci	5,1	30,2	492,2
TOTALE SPESE	638,5	664,7	4,1
Saldo	64,1	60,4	

Consorzio TICINO - Prospetto n.4**Entrate e spese in conto capitale**

(in migliaia di euro)

ENTRATE IN C/CAPITALE	2001	2002	var. %
Entrate per alien.ne di beni patr. e riscos. crediti	0,0	0,0	0,0
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	0,0	0,0	0,0
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	0,0	0,0	0,0
TOTALE ENTRATE	0,0	0,0	0,0
SPESE IN C/CAPITALE			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	53,6	0,0	-100,0
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	17,2	37,1	115,7
Concessione di crediti e anticipazioni	0,0	0,0	0,0
Indennità di anzianità e similari per il personale	0,0	0,0	0,0
Partecipazione e valori mobiliari (TFR Parastato)	1,6	14,5	805,3
TOTALE SPESE	72,4	51,6	-28,7
Saldo	-72,4	-51,6	

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 727.135,49 ed hanno determinato, rispetto all'importo di € 720.457,38 di introiti definitivi previsti, un incremento di parte corrente di € 6.160,17.

Le maggiori entrate riguardano gli interessi attivi sul c/c di Tesoreria per € 2.395,44, i proventi derivanti da prestazione di servizi per € 3.778,45 e gli affitti per € 339,35.

Una riduzione di € 413,17 si è registrata al Cap. 8 "Recuperi e rimborsi diversi".

Spese

Le spese impegnate sono state di € 718.343,98 contro € 919.176,33 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 100.832,35 si riferiscono alle spese correnti per € 68.032,17 e a quelle in conto capitale per € 33.318,22.

Le spese correnti rappresentano circa il 92,5% del totale spese.

Le spese che costituiscono la categoria seconda "Oneri per il personale in attività di servizio", comprensive delle competenze fisse, accessorie ed oneri si, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 6 operai ed hanno registrato un decremento di € 17.675,02 rispetto alla previsione definitiva.

Tra le spese in conto capitale si segnala l'acquisto di scorte di magazzino per € 6.895,12 l'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per € 23.160,00 e la quota TFS parastato per € 14.460,79.

Conto economico

A determinare l'avanzo economico di € 45.185,27 nell'esercizio 2002 ha concorso il saldo attivo di parte corrente di € 60.604,25 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di € 15.118,98.

Le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari registrano un incremento patrimoniale di € 46.077,68, imputabile al maggior valore acquisito dagli immobili dello sbarramento della Miorina, dopo i lavori di manutenzione eseguiti nell'esercizio.

Le quote di ammortamento che hanno interessato gli immobili, i mobili, gli attrezzi, gli strumenti ed i materiali ammontano a € 49.975,76, gli accantonamenti diversi sono di € 51.645,69, le spese per incremento patrimoniale, correlate al valore dei materiali impiegati nei lavori di manutenzione, risultano di € 2.328,12 e la quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo anzianità personale parastato è stata determinata in € 14.460,79.

Consorzio TICINO - prospetto n. 5**Conto economico**

(in migliaia di euro)

ENTRATE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Entrate finanziarie correnti	702,6	725,1	3,2
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti attivi in natura (fitto figurativo)	0,0	0,0	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	25,6	51,6	101,6
Totale generale	728,2	776,7	6,7
Disavanzo economico	11,2	0,0	
Totale a pareggio	739,4	776,7	

USCITE	2001	2002	var. %
PARTE PRIMA			
Spese finanziarie correnti	638,6	664,8	4,1
PARTE SECONDA			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti passivi in natura (fitto figurativo)	0,0	0,0	0,0
Variazioni patrimoniali straordinarie	1,0	2,3	130,0
Ammortamenti e deperimenti	46,6	49,9	7,1
Svalutazioni e deprezzamenti	0,0	0,0	0,0
Quota addeg. Fondo indennità anzianità personale	1,6	14,5	806,3
Accantonamenti diversi	51,6	0,0	-100,0
Totale generale	739,4	731,5	-1,1
Avanzo economico	0,0	45,2	
Totale a pareggio	739,4	776,7	

Situazione patrimoniale

Lo stato patrimoniale presenta, al 31 dicembre 2002, un attivo netto di € 658.317,79 in aumento di € 45.185,27 (pari all'avanzo economico) rispetto al 31 dicembre 2001,.

Il valore delle opere di regolazione delle acque, secondo quanto comunicato dall'Ente, registra una variazione in aumento di € 6.107,84 (Sistemi di teleallarmi e Carri ponte) e quindi da € 1.252.652,85 passa a € 1.258.760,69 di cui € 847.627,37 di pertinenza dello Stato ed € 411.133,32 di competenza degli Utenti.

Il valore contabile opere di regolazione è iscritto in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 2 febbraio 1952 n. 74.

Consorzio TICINO - prospetto n. 6*(in migliaia di euro)*

Situazione patrimoniale al 31 dic.	2001	2002	Var. %
ATTIVITÀ			
Disponibilità liquide	207,2	208,3	0,5
Residui attivi	177,9	176,6	-0,7
Crediti bancari e finanziari	0,4	0,4	0,0
Rimanenze attive d'esercizio	45,1	49,7	10,2
Investimenti mobiliari	0,5	0,5	0,0
Immobili	169,2	169,2	0,0
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	71,8	72,7	1,3
Opere di regolazione	1.252,7	1.258,8	0,5
Impianti e macchinari	33,9	57,0	68,1
Automezzi / barche	8,7	8,7	0,0
Altri costi pluriennali	29,0	75,1	159,0
TOTALE ATTIVITÀ	1.996,4	2.077,0	4,0
Deficit patrimoniale	0,0	0,0	
<i>Disavanzo economico d'esercizio</i>	<i>11,3</i>	<i>0,0</i>	
TOTALE A PAREGGIO	2.007,7	2.077,0	
PASSIVITÀ			
Residui passivi	225,6	202,4	-10,3
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	0,0
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	0,0
Fondo liquidazione indennità del personale	56,9	65,4	14,9
Fondo ammortamento mobili/macchine d'ufficio	58,2	59,9	2,9
Fondo ammortamento attrezzature	9,7	11,7	20,6
Fondo ammortamento automezzi	6,9	8,7	26,1
Fondo ammortamento Immobili	55,8	61,7	10,6
Fondo ammortamento diga di regolazione	963,1	999,2	3,7
Fondo ammortamento impianti e macchinari	7,1	9,7	36,6
TOTALE PASSIVITÀ	1.383,3	1.418,7	2,6
Patrimonio netto	613,1	613,1	
<i>Avanzo economico d'esercizio</i>		<i>45,2</i>	
<i>Disavanzo economico d'esercizio 2001</i>	<i>11,3</i>		
TOTALE A PAREGGIO	2.007,7	2.077,0	

Situazione amministrativa

Il seguente prospetto espone, a fine 2002, un avanzo di amministrazione di € 117.127,87 in aumento rispetto al dato del precedente esercizio che è stato di € 102.768,35.

Consorzio TICINO - Prospetto n. 7

(in migliaia di euro)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2001	2002
CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio	177,7	207,2
RISCOSSIONI		
in conto competenza	701,9	725,9
in conto residui	4,3	2,6
Totale riscossioni	706,2	728,5
PAGAMENTI		
in conto competenza	614,8	647,4
in conto residui	61,9	79,9
Totale pagamenti	676,7	727,3
CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio	207,2	208,4
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	175,4	175,4
dell'esercizio	2,6	1,2
Totale residui attivi	178,0	176,6
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	184,3	196,9
dell'esercizio	98,2	70,9
Totale residui passivi	282,5	267,8
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	102,7	117,2

Gestione dei residui

La gestione dei residui impone particolare attenzione perché, da un lato consente di verificare la loro attitudine a trasformarsi in riscossioni e pagamenti, compromettendo o meno l'affidabilità della situazione patrimoniale che può essere ben diversa da quella formalmente emergente dal conto consuntivo, dall'altro permette di dedurre indicazioni sulla regolare conduzione della gestione dell'Ente.

Pertanto per un'analisi più dettagliata, è opportuno che l'Ente, per il futuro, unisca al conto consuntivo una tabella che illustri analiticamente la composizione dei residui, distinguendo quelli della competenza da quelli degli anni precedenti, indicando per questi ultimi l'esercizio di provenienza e le relative operazioni di riaccertamento e cancellazione.

Passando al particolare, dal prospetto n.7 si può notare che, rispetto all'esercizio 2001, la già notevole consistenza dei residui relativi agli esercizi precedenti sia aumentata (a seguito del peggioramento del dato dei residui passivi), mentre si registra una diminuzione dei residui di competenza dell'esercizio (grazie soprattutto al dato relativo ai residui passivi).

Per quanto riguarda i residui di competenza dell'esercizio, l'Ente comunica che i residui attivi di 176.604,37 riguardano gli interessi attivi su c/c di Tesoreria per € 1.215,61 e per € 175.388,76 i trasferimenti da parte della Regione Lombardia per l'esecuzione del progetto Interrég II, mentre i residui passivi sono costituiti dalle somme rimaste da pagare derivanti dagli esercizi precedenti per € 196.886,63: accantonamento TFR dipendenti Parastato, Interreg II, spese condominiali, obblighi ittigenici e da quelli dell'esercizio 2002 per € 70.937,78, collegati per € 56.476,99 a spese di parte corrente e per € 14.460,79 a spese in conto capitale.

Da quanto sopra illustrato si osserva che, nonostante l'Ente abbia posto in essere gli strumenti previsti dalla normativa vigente (art. 39 DPR n. 696/'79), la complessiva consistenza dei residui risulta ancora elevata in modo particolare per le voci di maggiore importo.

4 - INDICI ED INDICATORI DI BILANCIO E DI ATTIVITA'

Indici ed indicatori di bilancio e di attività - es. 2002	ADDA	OGGIO	TICINO
n.1 - Indice di autonomia finanziaria - Rapporto tra le entrate correnti al netto dei trasferimenti correnti ed il totale delle entrate correnti - Accertamenti - Varia da zero, autonomia nulla, ad uno, autonomia massima.	1,00	1,00	1,00
n.2 - Indice di autonomia contributiva - Rapporto tra le entrate contributive ed il totale delle entrate correnti - Accertamenti - Varia da zero, autonomia nulla, ad uno, autonomia massima.	0,90	0,92	0,99
n.3 - Indice di velocità di gestione della spesa corrente - Rapporto tra il totale dei pagamenti correnti di competenza ed il totale degli impegni correnti dell'esercizio - Varia da zero, velocità nulla vale a dire nessuna realizzazione degli impegni, ad uno, velocità massima vale a dire realizzazione di tutti gli impegni.	0,84	0,94	0,92
n.4 - Indice di riscossione delle entrate proprie - Rapporto tra le riscossioni in conto competenza per entrate proprie correnti e gli accertamenti dell'esercizio per entrate proprie correnti - Variano da zero, nessuna riscossione, ad uno, riscossione di tutte le entrate proprie accertate.	0,92	0,93	1,00
n.5/a - Indicidenza residui attivi di parte corrente - Percentuale non riscossa degli accertamenti correnti dell'esercizio di competenza - Varia da zero, produzione nulla di residui, a 100, produzione massima di residui.	8,43	6,80	0,17
n. 5/b - Incidenza residui attivi di conto capitale - Percentuale non riscossa degli accertamenti di conto capitale dell'esercizio di competenza - Varia da zero, produzione nulla di residui, a 100, produzione massima di residui.	0,00	100,00	-
n.6/a - incidenza residui passivi di parte corrente - Percentuale non pagata degli impegni di parte corrente dell'esercizio di competenza - varia da zero, produzione nulla dei residui, a 100, produzione massima di residui.	16,13	5,84	8,50
n. 6/b - incidenza residui passivi di conto capitale - Percentuale non pagata degli impegni di conto capitale dell'esercizio di competenza - -Varia da zero, produzione massima di residui.	13,06	55,08	28,07
n.7/a - Smaltimento residui attivi di parte corrente - Rapporto tra le riscossioni e le cancellazioni, da una parte, ed i residui iniziali e quelli aggiuntivi, dall'altra. Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, smaltimento nullo, a 100, smaltimento massimo.	95,54	100,00	1,47

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Indici ed indicatori di bilancio e di attività - es. 2002	ADDA	OGLIO	TICINO
n.7/b - Smaltimento residui attivi di conto capitale - Rapporto tra le riscossioni e le cancellazioni, da una parte, ed i residui iniziali e quelli aggiuntivi, dall'altra. Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, smaltimento nullo, a 100, smaltimento massimo.	56,26	0,00	-
n.8/a - Smaltimento residui passivi di parte corrente - Rapporto tra i pagamenti e le cancellazioni, da una parte, ed i residui iniziali e quelli aggiunti, dall'altra. Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, smaltimento nullo, a 100, smaltimento massimo.	88,77	51,97	16,09
n.8/b - Smaltimento residui passivi di conto capitale - Rapporto tra i pagamenti e le cancellazioni, da una parte, ed i residui iniziali e quelli aggiunti, dall'altra. Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, smaltimento nullo, a 100, smaltimento massimo.	91,34	46,90	53,06
n.9/a - Indice (o percentuale) della capacità di spesa - Rapporto tra il totale dei pagamenti (in conto competenza ed in conto residui) dell'anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) - Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, nessuna spesa, a 100, utilizzazione totale delle autorizzazioni di spesa.	80,82	74,33	72,68
n.9/b - Indice (o percentuale) di accumulo dei residui passivi - Rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno ed il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza + residui iniziali) - Il risultato moltiplicato per 100 - Varia da zero, nessun accumulo, a 100, totale riporto dei residui all'anno successivo.	12,58	25,66	26,76
n.10/a - Indice di scostamento dalle previsioni iniziali di entrata - Rapporto tra gli accertamenti e le relative previsioni iniziali - Il risultato moltiplicato per 100 - oscilla intorno a 100, in diminuzione nel caso che sia accertato meno del previsto, in aumento, nel caso che si sia accertato più del previsto.	96,31	104,28	100,93
n.10/b - Indice di scostamento dalle previsioni iniziali di spesa - Rapporto tra gli impegni e le relative previsioni iniziali - Il risultato moltiplicato per 100 - oscilla intorno a 100, in diminuzione nel caso che si sia impegnato meno del previsto, in aumento, nel caso che si sia impegnato più del previsto.	91,82	100,04	87,69

5 - DATI DI SINTESI E GRAFICI

Di seguito vengono illustrati i dati di sintesi, con i relativi grafici, della situazione finanziaria, economica, patrimoniale, amministrativa e dei residui attivi e passivi dei tre Consorzi relativamente agli esercizi 1998-2002.

Tutti i valori rappresentati sono in migliaia di euro.

DATI DI SINTESI (in migliaia di euro)

	ESERCIZIO			
		ADDA	OGLIO	TICINO
avanzo/disavanzo finanziario di competenza	1998	-83,1	-25,7	16,7
	1999	-50,4	-6,6	100,2
grafico 1	2000	-92,6	-32,9	-13,7
	2001	61,6	-39,1	-8,4
	2002	-104,5	-18,9	8,8
avanzo/disavanzo economico	1998	-115,8	-37,1	0,8
	1999	-56,3	-8,1	55,1
grafico 2	2000	-125,4	-48,4	3,3
	2001	141,3	-26,6	-11,3
	2002	-44,0	46,5	45,2
patrimonio netto	1998	956,6	86,6	566,1
	1999	900,3	78,5	621,2
grafico 3	2000	774,9	30,0	624,5
	2001	916,2	3,4	613,1
	2002	872,1	49,9	658,3
avanzo/disavanzo di amministrazione	1998	305,5	109,9	24,5
	1999	261,5	109,4	124,7
grafico 4	2000	186,6	77,2	111,3
	2001	253,2	50,9	102,8
	2002	234,9	32,2	117,1
residui attivi	1998	122,3	24,6	0,4
	1999	119,8	600,3	304,1
grafico 5	2000	88,1	230,7	179,8
	2001	102,8	143,1	177,9
	2002	73,7	178,1	176,6
residui passivi	1998	148,9	92,8	136,6
	1999	160,4	632,2	416,4
grafico 6	2000	203,2	430,7	246,2
	2001	284,8	239,6	282,5
	2002	162,9	198,2	267,8

GRAFICO 1: avanzo/disavanzo finanziario di competenza (in migliaia di euro)

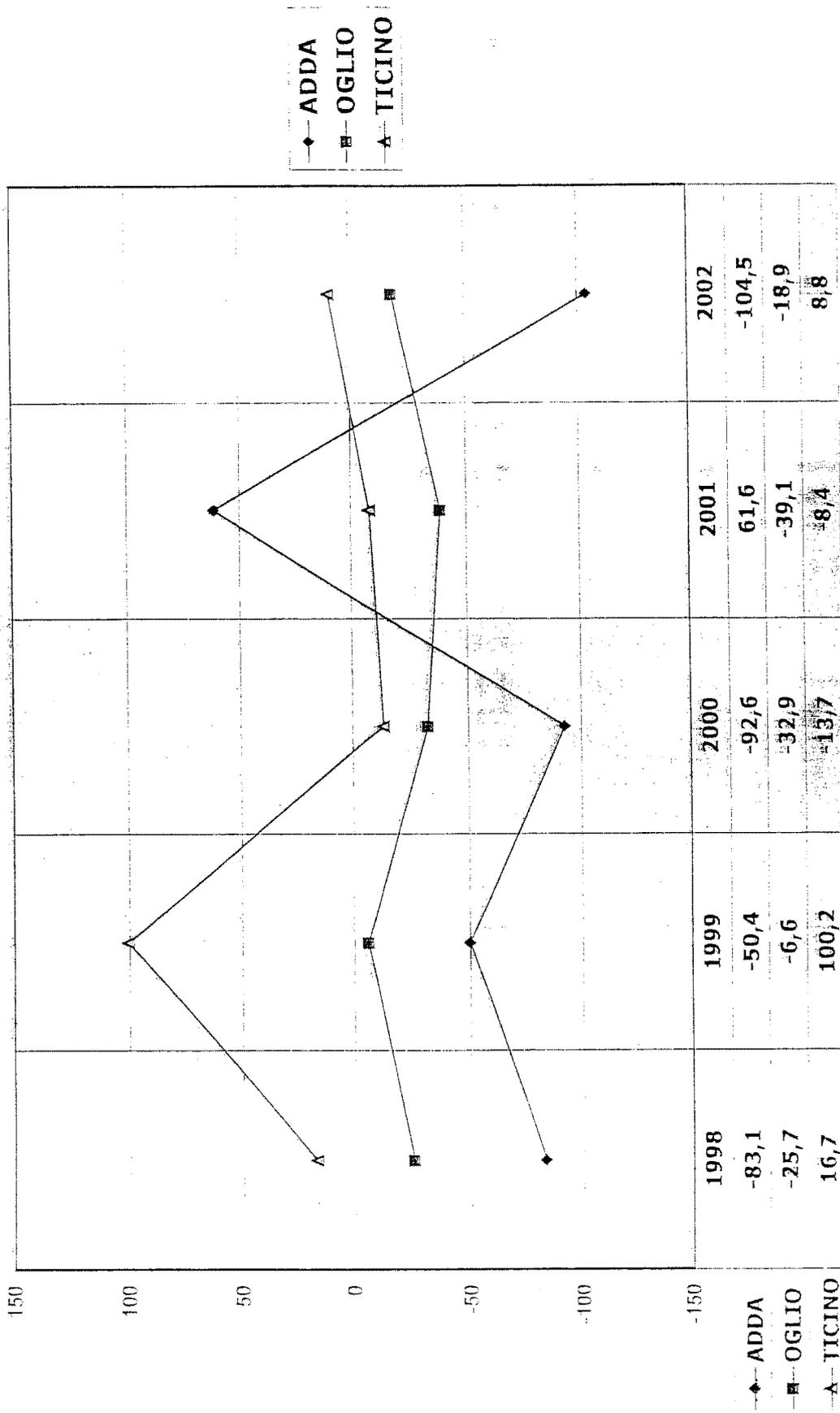


GRAFICO 2: avanzo/disavanzo economico (in migliaia di euro)

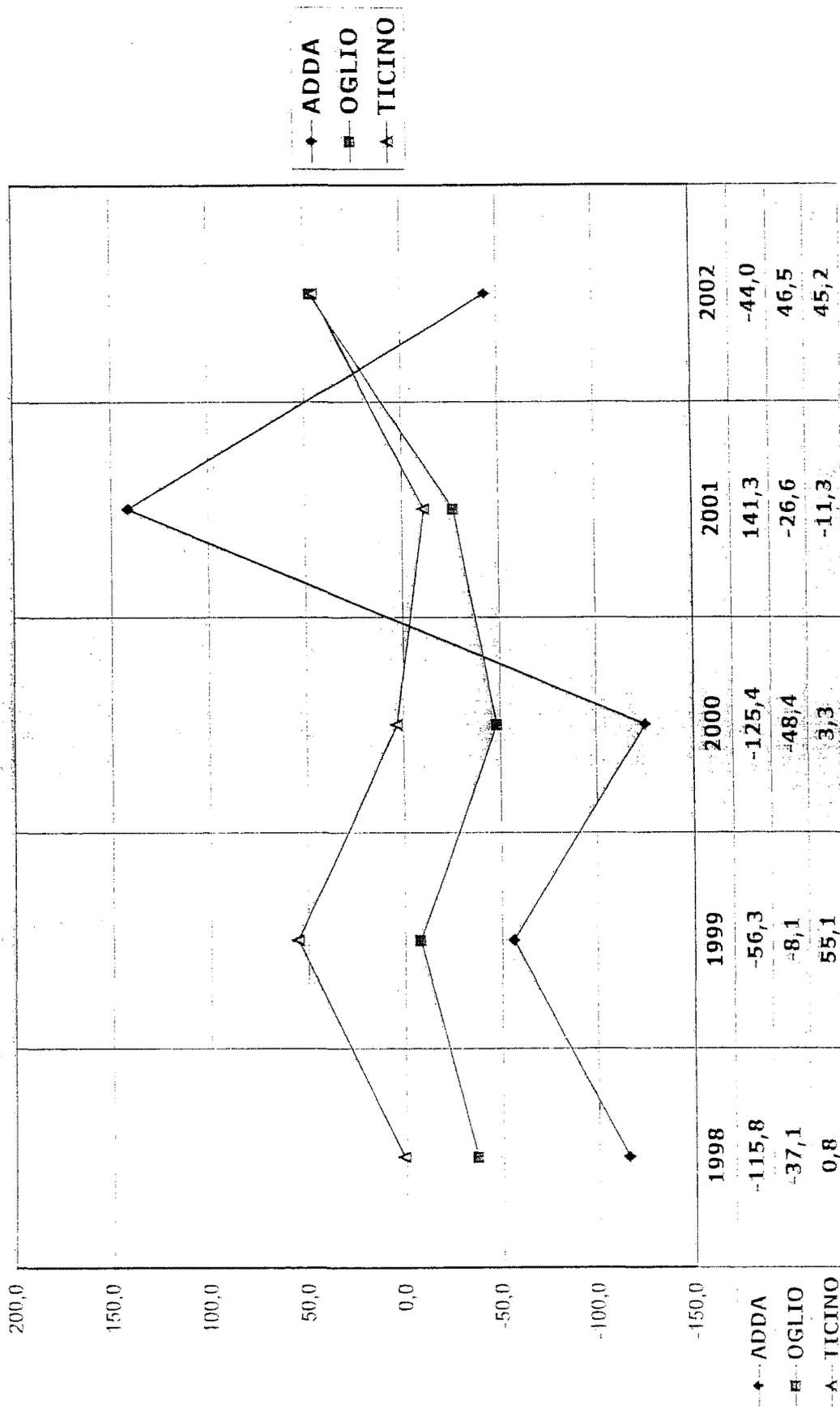


GRAFICO 3: patrimonio netto (in migliaia di euro)

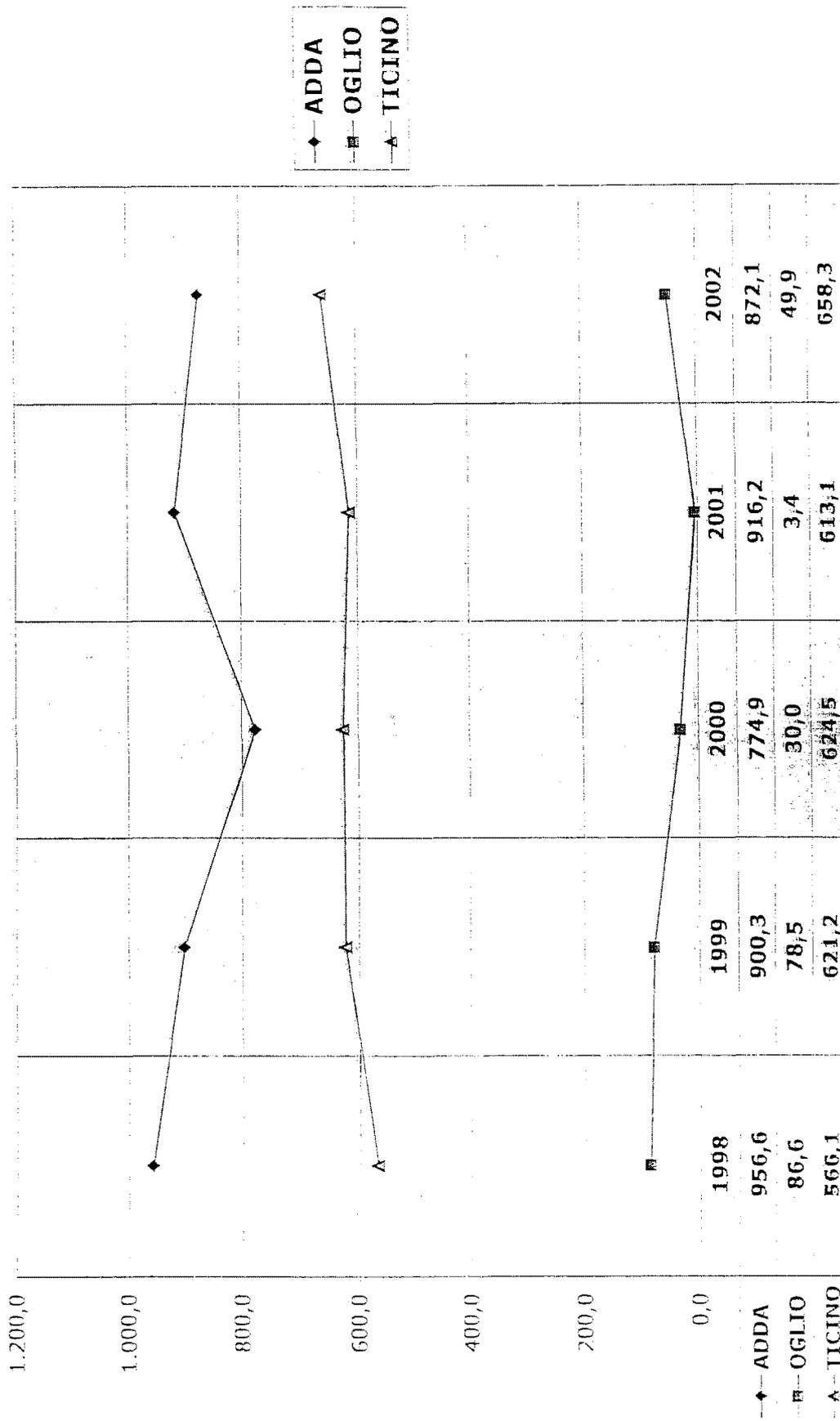


GRAFICO 4: avanzo/disavanzo di amministrazione (in migliaia di euro)

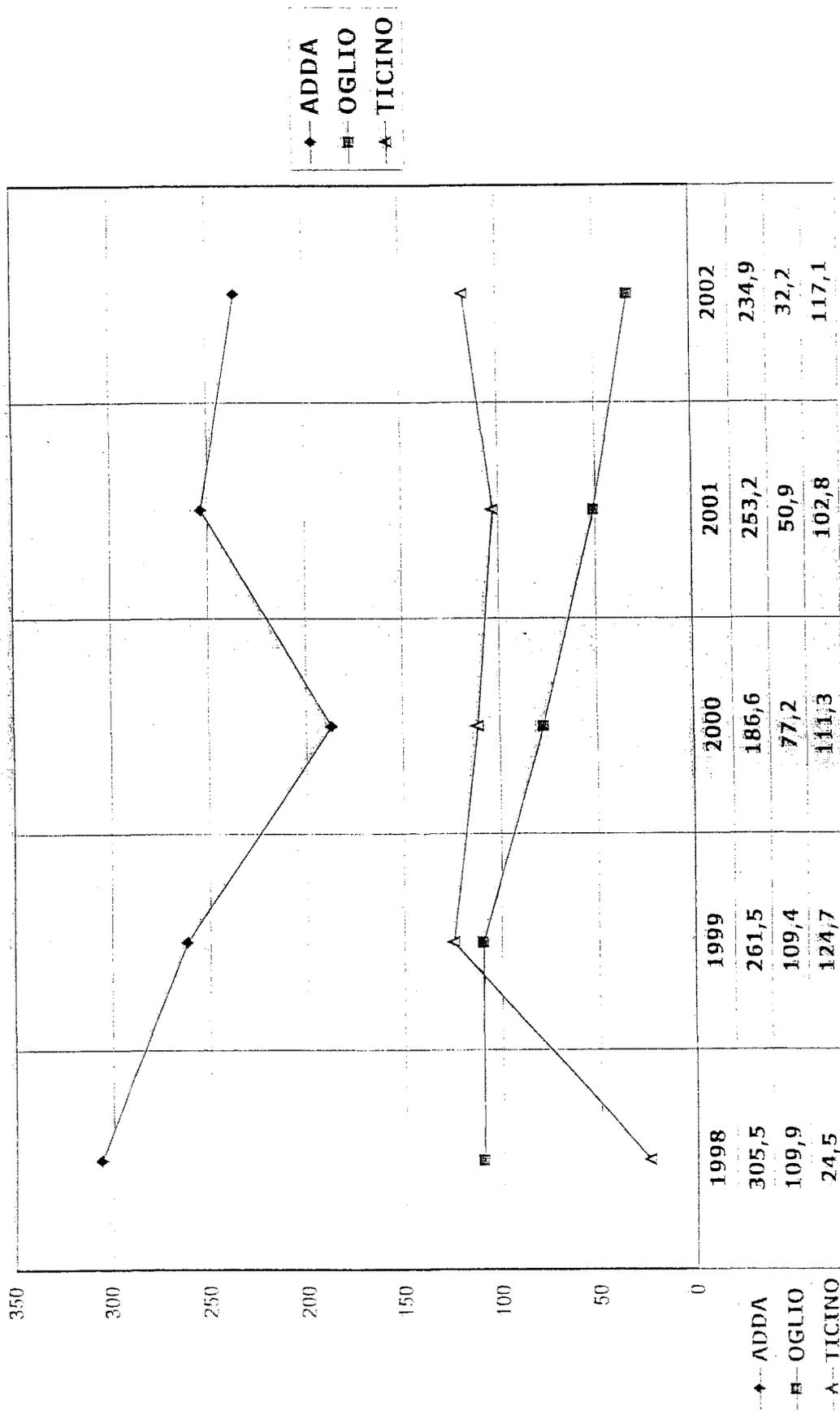


GRAFICO 5: residui attivi (in migliaia di euro)

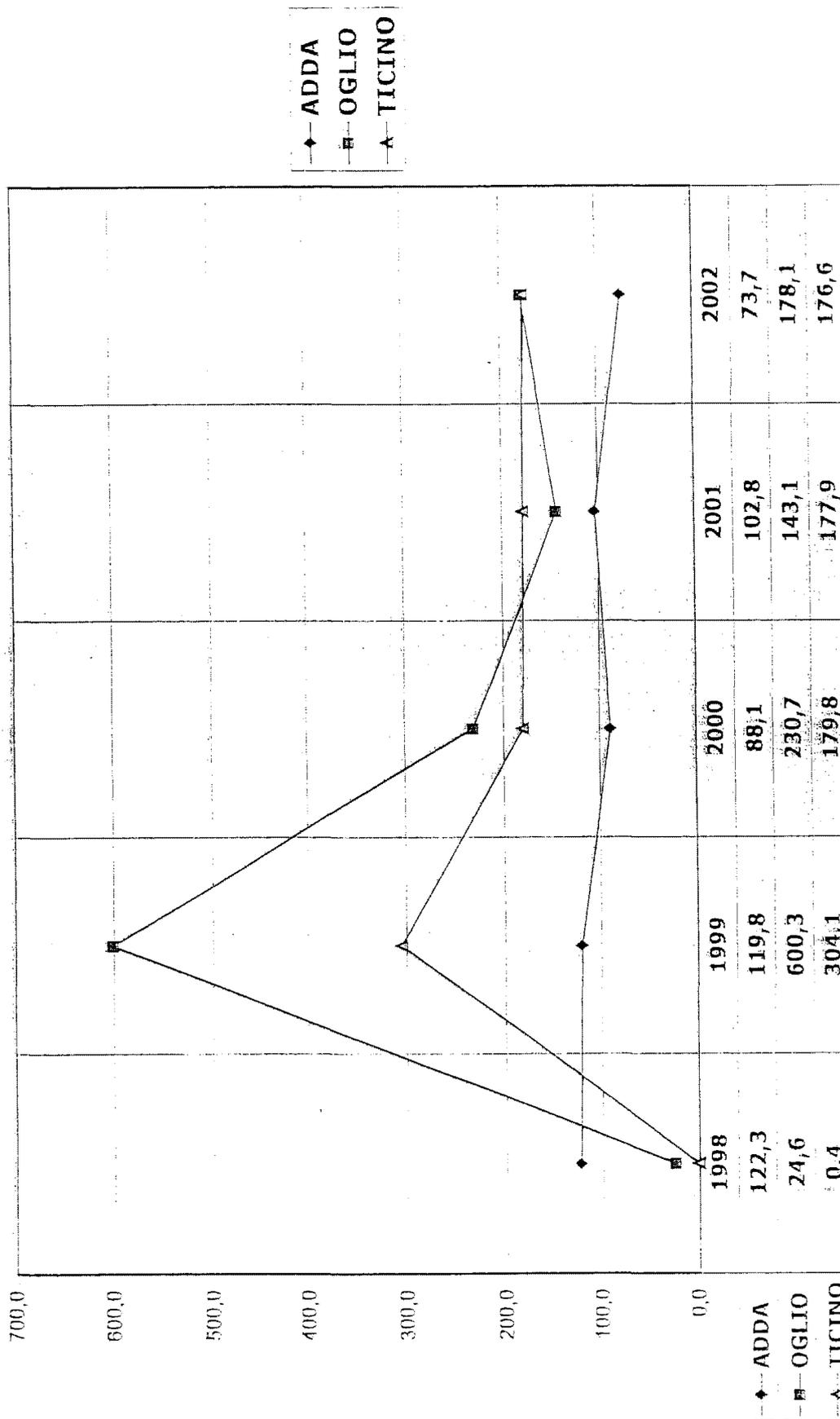
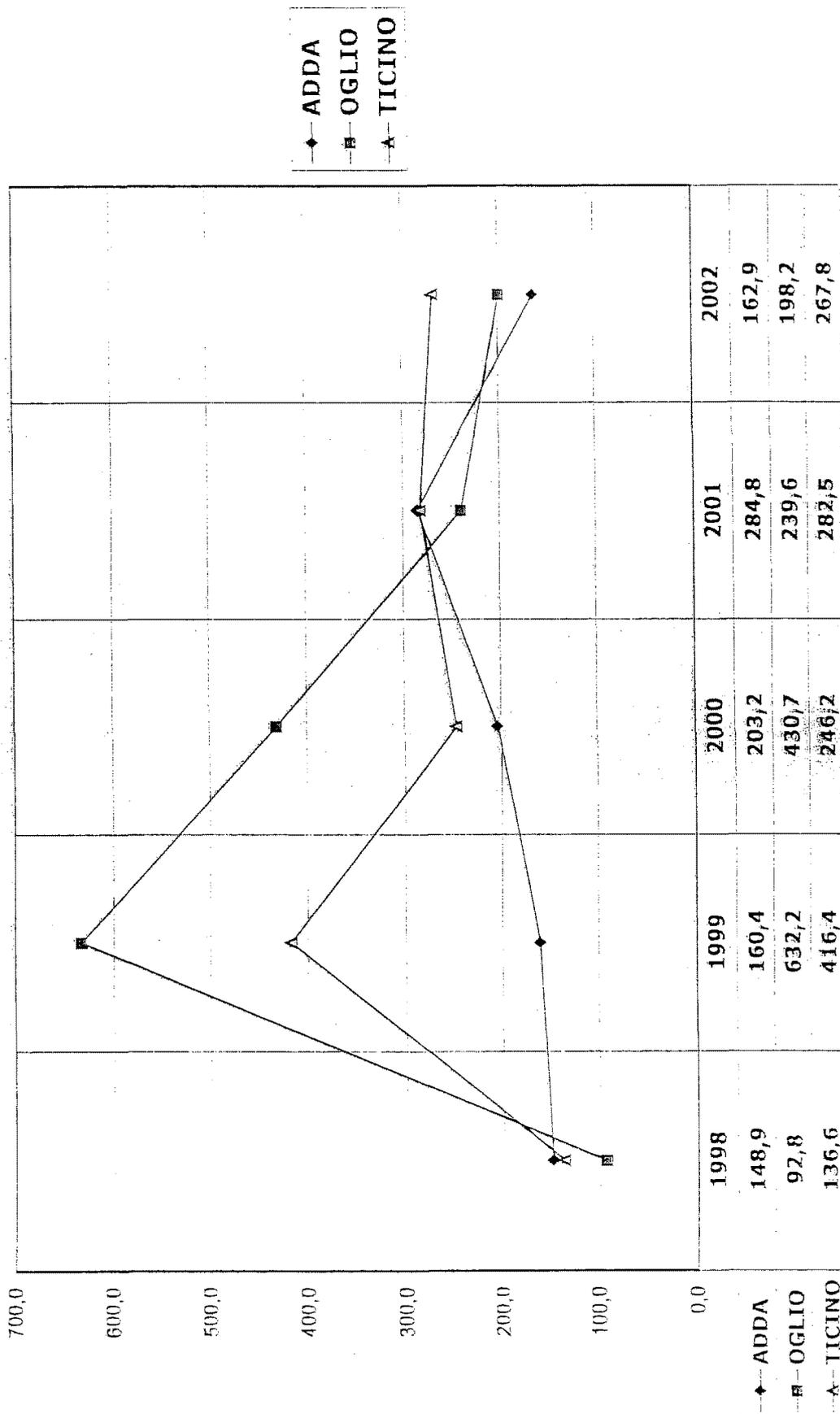


GRAFICO 6: residui passivi (in migliaia di euro)



6 - CONCLUSIONI

Preliminarmente si ravvisa l'opportunità di richiamare, per la loro attualità, le considerazioni già svolte in precedenti relazioni.

I Consorzi che, in base alla legge istitutiva ed ai rispettivi statuti, provvedono essenzialmente alla costruzione ed alla gestione delle dighe sui laghi nonché al coordinamento ed alla disciplina dell'utilizzo da parte degli utenti dell'acqua disponibile, si confermano, alla luce dei dati forniti ed acquisiti, singolarmente considerati, nella sostanza, validi punti di riferimento per gli utenti stessi.

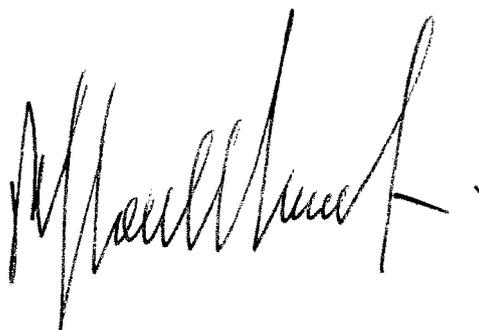
Con riferimento alla particolare situazione, peraltro più volte segnalata - nella quale, in passato, hanno operato gli organi collegiali dei Consorzi dell'Adda, dell'Oglio e del Ticino, per il fatto che soltanto alcuni dei componenti risultavano, alle rispettive scadenze, confermati o rinnovati, mentre altri continuavano a svolgere le funzioni proprie in regime di prorogatio, sostanzialmente, *sine die* - si rileva che i Consorzi hanno provveduto, sia pure limitatamente a casi specifici, ad armonizzare e a coordinare, temporalmente, le nomine dei componenti con la naturale scadenza di ciascun organo collegiale. Tuttavia, perché la situazione possa effettivamente considerarsi sanata, al fine, evidente, di eliminare prevedibili disarmonie, è necessario che, in occasione dei rispettivi rinnovi, si provveda alla previsione della contestuale durata in carica degli organi e dei rispettivi componenti per il previsto periodo di quattro anni, così come stabilito dal regolamento interno di ciascun consorzio.

Appare, inoltre, opportuno sottolineare che la connotazione funzionale che caratterizza l'azione dei Collegi dei revisori degli Enti pubblici, e quindi anche quella dei Collegi dei Consorzi, consente di richiamare le istruzioni, in materia di attività di riscontro, impartite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze, con circolare n. 27 del 25 giugno 2001, in particolare, laddove si afferma e si ribadisce l'esigenza che la verbalizzazione degli accertamenti svolti dai Collegi, nel corso delle proprie riunioni, non sia eccessivamente sintetica ma contenga la chiara illustrazione dell'attività di controllo, di volta in volta, effettuata.

Si ritiene altresì necessario riportare integralmente quanto rappresentato nella premessa sottolineando, in modo particolare, l'esigenza di impostare la gestione dei tre Consorzi secondo criteri di economicità al fine di perseguire la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

A tale proposito va ricordata la nota con cui il Ministero dell'Economia e delle Finanze ha chiarito che, nonostante le perplessità sollevate dal Ministero vigilante, destinatari della citata direttiva PCM sono gli enti pubblici istituzionali indipendentemente dalla tipologia delle risorse e dalle fonti di finanziamento utilizzate.

Al fine poi di dedurre indicazioni in ordine alla conduzione della gestione nel suo complesso in termini di razionalità, accuratezza e rispetto delle regole contabili va visto un contenimento dei residui, ovvero una loro riduzione, che trovi rappresentazione in una analitica esposizione da allegare al conto consuntivo (per quest'ultimo punto il Consorzio dell'Oglio è il solo ad inviare una specifica tabella).

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. P. ...', written in a cursive style.

CONSORZIO DELL'ADDA

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SULL'ATTIVITA' E SULLA GESTIONE FINANZIARIA PER L'ESERCIZIO 2002

PARTE PRIMA

1. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2002

La fine dell'anno 2001 è caratterizzata da scarse piogge, livello lago basso e deflusso ai minimi stagionali e della regolazione (50 mc/sec).

Tutto questo ha favorito l'approntamento del cantiere per lavori di manutenzione paratoia N. 1 - Posa chiusura di soccorso e ponteggio.

Per tutto il mese di gennaio il livello si mantiene attorno a - 20 cm con deflusso regolato fra 50 - 60 mc/sec.

Nei mesi di febbraio e marzo le derivazioni irrigue cominciano l'asciutta, mentre gli utenti industriali eseguono le manutenzioni alle centrali idroelettriche.

Per quanto riguarda la situazione del manto nevoso a fine marzo si raggiungono i minimi storici con 12 cm di media ponderata a fronte di una media trentennale di circa 50 cm ed un 2001 con 100 cm ~, anno eccezionalmente nevoso.

Il mese di aprile inizia con livello del lago, che dopo leggere variazioni si trova a - 29,5 a Malgrate con portata di 55 mc/sec e afflussi di anche 20 mc/sec ~.

Il 10 aprile l'Edison inizia uno svasso eccezionale del bacino di Robbiate per verificare le condizioni dell'invaso e imbocco del canale carico. La manovra termina, con il reinvaso del bacino, alla sera del 12 aprile. Lo svasso ha causato dei cedimenti alla strada alzaia in sponda destra che per sicurezza è stata chiusa.

A fine aprile in diga si concludono i lavori di manutenzione paratoia N. 1 con la verniciatura finale.

La fine del mese di aprile inizio maggio è caratterizzata da piogge abbondanti che portano il livello del lago da - 25 cm a - 8 cm il 3 maggio, quando visto il forte incremento previsto, si decide l'apertura totale delle paratoie. Il livello massimo raggiunto è stato + 88 cm a Malgrate il 6 maggio, deflusso massimo 385 mc/sec.

Alla fine di maggio si raggiunge nuovamente l'apertura totale delle paratoie: Malgrate cm 82 - deflusso 370 mc/sec ~.

Il 5 giugno viste previsioni di temporali anche intensi, si porta la diga ad un'altra apertura totale a 320 mc/sec. Malgrate + 3,5 cm, mantenuta fino al 10 giugno.

Le derivazioni in giugno raggiungono la massima competenza.

Tutto il mese di luglio trascorre con il livello del lago in lenta diminuzione da 61,5 a 22 cm il 31/7. In pianura Padana alcune piogge sparse e ripetute fanno diminuire le normali esigenze irrigue e pertanto il deflusso viene diminuito fino a 175 mc/sec. La diminuzione aiuta a rallentare la discesa del lago che raggiunge il minimo il 10 agosto con 5,5 cm a Malgrate e deflusso di 160 mc/sec.

A metà agosto forti temporali (50 mm) favoriscono un aumento dell'afflusso a 360 mc/sec ed il livello risale fino a + 22 cm a Malgrate. Questo incremento consente di continuare con il programma di erogazione che così non subisce riduzioni e non necessita quindi il riparto fra gli utenti.

Il livello minimo si raggiunge il 2 ottobre a - 32 cm a Malgrate con portata ormai ridotta a 90

mc/sec.

Con piccole variazioni di portata attorno sempre a 100 mc/sec si arriva fino a metà novembre quando inizia un periodo piovoso che durerà 20 gg. con massime giornaliere (24 ore) di oltre 100 mm a Olginate e punte di 200 mm a Gerola Alta. Il 15 novembre con il lago a 14 cm si iniziano le manovre di apertura totale della diga, raggiunta alle ore 19,00 con 310 mc/sec.

L'apertura totale viene mantenuta fino al 9 dicembre.

Il livello del lago raggiunge in una prima fase 159,5 cm il 19 novembre per poi scendere a 130,5 il 24/11; nelle giornate del 15 - 26 afflussi record per la regolazione riportano il livello del lago in poco tempo a 261,5 a Malgrate. L'afflusso di 1849,7 mc/sec medi nelle 24 ore è stato un record storico.

Ci sono stati grossi problemi sul lago di Como e valle soprattutto per le piene del fiume Brembo che ha raggiunto livello massimo il 26/11 a cm 642,5 sopra lo zero. La coincidenza temporale fra la piena del Brembo e Adda ha causato ingenti danni anche alle strutture di alcuni utenti del Consorzio.

Il Consorzio, come in tutte le piene, ha svolto opere di protezione civile fornendo dati a Prefetture, Comuni, Province, alla protezione civile regionale e locale e a privati.

Il 9 dicembre con livello a 100 cm si iniziavano manovre di riduzione che portano il deflusso a stabilizzarsi a 135 mc/sec con Malgrate attorno a + 70 cm.

Nell'anno 2002 l'acqua nuova è stata prodotta per 133 giorni con una media di 9,8 mc/sec (con un massimo di 78,3) corrispondente a un volume di 112,8 milioni di mc pari a 21,4 GWh di produzione idroelettrica.

2. ALTRE ATTIVITA'

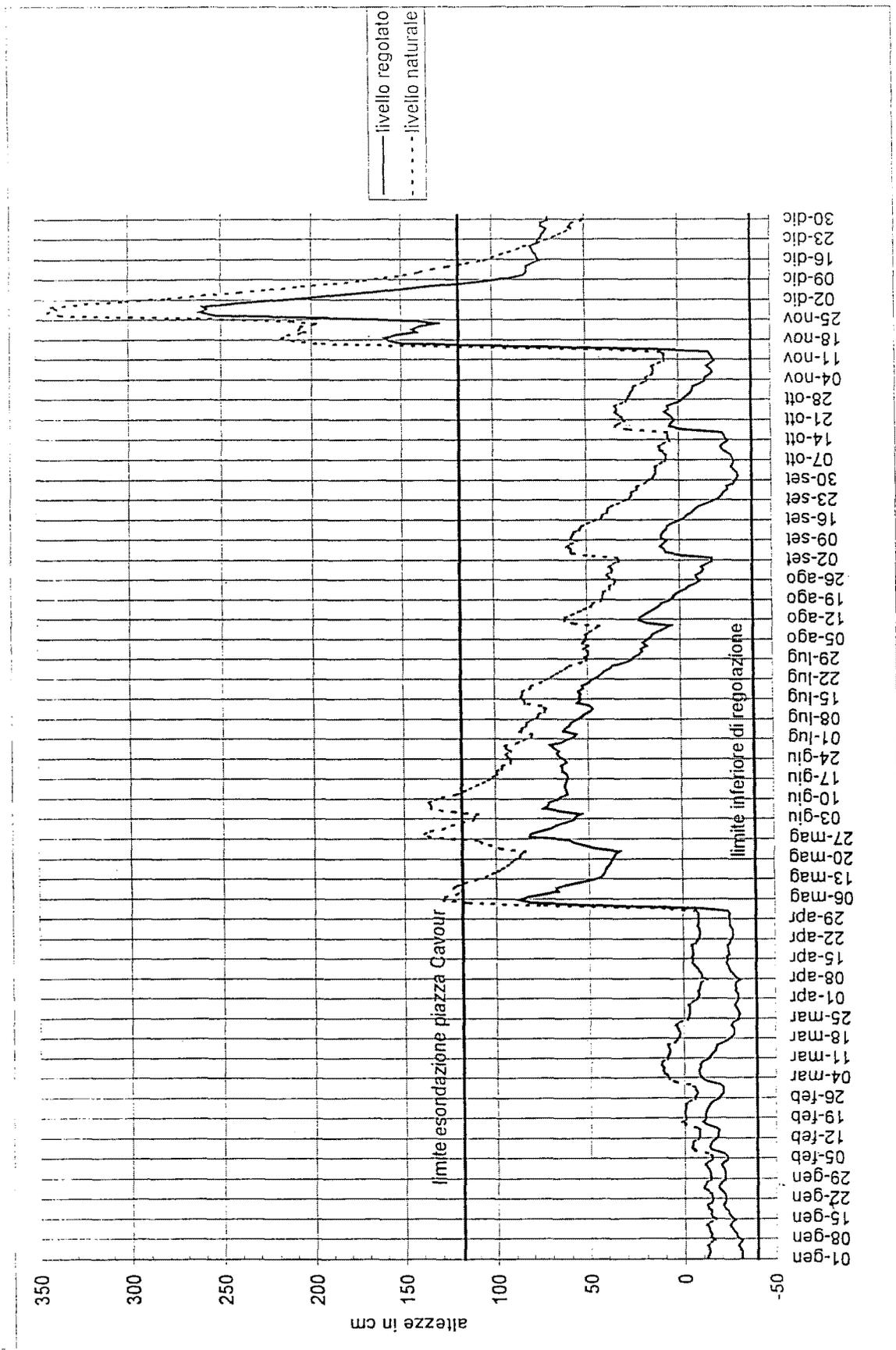
Come già accennato, si è effettuata la manutenzione alla paratoia N. 1 delle diga, con notevoli difficoltà di cantiere, portando il Consorzio a valutare la possibilità di sostituzione piuttosto che manutenzione; a tale scopo è stato affidato incarico di progettazione.

Si è installato il nuovo teleidrometro di Cornate d'Adda e si è allargata la rete di monitoraggio con la stazione di Bellano e Cassano in cooperazione con altri Enti e si è sviluppato ulteriormente il sito internet con l'istituzione di alcuni servizi dedicati esclusivamente agli utenti. Nel corso del 2002 si è anche predisposto la presentazione ufficiale del sito tramite l'organizzazione di un convegno previsto nel gennaio 2003.

Si è iniziata la ritaratura del sistema di regolazione ottimale del lago di Como mentre si è concluso lo studio dell'Università di Pavia relativo ad un'avalutazione della variazione idraulica operata dalla regolazione negli ultimi 40 anni dando risultati positivi.

Si sono intrapresi i contatti tecnico-amministrativi con SHEN spa per il suo ingresso fra gli utenti del Consorzio dopo la costruzione della centrale idroelettrica di Maleo.

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2002



PARTE SECONDA**CONTO CONSUNTIVO 2002****ENTRATE**

TITOLO I - Le entrate contributive di competenza dell'anno 2001 sono state accertate in € 527.753,16.

TITOLO III - Le altre entrate, accertate in € 58.689,19, subiscono una diminuzione di € 1.780,03 rispetto al preventivo.

TITOLO IV - E' stato necessario introdurre le entrate del capitolo 18 per poter incassare gli investimenti delle liquidità del Consorzio che assommano a € 200.000,00.

TITOLO V - Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale, sono pari a € 1.144,77 dovuti essenzialmente al contributo statale su opere di regolazione.

TITOLO VII - Le entrate per partite di giro hanno fatto registrare un movimento di € 118.053,37, con una diminuzione di € 22.931,72 rispetto alle previsioni. La diminuzione è dovuta a minori pagamenti per ritenute erariali e previdenziali del personale e per minori partite in conto sospeso.

Il totale delle entrate del 2002 ammonta a € 905.640,49.

La gestione dei residui attivi all'inizio dell'esercizio era di € 102.816,26. Il totale dei residui a fine esercizio è di € 73.715,82 di cui € 21.835,21 relativi al finanziamento della Regione, che ha rifinanziato le economie ottenute durante l'esecuzione dei lavori e € 48.492,52 per contributi ordinari (già pagati nel 2003).

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state accertate in € 606.441,67 con un'economia di € 51.151,96 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Le spese per organi dell'Ente	€ 5.686,10
- Le spese per il personale	€ 15.296,52
- Le spese per l'acquisto beni di consumo e servizi	€ 2.786,59
- Le spese per prestazioni istituzionali	€ 6.678,03
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 97.849,11.

TITOLO II - Le spese in conto capitale sommano a € 285.612,14 con una diminuzione di € 15.926,09 sul preventivo. Sono ancora da pagare € 37.302,14 che riguardano soprattutto lavori di ripristino immobili e il T.F.R. del personale.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 118.053,37.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2002 assomma pertanto a € 1.010.107,18 con una diminuzione di € 90.009,77 sulle previsioni e un aumento di € 209.100,41 sul 2001 dovuto essenzialmente ad oneri per il personale ed all'acquisto di titoli di credito per investimento.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 284.782,06 all'inizio dell'esercizio e riaccertati in € 199.302,09, registra pagamenti per € 171.511,02. Rimanevano da pagare € 27.791,07.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 162.942,48 con una diminuzione di € 121.839,58 rispetto all'inizio 2002 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture (studi e indagini) in corso, a pagamenti avvocati, a incentivi del personale, non ancora effettuati.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo di amministrazione, illustrato nell'apposita tabella allegata, passa da € 253.177,11 (al 31.12.2001) a € 234.875,05 (al 31.12.2002).

La situazione patrimoniale al 31.12.2002 ammonta a € 3.352.227,27 per le attività e a € 2.236.581,82 per le passività.

Il patrimonio netto è pari a € 872.108,32 con una diminuzione di € 44.048,14 rispetto al 2001, cui corrisponde il disavanzo economico illustrato nell'apposita tabella. La diminuzione del patrimonio è dovuta essenzialmente alla diminuzione della liquidità presso la banca tesoriere.

Milano, 16 Aprile 2003

IL PRESIDENTE
(Dott. Geol. GIANBATTISTA DELPERO)

IL DIRETTORE
(Dott. Ing. LUIGI BERTOLI)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 2002

Signori Consiglieri,

il consuntivo di cui trattasi è stato approvato dal Comitato di Presidenza nella seduta del 9.4.2003, è redatto in conformità alle disposizioni della legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 696/1979, 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 2002 si presentano come segue:

GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2002

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

ENTRATE:

- come da bilancio di previsione approvato	€ 690.655,39
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo III	€ 17.500,00
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 210.000,00
- per maggiori entrate del Titolo V	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VI	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VII	€ 22.200,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 159.761,56
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.100.116,95
ENTRATE ACCERTATE	€ 905.640,49
MINORI ENTRATE	€ 34.714,90

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,16
DIFFERENZA IN MENO	€ 34.715,06
MINORI ENTRATE	€ 34.714,90

SPESE:

- come da bilancio di previsione approvato	€ 879.335,20
- per maggiori spese del titolo I	€ 8.081,75
- per maggiori spese del titolo II	€ 190.500,00

- per maggiori spese del titolo III	€ 0,00
- per maggiori spese del titolo IV	€ 22.200,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.100.116,95
SPESE IMPEGNATE	€ 1.010.107,18
MINORI SPESE	€ 90.009,77

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,00
DIFFERENZA IN MENO	€ 90.009,77
MINORI SPESE	€ 90.009,77

Le variazioni di assestamento sono contenute in deliberazioni regolarmente approvate dal Consiglio d'Amministrazione il 17.4.2002, il 15.10.2002 ed il 10.4.2003.

La loro somma complessiva sia in entrata che in uscita, concorda con quella riportata nel consuntivo.

Il confronto fra le entrate accertate e le spese impegnate evidenzia il risultato della gestione che si chiude con un disavanzo di competenza di € 104.466,69 come segue:

ENTRATE ACCERTATE	€ 905.640,49
SPESE IMPEGNATE	€ 1.010.107,18
DISAVANZO DI COMPETENZA	€ 104.466,69

GESTIONE RESIDUI

Le entrate accertate in € 905.640,49 risultano rimosse per € 856.202,44 per cui vengono riportate a residui attivi € 49.438,05.

Per le spese impegnate in € 1.010.107,18 risultano pagate per € 874.955,77 per cui vengono portate a residui passivi € 135.151,41.

Dal movimento residui si rileva:

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31.12.2001)	€ 102.816,26
MAGGIORI ACCERTAMENTI	€ 684,66
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 103.500,92
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 79.223,15
SOMMA RIMASTA DA RISCOUTERE AL 31.12.2002	€ 24.277,77
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2001)	€ 284.782,06
MINORI IMPEGNI	€ 85.479,97
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 199.302,09
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 171.511,02
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2002	€ 27.791,07

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2002, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUI DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 49.438,05	€ 135.151,41
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 24.277,77	€ 27.791,07
TOTALE RESIDUI AL 31.12.2002	€ 73.715,82	€ 162.942,48

GESTIONE FINANZIARIA

In collegamento con le scritture contabili dal precedente esercizio è stato riscontrato che il fondo di cassa all'1.1.2001 ammontava a € 435.142,91. Durante l'esercizio si sono avute entrate in conto competenza ed in conto residui per complessive € 935.425,59 e uscite per € 1.046.466,79.

La loro somma algebrica è pertanto di € - 111.041,20 che unita al fondo di cassa esistente di € 435.142,91, determina alla fine dell'esercizio il seguente saldo attivo di cassa: € 324.101,71.

Detto saldo concorda con le scritture contabili del giornale di cassa e dei partitari e con l'estratto conto della Banca Intesa (rete Cariplo di Milano) incaricata del servizio di cassa dell'Istituto. Le riscossioni per € 935.425,59 hanno comportato l'emissione di n. 181 reversali, debitamente numerate dal n. 1 al n. 181. I pagamenti per € 1.046.466,79 sono stati effettuati mediante l'emissione di n. 440 mandati anch'essi numerati dal n. 1 al n. 440.

Per concludere, se si aggiunge al saldo attivo di cassa, che è di € 324.101,71, la somma algebrica dei residui vigenti al 31/12/2002, che è di € - 89.226,66, si ricava il risultato globale della gestione finanziaria, che si chiude con un avanzo di amministrazione di € 234.875,05, così ottenuto:

FONDO DI CASSA AL 31.12.2002	€ 324.101,71
RESIDUI ATTIVI	€ 73.715,82
RESIDUI PASSIVI	€ 162.942,48
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 234.875,05

La consistenza netta patrimoniale, come dato rilevare dall'allegato mod. è passata durante l'esercizio dalle iniziali € 916.156,46 a € 872.108,32 con un decremento di € 44.048,14.

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.

Le tabelle di liquidazione degli emolumenti fissi risultano inoltre debitamente quietanzate dagli aventi diritto.

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Da un controllo ad estrazione effettuato sui documenti giustificativi risulta che:

- ❖ Le spese sono state esattamente imputate ai capitoli ed articoli di pertinenza;
- ❖ 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 dei Revisori dei conti, in considerazione del fatto che il Conto Consuntivo, del Consorzio per l'anno finanziario 2002, è stato correttamente redatto e che l'attività del Consorzio si è dimostrata proficua anche sotto l'aspetto economico finanziario, esprimono parere favorevole alla sua approvazione.

Milano, 15 Aprile 2003

IL COLLEGIO DEI REVISORI
DOTT. PAOLO MORVILLO
DOTT.SSA GRAZIELLA CANDITTI
DOTT. ROBERTO COPPOLA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

**CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO
AL 31 DICEMBRE 2002**

DIRIGENTE (Area 1-II ^a Fascia)	N.	1
GEOMETRA (Posizione Economica C1)	N.	1
RAGIONIERE (Posizione Economica B3)	N.	1
ASSISTENTE (VI ^a Qualifica Funzionale)	N.	1
GUARDIANI (Posizione Economica A3)	N.	1
GUARDIANI (Posizione Economica A2)	N.	2
		<hr/>
TOTALE	N.	7
		=====

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			ENTRATA			
I CODICE e N°	IN EXCEL. ARIAL O TAHOMA DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			
					RISCOSSE	DA RISCOUOT.	TOTALI	
	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE <i>CAT. 1ª - Aliquote contributive a carico degli iscritti</i> <i>CAT. 2ª - Quote partecipazione degli iscritti per specifiche gestioni</i>							
102010	Contributi ordinari							
2	delle utenze	526.890,00	0,00	526.890,00	478.397,48	48.492,52	526.890,00	0,00
102020	Contributi straordinari							
3	delle utenze	863,00	0,00	863,00	863,16	0,00	863,16	0,16
	TOTALE TITOLO I	527.753,00	0,00	527.753,00	479.260,64	48.492,52	527.753,16	0,16
	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI <i>CAT. 3ª - Trasferimenti da parte dello Stato</i> <i>CAT. 4ª - Trasferimenti da parte delle Regioni</i>							
304010	Oneri di concessione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT. 5ª - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie</i> <i>CAT. 6ª - Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico</i>							
	TOTALE TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III ALTRE ENTRATE <i>CAT. 7ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi</i>							
307010	Proventi derivanti da prestaz. servizi e realizzi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT. 8ª - Redditi, proventi patrimoniali</i>							
308010	Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali	1.136,21	0,00	1.136,21	1.198,00	0,00	1.198,00	61,79
308020	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	5.164,57	5.000,00	10.164,57	7.774,46	945,53	8.719,99	(1.444,58)
	Totale CAT. 8ª	6.300,78	5.000,00	11.300,78	8.972,46	945,53	9.917,99	(1.382,79)
	<i>CAT. 9ª - Poste correttive e compensative di spese correnti</i>							
309010	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	33.053,24	0,00	33.053,24	31.510,48	0,00	31.510,48	(1.542,76)
309020	Recuperi e rimborsi diversi	3.615,20	0,00	3.615,20	4.788,52	0,00	4.788,52	1.173,32
	Totale CAT. 9ª	36.668,44	0,00	36.668,44	36.299,00	0,00	36.299,00	(369,44)
	DA RIPORTARE	42.969,22	5.000,00	47.969,22	45.271,46	945,53	46.216,99	(1.752,23)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA									
2 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSSI	DA RISCOUOT.	TOTALI	VARIAZIONI				
102010 2	18.768,20	18.971,53	0,00	18.971,53	203,33	545.658,20	497.369,01	(48.289,19)	48.492,52
102020 3	26.445,18	26.445,18	0,00	26.445,18	0,00	27.308,18	27.308,34	0,16	0,00
	45.213,38	45.416,71	0,00	45.416,71	203,33	572.966,38	524.677,35	(48.289,03)	48.492,52
304010 5	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56
	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56
307010 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
308010 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136,21	1.198,00	61,79	0,00
308020 9	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	15.329,14	13.420,36	(1.908,78)	945,53
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	16.465,35	14.618,36	(1.846,99)	945,53
309010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.053,24	31.510,48	(1.542,76)	0,00
309020 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	4.788,52	1.173,32	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.668,44	36.299,00	(369,44)	0,00
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	53.133,79	50.917,36	(2.216,43)	945,53

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			ENTRATA			
3 CODICE e.N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISOSSE	DA RISCOUOT.	TOTALI	
	RIPORTI	42.969,22	5.000,00	47.969,22	45.271,46	945,53	46.216,99	(1.752,23)
	<i>CAT. 10ª - Entrate non classificabili in altre voci</i>							
310010	Entrate							
14	eventuali	0,00	12.500,00	12.500,00	12.472,20	0,00	12.472,20	(27,80)
	TOTALE TITOLO III	42.969,22	17.500,00	60.469,22	57.743,66	945,53	58.689,19	(1.780,03)
	TITOLO IV							
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI							
	<i>CAT. 11ª - Alienazione di immobili e diritti reali</i>							
	<i>CAT. 12ª - Alienazione di immobilizzazioni tecniche</i>							
	<i>CAT. 13ª - Realizzo di valori mobiliari</i>							
413010	Riscossioni di							
18	titoli di credito	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	<i>CAT. 14ª - Riscossione di crediti</i>							
414020	Riscossioni crediti							
20	diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	TITOLO V							
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
	<i>CAT. 15ª - Trasferimenti dallo Stato</i>							
515010	Contributo statale su opere di regolazione							
21	revers. allo Stato	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	<i>CAT. 16ª - Trasferimenti dalle Regioni</i>							
516020	Contributo regionale su opere regolazione							
22	revers. alla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT. 17ª - Trasferimenti da Comuni e Provincie</i>							
	<i>CAT. 18ª - Trasferimenti da altri enti</i>							
518030	Riscossioni T.F.R.							
23	dall'ENPAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO V	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	TITOLO VI							
	ACCENSIONE DI PRESTITI							
	<i>CAT. 19ª - Assunzione di mutui</i>							
	<i>CAT. 20ª - Assunzione di altri debiti finanziari</i>							
	<i>CAT. 21ª - Emissioni di obbligazioni</i>							
	TOTALE TITOLO VI	0	0	0	0	0	0	0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002					ENTRATA	
5 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			
					RISCOSSE	DA RISCOUOT.	TOTALI	
	TITOLO VII							
	PARTITE DI GIRO							
	<i>CAT. 22ª - Entrate aventi natura di partite di giro</i>							
722010	Ritenute							
28	erariali	93.478,70	0,00	93.478,70	75.429,61	0,00	75.429,61	(18.049,09)
722020	Ritenute previdenziali							
29	e assistenziali	22.207,65	0,00	22.207,65	21.540,00	0,00	21.540,00	(667,65)
722030	Ritenute							
30	diverse	1.032,91	0,00	1.032,91	815,00	0,00	815,00	(217,91)
722040	Partite in conto							
31	sospeso	2.065,83	22.200,00	24.265,83	20.268,76	0,00	20.268,76	(3.997,07)
722050	Finanziamento opere							
32	di bonifica in con-							
	cessione dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060	Idem per conto							
33	della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale CAT. 22ª	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE TITOLO VII	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
	TITOLO I	527.753,00	0,00	527.753,00	479.260,64	48.492,52	527.753,16	0,16
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	42.969,22	17.500,00	60.469,22	57.743,66	945,53	58.689,19	(1.780,03)
	TITOLO IV	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	TITOLO V	1.148,08	0,00	1.148,08	1.144,77	0,00	1.144,77	(3,31)
	TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO VII	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE ENTRATE	690.655,39	249.700,00	940.355,39	856.202,44	49.438,05	905.640,49	(34.714,90)
	Disavanzo finanziario	188.679,81	(28.918,25)	159.761,56	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	879.335,20	220.781,75	1.100.116,95	856.202,44	49.438,05	905.640,49	(34.714,90)

Totale Entrate competenza 905.640,49
 Totale Uscite competenza 1.010.107,18
 Disavanzo di competenza (104.466,69)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

6 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA			ENTRATA
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.	
		RISCOSSI	DA RISCOUT.	TOTALI	VARIAZIONI					
722010										
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.478,70	75.429,61	(18.049,09)	0,00	
722020										
29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.207,65	21.540,00	(667,65)	0,00	
722030										
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,91	815,00	(217,91)	0,00	
722040										
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.265,83	20.268,76	(3.997,07)	0,00	
722050										
32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
722060										
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00	
	45.213,38	45.416,71	0,00	45.416,71	203,33	572.966,38	524.677,35	(48.289,03)	48.492,52	
	2.382,56	0,00	2.382,56	2.382,56	0,00	2.382,56	0,00	(2.382,56)	2.382,56	
	5.164,57	5.645,90	0,00	5.645,90	481,33	65.633,79	63.389,56	(2.244,23)	945,53	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	
	50.055,75	28.160,54	21.895,21	50.055,75	0,00	51.203,83	29.305,31	(21.898,52)	21.895,21	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.985,09	118.053,37	(22.931,72)	0,00	
	102.816,26	79.223,15	24.277,77	103.500,92	684,66	1.043.171,65	735.425,59	(97.746,06)	73.715,82	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	102.816,26	79.223,15	24.277,77	103.500,92	684,66	1.043.171,65	735.425,59	(97.746,06)	73.715,82	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			SPESA			
7 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	TITOLO I							
	SPESE CORRENTI							
	<i>CAT. 1ª - Spese per gli Organi dell'Ente</i>							
101010	Assegni e indennità 1 alla Presidenza	10.329,14	0,00	10.329,14	8.676,00	0,00	8.676,00	(1.653,14)
101020	Compensi, ind.tà, rimb, ai 2 comp. Organi Collegiali	7.746,85	(2.000,00)	5.746,85	4.367,96	0,00	4.367,96	(1.378,89)
101030	Compensi, ind.tà, rimb, ai comp. 3 il Collegio dei Revisori	11.362,05	0,00	11.362,05	6.738,62	2.680,19	9.418,81	(1.943,24)
101040	Oneri previd.li e assistenz.li 3/1 a carico dell'Ente	2.065,83	0,00	2.065,83	1.355,00	0,00	1.355,00	(710,83)
	Totale CAT. 1ª	31.503,87	(2.000,00)	29.503,87	21.137,58	2.680,19	23.817,77	(5.686,10)
	<i>CAT. 2ª - Oneri per il personale in servizio</i>							
102010	Stipendi e altri assegni 4 fissi al personale	211.747,33	8.220,00	219.967,33	210.522,84	0,00	210.522,84	(9.444,49)
102020	Compensi per lavoro 5 straordinario + incentivi	34.602,61	(8.220,00)	26.382,61	11.375,76	15.006,85	26.382,61	0,00
102030	Indennità e rimborsi 6 spese per missioni	9.296,22	(2.000,00)	7.296,22	4.895,97	410,26	5.306,23	(1.989,99)
102040	Oneri previdenziali e assistenziali a 7 carico dell'Ente	83.149,56	0,00	83.149,56	79.586,26	0,00	79.586,26	(3.563,30)
102050	Oneri per le pensio- 8 ni del personale	3.098,74	0,00	3.098,74	2.800,00	0,00	2.800,00	(298,74)
102060	Altri oneri sociali 9 a carico dell'Ente	5.164,57	0,00	5.164,57	4.508,40	656,17	5.164,57	0,00
	Totale CAT. 2ª	347.059,03	(2.000,00)	345.059,03	313.689,23	16.073,28	329.762,51	(15.296,52)
	<i>CAT. 3ª - Oneri per il personale in quiescenza</i>							
103010	Pensioni a carico 10 dell'Ente	36.151,98	(3.000,00)	33.151,98	32.799,00	0,00	32.799,00	(352,98)
	<i>CAT. 4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi</i>							
104010	Acquisto di materia- le di consumo e 12 noleggi	4.131,66	(2.000,00)	2.131,66	1.218,91	0,00	1.218,91	(912,75)
104020	Spese di 13 rappresentanza	1.549,37	(774,69)	774,68	0,00	0,00	0,00	(774,68)
104030	Fitto di locali e 14 spese di condominio	12.394,97	(1.239,50)	11.155,47	10.860,88	294,59	11.155,47	0,00
104040	Manutenzione, ripara- zione locali ufficio 15 e relativi impianti	8.263,31	(1.652,66)	6.610,65	4.933,23	842,86	5.776,09	(834,56)
	A RIPORTARE	441.054,19	(12.666,85)	428.387,34	384.638,83	19.890,92	404.529,75	(23.857,59)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI				
101010 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329,14	8.676,00	(1.653,14)	0,00
101020 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.746,85	4.367,96	(1.378,89)	0,00
101030 3	2.509,98	2.509,98	0,00	2.509,98	0,00	13.872,03	9.248,60	(4.623,43)	2.680,19
101030 3/1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.065,83	1.355,00	(710,83)	0,00
	2.509,98	2.509,98	0,00	2.509,98	0,00	32.013,85	23.647,56	(8.366,29)	2.680,19
102010 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.967,33	210.522,84	(9.444,49)	0,00
102020 5	14.935,17	14.678,40	0,00	14.678,40	(256,77)	41.317,78	26.054,16	(15.263,62)	15.006,85
102030 6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.296,22	4.895,97	(2.400,25)	410,26
102040 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.149,56	79.586,26	(3.563,30)	0,00
102050 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,74	2.800,00	(298,74)	0,00
102060 9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.164,57	4.508,40	(656,17)	656,17
	14.935,17	14.678,40	0,00	14.678,40	(256,77)	359.994,20	328.367,63	(31.626,57)	16.073,28
103010 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.151,98	32.799,00	(352,98)	0,00
104010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.131,66	1.218,91	(912,75)	0,00
104020 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,68	0,00	(774,68)	0,00
104030 14	2.266,77	2.121,23	0,00	2.121,23	(145,54)	13.422,24	12.982,11	(440,13)	294,59
104040 15	1.561,76	1.561,76	0,00	1.561,76	0,00	8.172,41	6.494,99	(1.677,42)	842,86
	21.273,68	20.871,37	0,00	20.871,37	(402,31)	449.661,02	405.510,20	(44.150,82)	19.890,92

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			SPESA			
CODICE c N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	RIPORTI	441.054,19	(12.666,85)	428.387,34	384.638,83	19.890,92	404.529,75	(23.857,59)
104060	Spese per energia							
17	elettrica	6.713,94	(1.007,09)	5.706,85	5.657,31	0,00	5.657,31	(49,54)
104070	Spese postali, telefo							
18	niche, servizi vari	16.526,62	(1.652,66)	14.873,96	14.825,70	0,00	14.825,70	(48,26)
104090	Canoni d'acqua e							
20	concessioni varie	6.713,94	(1.007,09)	5.706,85	3.351,78	2.355,07	5.706,85	0,00
104100	Premi di assicura-							
21	zione	10.845,59	(1.084,56)	9.761,03	9.594,23	0,00	9.594,23	(166,80)
	Totale CAT. 4ª	67.139,40	(10.418,25)	56.721,15	50.442,04	3.492,52	53.934,56	(2.786,59)
	<i>CAT. 5ª - Spese per prestazioni istituzionali</i>							
105030	Manutenzione ed esercizio							
22	della regolazione	20.658,28	10.500,00	31.158,28	26.995,73	4.162,55	31.158,28	0,00
105040	Spese per studi, in-							
23	dagini, rilevazioni, incarichi speciali	36.151,98	0,00	36.151,98	8.244,43	27.907,55	36.151,98	0,00
105010	Obblighi							
24	ittigenici	36.151,98	(5.000,00)	31.151,98	24.473,95	0,00	24.473,95	(6.678,03)
105020	Altre prestazioni							
25	(Assistenza software)	20.658,28	20.000,00	40.658,28	15.727,90	24.930,38	40.658,28	0,00
	Totale CAT. 5ª	113.620,52	25.500,00	139.120,52	75.442,01	57.000,48	132.442,49	(6.678,03)
	<i>CAT. 6ª - Trasferimenti passivi</i>							
106010	Contributi, concorsi							
26	a fondo perduto	2.065,83	0,00	2.065,83	109,50	0,00	109,50	(1.956,33)
106020	Spese per							
27	pubblicità	1.549,37	0,00	1.549,37	160,98	0,00	160,98	(1.388,39)
	Totale CAT. 6ª	3.615,20	0,00	3.615,20	270,48	0,00	270,48	(3.344,72)
	<i>CAT. 7ª - Oneri finanziari</i>							
107010	Interessi passivi, spese di esattoria e							
28	commissioni bancarie	516,46	0,00	516,46	35,01	481,45	516,46	0,00
	<i>CAT. 8ª - Oneri tributari</i>							
108010	Imposte, tasse e							
30	tributi vari	10.329,14	0,00	10.329,14	9.544,76	784,38	10.329,14	0,00
	<i>CAT. 9ª - Poste correttive e compensative di entrate correnti</i>							
109010	Restituzioni e							
31	rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A RIPORTARE	609.935,60	8.081,75	618.017,35	503.360,11	80.512,30	583.872,41	(34.144,94)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA									
10 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI				
	21.273,68	20.871,37	0,00	20.871,37	(402,31)	449.661,02	405.510,20	(44.150,82)	19.890,92
104060 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.706,85	5.657,31	(49,54)	0,00
104070 18	112,89	112,89	0,00	112,89	0,00	14.986,85	14.938,59	(48,26)	0,00
104090 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.706,85	3.351,78	(2.355,07)	2.355,07
104100 21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.761,03	9.594,23	(166,80)	0,00
	3.941,42	3.795,88	0,00	3.795,88	(145,54)	60.662,57	54.237,92	(6.424,65)	3.492,52
105030 22	4.589,65	1.374,75	0,00	1.374,75	(3.214,90)	35.747,93	28.370,48	(7.377,45)	4.162,55
105040 23	29.143,97	3.666,43	15.493,70	19.160,13	(9.983,84)	65.295,95	11.910,86	(53.385,09)	43.401,25
105010 24	69.721,68	63.569,95	0,00	63.569,95	(6.151,73)	100.873,66	88.043,90	(12.829,76)	0,00
105020 25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.658,28	15.727,90	(24.930,38)	24.930,38
	103.455,30	68.611,13	15.493,70	84.104,83	(19.350,47)	242.575,82	144.053,14	(98.522,68)	72.494,18
106010 26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.065,83	109,50	(1.956,33)	0,00
106020 27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.549,37	160,98	(1.388,39)	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	270,48	(3.344,72)	0,00
107010 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	35,01	(481,45)	481,45
108010 30	1.047,37	0,00	0,00	0,00	(1.047,37)	11.376,51	9.544,76	(1.831,75)	784,38
109010 31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	125.889,24	89.595,39	15.493,70	105.089,09	(20.800,15)	743.906,59	592.955,50	(150.951,09)	96.006,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			SPESA			
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	RIPORTI	609.935,60	8.081,75	618.017,35	503.360,11	80.512,30	583.872,41	(34.144,94)
	<i>CAT. 10ª - Spese non classificabili in altre voci</i>							
110010	<i>Spese legali, risar-</i>							
32	cimenti, accessori	20.658,28	0,00	20.658,28	3.321,47	17.336,81	20.658,28	0,00
110020	Fondo di							
33	riserva	18.918,00	0,00	18.918,00	1.910,98	0,00	1.910,98	(17.007,02)
110030	Oneri vari							
34	straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale CAT. 10ª	39.576,28	0,00	39.576,28	5.232,45	17.336,81	22.569,26	(17.007,02)
	TOTALE TITOLO I	649.511,88	8.081,75	657.593,63	508.592,56	97.849,11	606.441,67	(51.151,96)
	TITOLO II							
	SPESE IN CONTO CAPITALE							
	<i>CAT. 11ª - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari</i>							
211010	Acquisto							
35	immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211020	Ricostruzioni,							
	ripristino,							
	trasformazione di							
36	immobili	77.468,53	(50.000,00)	27.468,53	5.995,37	21.473,16	27.468,53	0,00
	Totale CAT. 11ª	77.468,53	(50.000,00)	27.468,53	5.995,37	21.473,16	27.468,53	0,00
	<i>CAT. 12ª - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</i>							
212010	Acquisto impianti, attrezz-							
38	ture, macchinari	15.493,71	25.000,00	40.493,71	40.293,32	0,00	40.293,32	(200,39)
212020	Acquisti di mobili e							
40	macchine d'ufficio	7.746,85	0,00	7.746,85	2.021,15	0,00	2.021,15	(5.725,70)
	Totale CAT. 12ª	23.240,56	25.000,00	48.240,56	42.314,47	0,00	42.314,47	(5.926,09)
	<i>CAT. 13ª - Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</i>							
213010	Acquisto di titoli							
41	di credito	0,00	210.000,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	<i>CAT. 14ª - Concessioni di crediti ed anticipazioni</i>							
214010	Depositi e							
42	cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT. 15ª - Indennità di anzianità e similari per il personale</i>							
215020	Indennità di anzianità e similari	10.329,14	5.500,00	15.829,14	0,00	15.829,14	15.829,14	0,00
	TOTALE TITOLO II	111.038,23	190.500,00	301.538,23	248.309,84	37.302,30	285.612,14	(15.926,09)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESA									
12 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI				
	125.889,24	89.595,39	15.493,70	105.089,09	(20.800,15)	743.906,59	592.955,50	(150.951,09)	96.006,00
110010									
32	12.139,03	12.139,03	0,00	12.139,03	0,00	32.797,31	15.460,50	(17.336,81)	17.336,81
110020									
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.918,00	1.910,98	(17.007,02)	0,00
110030									
34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12.139,03	12.139,03	0,00	12.139,03	0,00	51.715,31	17.371,48	(34.343,83)	17.336,81
	138.028,27	101.734,42	15.493,70	117.228,12	(20.800,15)	795.621,90	610.326,98	(185.294,92)	113.342,81
211010									
35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
211020									
36	109.029,89	44.350,07	0,00	44.350,07	(64.679,82)	136.498,42	50.345,44	(86.152,98)	21.473,16
	109.029,89	44.350,07	0,00	44.350,07	(64.679,82)	136.498,42	50.345,44	(86.152,98)	21.473,16
212010									
38	10.213,27	10.213,27	0,00	10.213,27	0,00	50.706,98	50.506,59	(200,39)	0,00
212020									
40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.746,85	2.021,15	(5.725,70)	0,00
	10.213,27	10.213,27	0,00	10.213,27	0,00	58.453,83	52.527,74	(5.926,09)	0,00
213010									
41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	200.000,00	(10.000,00)	0,00
214010									
42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215020									
44	22.824,81	10.527,44	12.297,37	22.824,81	0,00	38.653,95	10.527,44	(28.126,51)	28.126,51
	142.067,97	65.090,78	12.297,37	77.388,15	(64.679,82)	443.606,20	313.400,62	(130.205,58)	49.599,67

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2002			SPESA			
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
13	TITOLO III ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI <i>CAT. 16^a - Rimborsi di mutui</i> <i>CAT. 17^a - Rimborsi di anticipazioni passive</i>							
317010	Rimborso annualita' contributo statale							
45	scontata a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT. 18^a - Rimborsi di obbligazioni</i> <i>CAT. 19^a - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni</i> <i>CAT. 20^a - Estinzione debiti diversi</i>							
320020	Estinzione debiti							
47	diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV PARTITE DI GIRO <i>CAT. 21^a - Spese aventi natura di partite di giro</i>							
421010	Ritenute							
48	erariali	93.478,70	0,00	93.478,70	75.429,61	0,00	75.429,61	(18.049,09)
421020	Ritenute							
49	previdenziali e assistenziali	22.207,65	0,00	22.207,65	21.540,00	0,00	21.540,00	(667,65)
421030	Ritenute							
50	diverse	1.032,91	0,00	1.032,91	815,00	0,00	815,00	(217,91)
421040	Partite in							
51	conto sospeso	2.065,83	22.200,00	24.265,83	20.268,76	0,00	20.268,76	(3.997,07)
421050	Esecuzione opere di							
52	bonifica in conces- sione dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421060	Idem in concessione							
53	dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale CAT. 21^a	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE TITOLO IV	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
	TITOLO I	649.511,88	8.081,75	657.593,63	508.592,56	97.849,11	606.441,67	(51.151,96)
	TITOLO II	111.038,23	190.500,00	301.538,23	248.309,84	37.302,30	285.612,14	(15.926,09)
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO IV	118.785,09	22.200,00	140.985,09	118.053,37	0,00	118.053,37	(22.931,72)
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	879.335,20	220.781,75	1.100.116,95	874.955,77	135.151,41	1.010.107,18	(90.009,77)

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

14		GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			SPESA
CODICE c. N°	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.	
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI					
317010										
45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
320020										
47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
421010										
48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.478,70	75.429,61	(18.049,09)	0,00	
421020										
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.207,65	21.540,00	(667,65)	0,00	
421030										
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.032,91	815,00	(217,91)	0,00	
421040										
51	4.685,82	4.685,82	0,00	4.685,82	0,00	28.951,65	24.954,58	(3.997,07)	0,00	
421050										
52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
421060										
53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4.685,82	4.685,82	0,00	4.685,82	0,00	145.670,91	122.739,19	(22.931,72)	0,00	
	4.685,82	4.685,82	0,00	4.685,82	0,00	145.670,91	122.739,19	(22.931,72)	0,00	
	138.028,27	101.734,42	15.493,70	117.228,12	(20.800,15)	795.621,90	610.326,98	(185.294,92)	113.342,81	
	142.067,97	65.090,78	12.297,37	77.388,15	(64.679,82)	443.606,20	313.400,62	(130.205,58)	49.599,67	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	4.685,82	4.685,82	0,00	4.685,82	0,00	145.670,91	122.739,19	(22.931,72)	0,00	
	284.782,06	171.511,02	27.791,07	199.302,09	(85.479,97)	1.384.899,01	1.046.466,79	(338.432,22)	162.942,48	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
AL 31 DICEMBRE 2002

Avanzo d'amministrazione al 31/12/2001	E.	253.177,11
---	-----------	-------------------

AVANZO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	E.	435.142,91
Riscossioni (in c/competenza)	E.	856.202,44
(in c/residui)	"	79.223,15
	"	935.425,59
	E.	1.370.568,50
Pagamenti (in c/competenza)	E.	874.955,77
(in c/residui)	"	171.511,02
	"	1.046.466,79
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	E.	324.101,71
Residui attivi (degli esercizi precedenti)	E.	24.277,77
(dell'esercizio)	"	49.438,05
	"	73.715,82
	E.	397.817,53
Residui passivi (degli esercizi precedenti)	E.	27.791,07
(dell'esercizio)	"	135.151,41
	"	162.942,48
Avanzo d'amministrazione a fine esercizio	E.	234.875,05

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO 2002

CONTO ECONOMICO

16 CAT	ENTRATA	IMPORTO	CAT	SPESA	IMPORTO
PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE					
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE			TITOLO I - SPESE CORRENTI		
1	Aliquote contributive	0,00	1	Spese per gli organi dell'Ente	23.817,77
2	Quote partecipazione degli iscritti	527.753,16	2	Oneri per il personale in servizio	329.762,51
TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
3	Trasferimenti dallo Stato	0,00	3	Oneri per il personale in quiescenza	32.799,00
4	Trasferimenti dalle Regioni	0,00	4	Spese per acquisto beni di consumo e servizi	53.934,56
5	Trasferimenti da Comuni e Provincie	0,00	5	Spese per prestazioni istituzionali	132.442,49
6	Trasferimenti da altri enti	0,00	6	Trasferimenti passivi	270,48
TITOLO III - ALTRE ENTRATE					
7	Entrate derivanti da vendite	0,00	7	Oneri finanziari	516,46
8	Redditi e proventi patrimoniali	9.917,99	8	Oneri tributari	10.329,14
9	Poste correttive e compensative, ecc.	36.299,00	9	Poste compensative di entrate correnti	0,00
10	Entrate non classificabili	12.472,20	10	Spese non classificabili in altre voci	22.569,25
TOTALE PARTE PRIMA		586.442,35	TOTALE PARTE PRIMA		606.441,67
PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
A	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	0,00	A	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	0,00
B	Produzioni e movimenti interni	0,00	B	Produzioni e movimenti interni	0,00
C	Trasferimenti attivi in natura (affitto figurativo)	5.164,00	C	Trasferimenti passivi in natura (affitto figurativo)	5.164,00
D	Variazioni patrimoniali straordinarie		D	Ammortamenti e deperimenti	30.720,96
	- Incremento patrimoniale	0,00	E	Svalutazioni e deprezzamenti	8.186,20
	- Contributo statale su stati d'avanz.	1.144,77	F	Accantonamenti per oneri presunti di competenza	0,00
	- Minore uscita residui passivi	20.800,15	G	Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' anzianita' per il personale	7.771,24
	- Maggiore entrata residui attivi	684,66	H	Variazioni patrimoniali straordinarie:	
	- Adeguamento quota in diminuzione fondo ammortamento beni mobili	0,00		- Spese per incremento patrimoniale	0,00
E	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi			- Minore entrata residui attivi	0,00
				- Maggiore spesa residui passivi	0,00
			I	Entrate accertate di pertinenza di successivi esercizi	
TOTALE PARTE SECONDA		27.793,58	TOTALE PARTE SECONDA		51.842,40
TOTALE GENERALE		614.235,93	TOTALE GENERALE		658.284,07
DISAVANZO ECONOMICO		44.048,14	AVANZO ECONOMICO		0,00
TOTALE A PAREGGIO		658.284,07	TOTALE A PAREGGIO		658.284,07

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

17	ATTIVITA'	CONSISTENZE AL		DIFFERENZE	
		31/12/2001	31/12/2002	in piu'	in meno
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE (c/o Tesoriere BANCA INTESA)	435.142,91	324.101,71	0,00	111.041,20
II	RESIDUI ATTIVI	102.816,26	73.715,82	0,00	29.100,44
III	CREDITI BANCARI E FINANZIARI (depositi cauzionali)	2.750,13	2.750,13	0,00	0,00
IV	RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
V	INVESTIMENTI MOBILIARI (obbligazioni e titoli)	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	IMMOBILI (valore storico diga di regola zione, reversibile allo Stato)	1.122.440,07	1.122.440,07	0,00	0,00
	(sede ufficio)	413.564,25	413.564,25	0,00	0,00
	(costruzioni accessorie alle opere di regolazione)	852.806,78	953.658,81	100.852,03	0,00
	(costruzioni accessorie alle opere di regolazione in corso di sviluppo)	119.243,16	21.473,16	0,00	97.770,00
VII	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE (Mobili e strumenti)	143.749,86	145.771,01	2.021,15	0,00
	(Mobili e strumenti in corso di acquisto)	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNALI (Totale T.F.R. al 31/12/00 c/o INA - polizza ass.va dip. Parastato)	48.829,04	59.356,48	10.527,44	0,00
	(Rivalutazione INA su T.F.R.)	9.396,35	1.210,15	0,00	8.186,20
	(Quota anno 01 - 02 in pagamento)	22.824,81	28.126,51	5.301,70	0,00
	TOTALE ATTIVITA'	3.273.563,62	3.146.168,10	118.702,32	246.097,84
	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE A PAREGGIO	3.273.563,62	3.146.168,10		

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AL 31 DICEMBRE 2002

18	PASSIVITA'	CONSISTENZE AL		DIFFERENZE	
		31/12/2001	31/12/2002	in piu'	in meno
I	DEBITI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00
II	RESIDUI PASSIVI	284.782,06	162.942,48	0,00	121.839,58
III	DEBITI DI REGOLAMENTO				
	(Contributo Regione Lombardia su opere di regolazione)	669.885,59	698.046,13	28.160,54	0,00
	(Contributo Regione Lombardia in su opere di regolazione in corso di riscossione)	50.055,75	21.895,21	0,00	28.160,54
IV	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
V	RIMAN.ZE PASSIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI (T.F.R. dipendenti Parastato al 31/12/2002)	74.933,76	82.705,00	7.771,24	0,00
VII	POSTE RETTIFIC.VE DELL'ATTIVO				
	(fondo ammortamento sede ufficio)	62.711,30	70.983,00	8.271,70	0,00
	(fondo ammortamento diga di regolazione)	1.035.014,74	1.057.464,00	22.449,26	0,00
	(fondo ammortamento beni mobili)	180.023,96	180.023,96	0,00	0,00
	TOTALE PASSIVITA'	2.357.407,16	2.274.059,78	66.652,74	150.000,12
	PATRIMONIO NETTO	916.156,46	872.108,32	0,00	44.048,14
	TOTALE A PAREGGIO	3.273.563,62	3.146.168,10		

PAGINA BIANCA

CONSORZIO DELL'OGLIO

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL
BILANCIO CONSUNTIVO 2002****RELAZIONE IDROLOGICA PER L' ANNO 2002**

A causa dell' andamento siccitoso del periodo invernale, l' anno è iniziato con il livello del lago (-21 cm a Sarnico) molto vicino al minimo di regolazione (-30 cm) e con portate sia in ingresso che in erogazione molto vicine ai minimi storici.

La gestione dei livelli è stata quindi obbligata per i primi tre mesi, anche perché sono iniziati nel fiume - nel tratto compreso tra lo sbarramento dell' ELETTRA 2000 a Palazzolo e la presa della Roggia Baiona - lavori di risezionamento dell' alveo commissionati dalla Regione, Servizio Territoriale di Brescia, attesi da lungo tempo, importanti per la messa in sicurezza delle aree golenali circostanti (soprattutto per gli abitati di Palazzolo e Pontoglio).

Al termine del periodo idroelettrico, al 31 marzo, il livello del lago era +18 cm.

Anche il mese di aprile manteneva le caratteristiche idrologiche del periodo invernale, per cui era necessario ridurre l' erogazione nella seconda e terza decade del mese per poter recuperare circa 30 cm di livello.

Finalmente a maggio si registrava l' atteso mutamento climatico: dal giorno 3 una consistente perturbazione portava gli afflussi medi giornalieri al massimo di 438 mc/s, e manteneva valori superiori alla norma per circa 10 giorni. Come regolazione si decideva di limitare le escursioni dei livelli giudicando prematuro il riempimento dell' invaso.

Infatti si registrava un' altra perturbazione verso la fine del mese, mentre in giugno alcuni brevi e non intensi temporali consentivano il raggiungimento di quota + 110 cm; si aveva un primo sfioro del lago al giorno 18, quando si dava inizio alla regolazione per l' irrigazione.

Dopo i patimenti degli anni precedenti, il periodo estivo si è presentato con abbondante disponibilità, tanto da registrare un secondo sfioro al 22 luglio, cioè a stagione inoltrata; in corrispondenza si poteva scegliere una settimana di riduzione delle portate al fine di ottimizzare l' uso delle acque. Questo anche perché le altre settimane registravano erogazioni piene dei diritti di concessione, con competenza media del fiume di circa 75 mc/s.

Nel mese di agosto, solitamente critico per la zona lacuale, il livello si riduceva di appena 40 cm grazie alla parziale limitazione delle erogazioni, favorita da

piccole perturbazioni che mantenevano su buoni valori gli afflussi al lago: al 31 agosto il livello era di +46 cm a Sarnico.

Nella prima decade di settembre cessava la richiesta irrigua, e la regolazione poteva ridurre le portate in uscita per ottenere una lenta diminuzione dei livelli in vista del periodo autunnale. La situazione meteorologica restava sostanzialmente stabile anche per tutto il mese di ottobre e per la prima metà di novembre.

Dal 15 novembre giungevano sul nostro bacino imbrifero forti perturbazioni, ma il loro massimo effetto si era già scaricato sui laghi Maggiore e di Como (per i quali si sono registrati massimi storici di portate e soprattutto di livelli di esondazione); anche sul lago d'Iseo si registravano valori medi decadici record di afflusso (nella terza decade del mese), conseguentemente le portate di erogazione dovevano essere aumentate fino a superare il valore di 310 mc/s. L'estensione geografica delle perturbazioni provocava situazioni di crisi sul fiume Po e quindi all'Oglio era chiesto di non aumentare ancora le erogazioni, nonostante il limite di massima portata fosse ancora lontano.

Con una attenta e minuziosa regolazione si poteva contenere l'aumento del livello del lago entro una fascia senza pericoli significativi per le zone rivierasche: il massimo era raggiunto i giorni 27 e 28 novembre, alla quota di +117 cm sullo zero di Sarnico. Già dal giorno 29 il livello era rientrato nei limiti di concessione, e successivamente gli afflussi andavano riducendosi verso valori normali. Era così possibile regolare il deflusso sulle massime portate idroelettriche, e al 31 dicembre il livello era +98 cm.

RELAZIONE FINANZIARIA

ENTRATE.

Al cap. 2 si sono accertate somme da riscuotere per € 11.893,48 a seguito di ritardi dei Tesorieri di alcune Utenze nel trasferimento dei contributi; la somma è stata poi incassata nel corso dei primi due mesi del 2003.

Al cap. 8 restano da riscuotere € 11.418,06 a seguito della revisione del metodo di calcolo dell'affitto del canale industriale, causato dalla modifica delle tariffe dell'energia elettrica.

Al cap. 9 è stata accertata la somma da riscuotere pari a € 1.200,00 dovuta agli interessi attivi degli importi giacenti presso il Tesoriere. Nel medesimo capitolo si è accertata una variazione negativa rispetto alle previsioni pari a € 2.983,65 dovuta alla riduzione della giacenza media sul conto di Tesoreria in quanto si è raggiunta una più rapida attuazione delle procedure di spesa.

Al cap. 19 la somma da riscuotere è dovuta alle rate residue dei prestiti concessi a due dipendenti.

Nelle partite di giro, che ammontano a € 100.331,02 e pareggiano analogo accertamento nei capitoli di spesa, si segnala al cap. 34 l' aumento delle somme da riscuotere per circa € 26.000,00 a seguito di un lavoro di manutenzione eseguito dal Consorzio per conto di alcune Utenze.

USCITE.

Per quanto riguarda la gestione di competenza si segnala una riduzione pari a € 24.066,14 delle spese correnti rispetto agli importi previsti, e questo grazie a risparmi distribuiti su tutti i capitoli del Titolo I.

Nel corso dell' anno si erano rese necessarie variazioni di stanziamento in aumento in alcuni capitoli, pertanto si è proceduto ad un riaccertamento dei fabbisogni per ridurre l' effetto delle variazioni sull' equilibrio di bilancio.

Al cap. 9 è risultato un importo da pagare di € 8.600,00 determinato dal contratto di lavoro dei dipendenti, il quale prevede la corresponsione del saldo delle competenze relative al fondo per il miglioramento dell' efficienza nel mese di gennaio.

In particolare, nella cat. IV - spese per beni di consumo e servizi - si è accertato un risparmio complessivo di € 4.257,28 rispetto alla somma totale degli importi previsti di € 45.098,19; l' importo più consistente è quello relativo alle spese per l' energia elettrica, grazie ad un favorevole andamento climatico che ha ridotto sensibilmente gli interventi per la regolazione dei livelli.

Al cap. 24 la somma impegnata non è stata utilizzata in quanto non sono pervenute le necessarie indicazioni dell' Ente Provincia sulle specie da seminare in assolvimento degli obblighi ittiogenici.

Le partite di giro ammontano a € 100.331,02, pareggiando i corrispondenti capitoli delle entrate.

Per la gestione dei residui si segnala che al cap. 24 la somma impegnata è stata utilizzata solo parzialmente a causa delle mancate indicazioni provinciali. E' opportuno segnalare che si sono avuti incontri con i responsabili provinciali, per giungere alla stipula di una convenzione con la quale l' assolvimento degli obblighi avviene con il versamento alla Provincia dello stanziamento annuale, da utilizzarsi nel modo migliore secondo il programma stilato dagli uffici competenti.

Nel complesso i residui passivi sono diminuiti da € 239.637,29 a circa € 198.000,00.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA.

Nel corso dell' anno sono stati accertati un totale generale delle riscossioni pari a € 478.837,27 e un totale generale dei pagamenti pari a € 574.110,28, i quali, considerato che l' avanzo di cassa di inizio anno era di € 147.563,39, hanno generato un avanzo di cassa al 31/12 pari a € 52.290,38.

Sommando a questo avanzo il totale dei residui attivi e sottraendo il totale dei residui passivi accertati quest' anno, risulta un avanzo di amministrazione alla fine dell' esercizio 2002 pari a € 32.153,94.

CONTO ECONOMICO.

Nel corso dell' anno si è proceduto ad una revisione dell' inventario dei beni immobili, dal quale è emerso la necessità di iscrivere nella Parte Seconda - variazioni patrimoniali straordinarie -cat. D, il canale di scarico della diga di Fosio, acquistato dall' Enel, e un appartamento situato in Sarnico, nei pressi della diga, destinato ad alloggio di servizio per uno dei tre guardiani. Il criterio di valutazione per l' iscrizione a bilancio è quello del costo storico, in accordo con la metodologia finora utilizzata; l' importo è pari a € 73.540,00

Per quanto riguarda la Parte Prima del conto economico, a consuntivo è stato accertato un totale delle entrate correnti in € 410.633,01, e un totale delle uscite correnti in € 427.609,79.

Quindi, considerando le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, il conto economico presenta un avanzo pari a € 46.529,60.

SITUAZIONE PATRIMONIALE.

In conseguenza della revisione dei beni immobili, nelle parte delle Attività - cat. VI, sono stati iscritti gli importi di € 72.000,00 per l' appartamento e di € 1.540,00 per il canale di scarico; il totale delle attività risulta quindi pari a € 540.621,33.

Per la parte delle Passività, il risultato finale è stato pari a € 490.657,41, per cui al 31/12/2002 si è registrato un patrimonio netto di € 49.963,92.

Brescia, 29/04/2003

IL PRESIDENTE

On. GIOVANNI GEI

IL DIRETTORE

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Relazione del Collegio dei Revisori sul riaccertamento dei residui

Allo stato attuale si prende visione delle operazioni relative alla chiusura dell' esercizio finanziario ed in particolare si esaminano gli adempimenti ex art. 39 del DPR 696 del 1979.

Il riaccertamento dei residui e la cancellazione di quelli inesigibili vengono dettagliatamente illustrati nella relazione a firma del Presidente e del Direttore dell' Ente.

Le risultanze delle variazioni proposte sono le seguenti:

RESIDUI ATTIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
2	Contributi dagli Utenti	2001	15.766,39	15.766,39		0
9	Interessi attivi tesoreria	2001	3.098,74	3.098,74	0	0
19	Riscossione prestiti	2001	4.782,33	3.791,07	0	991,26
21	Contributo statale su opere regolazione revers.allo Stato	1994-1995- 1996-1997- 2000-2001	2.805,62	0	0	2.805,62
34	Contributo Regionale opere di manutenzione straordinaria; somme incassate per conto terzi	2001	116.608,12	0	0	116.608,12
	TOTALE €		143.061,20	22.656,20	0	120.405,00

RESIDUI PASSIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5	straordinario dicembre	2001	45,48	45,48	0	-
6	trasferta del personale	2001	661,59	661,59	0	0
7	oneri previdenziali dicembre	2001	311,51	311,51	0	0
9	saldo fondo efficienza Ente	2001	7.283,15	7.283,15	0	0
13	spese di rappresentanza	2001	138,64	138,64	0	0

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

22	Spese per manutenzione ordinaria e straordinaria immobili di Sarnico	2001	3.154,24	3.154,24	0	0
23	consulenza software	2001	518,01	518,01	0	0
24	obblighi ittigenici da assolvere su indicazione della Provincia	2001	32.106,93	9.987,24	0	22.119,69
28	spese bancarie	2001	24,53	24,53	0	0
32	spese legali	2000	1.807,60	1.807,60	0	0
38	Attrezzatura per officina di Sarnico	2000	2.280,67	2.248,44	32,23	0
40	spese macchine ufficio	2000	2.582,28	0	0	2.582,28
54	Pagamenti alle Imprese per opere manutenzione straordinaria	1998	188.722,66	42.894,55	0	145.828,11
	TOTALE €		239.637,29	69.074,98	32,23	170.530,08

Si ritiene necessario precisare, per quanto attiene ai residui attivi relativi al cap. 21, che il Consorzio ha più volte richiesto al Ministero dei Lavori Pubblici prima e al Ministero Ambiente poi, il pagamento dei predetti contributi.

A quest'ultimo dicastero ha, inoltre, richiesto se potevano essere ancora considerati esigibili i crediti relativi alle annualità dal 1994 al 1997. In attesa di definizione, per la quale si chiede al Consorzio di effettuare un nuovo sollecito, si è ritenuto di non variarne la consistenza dei predetti crediti..

Pertanto, esaminate le variazioni proposte e le motivazioni addotte, il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole alla cancellazione dei residui e al riaccertamento degli stessi così come proposti dall 'Ente.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. ANGELO SCIVOLETTO

Dott.ssa GABRIELLA BRANCASI

Dott. MARIO LUCIO REDUZZI

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI	
	Avanzo d'amministrazione all' inizio dell' anno Fondo iniziale di cassa	70.211,61	-19.224,30	50.987,30				
	TITOLO I							
	ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	CAT.1a:Aliquote contributive	0,00	0,00	0,00				
	CAT.2a:Quote partecipazioni	0,00	0,00	0,00				
102010	Contributi ordinari							
2	delle Utenze	377.013,54	0,00	377.013,54	365.120,06	11.893,48	377.013,54	0,00
102020	Contributi straordinari							
3	delle Utenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I	377.013,54	0,00	377.013,54	365.120,06	11.893,48	377.013,54	0,00
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	CAT.3a:Trasferimenti da parte dello Stato		0,00	0,00				
	CAT.4a:Trasferimenti da parte delle Regioni		0,00	0,00				
	CAT.5a:Trasferimenti da parte dei Comuni e di		0,00	0,00				
	CAT.6a:Trasferimenti da parte di altri Enti de		0,00	0,00				
	TOTALE TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE							
	CAT.7a:Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi							
307010	Proventi derivanti da							
7	prestaz.servizi e realizzi diversi	3.847,60	0,00	3.847,60	3.778,45	0,00	3.778,45	-69,15
	Cat.8a:Redditi, proventi patrimoniali							
308010	Affitti di immobili e							
8	altri proventi patrimoniali	22.104,36	0,00	22.104,36	10.686,30	11.418,06	22.104,36	0,00
308020	Interessi attivi sui							
9	mutui, depositi e conti correnti	5.681,03	0,00	5.681,03	1.497,38	1.200,00	2.697,38	-2.983,65
	CAT.9a:Poste correttive e compensative di spese correnti							
309010	Rimborso da fondo							
12	ENPAIA per pensioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
309020	Recuperi e rimborsi							
13	diversi	5.164,57	0,00	5.164,57	1.639,29	3.400,00	5.039,29	-125,28
	CAT.10a:Entrate non classificabili in altre voci							
310010	Entrate							
14	eventuali	516,46	0,00	516,46	0,00	0,00	0,00	-516,46
	TOTALE TITOLO III	37.314,02	0,00	37.314,02	17.601,42	16.018,06	33.619,48	-3.694,54
	ENTRATE CORRENTI	414.327,56	0,00	414.327,56	382.721,48	27.911,53	410.633,01	-3.694,54

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI ATTIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			ENTRATE
		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	RESIDUI ATTIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		RISCOSE	DA RISCUOTERE	TOTALI					
102010 2	15.766,39	15.766,39	0,00	15.766,39	0,00	377.013,54	380.886,45	3.872,91	11.893,48
102020 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	15.766,39	15.766,39	0,00	15.766,39	0,00	377.013,54	380.886,45	3.872,91	11.893,48
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
307010 7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.847,60	3.778,45	-69,15	0,00
308010 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.104,36	10.686,30	-11.418,06	11.418,06
308020 9	3.098,74	3.098,74	0,00	3.098,74	0,00	9.541,31	4.596,12	-4.945,19	1.200,00
309010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
309020 13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.164,57	1.639,29	-3.525,28	3.400,00
310010 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	516,46	0,00	-516,46	0,00
	3.098,74	3.098,74	0,00	3.098,74	0,00	41.174,30	20.700,16	-20.474,14	16.018,06
	18.865,14	18.865,13	0,00	18.865,13	0,00	418.187,84	401.586,61	-16.601,22	27.911,53

ENTRATE									
CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA				
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI		
	TITOLO IV								
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI								
411010	CAT.11a : Alienazione di immobili e diritti reali								
15	Vendita immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT.13a :Realizzo di valori mobiliari								
413010	Riscossioni di								
18	titoli di credito	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT.14a : Riscossioni di credito								
414010	Riscossione prestiti								
19	a breve termine	1.962,54	0,00	1.962,54	0,00	2.436,47	2.436,47	473,93	
414020	Riscossioni crediti								
20	diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	1.962,54	0,00	1.962,54	0,00	2.436,47	2.436,47	473,93	
	TITOLO V								
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	CAT.15a : Trasferimenti dallo Stato								
515010	Contributo statale								
21	su opere regolazione revers. allo Stato	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	0,00	0,00
	CAT.16a Trasferimenti dalle	0,00	0,00	0,00					
	CAT.17a Trasferimenti da C	0,00	0,00	0,00					
	CAT.18a Trasferimenti da a	0,00	0,00	0,00					
	TOTALE TITOLO V	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	0,00	
	TITOLO VI								
	CAT.19a Assunzione di mutui		0,00	0,00					
	CAT.20a Assunzione di altri debiti finanziari		0,00	0,00					
	CAT.21a Emissioni di obbligazioni		0,00	0,00					
	TOTALE TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO VII								
	CAT.22a : Entrate aventi natura di partite di giro								
722010	Ritenute								
28	erariali	51.645,69	2.954,31	54.600,00	54.513,02	67,00	54.580,02	-19,98	
722020	Ritenute previdenz. e								
29	assistenziali	22.207,65	-2.554,31	19.653,34	17.978,91	0,00	17.978,91	-1.674,43	
722030	Ritenute								
30	diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	A RIPORTARE	73.853,34	400,00	74.253,34	72.491,93	67,00	72.558,93	-1.694,41	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI ATTIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			ENTRATE RESIDUI ATTIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSE	DA RISCUOTERE	TOTALI					
411010 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
413010 18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
414010 19	4.782,33	3.791,07	991,26	4.782,33	0,00	7.687,10	3.791,07	-3.896,03	3.427,73
414020 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4.782,33	3.791,07	991,26	4.782,33	0,00	7.687,10	3.791,07	-3.896,03	3.427,73
515010 21	2.805,62	0,00	2.805,62	2.805,62	0,00	2.805,62	0,00	-2.805,62	3.273,53
	2.805,62	0,00	2.805,62	2.805,62	0,00	2.805,62	0,00	-2.805,62	3.273,53
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722010 28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.200,00	54.513,02	1.313,02	67,00
722020 29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.653,34	17.978,91	-2.674,43	0,00
722030 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.853,34	72.491,93	-1.361,41	67,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE								
CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI	
	RIPORTI	73.853,34	400,00	74.253,34	72.491,93	67,00	72.558,93	-1.694,41
722040	Partite in conto sospeso	774,69	0,00	774,69	774,69	0,00	774,69	0,00
722050	Finanziamento opere di bonifica in concessione							
32	dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060	Idem per conto							
33	della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722050	Rimborso di somme pagate							
34	per conto terzi	0,00	1.000,00	1.000,00	192,97	26.804,43	26.997,40	25.997,40
	TOTALE TITOLO VII	74.628,02	1.400,00	76.028,03	73.459,59	26.871,43	100.331,02	24.303,00
	RIEPILOGO DEI TITOLI							
	TITOLO I	377.013,54	0,00	377.013,54	365.120,06	11.893,48	377.013,54	0,00
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	37.314,02	0,00	37.314,02	17.601,42	16.018,06	33.619,48	-3.694,54
	TITOLO IV	1.962,54	0,00	1.962,54	0,00	2.436,47	2.436,47	473,93
	TITOLO V	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	0,00
	TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO VII	74.628,03	1.400,00	76.028,03	73.459,59	26.871,43	100.331,02	24.303,00
	TOTALE ENTRATE	491.386,04	1.400,00	492.786,04	456.181,07	57.687,34	513.868,41	21.082,40
	Avanzo di amministrazione	70.211,61	-19.224,30	50.987,30				
	Fondo iniziale di cassa							
	TOTALE GENERALE	561.597,65	-17.824,30	543.773,34	456.181,07	57.687,34	513.868,41	21.082,40

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI ATTIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			ENTRATE RESIDUI ATTIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSE	DA RISCUOTERE	TOTALI					
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.853,34	72.491,93	-1.361,41	67,00
722040									
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,69	774,69	0,00	0,00
722050									
32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060									
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722050									
34	116.608,12	0,00	116.608,12	116.608,12	0,00	218.782,92	192,97	-218.589,95	143.412,55
	116.608,12	0,00	116.608,12	116.608,12	0,00	293.410,95	73.459,59	-219.951,35	143.479,55
RIEPILOGO DEI TITOLI									
	15.766,39	15.766,39	0,00	15.766,39	0,00	377.013,54	380.886,45	3.872,91	11.893,48
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.098,74	3.098,74	0,00	3.098,74	0,00	41.174,30	20.700,16	-20.474,14	16.018,06
	4.782,33	3.791,07	991,26	4.782,33	0,00	7.687,10	3.791,07	-3.896,03	3.427,73
	2.805,62	0,00	2.805,62	2.805,62	0,00	2.805,62	0,00	-2.805,62	3.273,53
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	116.608,12	0,00	116.608,12	116.608,12	0,00	293.410,95	73.459,59	-219.951,35	143.479,55
	143.061,20	22.656,20	120.405,00	143.061,20	0,00	722.091,51	478.837,27	-243.254,22	178.092,34
						147.563,39			
		22.656,20	120.405,00	143.061,20	0,00	869.654,90	478.837,27	-243.254,22	

SPESE

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	Disavanzo d'amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00				
	TITOLO I							
	SPESE CORRENTI							
	CAT.1a:Spese per gli organi dell'Ente							
101010	Assegni e indennita' alla Presidenza	9.244,58	0,00	9.244,58	9.048,30	0,00	9.048,30	-196,28
101020	Compensi, indennita'e rimborsi ai compon. degli Organi Colleg.	3.253,68	1.500,02	4.753,70	4.176,30	0,00	4.176,30	-577,40
101030	Compensi, indennita'e rimborsi ai compon. il Collegio Revisori	8.624,83	4.000,00	12.624,83	11.352,16	0,00	11.352,16	-1.272,67
	CAT.2a : Oneri per il personale in servizio							
102010	Stipendi e altri assegni fissi al pers.	172.496,60	3.000,00	175.496,60	172.586,50	0,00	172.586,50	-2.910,10
102020	Compensi per lavoro straordinario	2.582,28	-895,00	1.687,28	1.585,44	0,00	1.585,44	-101,84
102030	Indennita' e rimb. spese missioni - mensa	7.746,85	-2.700,00	5.046,85	4.093,86	30,00	4.123,86	-922,99
102040	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell' Ente	64.557,11	160,00	64.717,11	64.661,35	40,00	64.701,35	-15,76
102050	Oneri per pensioni del personale	5.164,57	0,00	5.164,57	4.706,31	0,00	4.706,31	-458,26
102060	Fondo miglioramento efficienza dell' Ente	23.757,02	0,00	23.757,02	14.527,52	8.600,00	23.127,52	-629,50
	CAT.3a : Oneri per il personale in quiescenza							
103010	Pensioni a carico dell'Ente	3.615,20	0,00	3.615,20	3.325,56	0,00	3.325,56	-289,64
	CAT.4a : Spese per acquisto di beni di consumo e servizi							
104010	Acquisto di materiale di consumo e noleggi	2.582,28	0,00	2.582,28	2.219,83	10,00	2.229,83	-352,45
104020	Spese di rappresentanza	3.615,20	400,00	4.015,20	3.435,38	420,00	3.855,38	-159,82
104030	Spese di riscaldamento e di conduzione impianti locali sede	3.615,20	0,00	3.615,20	2.877,31	0,00	2.877,31	-737,89
104040	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	4.131,66	600,00	4.731,66	4.290,63	267,00	4.557,63	-174,03
104060	Spese per energia elettrica	9.296,22	-3.000,00	6.296,22	4.369,97	0,00	4.369,97	-1.926,25
	A RIPORTARE	324.283,29	3.065,02	327.348,31	307.256,42	9.367,00	316.623,42	-10.724,89

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
						0,00			
101010 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.244,58	9.048,30	-196,28	0,00
101020 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.753,70	4.176,30	-577,40	0,00
101030 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.624,83	11.352,16	-1.272,67	0,00
102010 4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.496,60	172.586,50	-2.910,10	0,00
102020 5	45,48	45,48	0,00	45,48	0,00	3.648,11	1.630,92	-2.017,19	0,00
102030 6	661,59	661,59	0,00	661,59	0,00	7.246,85	4.755,45	-2.491,40	30,00
102040 7	311,51	311,51	0,00	311,51	0,00	64.636,13	64.972,86	336,73	40,00
102050 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.164,57	4.706,31	-458,26	0,00
102060 9	7.283,15	7.283,15	0,00	7.283,15	0,00	28.343,76	21.810,67	-6.533,09	8.600,00
103010 10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	3.325,56	-289,64	0,00
104010 12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582,28	2.219,83	-362,45	10,00
104020 13	138,64	138,64	0,00	138,64	0,00	4.015,20	3.574,02	-441,18	420,00
104030 14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.362,63	2.877,31	-2.485,32	0,00
104040 15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.998,15	4.290,63	-707,52	267,00
104060 17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.296,22	4.369,97	-1.926,25	0,00
	8.440,37	8.440,37	0,00	8.440,37	0,00	338.028,81	315.696,79	-22.332,03	9.367,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE								
CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	RIPORTI	324.283,29	3.065,02	327.348,31	307.256,42	9.367,00	316.623,42	-10.724,89
104070	Spese postali, tele-							
18	foniche, servizi vari	18.075,99	1.500,00	19.575,99	19.137,48	0,00	19.137,48	-438,51
104090	Canoni d'acqua e							
20	concessioni varie	3.100,81	0,00	3.100,81	2.807,53	0,00	2.807,53	-293,28
104100	Premi di assicura-							
21	zione	4.648,11	800,00	5.448,11	5.273,06	0,00	5.273,06	-175,05
	CAT.5a : Spese per prestazioni istituzionali							
105030	Manutenzione ed eser-							
22	cizio della regolaz.							
105040	e relativi impianti	20.916,50	6.400,00	27.316,50	27.210,23	0,00	27.210,23	-106,27
105040	Spese per studi, in							
23	dagini, rilevazioni,							
105010	incarichi speciali							
24	e catasto utenze	21.174,73	5.400,00	26.574,73	26.527,48	0,00	26.527,48	-47,25
105010	Obblighi							
24	littigenici	15.493,71	0,00	15.493,71	0,00	15.493,71	15.493,71	0,00
105020	Altre							
25	prestazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT.6a : Trasferimenti passivi							
106010	Contributi, concorsi							
26	a fondo perduto	1.962,54	0,00	1.962,54	1.776,56	0,00	1.776,56	-185,98
	CAT.7a : Oneri finanziari							
107010	Interessi passivi,							
28	spese di esattoria							
108010	e commis. bancarie	103,29	0,00	103,29	0,00	21,00	21,00	-82,29
	CAT.8a : Oneri tributari							
108010	Imposte, tasse e							
30	tributi vari	1.807,60	1.000,00	2.807,60	2.319,32	110,00	2.429,32	-378,28
	CAT.9a : Poste correttive e compensative di entrate correnti							
109010	Restituzioni e							
31	rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CAT.10a : Spese non classificabili in altre voci							
110010	Spese legali, risar-							
32	camenti, accessori	2.582,28	8.000,00	10.582,28	10.310,00	0,00	10.310,00	-272,28
110020	Fondo di							
33	riserva	11.362,05	0,00	11.362,05	0,00	0,00	0,00	-11.362,05
110030	Oneri vari							
34	straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO I :							
	SPESE CORRENTI	425.510,90	26.165,02	451.675,93	402.618,08	24.991,71	427.609,79	-24.066,14

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
	8.440,37	8.440,37	0,00	8.440,37	0,00	338.028,81	315.696,79	-22.332,03	9.367,00
104070									
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.763,85	19.137,48	-1.626,37	0,00
104090									
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,80	2.807,53	-293,27	0,00
104100									
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.184,58	5.273,06	-911,52	0,00
105030									
22	3.154,24	3.154,24	0,00	3.154,24	0,00	39.815,27	30.364,47	-9.450,80	0,00
105040									
23	518,01	518,01	0,00	518,01	0,00	26.691,19	27.045,49	354,30	0,00
105010									
24	32.106,93	9.987,24	22.119,69	32.106,93	0,00	45.618,47	9.987,24	-35.631,23	37.613,40
105020									
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106010									
26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.962,54	1.776,56	-185,98	0,00
107010									
28	24,53	24,53	0,00	24,53	0,00	121,37	24,53	-96,84	21,00
108010									
30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.050,33	2.319,32	-731,01	110,00
109010									
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110010									
32	1.807,60	1.807,60	0,00	1.807,60	0,00	12.389,88	12.117,60	-272,28	0,00
110020									
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.362,05	0,00	-11.362,05	0,00
110030									
34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46.051,68	23.931,99	22.119,69	46.051,68	0,00	509.089,14	426.550,07	-82.539,08	47.111,40

SPESE								
CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
	TITOLO IV PARTITE DI GIRO CAT.21a Spese aventi natura di partite di giro							
421010	Ritenute							
48	erariali	51.645,69	2.954,31	54.600,00	54.513,02	67,00	54.580,02	-19,98
421020	Ritenute							
49	previdenziali e assistenziali	22.207,65	-2.554,31	19.653,34	17.978,91	0,00	17.978,91	-1.674,43
421030	Ritenute							
50	diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421040	Partite in conto							
51	sospeso	774,69	0,00	774,69	774,69	0,00	774,69	0,00
421050	Esecuzione opere di							
52	bonifica in conces- sione dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421050	Somme pagate per							
54	conto terzi	0,00	1.000,00	1.000,00	26.997,40	0,00	26.997,40	25.997,40
TOTALE TITOLO IV		74.628,02	1.400,00	76.028,02	100.264,02	67,00	100.331,02	24.303,00
RIEPILOGO DEI TITOLI								
TITOLO I		425.510,90	26.165,02	451.675,93	402.618,08	24.991,71	427.609,79	-24.066,14
TITOLO II		9.812,68	-5.001,55	4.811,13	2.153,20	2.640,00	4.793,20	-17,93
TITOLO III		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO IV		74.628,02	1.400,00	76.028,02	100.264,02	67,00	100.331,02	24.303,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		509.951,61	22.563,47	532.515,08	505.035,30	27.698,71	532.734,01	218,93

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE	
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
421010 48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.274,37	54.513,02	1.238,65	67,00
421020									
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.653,34	17.978,91	-2.674,43	0,00
421030									
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421040									
51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,69	774,69	0,00	0,00
421050									
52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421050									
54	188.722,66	42.894,55	145.828,11	188.722,66	0,00	188.722,66	69.891,95	-118.830,71	145.828,11
	188.722,66	42.894,55	145.828,11	188.722,66	0,00	263.425,06	143.158,57	-120.266,48	145.895,11
RIEPILOGO DEI TITOLI									
	46.051,68	23.931,99	22.119,69	46.051,68	0,00	509.089,14	426.550,07	-82.539,08	47.111,40
	4.862,96	2.248,44	2.582,28	4.830,72	-32,23	21.856,79	4.401,64	-17.455,15	5.222,28
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	188.722,66	42.894,55	145.828,11	188.722,66	0,00	263.425,05	143.158,57	-120.266,48	145.895,11
	239.637,29	69.074,98	170.530,07	239.605,05	-32,23	794.370,99	574.110,28	-220.260,71	198.228,78

SITUAZIONE PATRIMONIALE				
	ATTIVITA'	DIFFERENZE		
		31-dic-01	31-dic-02	IN PIU' IN MENO
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE			
	- Tesoreria	147.563,39	52.290,38	- 95.273,01
	- Conto corrente bancario	0,00	0,00	-
II	RESIDUI ATTIVI	143.061,20	178.092,34	35.031,14
III	CREDITI BANCARI E FINANZIARI			
	(Depositi cauzionali)	132,83	132,83	-
	(Crediti diversi)	4.231,29	4.193,29	- 38,00
IV	RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	-
V	INVESTIMENTI MOBILIARI			
	(Obbligazioni e titoli)	0,00	0,00	-
	(Obbligazioni e titoli in corso d' acquisto)	0,00	0,00	-
VI	IMMOBILI			
	- Diga di regolazione - opera reversibile allo Stato. Valore storico	2.951,21	2.951,21	-
	- Costruzione accessoria alle opere di regolazione.	2.790,04	2.790,04	-
	- Appartamento loc. Fosio -Sarnico	0,00	72.000,00	72.000,00
	- Sede ufficio	5.164,57	5.164,57	-
	- Canale di scarico diga	0,00	1.540,00	1.540,00
VII	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
	(Mobili e strumenti)	211.842,74	216.244,38	4.401,64
	(Mobili e strumenti in corso di acquisto)	4.862,96	5.222,28	359,32
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNALI	0,00	0,00	-
	TOTALE ATTIVITA'	522.600,24	540.621,33	113.332,10
	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	-
	TOTALE A PAREGGIO	522.600,24	540.621,33	113.332,10

AL 31 DICEMBRE 2002					
	PASSIVITA'	31-dic-01	31-dic-02	DIFFERENZE	
				IN PIU'	IN MENO
I	C/C BANCO DI BRESCIA	0,00	0,00	-	-
II	RESIDUI PASSIVI	239.637,29	198.228,78	-	41.408,51
III	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0,00	0,00	-	-
IV	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	-	-
V	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI (Fondo liquidazione indennita' del personale)	80.567,28	93.467,28	12.900,00	-
VI	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO (Fondo ammortamento beni mobili)	186.352,40	186.352,40	-	-
	(Fondo ammortamento beni immobili)	9.657,74	9.657,74	-	-
	(Fondo ammortamento diga di regolazion	2.951,21	2.951,21	-	-
TOTALE PASSIVITA'		519.165,92	490.657,41	12.900,00	41.408,51
PATRIMONIO NETTO		3.434,32	49.963,92	46.529,60	-
TOTALE A PAREGGIO		522.600,24	540.621,33	59.429,60	41.408,51

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO					
PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI					
CAT.		IMPORTO	CAT.		IMPORTO
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE			TITOLO I - SPESE CORRENTI	
1^	Aliquote contributive ecc.	0,00	1^	Spese per gli organi dell'Ente	24.576,76
2^	Quote partecipazione iscritti ecc.	377.013,54	2^	Oneri personale in attività di servizio	270.830,98
	TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
3^	Trasferimenti dallo Stato	0,00	3^	Oneri per il personale in quiescenza	3.325,56
4^	Trasferimenti dalle Regioni	0,00	4^	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	45.108,19
5^	Trasferimenti da Comuni e Provincie	0,00	5^	Spese per prestazioni istituzionali	69.231,42
6^	Trasferimenti da altri enti	0,00	6^	Trasferimenti passivi	1.776,56
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE				
7^	Entrate derivanti da vendite	3.778,45	7^	Oneri finanziari	21,00
8^	Redditi e proventi patrimoniali	24.801,74	8^	Oneri tributari	2.429,32
9^	Poste correttive e compensative, ecc.	5.039,29	9^	Poste compensative di entrate correnti	0,00
10^	Entrate non classificabili	0,00	10^	Spese non classificabili in altre voci	10.310,00
	TOTALE PARTE PRIMA	410.633,01		TOTALE PARTE PRIMA	427.609,79
PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
A	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	0,00	A	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	0,00
B	Produzioni e movimenti interni	6.200,00	B	Produzioni e movimenti interni	6.200,00
C	Trasferimenti attivi in natura	0,00	C	Trasferimenti passivi in natura	0,00
D	Variazioni patrimoniali straordinarie		D	Ammortamenti e deperimenti	0,00
	- maggiore entrata residui attivi	0,00			0,00
	- minore uscita residui passivi	32,23			
	- entrate per incremento patrimoniale	2.904,38	E	Svalutazioni e deprezzamenti	0,00
	- entrate in conto capitale	0,00	F	Accantonamenti per oneri presunti di competenza	
	- revisione inventario immobili	73.540,00	G	Quota adeguamento fondo indennità anzianità del personale	12.900,00
E	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0,00	H	Variazioni patrimoniali straordinarie	
				- minore entrata residui attivi	0,00
				- maggiore uscita residui passivi	0,00
				- sopravvenienze passive	70,23
			I	Entrate accertate di pertinenza di successivi esercizi	0,00
	TOTALE PARTE SECONDA	82.676,61		TOTALE PARTE SECONDA	19.170,23
	TOTALE GENERALE	493.309,62		TOTALE GENERALE	446.780,02
	DISAVANZO ECONOMICO	0,00		AVANZO ECONOMICO	46.529,60
	TOTALE A PAREGGIO	493.309,62		TOTALE A PAREGGIO	493.309,62

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2002			
AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio	A		147.563,39
RISCOSSIONI:	in conto competenza	456.181,07	
	in conto residui	22.656,20	
	totale B	478.837,27	478.837,27
TOTALE C : (A+B)			626.400,66
PAGAMENTI:	in conto competenza	505.035,30	
	in conto residui	69.074,98	
	totale D	574.110,28	574.110,28
AVANZO DI cassa alla fine dell' esercizio	TOTALE E : (C-D)		52.290,38
RESIDUI ATTIVI:	di esercizio prec.	120.405,00	
	dell'esercizio	57.687,34	
	totale F	178.092,34	178.092,34
TOTALE G : (E+F)			230.382,72
RESIDUI PASSIVI:	di esercizio prec.	170.530,07	
	dell'esercizio	27.698,71	
	totale H	198.228,78	198.228,78
AVANZO DI amministrazione alla fine dell' esercizio	TOTALE I : (G-H)		32.153,94

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

QUALIFICA	QUALIFICA FUNZIONALE	AREA PROF.	POSTI PREVISTI IN ORGANICO	POSTI COPERTI
Direttore	Dirigente sup.		1	1
Collaboratore professionale	VII	C3	1	1
Assistente tecnico	VI	B2	1	
Operatore amministrativo (part-time)	V	B1	1	
Archivista (part-time)	IV	A2	1	1
Operatore qualificato	IV	A2/A3	3	2 1

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**SUL CONTO CONSUNTIVO 2002**

Premesso che il Consorzio si alimenta essenzialmente con i contributi dei consorziati e non è soggetto alla Tesoreria Unica, si rappresenta quanto segue.

Il conto consuntivo dell'anno 2002 è stato predisposto sulla base delle norme dettate dal DPR 696 del 1979.

Il documento contabile è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione il giorno 2 aprile 2003 e trasmesso al Collegio dei revisori per il prescritto parere sulla regolarità contabile, previsto dall'art.32 del predetto DPR 696/79.

Il conto consuntivo dell'anno 2002 può così essere riassunto:

GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate			Spese		
Tit.	Denominazione	Importo €	Tit.	Denominazione	Importo €
1°	Entrate contributive	377.013,54	1°	Spese correnti	427.609,79
2°	Trasferimenti correnti	-			
3°	altre entrate	33.619,48			
	Totale entrate correnti	410.633,02		Totale spese correnti	427.609,79
4°	alienazione beni e riscossione crediti	2.436,47			
5°	Trasferimenti in conto capitale	467,91	2°	Spese in conto capitale	4.793,20
6°	Accensione di prestiti	-	3°	Rimborso di prestiti	-
	Totale entrate in conto capitale	2.904,38		Totale spese in conto capitale	4.793,20
7°	Partite di giro	100.331,02	4°	Partite di giro	100.331,02
	Totale entrate	513.868,42			
	Disavanzo di competenza	18.865,59			
	Totale a pareggio	532.734,01		Totale spese	532.734,01

I dati suesposti evidenziano i seguenti risultati:

- a) Disavanzo di parte corrente € 16.976,77
 b) Disavanzo nelle partite in conto capitale € 1.888,82
 c) Disavanzo finanziario di competenza € 18.865,59

GESTIONE			DI CASSA		
Riscossioni			Pagamenti		
Tit.	Denominazione	Importo €	Tit.	Denominazione	Importo €
	Fondo di cassa iniziale	147.563,39			
1°	Entrate contributive	380.886,45	1°	Spese correnti	426.550,07
2°	Trasferimenti correnti	-			
3°	altre entrate	20.700,16			
	Totale entrate correnti	401.586,61		Totale spese correnti	426.550,07
4°	alienazione beni e riscossione crediti	3.791,07			
5°	Trasferimenti in conto capitale	-	2°	Spese in conto capitale	4.401,64
6°	Accensione di prestiti	-	3°	Rimborso di prestiti	-
	Totale riscossioni in conto capitale	3.791,07		Totale pagamenti in conto capitale	4.401,64
7°	Partite di giro	73.459,59	4°	Partite di giro	143.158,57
	Totale riscossioni	478.837,27		Totale pagamenti	574.110,28
				Fondo di cassa finale	52.290,38
	Totale a pareggio	626.400,66		Totale a pareggio	626.400,66

La gestione di cassa 2002 registra un saldo di €. 95.273,01 determinato dalla differenza tra il totale delle riscossioni ed il totale dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio, senza distinzione fra competenza e residui, secondo il seguente calcolo:

Riscossioni	€	478.837,27
Pagamenti	"	574.110,28
Saldo passivo	"	95.273,01

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2002 viene a quantificarsi come segue:

Fondo di cassa al 1.1.2002	€.	147.563,39
Saldo passivo	“	95.273,01
Fondo di cassa al 31.12.2002	“.	52.290,38

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2002

è evidenziata nelle seguenti poste:

Fondo di cassa al 1/1/2002	€	147.563,39
Riscossioni	“	478.837,27
Totale	“	626.400,66
Pagamenti	“	574.110,28
Fondo di cassa al 31/12/2002	“	52.290,38
Residui attivi	“	178.092,34
Totale	“	230.382,72
Residui passivi	“	198.228,78
Avanzo di Amm.ne	“	32.153,94

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

Tit.	Denominazione	Previsione definitiva	Accertamenti	differenze
1°	Entrate contributive	377.013,54	377.013,54	0
2°	Trasferimenti correnti	0	0	0
3°	altre entrate	37.314,02	33.619,48	-3.694,54
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	1.962,54	2.436,47	473,93
5°	Trasferimenti in conto	467,91	467,91	0

	capitale			
6°	Accensione di prestiti	0	0	0
7°	Partite di giro	76.028,03	100.331,02	24.303,00
	Totale entrate €	492.786,04	513.868,41	21.082,40

SPESE

Tit.	Denominazione	Previsione definitiva	Impegni	differenze
1°	Spese correnti	451.675,93	427.609,79	-24.066,14
2°	Spese in conto capitale	4.811,13	4.793,20	-17,93
3°	Rimborso di prestiti	0	0	0
4°	Partite di giro	76.028,02	100.331,02	24.303,00
	Totale spese €	532.515,08	532.734,01	218,93

Gli scostamenti tra le previsioni definitive di entrata e di spesa rispetto agli accertamenti ed agli impegni registrati nell'esercizio hanno determinato un avanzo finanziario di competenza dell'anno 2002 pari ad € 20.863,47 come di seguito dimostrato:

- maggiori entrate accertate	€.	21.082,40
- maggiori spese impegnate	€.	218,93
- avanzo	€	20.863,47

Nella relazione allegata al conto consuntivo vengono individuate le cause principali dei vari scostamenti, viene evidenziata, l'incidenza dei principali aggregati di spesa dell'esercizio 2002 rispetto alle gestioni decorse. Il Collegio fa rinvio a tale documento per una analisi, necessariamente complessiva, dei principali fatti gestionali e dei relativi effetti finanziari.

GESTIONE DEI RESIDUI

Come risulta dalla situazione amministrativa e dalla situazione patrimoniale, al 31 dicembre 2002 e per le motivazioni espresse nella relazione allegata al conto consuntivo, i residui attivi e passivi sono formati nel seguente modo:

Residui attivi

dell'esercizio 2001 e precedenti	€	120.405,00
dell'esercizio 2002	"	57.687,34
Totale residui attivi	€	178.092,34

Residui passivi

dell'esercizio 2001 e precedenti	€.	170.530,07
dell'esercizio 2002	€.	27.698,71
Totale residui passivi	€	198.228,78

CONCLUSIONI

Il conto consuntivo dell'anno 2002 evidenzia le risultanze gestionali, sotto il profilo finanziario, che trovano attestazione nei seguenti dati riassuntivi:

Disavanzo di parte corrente	€.	16.976,77
Disavanzo nelle partite in conto capitale	€.	1.888,82
Disavanzo finanziario di competenza	€.	18.865,59
Avanzo di cassa 2002	€.	95.273,01
Fondo di cassa al 31.12.2002	€.	52.290,38
Avanzo di Amm.ne	€	32.153,94

Il Collegio - considerata l'opportunità di non sottolineare gli scostamenti dei centesimi di euro dovuti agli arrotondamenti che i computers effettuano al momento del calcolo degli stessi - da atto della

concordanza delle cifre esposte nel conto consuntivo esaminato con quelle risultanti dalle scritture contabili.

Si ripete quanto illustrato nel verbale di pari data, relativamente alla mancata esistenza di un avanzo di amministrazione indisponibile, correlato all'impossibilità per l'Ente di adempiere a quanto disposto dalla Legge 246 del 31.10.2002.

Il fondo iniziale di cassa e quello finale concorda con l'estratto conto reso dal Tesoriere Banco di Brescia che si intende allegato al presente verbale.

In merito alla revisione cartolare dei titoli di entrata e di spesa, della relativa documentazione, nonché degli atti amministrativi che ne costituiscono il relativo presupposto giuridico, il Collegio fa rinvio ai verbali redatti in occasione delle verifiche amministrativo-contabili effettuate nel corso dell'esercizio.

Tutto quanto sopra premesso, il Collegio dei Revisori verificata la regolarità contabile delle risultanze della gestione, dà il proprio assenso all'ulteriore corso del conto consuntivo del Consorzio dell'Oglio per l'esercizio finanziario 2002

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Angelo Scivoletto

Dott.ssa Gabriella Brancasi

Dott. Mario Lucio Reduzzi

TABELLE DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI

ALLEGATO DEL CONTO CONSUNTIVO PER IL 2002

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI		
relativi all' anno		
2002		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
2	Contributi consorziali 2002	11.893,48
8	Saldo affitto canale industriale	11.418,06
9	Interessi Tesoreria anno 2002	1.200,00
13	Recuperi e rimborsi diversi	3.400,00
19	Riscossione prestiti ai dipendenti	2.436,47
21	25^ Annualità Contributo statale	467,91
28	Conguagli ritenute erariali	67,00
34	Intervento di manutenzione paratoie irrigue Palazzolo	26.804,43
	totale residui €	57.687,35

TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI		
relativi all' anno		
2002		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO €
6	Trasferte mese di dicembre	30,00
7	Oneri previdenziali e assistenziali:INAIL	40,00
9	Fondo miglioramento efficienza Ente: saldo 2002	8.600,00
12	Materiali di consumo	10,00
13	Spese di rappresentanza	420,00
15	Spese di pulizia uffici	267,00
24	Obblighi ittiogenici (da assolvere su indicazione della Provincia)	15.493,71
28	Banco di Brescia: spese marche da bollo su documenti	21,00
30	Tasse e tributi vari	110,00
38	Attrezzature per officina	1.800,00
40	Video per computer	840,00
48	Conguaglio ritenute erariali	67,00
	totale residui €	27.698,71

RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI
RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2002

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2002, compiuto ai sensi dell' art. 39 del D.P.R. 18/12/1976, n.696.

RESIDUI ATTIVI

Dalle tabella risulta che:

- CAP. 21 - si è accertato che le rate arretrate del contributo statale per le opere di regolazione non sono state versate al nostro Ente; pertanto la somma iscritta nel capitolo resta invariata, pari a € 2.805,62
- CAP. 34 - a causa di alcuni intoppi burocratici, l' importo iscritto nel capitolo non è stato corrisposto dalla Regione; la previsione è che i contributi siano versati nel corso del corrente anno, la somma in capitolo resta pari a € 116.608,12.

RESIDUI PASSIVI.

Dalla tabella risultano le seguenti variazioni:

- CAP. 24 - non essendo pervenute indicazioni da parte della Provincia - Settore Caccia e Pesca - circa le specie da seminare, non è stato possibile utilizzare interamente la somma iscritta nel capitolo; poiché l' obbligo previsto dal disciplinare non decade nel tempo, la differenza pari a € 22.119,69 resta iscritta come residuo passivo.
- CAP. 40 - la spesa impegnata è stata rinviata all' anno in corso per problemi di cassa, e resta invariata la disponibilità pari a € 2.582,28.
- CAP. 54 - i lavori per conto della Regione hanno richiesto la redazione di perizie di variante, che sono state approvate dalla Regione ma l' iter burocratico non è ancora stato perfezionato, per cui non si è potuto disporre della somma relativa; e di conseguenza è rimasta bloccata la quota finale dei finanziamenti concessi.

Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi agli anni precedenti il 2002 ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
2	Contributi dagli Utenti	2001	15.766,39	15.766,39	0	0
9	Interessi attivi tesoreria	2001	3.098,74	3.098,74	0	0
19	Riscossione prestiti	2001	4.782,33	3.791,07	0	991,26
21	Contributo statale su opere regolazione revers.allo Stato	1994/1995/1996/1997/2000/2001	2.805,62	0	0	2.805,62
34	Contributo Regionale opere di manutenzione straordinaria; somme incassate per conto terzi	2001	116.608,12	0	0	116.608,12
	TOTALE		143.061,20	22.656,20	0	120.405,00

Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi agli anni precedenti il 2002 ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
5	Straordinari del personale mese dicembre 2001	2001	45,48	45,48	0	0
6	Spese di trasferta del personale	2001	661,59	661,59	0	0
7	Regolazione premi INAIL	2001	311,51	311,51	0	0
9	Saldo premio per miglioramento qualità	2001	7.283,15	7.283,15	0	0
13	Spese di rappresentanza	2001	138,64	138,64	0	0
22	Manutenzioni opere regolazione	2001	3.154,24	3.154,24	0	0
23	Consulenza software	2001	518,01	518,01	0	0
24	Obblighi ittirogenici da assolvere su indicazione della Provincia . . .	2000	32.106,93	9.987,24	0	22.119,69
28	Interessi passivi Tesoreria	2001	24,53	24,53	0	0
32	Spese legali	2000	1.807,60	1.807,60	0	0
38	Attrezzature per officina	2000	2.280,67	2.248,44	32,23	0
40	Spese macchine ufficio	2000	2.582,28	0	0	2.582,28
54	Pagamenti relativi ai lavori in concessione dalla Regione	1998	188.722,66	42.894,55	0	145.828,11
	Totale		239.637,29	69.074,98	32,23	170.530,08

PAGINA BIANCA

CONSORZIO DEL TICINO

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IN OCCASIONE DELLA PRESENTAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2002

Signori Consiglieri,
nell'intento di meglio inquadrare il Conto Consuntivo, ho ritenuto utile esporre sinteticamente alcune note relative all'attività svolta nel 2002, ripartendo l'esposizione nei seguenti capitoli:

1. *FATTI GENERALI*
2. *ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE*
3. *COMMENTO SULLE RISULTANZE ECONOMICHE*

1. FATTI GENERALI

1.1 Decreto Legislativo n. 300/99

Gli artt. 35 e 36 del Decreto Legislativo 300/99 hanno trasferito al Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio la competenza in materia di gestione e di tutela delle risorse idriche, precedentemente affidata al Ministero dei lavori pubblici. L'11 febbraio 2002 anche la competenza in materia di vigilanza sul Consorzio del Ticino è stata devoluta al citato Ministero.

1.2 Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio

Gli organi collegiali del Consorzio sono scaduti il 31.12.2002.

L'Assemblea degli Utenti, nella riunione del 22 ottobre 2002, ha provveduto alla nomina dei membri di propria competenza.

Ai sensi dell'art. 16 dello Statuto vigente i Ministeri e gli Enti competenti hanno provveduto alla conferma o alla nomina dei nuovi rappresentanti in seno al Consiglio. Solo il Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio, nonostante i ripetuti solleciti, non ha comunicato le proprie determinazioni in merito alla rappresentanza in seno al Collegio dei Revisori dei Conti.

Nel corso del 2002 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 3 riunioni: il 14 marzo 2002, il 19 aprile quando è stato approvato il Conto Consuntivo 2001 ed il 22 ottobre 2002 per l'approvazione del Conto Preventivo 2003.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2002, 5 riunioni nei giorni 14.02, 03.04, 03.09, 01.10 e 14.11.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 5 riunioni nei giorni 15.02, 18.04, 17.06, 07.10 e 22.10.

L'Assemblea degli Utenti si è riunita una volta il 22.10 per nominare i cinque membri facenti parte del Consiglio di Amministrazione ed il rappresentante degli Utenti in seno al Collegio dei Revisori per il quadriennio 2003/2006.

1.3 Decreto Legislativo 626/94

La valutazione dei rischi approvata con verbale 5 dicembre 1996 è rimasta invariata non essendo intervenuta nessuna variazione nell'organizzazione del lavoro, sia per quanto riguarda l'unità operativa di Miorina che la sede di Milano.

Le riunioni previste dall'art. 11 si sono svolte regolarmente e, su segnalazione del medico competente, si è provveduto a sostituire il palombaro.

1.4 Interreg II – Progetto Verbano

La Regione Lombardia, con nota 5.12.2001 ha accertato che il Consorzio del Ticino non è un Consorzio di Enti Locali e, quindi, a suo parere non rientra tra i soggetti beneficiari previsti dalla misura 1.3 del programma operativo Interreg II. Pertanto sembra che siano state avviate le procedure per la revoca del contributo concesso e per la conseguente restituzione della quota già erogata.

La posizione del Consorzio è stata puntualizzata con nota 12.12.2001, alla data del 31.12.2002 nessuna determinazione in merito è pervenuta.

1.5 Riattivazione della via navigabile Locarno – Parchi del Ticino.

La Regione Lombardia, la Regione Piemonte ed il Canton Ticino hanno ottenuto un finanziamento nell'ambito dell'iniziativa comunitaria Interreg III per la riapertura della via navigabile in oggetto.

Sia la Regione Lombardia sia la Regione Piemonte hanno richiesto la disponibilità del Consorzio ad assumere l'incarico di progettare e realizzare gli interventi atti a riattivare la via navigabile.

Ai sensi dell'art. 4, comma 2 del D.Lgs. 165/2001 il Comitato di Presidenza ha autorizzato il Direttore a sottoscrivere le dovute convenzioni per l'avvio dei lavori.

1.6 Vertenza Consorzio contro: Comune di Golasecca, Provincia di Varese, Falta Elena.

Per gli eventi di dissesto idrogeologico avvenuti nel periodo 10 agosto – 12 agosto 1996 il Consorzio del Ticino aveva convenuto in giudizio avanti il Tribunale Civile di Busto Arsizio il Comune di Golasecca e il Sig. Pasquale Rossoni perché ne fosse accertata e dichiarata la responsabilità – in via solidale e/o alternativa – quantificandone i danni in €. 77.640,03.

Una volta verificata l'impossibilità di addivenire a una composizione della controversia per via transattiva, la causa in oggetto è proseguita per l'espletamento degli incumbenti istruttori con udienze 23.5.2000, 4.10.2000, 3.12.2000, 13.3.2001 e 12.6.2001. Il 31.12.2002 veniva depositata la sentenza del Tribunale che respingeva le domande del Consorzio e lo condannava al rimborso delle spese legali alle altre parti.

Il Comitato ha dato mandato all'Avvocato Bonamassa di ricorrere in appello verso la sentenza di 1° grado e di richiederne la sospensione dell'efficacia.

2. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NELL'ANNO 2002.

DATI RIASSUNTIVI

La stagione invernale (ultimo trimestre 2001 primo bimestre 2002) è stata caratterizzata da scarsissime precipitazioni e da temperature rigide con minime inferiori alla media degli ultimi 59 anni. La concomitanza di questi due fattori ha comportato un graduale svasso del lago Maggiore che ha raggiunto il livello minimo di - 0,18 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende il giorno 2 gennaio 2002, con portate in uscita pari a 47 mc/sec, cioè 113 mc/sec in meno rispetto a quelle determinate per il periodo invernale dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

Una tregua temporanea si è manifestata durante il mese di febbraio quando una circolazione depressionaria ha determinato il manifestarsi di precipitazioni diffuse localmente forti o molto forti a carattere generalmente nevoso a quote superiori a 600-700 metri. Ciò ha portato il livello del lago a quote normali per il periodo.

Il mese di aprile vede, invece, il ritorno della siccità con il livello del lago che si abbassa fino a raggiungere in data 2 maggio la quota di - 0,02 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende. Per far fronte alla carenza idrica il Comitato di regolazione si è riunito in data 19 aprile riducendo la portata complessivamente derivata da 177 mc/sec a 152 mc/sec, cioè 103 mc/sec in meno rispetto a quella determinata per il periodo estivo dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici. Il volume totale di acque nuove erogato dall'inizio dell'anno al 2 maggio è stato pari a 136 milioni di mc, comunque entro la media del periodo.

In data 3 maggio precipitazioni eccezionalmente intense sul bacino del lago Maggiore (175 mm di pioggia registrati a Miorina nelle 24 ore) hanno fatto salire il livello fino a raggiungere la quota massima di + 2,34 m il giorno 5. La portata massima di afflusso è stata pari a 3682 mc/sec con deflussi massimi pari a 1183 mc/sec. Dopo un mese di maggio instabile e perturbato ancora in giugno, con lo sbarramento già in posizione di completamente abbattuto dal 23 maggio, il livello del lago passa da + 1,05 m sopra lo zero idrometrico di Sesto Calende del giorno 5 a + 2,11 m del giorno 7 con una portata massima di afflusso pari a 2636 mc/sec e deflussi pari a 1059 mc/sec. La stagione estiva è trascorsa con la quota lago quasi sempre prossima ai massimi di regolazione del periodo tanto che il regolatore è stato chiamato a provvedere più volte all'abbattimento completo della traversa onde evitare di travalicare il limite di concessione.

L'arrivo della stagione autunnale sembrava far presagire un andamento simile a quello registrato nello stesso periodo dell'esercizio 2001, infatti la carenza di precipitazioni ha portato il livello del lago a decrescere gradualmente fino al minimo di + 0,21 m del giorno 14 novembre. Ma l'avvento di una perturbazione intensa e precipitazioni diffuse su tutto il bacino, anche localmente molto intense, hanno portato il lago Maggiore a raggiungere in data 17 novembre il livello massimo di + 3,31 m, con una portata massima di afflusso pari a 4892 mc/sec e deflussi massimi pari a 1764 mc/sec. Il tempo perturbato non lasciava praticamente tregua e dopo alcuni giorni di precipitazioni di moderata intensità, che hanno consentito al bacino di svasare circa un metro di lago, un nuovo evento meteorico di notevole intensità caratterizzava l'area del Verbano facendo nuovamente invadere il bacino che in data 29 novembre ha raggiunto il colmo di + 3,35 m sullo zero idrometrico di Sesto Calende.

L'anno 2002 si è chiuso, pertanto, con il livello del lago ai massimi di concessione del periodo. Oltre al personale tutto che si è efficacemente prodigato durante i diversi eventi

significativi, è da sottolineare l'efficienza del sito internet del Consorzio (www.ticinoconsorzio.it) che, aggiornato ogni tre ore nelle fasi di crisi, ha rappresentato un valido supporto alle autorità competenti per la gestione dell'emergenza.

DATI IDROLOGICI RIASSUNTIVI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	1998	1999	2000	2001	2002
Volumi (milioni di m ³)	5.863	5.777	5.550	5.877	5.238

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m³/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	69	93	169	96	1.300	906	355	239	408	136	114	675
dec. 2	69	146	135	153	537	472	343	330	264	180	1.402	309
dec. 3	74	113	137	129	701	341	209	249	150	147	1.590	208
mese	71	118	147	126	841	573	299	272	274	154	1.035	391

PORTATE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m³/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	47	79	119	180	845	803	346	244	414	172	167	1.108
dec. 2	47	80	161	175	769	669	334	348	245	171	840	290
dec. 3	47	80	170	156	635	377	244	238	177	167	1.494	214
mese	47	80	151	170	746	616	306	275	279	170	834	527

Durata delle portate significative erogate dal lago:

- n. 62 giorni con portate superiori a 600 m³/sec
- n. 50 giorni con portate superiori a 700 m³/sec
- n. 41 giorni con portate superiori a 800 m³/sec
- n. 36 giorni con portate superiori a 900 m³/sec
- n. 30 giorni con portate superiori a 1000 m³/sec
- n. 22 giorni con portate superiori a 1100 m³/sec
- n. 17 giorni con portate superiori a 1200 m³/sec
- n. 14 giorni con portate superiori a 1300 m³/sec
- n. 11 giorni con portate superiori a 1400 m³/sec
- n. 10 giorni con portate superiori a 1500 m³/sec
- n. 8 giorni con portate superiori a 1600 m³/sec
- n. 6 giorni con portate superiori a 1700 m³/sec

GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2002

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2001)

Portata media annua equivalente di afflusso	359 m ³ /sec	(295)
Portata media annua equivalente di deflusso	351 m ³ /sec	(307)
Portata massima afflusso (17/11/2002)	4892 m ³ /sec	(2072)
Portata massima deflusso (29-30/11/2002)	1790 m ³ /sec	(850)
Portata minima afflusso (25/02/2002)	7 m ³ /sec	(5)
Portata minima deflusso (1/01-01/02/2002)	47 m ³ /sec	(47)
Volume giornaliero medio afflussi	31.0 milioni di m ³	(25.5)
Volume giornaliero medio deflussi	30.3 milioni di m ³	(26.5)
Volume giornaliero massimo afflussi	422.7 milioni di m ³	(179.0)
Volume giornaliero massimo deflussi	154.7 milioni di m ³	(73.4)
Volume giornaliero minimo afflussi	0.6 milioni di m ³	(0.4)
Volume giornaliero minimo deflussi	4.1 milioni di m ³	(4.1)

LAGO MAGGIORE

Afflussi progressivi da settembre a gennaio
Periodo 1993 - 2002

Milioni di m³

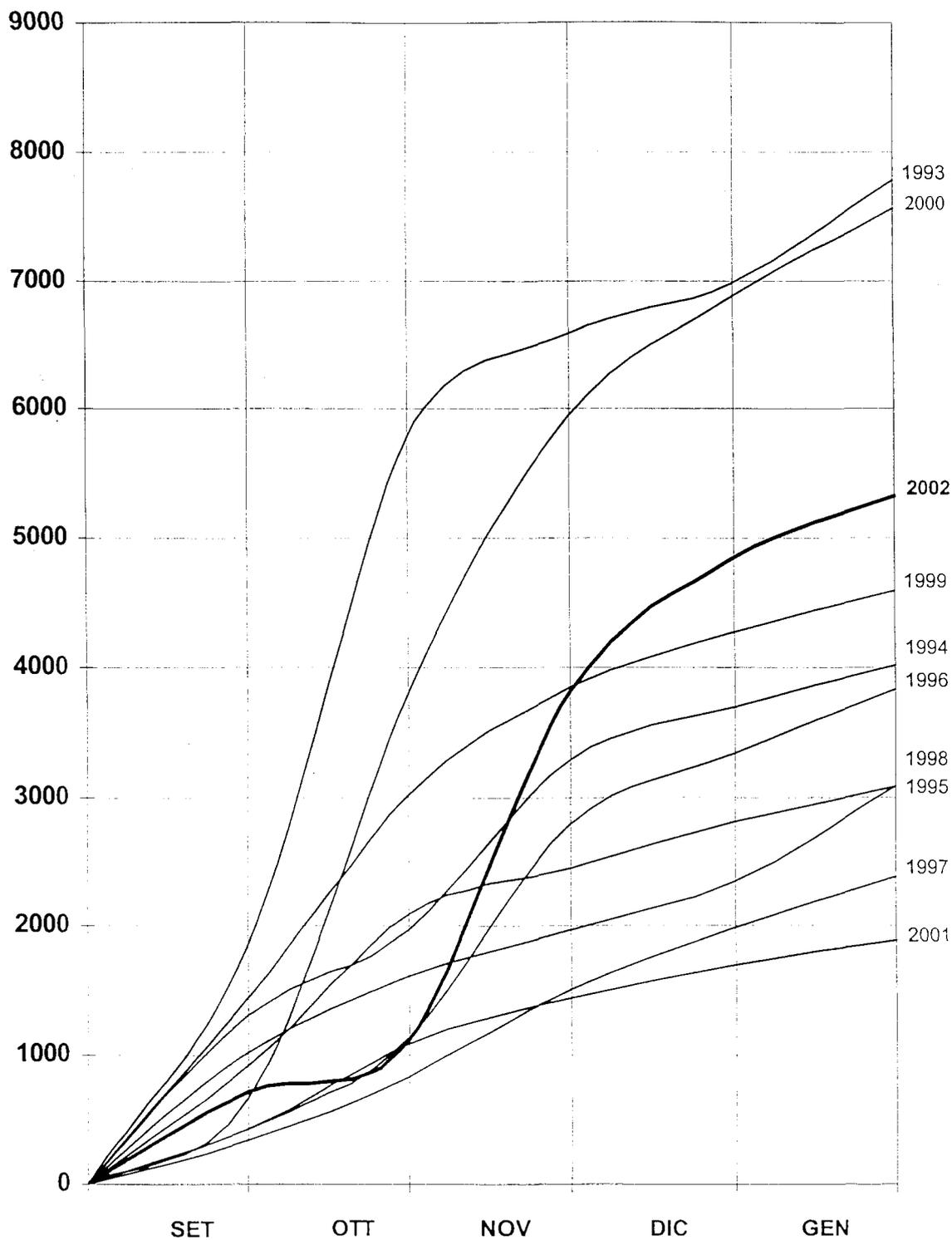


fig. 1

Mesi

LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2002

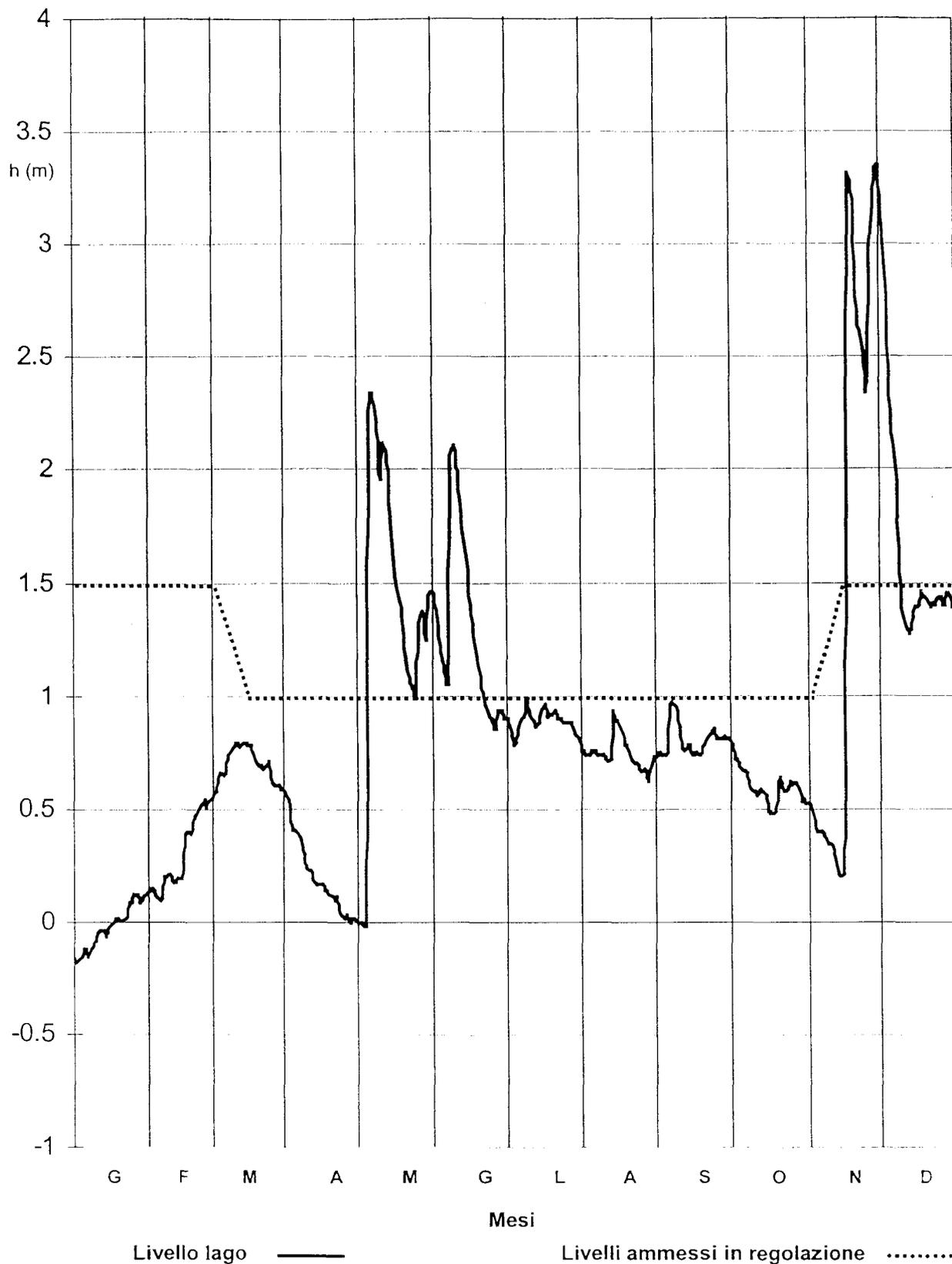


fig. 2

3. COMMENTO SULLE RISULTANZE ECONOMICHE

Il conto consuntivo dell'esercizio 2002 che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione è stato redatto, come di consueto, in conformità al D.P.R. 696/79 ed è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione amministrativa, dal conto economico e dallo stato patrimoniale.

Il conto preventivo dell'esercizio finanziario 2002, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 24/10/2001, ha subito, durante l'esercizio, alcune variazioni regolarmente deliberate e comunicate ai Ministeri Vigilanti. Pertanto, i confronti dei valori esposti nel conto consuntivo in esame e quelli del conto preventivo sono, per quest'ultimo, i valori rettificati.

Innanzitutto è da porre in risalto che la previsione rettificata della gestione finanziaria di competenza per l'esercizio 2002 saldava con un disavanzo finanziario di €. 102.768,35 mentre in sede di consuntivo tale gestione si è chiusa con un avanzo finanziario di €. 8.791,51 per minori spese impegnate pari a €. 100.832,35 e maggiori entrate accertate di €. 6.678,11. Ai sensi dell'art. 2, comma 4 del D.L. 29.11.2002 dall'avanzo finanziario di €. 8.791,51 va scorporato ed evidenziato come indisponibile, fino a diversa determinazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'importo di €. 4.049,40.

Merita poi rilevare che l'avanzo di amministrazione di €. 117.127,87 confrontato con quello presunto iscritto nel conto preventivo dell'esercizio 2003 di €. 16.560,18 ha registrato un incremento di €. 100.567,69 e lo stesso avanzo, posto a confronto con quello conseguito nel decorso esercizio di €. 102.768,35 è risultato superiore di €. 14.359,52 e ciò per effetto dell'avanzo finanziario di €. 8.791,51 e delle minori uscite nei residui passivi di €. 5.568,01.

I limiti degli stanziamenti preventivati non sono stati superati.

Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di €. 727.135,49 ed hanno determinato, rispetto all'importo di €. 720.457,38 di introiti definitivi previsti, un incremento di parte corrente di €. 6.160,17. Le maggiori entrate riguardano gli interessi attivi sul c/c di Tesoreria per €. 2.395,44, i proventi derivanti da prestazioni di servizi per €. 3.778,45 e gli affitti per €. 399,35. Una riduzione di €. 413,17 si è invece registrata al Capitolo 8 "Recuperi e rimborsi diversi".

Le partite di giro di €. 2.067,41 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per €. 1.549,34 ed al f.do ENPAIA, imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica per €. 518,04.

Spese

Le spese impegnate sono state di €. 718.343,98 contro €. 919.176,33 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di €. 100.832,35 si riferiscono alle spese correnti per €. 68.032,17 e a quelle in conto capitale per €. 33.318,22 mentre un incremento di €. 518,04 si è registrato nelle partite di giro.

Le spese correnti rappresentano circa il 92,5% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente €. 27.649,07, il personale in attività di servizio €. 387.227,22, l'acquisto di beni e servizi €.

110.624,75, le prestazioni istituzionali €. 105.748,04, gli oneri tributari €. 3.350,18 e le spese non classificabili in altre voci €. 30.164,57.

Le spese che costituiscono la categoria seconda "Oneri per il personale in attività di servizio", comprensive delle competenze fisse, accessorie ed oneri riflessi, si riferiscono ad un organico di 8 unità: 1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di €. 17.675,02.

Le spese in conto capitale riguardano l'acquisto di scorte di magazzino per €. 6.895,12, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio per €. 888,99, la manutenzione straordinaria dei carri per €. 1.171,64, il sistema di teleallarmi per €. 4.936,20, l'acquisto di impianti attrezzature e macchinari per €. 23.160,00 e la quota TFS parastato per €. 14.460,79.

Gestione dei residui

La consistenza dei residui all'inizio dell'esercizio 2002 recava un saldo passivo di €. 104.454,06, quale differenza tra il totale dei residui attivi di €. 177.997,38 e quello dei residui passivi di €. 282.451,44, mentre alla fine dell'esercizio stesso tale saldo è risultato di €. 91.220,04.

In merito è opportuno precisare che nel corso dell'esercizio sono stati riscossi €. 2.608,62 di residui attivi, disposti pagamenti per €. 79.996,80 e registrata una riduzione nei residui passivi di €. 5.568,01 pertanto l'entità dei residui degli esercizi precedenti è venuta a ridursi come segue:

Residui attivi	€. 175.388,76
Residui passivi	€. <u>196.886,63</u>
Saldo passivo	€. <u>21.497,87</u>

Tenuto conto dei residui di competenza, la consistenza degli stessi alla chiusura dell'esercizio 2002 è risultata così costituita:

Residui attivi	€. 176.604,37
Residui passivi	€. <u>267.824,41</u>
Saldo passivo	€. <u>91.220,04</u>

I residui attivi di €. 176.604,37 riguardano gli interessi attivi su c/c di Tesoreria per €. 1.215,61 e per €. 175.388,76 i trasferimenti da parte della Regione Lombardia per l'esecuzione del progetto Interreg II, mentre i residui passivi sono costituiti dalle somme rimaste da pagare derivanti dagli esercizi precedenti per €. 196.886,63: accantonamento TFS dipendenti Parastato, Interreg II, spese condominiali, obblighi ittigenici e da quelli dell'esercizio 2002 per €. 70.937,78, collegati per €. 56.476,99 a spese di parte corrente e per €. 14.460,79 a spese in conto capitale.

Avanzo di amministrazione

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione, si desume un avanzo a fine esercizio 2002 di €. 117.127,87 contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2003 di €. 16.560,18.

Ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 18/12/1979 n. 696 è stata effettuata una variazione in più al bilancio preventivo 2003 di €. 100.567,69 in quanto l'avanzo di amministrazione deve essere utilizzato per l'importo effettivamente realizzato ed ai sensi dell'art. 2 comma 4 del D.L. 29.11.2002 l'importo di €. 4.049,40 è stato accantonato e reso momentaneamente indisponibile.

Conto economico

A determinare l'avanzo economico dell'esercizio 2002 di €. 45.185,27 ha concorso il saldo attivo di parte corrente di €. 60.604,25 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di €. 15.118,98.

Le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari registrano un incremento patrimoniale di €. 46.077,68, imputabile al maggior valore acquisito dagli immobili dello sbarramento della Miorina, dopo i lavori di manutenzione eseguiti.

Le quote di ammortamento che hanno interessato gli immobili, i mobili, gli attrezzi, gli strumenti ed i materiali ammontano a €. 49.975,76, le spese per incremento patrimoniale, correlate al valore dei materiali impiegati nei lavori di manutenzione, risultano di €. 2.328,12 e la quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo anzianità personale parastato è stata determinata in €. 14.460,79.

Situazione patrimoniale

Lo stato patrimoniale, presentando un attivo di €. 2.077.102,24 ed un passivo di €. 1.418.784,47, pone in evidenza un attivo netto patrimoniale di €. 658.317,79 che, rispetto alla situazione al 31.12.2001, presenta una variazione in aumento di €. 45.185,27, pari all'avanzo economico.

Il valore delle opere di regolazione registra una variazione in aumento di €. 6.107,84 (Sistemi di teleallarmi e Carri ponte) e quindi da €. 1.252.652,85 passa a €. 1.258.760,69 di cui €. 847.627,37 di pertinenza dello Stato ed €. 411.133,32 di competenza degli Utenti.

Le opere di regolazione sono iscritte in bilancio, nell'importo a suo tempo rivalutato con i coefficienti fissati dalla legge 02.02.1952 n. 74.

Il Presidente
Prof.Dr.Ing. Ugo Majone

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2002

Signori Consiglieri,
il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2002, redatto in conformità alle disposizioni della legge 70/75 e al relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 696/79, sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato deliberato dal Comitato di Presidenza nella riunione del 9 aprile 2003.

Come previsto dal sopra menzionato regolamento di amministrazione e di contabilità degli Enti Pubblici non economici, il conto in esame separa i conti della gestione di competenza da quelli della gestione di cassa e dai conti della gestione residui.

La relazione illustrativa del Presidente che accompagna il Conto Consuntivo in esame, fornisce dettagliate informazioni sull'andamento della gestione, sui fatti di maggiore rilievo dell'esercizio 2002 ed illustra le varie voci del rendiconto, le variazioni intervenute rispetto al preventivo ed i criteri di valutazione che le hanno determinate.

Il Collegio dei Revisori, per quanto di competenza, precisa i seguenti dati riassuntivi:

1) RENDICONTO FINANZIARIO

	ENTRATE	USCITE
Parte corrente	€. 725.068,08	€. 664.763,83
In conto capitale	€. -	€. 51.512,74
Partite di giro	€. 2.067,41	€. 2.067,41
	€. 727.135,49	€. 718.343,98
Avanzo finanziario	€. -	€. 8.791,51
Totale	€. 727.135,49	€. 727.135,49

2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio		€. 207.222,41
Riscossione residui e competenze	€. 728.528,50	
Pagamenti residui e competenze	€. 727.403,00	
		€. 1.125,50
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio		€. 208.347,91
Residui attivi	€. 176.604,37	
Residui passivi	€. 267.824,41	
		€. - 91.220,04
Avanzo di amministrazione al 31.12.2002		€. 117.127,87

3) CONTO ECONOMICO

Avanzo di parte corrente		€. 60.304,25
Ammortamenti e deperimenti	€. - 49.975,76	
Quota TFS Parastato	€. - 14.460,79	
Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€. - 2.328,12	
Sopravvenienze attive e insussistenze passive	€. + 51.645,69	€. - 15.118,98
Avanzo economico		€. 45.185,27

4) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attivo		€. 2.077.102,23
Passivo	€. 1.418.784,44	
Patrimonio netto	€. 658.317,79	

Il Collegio può quindi accertare che:

- 1) la gestione di competenza dà un avanzo di parte corrente di €. 60.304,25 ed un avanzo finanziario di €. 8.791,51;
- 2) la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di €. 169.926,26 e nelle uscite di €. 374.224,77;
- 3) la differenza fra i pagamenti e le riscossioni effettuate nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2002 di €. 207.222,41, dà un avanzo di cassa al 31.12.2002 di €. 208.347,91 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio;
- 4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avanzo di amministrazione di €. 117.127,87 dato dall'avanzo di amministrazione all'01.01 di €. 102.768,35 aumentato dell'avanzo finanziario di competenza di €. 8.791,51 e della variazione in meno dei residui passivi di €. 5.568,01;
- 5) il conto economico espone un avanzo di €. 45.185,27, determinato dalla differenza tra l'avanzo di parte corrente di €. 60.304,25 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di €. 15.118,98;
- 6) la situazione patrimoniale, per effetto del predetto avanzo economico, presenta un aumento di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2002, ammonta a €. 658.317,79 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 613.132,52.

Il Collegio inoltre precisa che:

- le voci indicate nel Conto Consuntivo in esame sono conformi alle risultanze della contabilità regolarmente tenuta;
- lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati compilati in osservanza delle norme vigenti;
- i residui attivi e passivi riflettono la situazione alla fine dell'esercizio;
- le quote di ammortamento sono state calcolate con i coefficienti previsti dal D.M. 31.12.1988 per i beni entrati in funzione dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione azionaria nella Società Immobiliare di via Santa Teresa - Roma è iscritta al costo originario, pari al valore nominale della stessa;
- i depositi cauzionali risultano regolarmente iscritti per il valore originario;
- l'onere per il personale esposto nel conto consuntivo in esame si riferisce a otto dipendenti in servizio al 31.12.2002, consistenza numerica inferiore di una unità rispetto a quella esistente al 31.12.2001 (1 dirigente, 2 impiegati e 5 operai di cui 3 con il contratto nazionale Consorzi di Bonifica e 5 con il contratto del Parastato, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30/9/85).
- ai sensi dell'art. 2, comma 4 del D.L. 29/11/2002, dall'avanzo finanziario è stato scorporato ed evidenziato come indisponibile l'importo di €. 4.049,40 pari alla riduzione del 15% delle spese di funzionamento di cui alla Cat. IV di parte corrente "Acquisti di beni di consumo e servizi".

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del progetto di Conto Consuntivo 2002 sottoposto dal Comitato di Presidenza nonché al trasferimento del avanzo economico in aumento del patrimonio netto.

Milano, 23 aprile 2003

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Carla Rosina Landucci
Dott.ssa Luisa Lazzarini

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

DOTAZIONE ORGANICA

(rideterminata in base ai carichi di lavoro ed approvata dal Ministero Lavori Pubblici - Direzione Generale degli Affari Generali e del Personale con nota 26 marzo 1997, prot. n. 1180)

Qualifica e Profilo Professionale	N.	Dipendenti
DIRIGENTE* Direttore/Segretario		1
SESTA QUALIFICA Assistente Tecnico (area B2)		1
QUINTA QUALIFICA Operatore di amministrazione (area B1)		1
Operaio manovratore*		2
QUARTA QUALIFICA Operatore qualificato (area A2)		4**
Totale		<hr/> 9

* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

** n. 1 posto vacante per dimissioni rese nell'esercizio 2002

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		RENDICONTO FINANZIARIO 2002 ENTRATE		PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
CODICE	CA PI TO LI	OGGETTO DELL'ENTRATA	INIZIALI	VARIAZIONI In + / In -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			
						Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.	
		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE							
		CAT.I Aliquote contributive a carico degli iscritti							
101010	1	Contributo ordinario utenti	715.292,81		715.292,81	715.292,81		715.292,81	
		CAT.II Quote partecip. iscritti specifiche gestioni							
102010	2	Contributo str. per studio DMV e Interreg II							
102020	3	Contributo str. per rifacimento sponde							
		TOTALE TITOLO I	715.292,81		715.292,81	715.292,81		715.292,81	
		TITOLO II-ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
		CAT.III - Trasferimenti da parte dello Stato							
		CAT.IV Trasferimenti da parte delle Regioni							
111000	4	Interreg II							
		CAT.V Trasferimenti da parte dei Comuni o Prov.							
		CAT.VI Trasferimenti da parte altri Enti							
		TOTALE TITOLO II							
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE							
		CAT.VII - Entrate derivanti dalla vendita di beni o o dalla prestazione di servizi							
201000	5	Proventi derivanti dalla prestazione di servizi				3.778,45		3.778,45	
		CAT.VIII - Redditi proventi patrimoniali							
308010	6	Affitti di terreni ed altri beni patrimoniali	516,46		516,46	915,81		915,81	
308020	7	Interessi attivi	2.582,28		2.582,28	3.762,11	1.215,61	4.977,72	
		CAT.IX - Poste correttive e compensative di spese correnti							
309020	8	Recuperi e rimborsi diversi	516,46		516,46	103,29		103,29	
		CAT.X - Entrate non classificabili in altre voci							
301000	9	Entrate eventuali							
		TOTALE TITOLO III	3.615,20		3.615,20	8.559,66	1.215,61	9.775,27	
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI CREDITI							
		CAT.XI - Alienazione di immobili e diritti reali							
401000	10	Vendita terreni							
		CAT.XII - Alienazioni di immob. tecniche							
		CAT.XIII - Realizzo di valori mobiliari							
		CAT.XIV - Riscossioni di crediti							
		TOTALE TITOLO IV							

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		RENDICONTO FINANZIARIO 2002 ENTRATE						
CODICE	CAPI TO LI	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI In + / In -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		Totale Accertam.
						Riscosse	Rimaste da Riscuotere	
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
		CAT.XV - Trasferimenti dallo Stato						
		CAT.XVI - Trasferimenti delle Regioni						
		CAT.XVII - Trasferimenti da Comuni e Provincie						
		CAT. XVIII - Trasferimenti da altri Enti						
		TOTALE TITOLO V						
		TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI						
		CAT. XIX - Assunzione di mutui						
		CAT. XX - Assunzione di altri debit finanziari						
		CAT. XXI - Emissione di obbligazioni						
		TOTALE TITOLO VI						
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO						
		CAT. XXII - Entrate aventi natura di partite di giro						
		Ritenute erariali						
		Ritenute previdenziali e assistenziali						
		Ritenute diverse						
722040	11	Partite in sospeso						
722050	12	Finanziamento opere per conto Stato						
722060	13	Finanziamento opere di bonifica per conto Regione						
722070	14	F. ENPAIA				518,04		518,04
722080	15	Fondo Piccola Cassa	1.549,37		1.549,37	1.549,37		1.549,37
722090	16	Rimborso di somme pagate per c/terzi						
		TOTALE TITOLO VII	1.549,37		1.549,37	2.067,41		2.067,41
		RIEPILOGO DEI TITOLI						
		TITOLO I	715.292,81		715.292,81	715.292,81		715.292,81
		TITOLO II						
		TITOLO III	3.615,20		3.615,20	8.559,66	1.215,61	9.775,27
		TITOLO IV						
		TITOLO V						
		TITOLO VI						
		TITOLO VII	1.549,37		1.549,37	2.067,41		2.067,41
		TOTALE DELLE ENTRATE	720.457,38		720.457,38	725.919,88	1.215,61	727.135,49
		DISAVANZO FINANZIARIO	7.746,85	95.021,50	102.768,35			
		F.do Iniziale di Cassa						
		TOTALE GENERALE	728.204,23	95.021,50	823.225,73	725.919,88	1.215,61	727.135,49

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFEREN. In+ / In-	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO
	RESIDUI All'inizio ESERCIZIO	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE In+ / In-	
		RISCOSSI	DA RISCOOT.	TOTALI	VARIAZ. In+ / In-				
518,04						1.549,37	518,04 1.549,37	518,04	
518,04						1.549,37	2.067,41	518,04	
6.160,07	175.388,76 2.608,62	2.608,62	175.388,76	175.388,76 2.608,62		715.292,81 175.388,76 6.223,82	715.292,81 11.168,28	-175.388,76 4.944,46	175.388,76 1.215,61
518,04						1.549,37	2.067,41	518,04	
6.678,11 -102.768,35	177.997,38	2.608,62	175.388,76	177.997,38		898.454,76 207.222,41	728.528,50	-169.926,26	176.604,37
-96.090,24	177.997,38	2.608,62	175.388,76	177.997,38		1.105.677,17	728.528,50	-169.926,26	176.604,37

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE II - SPESE

CODICE	C A P I T O L I	OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI in +/- in -	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
						PAGATE	DA PAGARE	TOTALI
		TITOLO I - Spese correnti						
		CAT. I - Spese per gli organi dell'Ente						
101010	1	Assegni, indennita' alla Presidenza	12.911,42		12.911,42	11.161,84		11.161,84
101020	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	3.098,74		3.098,74	1.395,12		1.395,12
101030	3	Compensi, indennita' e rimborso viaggi agli Amministratori	7.746,85		7.746,85	7.564,68		7.564,68
101040	4	Compensi, indennita' e rimborso viaggi ai Revisori dei Conti	9.296,22		9.296,22	5.550,43	1.977,00	7.527,43
		CAT. II - Oneri per il personale in attivita' di servizio						
102000	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	227.241,04	4.338,24	231.579,28	221.974,11		221.974,11
102010	6	Buoni mensa	12.394,97		12.394,97	11.162,73		11.162,73
102020	7	Compensi per lavoro straordinario bonifica	3.615,20		3.615,20	2.955,34		2.955,34
102030	8	Trattamento accessorio parastato	15.493,74	-1.755,96	13.737,78	6.198,60	7.539,18	13.737,78
102040	9	Indennita' e rimborso spese viaggi	6.197,48		6.197,48	5.301,83		5.301,83
102050	10	Oneri previdenziali e assistenziali	114.136,97		114.136,97	96.191,12	15.768,08	111.959,20
102060	11	Altri oneri (Enpaia/Inail)	23.240,56		23.240,56	20.136,23		20.136,23
102070	12	Corsi per il personale	2.582,28	-2.582,28				
		CAT. III - Oneri per il personale in quiescenza						
		CAT. IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo o di servizi						
104000	13	Acquisto di materiale di consumo e prestazioni funzionamento ufficio	43.898,84	-850,73	43.048,11	41.676,00		41.676,00
104010	14	Acquisto software						
104020	15	Spese di rappresentanza	4.131,66	-71,89	4.059,77	3.920,37		3.920,37
104030	16	Fitto di locali e spese di condominio	29.954,50	-840,81	29.113,69	24.349,09	4.764,60	29.113,69
104040	17	Spese per energia elettrica	9.296,22	-487,58	8.808,64	6.045,66	2.762,98	8.808,64
104050	18	Spese telefoniche, servizi vari	23.240,56	-1.663,34	21.577,22	12.151,60	5.525,62	17.677,22
104060	19	Manutenzione e adattamento locali sede						
104080	20	Spese per pubblicita'						
104090	21	Premi di assicurazione	7.746,85	-119,72	7.627,13	6.948,73		6.948,73
104100	22	Spese per l'organizzazione e la partecipaz. a commissioni, convegni ecc.	2.582,28	-15,33	2.566,95	2.480,10		2.480,10
		CAT. V - Spese per prestazioni istituzionali						
105000	23	Manutenzione e riparazioni straordinarie		25.648,50	25.648,50	11.060,47		11.060,47
105010	24	Manut. ordinaria ed esercizio della regolazione	41.316,55	25.648,51	66.965,06	62.373,56	442,34	62.815,90
105020	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni	36.151,98	10.329,14	46.481,12	29.805,84		29.805,84
105030	26	Obblighi ittogenici	2.065,83		2.065,83		2.065,83	2.065,83
105040	27	DMV Fiume Ticino - Interreg II						
		A RIPORTARE	638.340,74	57.576,75	695.917,49	590.403,45	40.845,63	631.249,08

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFER. in + / in -	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO	RESIDUI				PREV.	PAGAMEN.	DIFFER. in + / in -	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESER.
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in + / in -				
-1.749,58						12.911,42	11.161,84	-1.749,58	
-1.703,62						3.098,74	1.395,12	-1.703,62	
-182,17						7.746,85	7.564,68	-182,17	
-1.768,79	2.636,00	2.636,00		2.636,00		11.932,22	8.186,43	-3.745,79	1.977,00
-9.605,17						231.579,28	221.974,11	-9.605,17	
-1.232,24						12.394,97	11.162,73	-1.232,24	
-659,86						3.615,20	2.955,34	-659,86	
-895,65	7.782,84	7.782,84		7.782,84		21.520,62	13.981,44	-7.539,18	7.539,18
-2.177,77						6.197,48	5.301,83	-895,65	
-3.104,33						114.136,97	96.191,12	-17.945,85	15.768,08
						23.240,56	20.136,23	-3.104,33	
-1.372,11	71,41	71,41		71,41		43.119,52	41.747,41	-1.372,11	
-139,40						4.059,77	3.920,37	-139,40	
	8.745,88	4.378,44	4.367,44	8.745,88		37.859,57	28.727,53	-9.132,04	9.132,04
	1.549,37	1.549,37		1.549,37		10.358,01	7.595,03	-2.762,98	2.762,98
-3.900,00	4.648,11	4.648,11		4.648,11		26.225,33	16.799,71	-9.425,62	5.525,62
-678,40						7.627,13	6.948,73	-678,40	
-86,85						2.566,95	2.480,10	-86,85	
-14.588,03						25.648,50	11.060,47	-14.588,03	
-4.149,16	75,30	75,30		75,30		67.040,36	62.448,86	-4.591,50	442,34
-16.675,28	1.938,26	1.780,89	157,37	1.938,26		46.481,12	29.805,84	-16.675,28	
	141.414,86		141.414,86	141.414,86		4.004,09	1.780,89	-2.223,20	2.223,20
						141.414,86		-141.414,86	141.414,86
-64.668,41	168.862,03	22.922,36	145.939,67	168.862,03		864.779,52	613.325,81	-251.453,71	186.785,30

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE II - SPESE

CODICE	C A P I T O L I	OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI in +/- in -	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
						PAGATE	DA PAGARE	TOTALI
		RIPORTO	638.340,74	57.576,75	695.917,49	590.403,45	40.845,63	631.249,08
107000	29	CAT. VI - Trasf. passivi CAT. VII - Oneri finanziari Interessi passivi						
108000	31	CAT. VIII - Oneri tributari Imposte, tasse e tributi vari	4.648,11		4.648,11	3.350,18		3.350,18
110000	32	CAT. IX - Poste correttive e compensative CAT. X - Spese non classificabili in altre voci Spese legali, risarcimenti, accessori	5.164,57	25.000,00	30.164,57	14.533,21	15.631,36	30.164,57
110010	33	Fondo di riserva	2.065,83		2.065,83			
		TOTALE TITOLO I	650.219,25	82.576,75	732.796,00	608.286,84	56.476,99	664.763,83
		TITOLO II - Spese in conto capitale						
201000	34	CAT. XI - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari Ricostruzione, ripristino e trasformazione di immobili						
202020	35	CAT. XII - Acquisizione di immobilizzaz. tecniche Acquisto barconi						
202020	36	Acquisto autovettura						
202020	37	Acquisto scorte magazzino	5.164,57	2.582,28	7.746,85	6.895,12		6.895,12
202030	38	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio		5.164,57	5.164,57	888,99		888,99
202020	39	Ripristino ponte carri						
202050	40	Carri ponte	5.164,57		5.164,57	1.171,64		1.171,64
202060	41	Sistema di teleallarmi	25.822,84	648,50	26.471,34	4.936,20		4.936,20
202070	42	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	25.822,84		25.822,84	23.160,00		23.160,00
202080	43	CAT. XIII - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari Versamenti in deposito (TFS parastato)	14.460,79		14.460,79		14.460,79	14.460,79
		CAT. XIV - Concessione di crediti ed anticipazioni						
		CAT. XV - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio						
		TOTALE TITOLO II	76.435,61	8.395,35	84.830,96	37.051,95	14.460,79	51.512,74

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFER. in + / in -	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO	RESIDUI				PREV.	PAGAMEN.	DIFFER. in + / in -	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESER.
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in + / in -				
-64.666,41	168.862,03	22.922,36	145.939,67	168.862,03		864.779,52	613.325,81	-251.453,71	186.785,30
-1.297,93						4.648,11	3.350,18	-1.297,93	
-2.065,83	5.057,15	5.057,15		5.057,15		35.221,72 2.065,83	19.590,36	-15.631,36 -2.065,83	15.631,36
-68.032,17	173.919,18	27.979,51	145.939,67	173.919,18		906.715,18	636.266,35	-270.448,83	202.416,66
	51.645,69	46.077,68		46.077,68	-5.568,01	51.645,69	46.077,68	-5.568,01	
-851,73						7.746,85	6.895,12	-851,73	
-4.275,58						5.164,57	888,99	-4.275,58	
-3.992,93						5.164,57	1.171,64	-3.992,93	
-21.535,14						26.471,34	4.936,20	-21.535,14	
-2.662,84						25.822,84	23.160,00	-2.662,84	
	56.886,18	5.939,22	50.946,96	56.886,18		71.346,97	5.939,22	-65.407,75	65.407,75
-33.318,22	108.531,87	52.016,90	50.946,96	102.963,86	-5.568,01	193.362,83	89.068,85	-104.293,98	65.407,75

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE II - SPESE

CODICE	C A P I T O L I	OGGETTO DELLA SPESA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI in +/- in -	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		
						PAGATE	DA PAGARE	TOTALI
		TITOLO III - Estinzione di mutui						
		CAT. XVI - Rimborsi di mutui						
		CAT. XVII - Rimborsi di anticipazioni passive						
		CAT. XVIII - Rimborsi di obbligazioni						
		CAT. XIX - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni						
		CAT. XX - Estinzione debiti diversi						
		TOTALE TITOLO III						
		TITOLO IV - Partite di giro						
		CAT. XXI - Spese aventi natura di partite di giro						
403030	44	Fondo Enpaia				518,04		518,04
403040	45	Fondo Piccola Cassa	1.549,37		1.549,37	1.549,37		1.549,37
403050	46	Somme pagate per c/terzi						
		TOTALE TITOLO IV	1.549,37		1.549,37	2.067,41		2.067,41
		RIEPILOGO DEI TITOLI						
		TITOLO I	650.219,25	82.576,75	732.796,00	608.286,84	56.476,99	664.763,83
		TITOLO II	76.435,61	8.395,35	84.830,96	37.051,95	14.460,79	51.512,74
		TITOLO III						
		TITOLO IV	1.549,37		1.549,37	2.067,41		2.067,41
		TOTALE DELLE SPESE	728.204,23	90.972,10	819.176,33	647.406,20	70.937,78	718.343,98
		AVANZO FINANZIARIO		4.049,40	4.049,40			8.791,51
		TOTALE GENERALE	728.204,23	95.021,50	823.225,73	647.406,20	70.937,78	727.135,49

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFER. in + / in -	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL' ESERCIZIO	RESIDUI				PREV.	PAGAMEN.	DIFFER. in + / in -	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESER.
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. in + / in -				
518,04	0,39	0,39		0,39		0,39 1.549,37	518,43 1.549,37	518,04	
518,04	0,39	0,39		0,39		1.549,76	2.067,80	518,04	
-68.032,17	173.919,18	27.979,51	145.939,67	173.919,18		906.715,18	636.266,35	-270.448,83	202.416,66
-33.318,22	108.531,87	52.016,90	50.946,96	102.963,86	-5.568,01	193.362,83	89.068,85	-104.293,98	65.407,75
518,04	0,39	0,39		0,39		1.549,76	2.067,80	518,04	
-100.832,35	282.451,44	79.996,80	196.886,63	276.883,43	-5.568,01	1.101.627,77	727.403,00	-374.224,77	267.824,41
4.742,11						4.049,40			
-96.090,24	282.451,44	79.996,80	196.886,63	276.883,43	-5.568,01	1.105.677,17	727.403,00	-374.224,77	267.824,41

ALLEGATO 1

(1)	Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€.	207.222,41
	Riscossioni		
	in c / competenza	€.	725.919,88
	in c / residui	€.	2.608,62
			<u>728.528,50</u>
		€.	935.750,91
	Pagamenti		
	in c / competenza	€.	647.406,20
	in c / residui	€.	79.996,80
			<u>727.403,00</u>
(1)	Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€.	208.347,91
	Residui attivi		
	degli esercizi precedenti	€.	175.388,76
	dell'esercizio	€.	1.215,61
			<u>176.604,37</u>
		€.	384.952,28
	Residui passivi		
	degli esercizi precedenti	€.	196.886,63
	dell'esercizio	€.	70.937,78
			<u>267.824,41</u>
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio	€.	<u>117.127,87</u>

(1) Comprese tutte le disponibilità liquide ed i debiti di tesoreria come da situazione patrimoniale

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2002

PARTE PRIMA - Entrate e Spese Finanziarie di parte corrente (vedi rendiconto finanziario)

	Esercizio		Differenze		Esercizio		Differenze	
	2001	2002	In più in meno		2001	2002	In più in meno	
Cat. I - Entrate contributive - ordinario	640.714,06	715.292,81	74.578,75		27.801,86	27.649,07	-152,79	
Cat. II - Entrate contributive - straordinario utenti	51.645,69		-51.645,69		374.906,46	387.227,22	12.320,76	
Cat. III - Trasferimenti attivi correnti								
Cat. IV - Trasferimenti da Regione					111.958,52	110.624,75	-1.333,77	
Cat. VII - Entrate da prestazioni e servizi	4.130,11	3.778,45	-351,66		114.087,67	105.748,04	-8.339,63	
Cat. VIII - Redditi e proventi patrimoniali	3.532,12	5.893,53	2.361,41					
Cat. IX - Poste cor. e comp. di spese correnti	2.574,76	103,29	-2.471,47					
Cat. X - Entrate non classificabili in altre voci					4.829,75	3.350,18	-1.479,57	
TOTALE PARTE PRIMA	702.596,74	725.068,08	22.471,34		638.641,41	664.763,83	26.122,42	

PARTE SECONDA - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

	Esercizio		Differenze		Esercizio		Differenze	
	2001	2002	In più in meno		2001	2002	In più in meno	
A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio								
- Contributi o premi per le prestazioni istituzionali								
- Trasferimenti (contributi, oblazioni, ecc.)								
- Redditi e proventi patrimoniali								
- Vendite di prodotti e di materiali diversi								
- Vendite di pubblicazioni								
- Prestazioni di particolari servizi								
- Ricavi pluriennali								
B) Produzioni e movimenti interni:								
- Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare								
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti, donazioni in natura)								
- Ricavi pluriennali								
B) Produzioni e movimenti interni:								
- Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare								
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti, donazioni in natura)								
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:								
- Incremento patrimoniale	25.640,33	46.077,68	20.437,35					
- Minori uscite residui passivi		5.568,01	5.568,01					
- Maggiori entrate residui attivi								
- Sopravvenienze attive								
	25.640,33	51.645,69	26.005,36					
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi								
F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza:								
- Imposte e tasse da regolare								
- Altri oneri da definire								
- Accantonamenti diversi					51.645,69		-51.645,69	
- Accantonamenti a fondo rischi								
					51.645,69		-51.645,69	
G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità personale					1.624,77	14.460,79	12.836,02	
H) Variazioni patrimoniali straordinarie:								
- Minori entrate residui attivi								
- Maggiori spese residui passivi								
- Spese per incrementi patrimoniali					1.023,58	2.328,12	1.304,54	
I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi								
Totale parte seconda (2)	25.640,33	51.645,69	26.005,36		100.917,16	66.764,67	-34.152,49	
Totale generale (1 + 2)	728.237,07	776.713,77	48.476,70		739.558,57	731.526,50	-8.032,07	
Disavanzo economico	11.321,50		-11.321,50			41.185,27	45.185,27	
Totale a pareggio	739.558,57	776.713,77	37.155,20		739.558,57	776.713,77	37.155,20	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2002

N. Conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE in piu' o meno	N. Conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE in piu' o meno
		all' 1.1.02	al 31.12.02				all' 1.1.02	al 31.12.02	
	DISPONIBILITA' LIQUIDE					DEBITI DI TESORERIA			
1	- Cassa				1	- Anticipazioni del tesoriere			
2	- Banca Pop. di Milano (Ag. 10)				2	- Scoperti di c/c 39			
3	- Banca d'Italia c/c n° 3197/9 disp. Cons.	207.222,41	208.347,91	1.125,50	3	RESIDUI PASSIVI			
4	- Banca d'Italia c/c n° 3197/9 finanziam.	207.222,41	208.347,91	1.125,50	4	- Debiti v. lo Stato ed altri Enti			
5	RESIDUI ATTIVI				5	- Debiti v. iscritti, soci e terzi	225.565,26	202.416,66	-23.148,60
6	- Credito verso lo Stato e altri Enti				6	- Debiti v. fornitori			
7	- Crediti verso altri iscritti, soci e terzo contr. uteniti, ecc.				7	- Debiti v. terzi per prestaz. ricevute			
8	- Crediti diversi	177.997,38	176.604,37	-1.393,01		- Debiti diversi	225.565,26	202.416,66	-23.148,60
9	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	177.997,38	176.604,37	-1.393,01	8	DEBITI BANCARI E FINANZIARI			
10	- Depositi vincolati				9	- Mutui e auto. pass.			
11	- Mutui ed anticipazioni attive				10	- Obbligaz. in circ.			
12	- Crediti per annualita' scont. a terzi				11	- Debiti verso il personale per dep.			
13	- Prestiti a personale				12	- Debiti v. gest. autonome			
14	- Crediti v. gest. autonome				13	- Debiti div. bancari e finanziari			
15	- Depositi cauzionali (titoli in denaro)	67,91	67,91		14	RIMAN. PASSIVE DI ESERCIZIO			
16	- Depositi cauzionali in denaro	378,05	378,05		15	- Riserve tecniche			
17	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	445,96	445,96		16	- Riscotti passivi			
18	- Riman. prodotti				17	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
19	- Riman. mat. prime e mat. cons.	45.131,11	49.698,11	4.567,00	18	- F. do TFS	56.886,18	65.407,75	8.521,57
20	- Riman. viveri				19	- F. do imp. tasse			
21	- Riman. diverse				20	- F. do rischi			
22	- Riscotti attivi	45.131,11	49.698,11	4.567,00	21	- F. do per accant. diversi	56.886,18	65.407,75	8.521,57
23	INVESTIMENTI MOBILIARI				22	POSTE			
24	- Partecipaz. Azionarie	516,46	516,46		23	RETTIFICAT. ATT.			
25	- Titoli emessi e garantiti dallo Stato				24	- F. do opere regol. per contr. dello Stato	643.392,71	674.112,15	30.719,44
26	- Oblig. e cartelle fondiarie				25	- F. do opere regol. per conto degli Utenti	319.847,14	325.141,64	5.294,50
27	- Buoni postali				26	- F. do svalutaz. crediti			
28	- Altri titoli di credito	516,46	516,46		27	- F. do amm. imp. e attr.	9.678,22	11.673,59	1.995,37
29	IMMOBILI				28	- F. do amm. Immobili	55.823,38	61.675,15	5.851,77
30	- Edifici	169.191,91	169.191,91		29	- F. do amm. costi pluriennali	7.113,49	9.742,42	2.628,93
31	- Costruz. in corso				30	- F. do amm. automezzi e barche	6.961,84	8.702,30	1.740,46
32	- Diritti reali	169.191,91	169.191,91		31	- F. do amm. mobili e macchine d'ufficio	58.167,49	59.912,78	1.745,29
33	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				32	TOTALE PASSIVITA'	1.383.435,71	1.418.784,44	35.348,73
34	- Opere di regolazione	1.252.652,85	1.258.760,69	6.107,84	33	PATRIM. NETTO	613.132,52	613.132,52	
35	- Impianti attrezzature e macchinari	33.850,59	57.010,59	23.160,00	34	- Avanzo ec. esercizio			
36	- Automezzi/Barche	8.702,31	8.702,31		35	- Disavanzo es. 2001	11.321,50	45.185,27	45.185,27
37	- Mobili e macch. d'ufficio	71.822,56	72.711,55	888,99	36	TOTALE A PAREGGIO	624.454,02	658.317,79	33.863,77
38	ALTRI COSTI PLURIENNALI				37	CONTI D'ORDINE			
39	- Spese di costruz. ampliament. ristrutturazione	29.034,69	75.112,37	46.077,68	38	- Terzi per val. dep. a cauz. o gar. ec.			
40	- Costi e perdite emissione prestiti				39	- Conti diversi			
41	- Costi plur. div.				40	TOTALE A PAREGGIO	2.007.889,73	2.077.102,23	69.212,50
42	TOTALE ATTIVITA'	1.996.568,23	2.077.102,23	80.534,00	41	CONTI D'ORDINE			
43	- Dis. Es. precedente				42	- Terzi per val. dep. a cauz. o gar. ec.			
44	- Disavanzo Esercizio	11.321,50		-11.321,50	43	- Conti diversi			
45	TOTALE A PAREGGIO	2.007.889,73	2.077.102,23	69.212,50	44	TOTALE A PAREGGIO	2.007.889,73	2.077.102,23	69.212,50
46	CONTI D'ORDINE				45	CONTI D'ORDINE			
47	- Val. di terzi dep. a cauz. o gar. ec.				46	- Terzi per val. dep. a cauz. o gar. ec.			
48	- Conti diversi				47	- Conti diversi			

di cui di pertinenza dello Stato 847.627,37
di pertinenza degli utenti 411.133,32
1.258.760,69

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
9	968	190	INCOLTO STERRATO			
9	969	520	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,24	0,08
9	1655	370	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,29	0,06
9	511	205	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,09	0,03
9	515	480	SEMINATIVO	3	1,73	0,99
9	1060	650	BOSCO MISTO	2	0,84	0,17
9	958	1810	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,4	0,28
9	959	1020	SEMINATIVO ARBORATO	4	3,69	2,11
9	966	560	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,26	0,09
9	1654	650	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,5	0,1
9	948	1960	INCOLTO PRODUTTIVO	1	1,52	0,3
9	949	860	SEMINATIVO	3	3,11	1,78
9	2002	420	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,32	0,06
9	965	520	SEMINATIVO	3	1,88	1,07
9	1591	570	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,88	0,15
9	2034	530	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,41	0,08
9	967	340	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,16	0,05
9	964	235	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,04
9	978	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,46	0,15
9	945	3040	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1,88	0,47
9	1971	520	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,4	0,08
9	937	1390	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,86	0,21
9	976	1050	PASCOLO	U	1,08	0,54
9	982	4800	INCOLTO PRODUTTIVO	3	2,23	0,74
9	977	550	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,25	0,08
9	1861	1800	BOSCO ALTO FUSTO	2	2,79	0,46
9	1866	250	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,19	0,04
9	972	460	PASCOLO	U	0,47	0,24
9	973	290	INCOLTO STERRATO			
9	1661	340	BOSCO ALTO FUSTO	2	0,53	0,09
9	963	1280	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,79	0,2
9	962	580	SEMINATIVO	3	2,1	1,2
9	961	1180	PASCOLO	U	1,22	0,61
9	4964	350	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,22	0,05
9	950	710	SEMINATIVO	3	2,57	1,47
9	952	40	PASCOLO	U	0,04	0,02
9	939	920	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,57	0,14
9	941	1000	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,62	0,15
9	6617	85	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,06	0,01
9	6818	6560	INCOLTO PRODUTTIVO	2	4,06	1,02
9	960	2660	PASCOLO	U	2,75	1,37
9	975	420	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,19	0,06
9	1722	1030	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,59	0,26
9	1886	335	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,26	0,05
9	980	230	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,11	0,03
9	5966	210	INCOLTO PRODUTTIVO	3	0,1	0,03
9	953	290	SEMINATIVO	3	1,05	0,6
9	954	60	PASCOLO	U	0,06	0,03
9	942	590	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,36	0,09
9	974	240	INCOLTO STERRATO			
9	1663	1000	BOSCO ALTO FUSTO	2	1,55	0,26
9	940	1340	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,83	0,21

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI GOLASECCA (Va)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
9	956	1030	INCOLTO PRODUTTIVO	1	0,8	0,16
9	944	1660	BOSCO CEDUO	2	2,14	0,43
9	938	1620	INCOLTO PRODUTTIVO	2	1	0,25
9	981	1630	PASCOLO	U	1,68	0,84
9	943	220	INCOLTO PRODUTTIVO	2	0,14	0,03
9	946	1380				

TOTALE SUPERFICIE	56030	mq
----------------------	-------	----

TERRENI DI PROPRIETA' IN COMUNE DI CASTELLETTO SOPRA TICINO (No)

FOGLIO	NUMERO MAPPALE	SUPERFICIE (mq)	QUALITA'	CLASSE	R.D. 2000	R.A. 2000
22	721	2980	SEMINATIVO	3	12,31	18,47
22	882	8490	BOSCO CEDUO	3	3,51	0,44
22	190	430	BOSCO CEDUO	2	0,24	0,02
22	239	650	BOSCO MISTO	3	0,40	0,20
22	240	770	BOSCO MISTO	3	0,48	0,24
22	244	35000	BOSCO CEDUO	3	14,46	1,81
22	329	1720	VIGNETO	3	4,89	7,55
22	375	5690	SEMINATIVO	3	23,51	35,26
22	376	6160	BOSCO CEDUO	2	3,50	0,32
22	371	1240	BOSCO MISTO	2	0,96	0,38
22	293	4090	BOSCO CEDUO	2	2,32	0,21
22	619	740	SEMINATIVO	3	3,06	4,59
22	321	1020	SEMINATIVO	3	4,21	6,32
22	716	10	PRATO	3	0,03	0,04
22	718	10	BOSCO CEDUO	2	0,01	0,00
22	237	1980	BOSCO CEDUO	2	1,12	0,10
22	238	3760	BOSCO MISTO	3	2,33	1,17
22	310	810	SEMINATIVO	3	3,35	5,02
22	323	1260	PRATO	3	3,90	4,88
22	324	1080	VIGNETO	3	3,07	4,74
22	325	4260	BOSCO CEDUO	2	2,42	0,22

TOTALE SUPERFICIE	82150	mq
----------------------	-------	----

ESTRATTO DELLO STATUTO APPROVATO CON R.D. 13/09/1938 N. 6840

Capo I - Scopi e limiti del Consorzio

Art. 1

Il Consorzio del Ticino, che è stato istituito col R.D. 14 giugno 1928 - VI, n. 1595, convertito nella legge 20 dicembre 1928 - VII, n. 3228, e successivamente modificato col R.D.L. 12 Luglio 1938 - XVI, n. 1297, convertito nella legge 16 gennaio 1939 n. 410, provvede alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice del lago Maggiore, nonché a coordinare e disciplinare l'esercizio delle utilizzazioni dell'acqua disponibile nell'interesse generale.

In base a distinte gestioni e sotto l'osservanza delle relative leggi speciali, il Consorzio può chiedere a termini delle vigenti disposizioni, concessioni inerenti alla difesa delle sponde del lago e dell'emissario e delle zone rivierasche soggette a piene; alla navigazione; alla tutela e all'incremento della pesca; alle sistemazioni idraulico - forestali; alla migliore integrale utilizzazione delle acque nell'interesse dei consorziati ed a vantaggio dell'agricoltura e dell'industria a condizione che l'utilizzazione stessa sia compatibile con quella richiesta dall'Amministrazione dei canali demaniali d'irrigazione.

Ai fini della tutela della pescosità delle acque il Consorzio vigila perché nelle derivazioni già esistenti ed in quelle che potranno essere concesse in avvenire, siano osservate le norme contenute negli artt. 9 e 10 del T.U. approvato con R.D. 8 ottobre 1931, n. 1604.

Il Consorzio ha sede in Milano.

Composizione degli Organi del Consorzio:

- | | |
|--------------------------------------|---|
| 1. - Presidente | |
| PROF.ING. UGO MAJONE | |
| 2. - Comitato di Presidenza | |
| DR.ING. BRUNO BOLOGNINO | Rappresentante Utenti Sponda piemontese |
| DR.ING. LEONARDO CASTAGNOLA | Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio |
| DR. GIOVANNI DAGHETTA | Rappresentante Ente Nazionale Risi |
| DR.ING. LORENZO DEL FELICE | Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda |
| DR. ROBERTO MONACO | Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali |
| DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA | Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze |
| DR.ING. AMBROGIO PIATTI | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL) |
| 3. - Consiglio di Amministrazione | |
| SIG. CARLO ANSELMINI | Rappresentante Utenti Sponda piemontese |
| DR.ING. SERGIO BARATTI | Rappresentante Comitato Promotore Costituendo
Consorzio Irriguo Alto Agro Novarese |
| DR.ING. BRUNO BOLOGNINO | Rappresentante Utenti Sponda piemontese |
| DR.ING. ANTONIO BUSSI | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL) |
| DR.ING. GIUSEPPE CARESANA | Rappresentante Canali Demaniali Sponda piemontese |
| DR.ING. LEONARDO CASTAGNOLA | Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio |
| ARCH. JONNY CROSIO | Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio |
| DR. GIOVANNI DAGHETTA | Rappresentante Ente Nazionale Risi |
| DR.ING. LORENZO DEL FELICE | Rappresentante Utenti Irrigui sponda lombarda |
| DR. ROBERTO MONACO | Rappresentante Min. Politiche Agricole e Forestali |
| DR.ING. GIUSEPPE MONTAGNA | Rappresentante Min. dell'Economia e delle Finanze |
| DR.ING. AMBROGIO PIATTI | Rappresentante Utenze Industriali (ENEL) |
| 4. - Collegio dei Revisori dei Conti | |
| D.SSA CARLA ROSINA LANDUCCI | Presidente - Rappresentante Min. dell'Economia e delle
Finanze |
| - | Rappresentante Min. Ambiente e Tutela del Territorio |
| DOTT.SSA LUISA LAZZARINI | Rappresentante Utenti |
| 5. - Principali Utenti del Consorzio | |
| ENEL | Sponda sinistra lombarda |
| ENEL GREEN POWER | Sponda destra piemontese |
| ASSOCIAZIONE IRRIGAZIONE EST SESIA | Sponda destra piemontese |
| CONSORZIO VILLORESI | Sponda sinistra lombarda |
| ROGGIA MOLINARA DI OLEGGIO | Sponda destra piemontese |

CONSORZIO DEL TICINO

per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con RDL 1595 del 14/06/1928

Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/3/1975 n. 70

20121 MILANO - C.so P.ta Nuova 18 - Tel. 02/29004722

DERIVAZIONI DAL FIUME TICINO PER IRRIGAZIONE E FORZA MOTRICE

Nell'intento di ritrarre il maggiore possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbanò), che alimentano cospicue utenze irrigue ed idroelettriche lungo l'emissario fiume Ticino, nel 1938-43 vennero costruite le opere per la regolazione a serbatoio del lago stesso.

Esse sono ubicate sul Ticino poco a valle del suo incile, a circa 3 km. da Sesto Calende, e comprendono lo sbarramento di regolazione, ed opere accessorie.

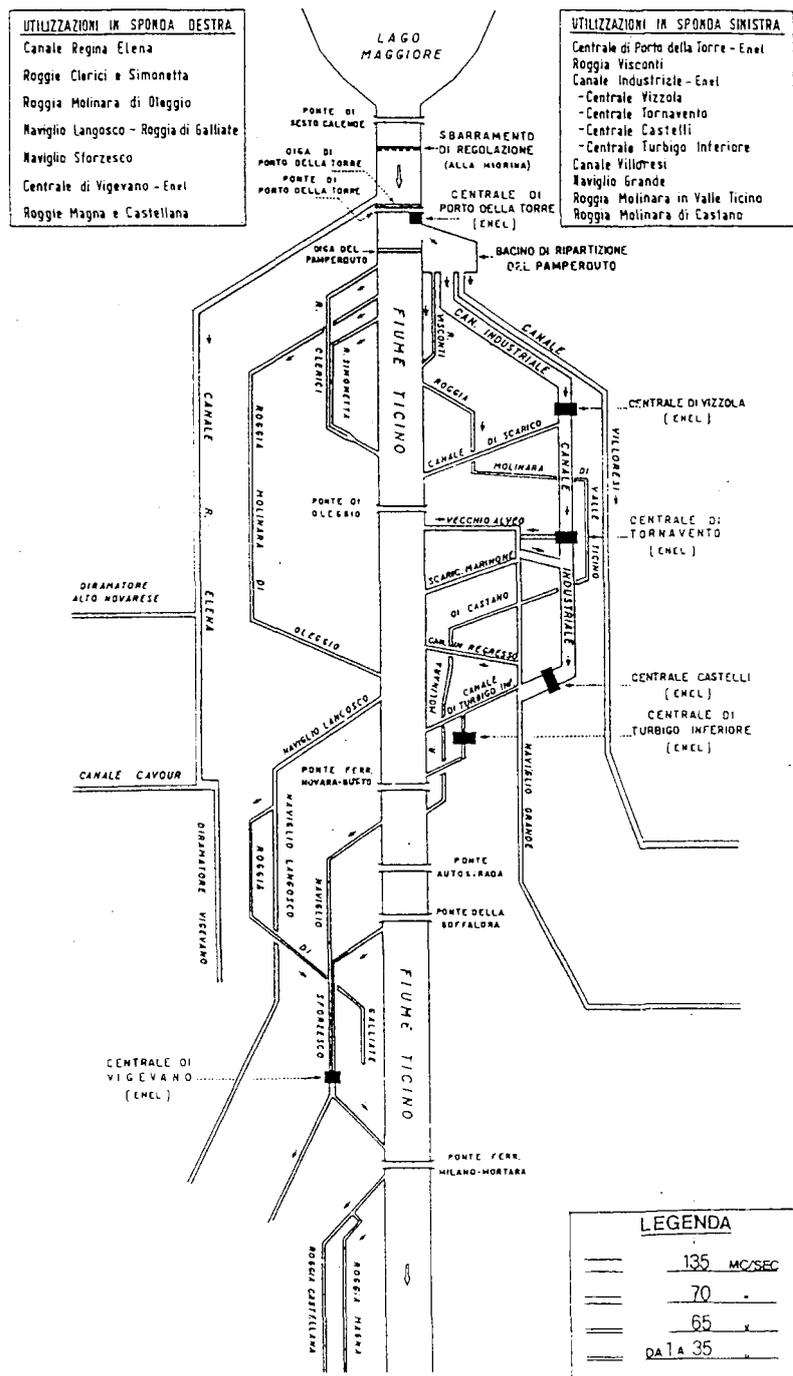
Lo sbarramento, disposto attraverso l'alveo del fiume in corrispondenza di una soglia naturale, detta rapida della Miorina, ha una lunghezza di 200 m ed è attuato con 120 portine metalliche del tipo Chanoine completamente abbattibili.

Tali portine, incernierate sulla platea di fondo, possono assumere differenti posizioni per la ritenuta delle acque, essendo a tale scopo manovrate da due carri a comando idrodinamico, i quali scorrono lungo il ponte metallico di manovra che attraversa il fiume sostenuto da tre pile in alveo. Quando tutte le portine sono abbattute l'alveo risulta completamente libero per il deflusso delle acque, come era in natura, salvo le tre pile di limitato spessore.

Con la manovra anzidetta si regolano opportunamente le portate defluenti dal Lago Maggiore, al fine di trattenerne nel lago stesso - che funziona così da serbatoio - le acque sovrabbondanti che senza la regolazione defluirebbero inutilizzate lungo il Ticino: tali acque restano nel lago a costituire riserva, per essere successivamente utilizzate nei periodi di portate naturali insufficienti a soddisfare le occorrenze delle derivazioni dal fiume.

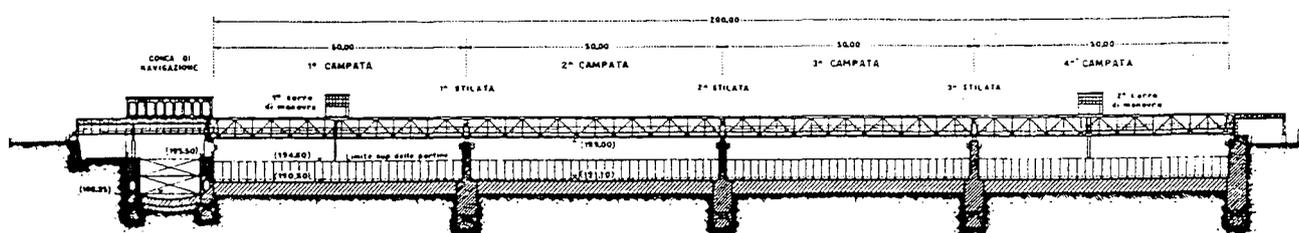
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km², di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Toce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, Orta, Comabbio, Monate, Mergozzo; inoltre nel bacino imbrifero esistono numerosi serbatoi per impianti idroelettrici, di rilevante capacità complessiva.

Lo specchio lacuale ha la superficie media di 210 km²; pertanto ad ogni centimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m³.

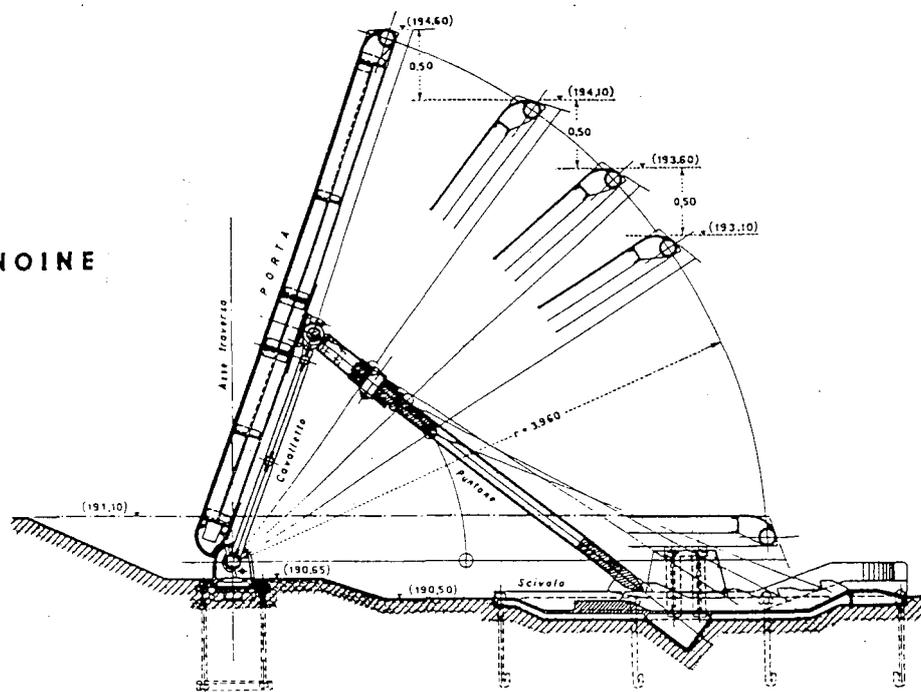


TRAVERSA MOBILE DI SBARRAMENTO

SEZIONE TRASVERSALE DEL FIUME TICINO IN CORRISPONDENZA DELLA TRAVERSA



PORTA TIPO CHANOINE



Le variazioni del livello del lago che dipendono dalla regolazione sono contenute entro i limiti definiti da norme Ministeriali: dalla quota (-0,50 m) alla quota (+1,00 m) dell'idrometro di Sesto Calende, con una escursione totale di 1,50 m alla quale corrisponde il volume di 315 milioni di m³. Da diversi anni il limite superiore dell'invaso nella stagione invernale viene consentito fino a quota (+1,50 m) il che permette di trattenere nel lago altri 105 milioni di m³ di acqua, limitatamente a tale stagione.

Dal 1986, in via sperimentale, a seguito di concertazioni nell'ambito della Commissione mista italo-svizzera costituita per discutere i problemi della regolazione delle acque del lago Maggiore, è stata prevista la possibilità di sopraelevare il livello del lago Maggiore nel periodo estivo, da metà giugno a fine agosto, inizialmente di 10 centimetri, per costituire una riserva atta a meglio soddisfare le esigenze irrigue del Novarese e del Milanese; è stata inoltre decisa una riduzione del livello del lago di 20 centimetri da inizio settembre ai primi di novembre per meglio fronteggiare eventuali piene autunnali e quindi ridurre le esondazioni lungo le sponde del lago Maggiore. Si tratta di prime sperimentazioni che potranno consentire ulteriori decisioni e positivi effetti contemperando le diverse esigenze.

Gli invasi si effettuano normalmente in corrispondenza delle piogge - in primavera e in autunno - e, inoltre, nel mese di giugno con gli imponenti apporti dello scioglimento delle nevi.

L'utilizzazione dei volumi accumulati nel lago avviene nei periodi primaverile-estivo e autunno-invernale: in tali periodi stagionali, per il complesso delle utenze si erogano, rispettivamente, 210 ÷ 240 m³/s e 140 ÷ 150 m³/s.