

**ATTI PARLAMENTARI**

**XIV LEGISLATURA**

---

# **CAMERA DEI DEPUTATI**

---

**Doc. XV  
n. 387**

# **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'OGLIO E DEL TICINO**

**(Esercizio 2003)**

---

**Trasmessa alla Presidenza il 12 gennaio 2006**

---

**PAGINA BIANCA**

**I N D I C E**

Determinazione della Corte dei Conti n. 86/2005 del 20 dicembre 2005 . . . . .	<i>Pag.</i> 5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Consorzio dell'Adda, dell'Oglio e del Ticino per l'esercizio 2003 . . . . .	»      7

## DOCUMENTI ALLEGATI:

**Consorzio dell'Adda***Esercizio 2003:*

Relazione amministrativa . . . . .	»      61
Relazione del Collegio dei revisori . . . . .	»      69
Bilancio consuntivo . . . . .	»      75

**Consorzio dell'Oglio***Esercizio 2003:*

Relazione amministrativa . . . . .	»      97
Relazione del Collegio dei revisori . . . . .	»      103
Bilancio consuntivo . . . . .	»      117

**Consorzio del Ticino***Esercizio 2003:*

Relazione amministrativa . . . . .	»      139
Relazione del Collegio dei revisori . . . . .	»      153
Bilancio consuntivo . . . . .	»      161

**PAGINA BIANCA**

**Determinazione n. 86/2005**

**LA CORTE DEI CONTI**  
**IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 20 dicembre 2005;

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 al controllo della Corte dei conti;

visto il conto consuntivo di ciascuno degli Enti suddetti, relativo all'esercizio finanziario 2003, 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;

viste le pronunce rese dal Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio cui compete la vigilanza sui menzionati Enti;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. 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 2003;

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 2003 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – del Consorzio del TICINO, del Consorzio dell'ADDA e del Consorzio dell'OGLIO l'unica 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 2003***

**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. 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 2003.

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 2002, si è richiamata la notizia, già peraltro data nel referto 2001, della devoluzione al Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio (Direzione Generale Difesa del Suolo) 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 Stato<sup>1</sup>.

In merito all'esercizio in esame, è importante ricordare nuovamente 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 novembre 2002, è stata richiesta la riformulazione del bilancio di previsione 2003 dei tre Consorzi.

La circolare sopra citata (in conformità della Direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 settembre 2002) disponeva 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 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

---

<sup>1</sup> 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.

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.

Peraltro, mette conto riportare, testualmente, - per i contenuti a carattere generale - le considerazioni formulate dal Ministero dell'Ambiente e della Tutela del Territorio - Dipartimento per le risorse idriche - in risposta alla nota n. 23176 del 24 febbraio 2003, contenente osservazioni relativamente al bilancio di previsione 2003 del Consorzio dell'Adda. Nella nota, in particolare si chiedeva al Consorzio di procedere ad “una riformulazione del bilancio alla luce delle seguenti osservazioni:

- incremento del 17,8% delle spese per consumi intermedi rispetto al consuntivo 2001;
- mancata istituzione di un “Fondo per i rinnovi contrattuali”.

Con riferimento alle suseposte osservazioni il Ministero dell'Ambiente riteneva di dover svolgere le considerazioni che seguono:

- “lo Statuto del Consorzio dell'Adda, approvato con DM 6 agosto 1998, n. 4032 (GU n. 263 del 10 novembre 1998), prevede che i consorziati concorrono, proporzionalmente al rispettivo beneficio, alle spese del Consorzio (art. 4) attraverso il pagamento di contributi. Tali spese sono suddivise tra i consorziati sulla base di una ripartizione provvisoria deliberata dal Consiglio di amministrazione, ripartizione che diventa definitiva dopo l'approvazione del Ministero dei Lavori pubblici (art. 6), ora Ministero dell'Ambiente e tutela del territorio;
- il bilancio di previsione e il conto consuntivo sono annualmente trasmessi per opportuna conoscenza ai Ministeri vigilanti al fine di predisporre, qualora lo ritengano necessario, ispezioni sull'andamento tecnico, amministrativo e finanziario dei servizi dell'Ente (art. 28);
- il “Consorzio” non è soggetto alla Tesoreria unica, vive di sole entrate proprie ed eventuali risparmi, qualora conseguiti, restano a totale vantaggio dello stesso;
- il taglio, così come auspicato, dei consumi intermedi per addivenire al pareggio del bilancio, comporterebbe la riduzione delle quote consortili.”

Alla luce delle esposte considerazioni, il Ministero dell'Ambiente riteneva di dover sottoporre all'attenzione del Ministero dell'Economia e Finanze – Dipartimento della R.G.S. – le seguenti conclusioni: “nel mentre si ritiene necessaria l'istituzione

del 'Fondo per i rinnovi contrattuali', in quanto fonte di autofinanziamento, si esprimono perplessità circa il soggetto destinatario della predetta circolare n. 33/2002, pur condividendo i contenuti della direttiva del Presidente del Consiglio dei Ministri del 30 settembre 2002, a cui tale circolare fa rimando".

Premesso quanto sopra, in particolare, 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 provveduto ad istituire nel bilancio il capitolo "Fondo per rinnovi contrattuali".

Il **Consorzio dell'Oglio**, aveva già fatto presente nell'esercizio 2002 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", come comunicato nel corso dell'esercizio precedente, il Consorzio ha provveduto ad inserire apposita voce nella categoria delle spese per il personale.

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

**1 - CONSORZIO DELL'ADDA****1.1- L'ATTIVITÀ*****Andamento della regolazione delle acque nel 2003***

L'inizio dell'anno 2003 è stato caratterizzato da livelli superiori alla norma e portate che hanno consentito agli utenti industriali di pervenire alla massima produzione.

Per la fine di gennaio la società EDISON ha programmato alcune prove su gruppi Centrale Semenza e, dal 27 gennaio, è stata disposta la fermata totale della Centrale Bertini per manutenzione impianto.

Il primo trimestre dell'anno è stato caratterizzato da scarse precipitazioni e, per l'effetto, il livello del lago di Como è continuato lentamente a scendere .

Nel mese di maggio alcune perturbazioni con piogge sul bacino hanno consentito al livello del lago di raggiungere 20/30 cm sopra lo zero. La portata, anche per soddisfare esigenze irrigue è stata aumentata fino a 180 mc/sec.

Dal mese di giugno in poi, come negli ultimi anni, le temperature hanno raggiunto massime elevate e questo ha fatto sì che il livello del lago si sia innalzato per lo scioglimento totale del manto nevoso e per le derivazioni irrigue.

Tuttavia considerando il continuo prolungarsi del periodo siccioso si è ravvisata l'opportunità di contattare i gestori dei serbatoi alpini (soprattutto ENEL) per verificare la situazione della produzione. Considerata la grande necessità di irrigazione, nonostante il continuo abbassamento del lago, i gestori hanno deciso di continuare al 100% l'erogazione dell'acqua.

Nel luglio, si è costituito presso l'Autorità di Bacino del Po a Parma un Comitato per l'emergenza. In seguito a decisioni del Comitato, gli utenti irrigui sono stati costretti a ridurre le derivazioni.

Il fine anno è stato caratterizzato da varie perturbazioni che non hanno portato grandi quantità di piogge ma copiose nevicate sui rilievi. Questo ha fatto sì che la situazione del manto nevoso sia migliorata rispetto agli ultimi anni.

A livello nazionale sono state registrate punte di caldo estive eccezionali e anche il totale annuale di pioggia caduta è stato il più basso mai registrato in oltre 40 anni di osservazioni a Olginate.

### **Attività**

Premesso che l'andamento della regolazione è apparso sostanzialmente nella norma, si ritiene utile indicare solo gli eventi maggiormente significativi del 2003.

E' stato predisposto il progetto di sostituzione della paratoia N. 2 al vaglio ora del Registro Italiano Dighe.

E' stato completato l'aggiornamento del sistema di previsione Piene Efforts e di gestione ottimale del lago.

Da registrarsi l'ingresso del nuovo utente Shen S.P.A. con la centrale idroelettrica di Maleo dopo la valutazione, con più riunioni, di un tavolo tecnico congiunto.

E' stato rielaborato lo studio predisposto dall'Università di Pavia in termini più sintetici e chiari come pubblicazione N. 12 del Consorzio dell'Adda. L'elaborato è stato presentato nella conferenza stampa del 18.12.2003.

Il Consorzio è stato impegnato anche come Ente di supporto per la progettazione della navigabilità dell'Adda a cura del Parco Adda Nord e nella rielaborazione del Piano di Protezione Civile di Lodi.

Nel corso del 2003 sono proseguite sia l'espansione sia la l'attività del sito internet [www.addaconsorzio.it](http://www.addaconsorzio.it); è da sottolineare che il 21-01-2003 si è svolto presso il Centro Congressi Cariplò di Milano il Convegno di presentazione del sito Internet dei regolatori dei laghi che ha visto la presenza di oltre 120 partecipanti.

**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.

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: un membro è stato nominato nel 2002, gli altri due sono stati nominati nel corso del 2003.

I compensi spettanti ai componenti degli organi collegiali sono i seguenti<sup>2</sup>:

- 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 lordi;

- 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.

Il numero delle riunioni tenute dagli organi di amministrazione e di revisione nel corso del 2003 è indicato nella seguente tabella:

---

<sup>2</sup> 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.

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Consiglio di amministrazione	3	3
Comitato di presidenza	3	3
Collegio dei revisori	5	5
Assemblea 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 2003 sono indicati nella seguente tabella:

(in euro)

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Assegni e indennità al Presidente	8.676,0	8.676,0
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Organi Collegiali	4.367,9	4.668,1
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Collegio Revisori	9.418,8	6.421,3
<b>Totale</b>	<b>22.462,7</b>	<b>19.765,4</b>

**1.3- PERSONALE**

Al 31 dicembre 2003 il personale in servizio era il seguente:

	2002		2003	
	organico*	servizio	organico*	servizio
Dirigente (area 1-II fascia)	1	1	1	1
area C	2	1	2	1
area B	4	2	4	2
area A	1	3	1	3
Totali	8	7	8	7

\*La pianta organica è stata determinata con delibera n. 7/2001 del Consiglio di Amministrazione del 19 aprile 2001. L'Ente ha precisato, con apposita nota, che l'approvazione della pianta organica da parte dei Ministeri vigilanti non è ancora intervenuta.

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 di direttore generale 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 organico<sup>3</sup> 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, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30 settembre 1985.

Il costo complessivo del personale è illustrato dal seguente prospetto:

<sup>3</sup> La disposizione, identica per ciascun Ente, è in vigore dal 22 luglio 1985 per ADDA e OGLIO e dal 1° ottobre 1985 per TICINO.

**Prospetto n. 1****Costo del lavoro**

(in migliaia di euro)

<b>A) Stipendi e altri assegni fissi</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Stipendi ed altri assegni fissi	210,5	211,0	0,24
Compensi per lavoro straordinario	26,4	27,0	2,27
Indennità e rimborso spese per missioni	5,3	5,1	-3,77
Oneri previdenziali e assistenziali	79,6	75,7	-4,9
Oneri per le pensioni del personale	2,8	2,9	3,57
Fondo rinnovi contrattuali		1,8	0,00
Altri oneri *	5,2	3,8	-26,92
Pensioni a carico dell'ente	32,8	33,3	1,52
<b>Totale A</b>	<b>362,6</b>	<b>360,6</b>	<b>-0,55</b>
<b>B) Benefici sociali e assistenziali</b>			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	7,8	26,3	237,18
<b>Totale B</b>	<b>7,8</b>	<b>26,3</b>	<b>237,18</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B)</b>	<b>370,4</b>	<b>386,9</b>	<b>4,45</b>

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

Il Consorzio fa presente che l'aumento di spesa per il personale in servizio, rispetto all'esercizio precedente, è stato determinato dal fatto che nel corso dell'esercizio sono stati corrisposti arretrati per il rinnovo del "CCNL Enti pubblici non economici" e per la retribuzione di posizione del Dirigente. In particolare, si è reso necessario modificare il calcolo dell'Indennità di liquidazione dei dipendenti, che, moltiplicata per gli anni di servizio prestati, ha determinato un notevole incremento della voce. Inoltre, è stato attribuito un incentivo di professionalità a tutto il personale e sono state monetizzate alcune reperibilità festive come previsto dal CCNL e dalla contrattazione decentrata.

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:

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Costo del lavoro	370,4	386,9
<i>Incidenza % su:</i>		
entrate correnti	63,2	62,5
spese correnti	61,1	68,4

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

(in migliaia di euro)

	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
a) – costo del lavoro (v. totale generale A + B)	370,4	386,9	4,45
b) – personale in servizio al 31/12	7	7	0,00
c) – costo del lavoro unitario medio (a/b)	52,9	55,3	4,48

Si segnala inoltre che l'Ente ha provveduto, in ossequio alla nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento della R.G.S.- I.G.F.) del 24 febbraio 2003, alla istituzione di un apposito capitolo di spesa avente per oggetto "Fondo per i rinnovi contrattuali".

#### **1.4 – I RISULTATI GESTIONALI**

##### **Rendiconto finanziario**

Il totale delle entrate del 2003 ammonta a € 917.468,32, in lieve aumento rispetto al precedente esercizio.

I contributi ordinari delle utenze (Tit. I°), rappresentano oltre il 90% delle entrate correnti.

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 è rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente.

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:

**Prospetto n. 2****Rendiconto finanziario**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Contributive	527,8	566,4	7,31
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,00
Altre entrate	58,6	52,8	-9,90
Alien. Beni patrim.li e riscoss.ne crediti	200,0	200,0	0,00
Da trasferimenti in conto capitale	1,1	0,6	-45,45
Partite di giro	118,1	97,7	-17,27
<b>Totale entrate</b>	<b>905,6</b>	<b>917,5</b>	<b>1,31</b>
<b>Disavanzo finanziario</b>	<b>104,5</b>	<b>0,0</b>	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.010,1</b>	<b>917,5</b>	
<b>SPESE</b>			
Spese correnti	606,4	566,0	-6,66
Spese in conto capitale	285,6	225,2	-21,15
Partite di giro	118,1	97,6	-17,36
<b>Totale spese</b>	<b>1.010,1</b>	<b>888,8</b>	<b>-12,01</b>
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>0,0</b>	<b>28,7</b>	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>1.010,1</b>	<b>917,5</b>	

**Prospetto n. 3****Entrate e spese correnti**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Entrate contributive	527,8	566,4	7,31
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,00
Altre entrate	58,6	52,8	-9,90
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>586,4</b>	<b>619,2</b>	<b>5,59</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>			
Spese per gli organi dell'ente	23,8	21,4	-10,08
Oneri per il personale in servizio	329,8	325,6	-1,27
Oneri per il personale in quiescenza	32,8	33,3	1,52
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	53,9	53,5	-0,74
Spese per prestazioni istituzionali	132,4	95,0	-28,25
Trasferimenti passivi	0,3	9,8	3166,67
Oneri finanziari	0,5	0,1	-80,00
Oneri tributari	10,3	20,5	99,03
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	0,00
Spese non classificabili in altre voci	22,6	6,8	-69,9
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>606,4</b>	<b>566,0</b>	<b>-6,66</b>
<b>Saldo</b>	<b>-20,0</b>	<b>53,0</b>	

**Prospetto n. 4****Entrate e spese in conto capitale**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Entrate per alien.ne di beni patr. e riscos. crediti	200,0	200,0	0,00
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	1,1	0,6	-45,45
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	0,0	0,0	0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>201,1</b>	<b>206,0</b>	<b>2,44</b>
<b>SPESE IN C/CAPITALE</b>			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	27,5	0,0	-100,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	42,3	7,2	-82,98
Concessione di crediti e anticipazioni	0,0	0,0	0,00
Indennità di anzianità e similari per il personale	15,8	18,0	13,92
Partecipazione e valori mobiliari	200,0	200,0	0,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>285,6</b>	<b>225,2</b>	<b>21,15</b>
<b>Saldo</b>	<b>-84,5</b>	<b>-19,00</b>	

***Conto economico***

Il conto economico dell'esercizio in esame, registra un avanzo di € 70.420,4, in netta controtendenza rispetto al precedente che registrava un disavanzo di € 44.048,1.

E' importante sottolineare ancora, come già evidenziato nei due referti precedenti, il fatto che, secondo quanto comunicato dal Consorzio, 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.

**prospetto n. 5****Conto Economico**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Entrate finanziarie correnti	586,4	619,2	5,59
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti attivi in natura (affitto figurativo)	5,2	5,2	0,00
Variazioni patrimoniali straordinarie	22,6	92,0	307,08
<b>Totalle generale</b>	<b>614,2</b>	<b>716,4</b>	<b>16,64</b>
<b>Disavanzo economico</b>	<b>44,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-100,00</b>
<b>Totalle a pareggio</b>	<b>658,3</b>	<b>716,4</b>	<b>8,83</b>

<b>USCITE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>Var. %</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Spese finanziarie correnti	606,4	566,0	-6,66
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti passivi in natura (affitto figurativo)	5,2	5,2	0,00
Variazioni patrimoniali straordinarie	0,0	0,9	100,00
Ammortamenti e deperimenti	30,7	38,2	24,43
Svalutazioni e deprezzamenti	8,2	9,5	15,85
Quota adeg. Fondo indennità anzianità personale	7,8	26,3	237,18
Accantonamenti diversi	0,0	0,0	0,00
<b>Totalle generale</b>	<b>658,3</b>	<b>646,1</b>	<b>-1,85</b>
<b>Avanzo economico</b>	<b>0,0</b>	<b>70,4</b>	<b>100,00</b>
<b>Totalle a pareggio</b>	<b>658,3</b>	<b>716,5</b>	<b>8,83</b>

**Situazione patrimoniale**

Il patrimonio netto è pari a € 942.528,71 con un aumento di € 70.420,39 (pari all' avanzo economico) rispetto al precedente esercizio.

**prospetto n. 6**

(in migliaia di euro)

<b>Situazione patrimoniale al 31 dic.</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>Var.%</b>
<b>ATTIVITÀ</b>			
Tesoreria dello Stato	324,1	410,4	26,63
Residui attivi	73,7	3,9	-94,71
Crediti bancari e finanziari	2,8	2,8	0,00
Immobili	2.511,1	2.494,0	-0,68
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	145,8	139,2	-4,53
Altri costi pluriennali	88,7	109,0	22,89
<b>TOTALE ATTIVITÀ</b>	<b>3.146,2</b>	<b>3.159,3</b>	<b>0,42</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.146,2</b>	<b>3.159,3</b>	<b>0,42</b>
<b>PASSIVITÀ</b>			
Residui passivi	162,9	99,3	-39,04
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	0,00
Debiti di regolamento (contributi Regione Lombardia su opere di regolazione)	719,9	724,4	0,61
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	0,00
Fondo liquidazione indennità del personale	82,8	109,0	31,64
Fondo ammortamento beni mobili	180,0	124,8	-30,67
Fondo ammortamento attrezzature	0,0	0,0	0,00
Fondo ammortamento automezzi	0,0	0,0	0,00
Fondo ammortamento Immobili	70,9	79,3	11,85
Fondo ammortamento diga di regolazione	1.057,6	1.079,9	2,11
Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,0	0,0	0,00
<b>TOTALE PASSIVITÀ</b>	<b>2.274,1</b>	<b>2.216,8</b>	<b>-2,52</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>872,1</b>	<b>942,5</b>	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>3.146,2</b>	<b>3.159,3</b>	

**Situazione amministrativa**

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

**prospetto n. 7**

(in migliaia di euro)

<b>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>
<b>CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio</b>	<b>435,1</b>	
RISCOSSIONI		
in conto competenza	856,2	913,6
in conto residui	79,2	77,2
Totale riscossioni	935,4	990,8
PAGAMENTI		
in conto competenza	874,9	811,6
in conto residui	171,5	93,8
Totale pagamenti	1.046,4	905,4
<b>CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio</b>	<b>324,1</b>	<b>409,5</b>
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	24,3	0,0
dell'esercizio	49,4	3,9
Totale residui attivi	73,7	3,9
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	27,8	22,1
dell'esercizio	135,2	77,2
Totale residui passivi	163,0	99,3
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>234,8</b>	<b>314,1</b>

***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.

Come già detto nel precedente referto, per un'analisi più dettagliata, è opportuno che l'Ente, 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 € 3881,50, di cui € 3.105,00 relativi al finanziamento erogato dalla Regione Lombardia che ha rifinanziato le economie ottenute durante l'esecuzione dei lavori e € 776,50 per contributi ordinari.

I residui passivi di competenza, che, al termine dell'esercizio 2003, ammontano a € 77.210,89 con una diminuzione di € 58.731,59 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 2003***

L'esercizio 2003 è stato caratterizzato da numerosi cambiamenti delle condizioni climatiche dovute all'alternarsi dei lunghi periodi di siccità a periodi di copiose piogge, eventi che hanno costretto i tre consorzi a modificare la loro attività adattandola alle nuove esigenze.

In particolare, l'eccezionale andamento climatico registrato nel periodo estivo, ha costretto le strutture del Consorzio ad un lavoro di costante verifica delle situazioni ambientali e, soprattutto, ad un assiduo controllo dei dati di regolazione al fine di ottimizzare la distribuzione della scarsa quantità d'acque disponibile.

In particolare, il Consorzio tiene a dare notizia di numerosi incontri svoltisi, a livello regionale e di Autorità di bacino, nel corso dei quali il Consorzio ha avuto l'opportunità di far conoscere specificità e, soprattutto, supportare le decisioni da adottare in modo che non fossero lesi i diritti delle utenze.

Inoltre, per migliorare la propria gestione, anche il Consorzio dell'Olio si è attivato, come del resto negli anni passati, in una serie di iniziative al fine di garantire una migliore qualità del servizio.

In particolare il Consorzio dell'Oglio, nel corso dell'esercizio di cui trattasi ha dato inizio - nel tratto del fiume compreso tra lo sbarramento dell'Elettra 2000 a Palazzolo e la presa della Reggia Balena - a lavori di risanamento dell'alveolo nei termini commissionati dalla Regione, Servizio territoriale di Brescia, e ritenuti di assoluto rilievo per la messa in sicurezza delle aree goleali circostanti.

Da ultimo si segnala che tutte le vicende relative al Consorzio possono essere seguite sul sito internet [www.oglioconsorzio.it](http://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 dura in carica quattro anni, e non può essere riconfermato più di una volta: il Presidente in carica è già stato confermato, alla scadenza, con D.M. del 19 novembre 1999 n.5333.

Il Consiglio di Amministrazione è composto di 14 membri: nel corso del 2003 si è proceduto al parziale rinnovo dell'organo con la nomina di 8 consiglieri per il quadriennio 2003-2006.

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 dell'Ambiente a tutela del territorio, 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 lordi<sup>4</sup>;

- 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.

---

<sup>4</sup> 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 2003 stati i seguenti:

(in euro)		
	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Assegni e indennità al Presidente	9.048,3	9.172,2
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Organi Collegiali	4.176,3	3.009,5
Compensi, ind.tà e rimborsi componenti Collegio Revisori	11.352,2	9.047,5
<b>Totale</b>	<b>24.576,8</b>	<b>21.229,2</b>

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

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Consiglio di amministrazione	2	2
Comitato di presidenza	2	2
Collegio dei revisori	5	4
Assemblea degli utenti	2	4

**2.3 -IL PERSONALE**

Il personale in servizio, sia al 31 dicembre 2002 sia al 31 dicembre 2003, era il seguente:

	2002		2003	
	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
Totali	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 organico<sup>5</sup>, 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, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30 settembre 1985.

<sup>5</sup> La disposizione, identica per ciascun Ente, è in vigore dal 22 luglio 1985 per l'Adda 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):

**Prospetto n. 1**

**Costo del lavoro**

(in migliaia di euro)

<b>A) Stipendi e altri assegni fissi</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Stipendi ed altri assegni fissi	172,6	178,4	3,36
Compensi per lavoro straordinario	1,6	0,6	-62,50
Indennità e rimb. spese missioni - mensa	4,1	5,4	31,71
Oneri previdenziali e assistenziali	64,7	71,1	9,89
Oneri per le pensioni del personale	4,7	4,7	0,00
Fondo miglioramento efficienza ente	23,1	25,4	9,96
Pensioni a carico dell'ente	3,3	3,4	3,03
Fondo rinnovo contratti		8,6	0,00
<b>Totale A</b>	<b>274,1</b>	<b>297,60</b>	<b>8,57</b>
<b>B) Benefici sociali e assistenziali</b>			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	12,9	12,9	0,00
<b>Totale B</b>	<b>12,9</b>	<b>12,9</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B)</b>	<b>287,0</b>	<b>310,5</b>	<b>8,19</b>

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 :

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Costo del lavoro	287,0	310,5
<i>Incidenza % su:</i>		
entrate correnti	69,9	71,9
spese correnti	67,1	73,3

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

(in migliaia di euro)

	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>a)</b> – costo del lavoro (v. totale generale A + B)	287,0	310,5	8,19
<b>b)</b> – personale in servizio al 31/12	6	6	0,00
<b>c)</b> – costo del lavoro unitario medio (a/b)	47,8	51,75	8,26

## **2.4 – I RISULTATI GESTIONALI**

### **Rendiconto finanziario**

Il rendiconto finanziario per l'anno 2003 registra un decremento delle entrate e delle spese.

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:

#### **prospetto n. 2**

##### **Rendiconto finanziario**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Contributive	377,0	405,0	7,43
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	
Altre entrate	33,6	27,0	-19,64
Alien. Beni patrim.li e riscoss.ne crediti	2,4	0,0	-100,00
Trasferimenti in conto capitale	0,5	0,5	0,00
Partite di giro	100,3	79,9	-20,34
<b>Totale entrate</b>	<b>513,8</b>	<b>512,4</b>	<b>-0,27</b>
<b>Disavanzo finanziario</b>	<b>18,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-100,00</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>532,7</b>	<b>512,4</b>	<b>-3,81</b>
<b>SPESE</b>			
Spese correnti	427,6	423,4	-0,98
Spese in conto capitale	4,8	4,8	0,00
Partite di giro	100,3	79,9	-20,34
<b>Totale spese</b>	<b>532,7</b>	<b>508,1</b>	<b>-4,62</b>
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>0,0</b>	<b>4,3</b>	
<b>Totale a pareggio</b>	<b>532,7</b>	<b>512,4</b>	<b>-3,81</b>

**Prospetto n. 3****Entrate e spese correnti**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Entrate contributive	377,0	405,0	7,43
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0,0
Altre entrate	33,6	27,0	-19,64
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>410,6</b>	<b>432,0</b>	<b>5,21</b>
 <b>SPESE CORRENTI</b>			
Spese per gli organi dell'ente	24,6	21,3	-13,41
Oneri per il personale in servizio	270,8	294,5	8,75
Oneri per il personale in quiescenza	3,3	3,4	3,03
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	45,1	43,7	-3,10
Spese per prestazioni istituzionali	69,2	55,7	-19,51
Trasferimenti passivi	1,8	1,8	0,00
Oneri finanziari	0,0	0,0	0,00
Oneri tributari	2,4	1,8	-25,00
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	0,00
Spese non classificabili in altre voci	10,3	1,2	-88,35
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>427,5</b>	<b>423,4</b>	<b>-0,96</b>
<b>Saldo</b>	<b>-16,9</b>	<b>8,6</b>	

**Prospetto n. 4****Entrate e spese in conto capitale**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<i>Entrate per alien. ne di beni patr. e riscos. Crediti:</i>			
Riscossione prestiti a breve termine	2,4	0,0	-100,00
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	0,5	0,5	0,00
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	0,0	0,0	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2,9</b>	<b>0,5</b>	<b>-82,76</b>
 <b>SPESE IN C/CAPITALE</b>			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	0,0	0,0	
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	4,8	4,8	0,00
Concessione di crediti e anticipazioni	0,0	0,0	
Indennità di anzianità e similari per il personale	0,0	0,0	
Partecipazione e valori mobiliari	0,0	0,0	
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>4,8</b>	<b>4,8</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo</b>	<b>-1,9</b>	<b>-4,3</b>	<b>126,32</b>

***Entrate***

Nella gestione di competenza il totale delle entrate accertate a fine esercizio ammonta ad € 512.335,70 con una diminuzione di € 43.332,37 rispetto alle previsioni definitive.

***Spese***

Nella gestione di competenza, il totale delle spese correnti registra, rispetto alle previsioni, una riduzione pari a € 32197,46, grazie ad alcuni risparmi distribuiti su tutti i capitoli del Titolo I.

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.

Per quanto riguarda le spese per prestazioni istituzionali, si segnala che, al cap. 24, la somma impegnata in assolvimento degli obblighi ittiogenici non è stata utilizzata, poiché non sono pervenute le necessarie indicazioni dalla Provincia sulle specie da seminare.

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 l'appartamento situato nei pressi della diga di Sarnico, frutto di una permuta immobiliare, 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 2003, in netta controtendenza con l'esercizio precedente.

**prospetto n. 5****Conto economico**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Entrate finanziarie correnti	410,6	431,9	5,19
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Produzione e movimenti interni	6,2	6,2	0,00
Variazioni patrimoniali straordinarie	76,5	5,3	-93,07
<b>Totalle generale</b>	<b>493,3</b>	<b>443,4</b>	<b>-10,12</b>
<b>Disavanzo economico</b>	<b>0</b>	<b>22,7</b>	
<b>Totalle a pareggio</b>	<b>493,3</b>	<b>466,1</b>	<b>-5,51</b>

<b>USCITE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>0,05</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Spese finanziarie correnti	427,6	423,4	-0,98
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Produzione e movimenti interni	6,2	6,2	0,00
Variazioni patrimoniali straordinarie	0,1	3,4	3300,00
Ammortamenti e deperimenti	0	0	
Svalutazioni e deprezzamenti	0	20,2	
Quota adeg. Fondo indennità anzianità personale	12,9	12,9	0,00
Accantonamenti diversi	0	0	
<b>Totalle generale</b>	<b>446,8</b>	<b>466,1</b>	<b>4,32</b>
<b>Avanzo economico</b>	<b>46,5</b>	<b>0</b>	<b>-100,00</b>
<b>Totalle a pareggio</b>	<b>493,3</b>	<b>466,1</b>	<b>-5,51</b>

**Situazione patrimoniale**

La situazione patrimoniale al 31 dicembre 2003 registra un patrimonio netto di € 27.279,61, in netta diminuzione di € 22.684,31 rispetto al 31 dicembre 2002.

Tra le attività, si registra un netto calo dei residui attivi ed una consistente diminuzione delle disponibilità liquide.

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

**prospetto n.6**

(in migliaia di euro)

<b>Situazione patrimoniale al 31 dic.</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>Var. %</b>
<b>ATTIVITÀ</b>			
Tesoreria dello Stato	52,3	31,3	-40,15
Residui attivi	178,1	75,5	-57,61
Crediti bancari e finanziari	4,3	4,3	0,00
Immobili	84,5	84,5	0,00
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	216,2	202,1	-6,52
Mobili e strumenti in corso d'acquisto	5,2	3,9	-25,00
<b>TOTALE ATTIVITÀ</b>	<b>540,6</b>	<b>401,6</b>	<b>-25,71</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>540,6</b>	<b>401,6</b>	<b>-25,71</b>
<b>PASSIVITÀ</b>			
Residui passivi	198,2	69,0	-65,19
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	0,00
Debiti di regolamento	0,0	0,0	0,00
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	0,00
Fondo liquidazione indennità del personale	93,5	106,4	13,80
Fondo ammortamento beni mobili	186,4	186,4	0,00
Fondo ammortamento attrezzature	0,0	0,0	0,00
Fondo ammortamento automezzi	0,0	0,0	0,00
Fondo ammortamento Immobili	9,7	9,7	0,00
Fondo ammortamento diga di regolazione	2,9	2,9	0,00
Fondo ammortamento impianti e macchinari	0,0	0,0	0,00
<b>TOTALE PASSIVITÀ</b>	<b>490,7</b>	<b>374,3</b>	<b>-23,72</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>49,9</b>	<b>27,3</b>	<b>-45,29</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>540,6</b>	<b>401,6</b>	<b>-25,71</b>

***Situazione amministrativa***

Le risultanze delle voci del prospetto, relativo alla situazione amministrativa, determinano una consistenza di cassa, alla fine dell'esercizio in esame (€ 31.284,49), in diminuzione rispetto alla consistenza iniziale (€ 52.290,38). L'avanzo di amministrazione nel 2003, come risulta dal prospetto che segue, espone un valore superiore al 2002.

***prospetto n.7***

(in migliaia di euro)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2002	2003
<b>CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio</b>	<b>147,6</b>	<b>52,3</b>
RISCOSSIONI		
in conto competenza	456,2	510,5
in conto residui	22,6	105,7
Totale riscossioni	478,8	616,2
PAGAMENTI		
in conto competenza	505,0	485,8
in conto residui	69,1	151,4
Totale pagamenti	574,1	637,2
<b>CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio</b>	<b>52,3</b>	<b>31,3</b>
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	120,4	73,7
dell'esercizio	57,7	1,8
Totale residui attivi	178,1	75,5
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	170,5	46,7
dell'esercizio	27,7	22,3
Totale residui passivi	198,2	69,0
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>32,2</b>	<b>37,8</b>

**Gestione dei residui**

Dal prospetto n.7 si può notare come, rispetto all'esercizio 2002, la consistenza dei residui relativi agli esercizi precedenti sia diminuita, e così pure quella di competenza.

Per quanto riguarda i *residui passivi, sempre relativi agli esercizi precedenti il 2003*, l'Ente comunica che non essendo pervenute indicazioni dalla Provincia circa le specie da seminare, non è stato possibile utilizzare 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.

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.

**3 - CONSORZIO DEL TICINO****3.1 – L'ATTIVITÀ****Attività**

Di seguito, vengono rappresentati i fatti principali che hanno interessato il Consorzio nel corso dell'esercizio in esame sino ai primi mesi del 2004.

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. Il TAR della lombardia ha accolto la domanda di sospensione limitatamente alla richiesta di restituzione della quota di contributo già erogata.

Il Consorzio, considerata la notevole esposizione finanziaria a cui potrebbe essere costretto in caso di sfavorevole conclusione della vertenza sopra citata, ha deciso di sospendere temporaneamente la partecipazione all'attuale fase di interreg III, pur mantenendo vivo l'interesse per tale programma.

Sono stati approvati e consegnati alla Regione Lombardia i progetti definitivi delle conche della Miorina, della Maddalena e del Panperduto. Circa la conca di Porto della Torre è stato presentato il progetto preliminare alla Regione Piemonte.

***Andamento della regolazione delle acque nel 2003***

L'anno in esame, è stato caratterizzato da un periodo invernale e una primavera che hanno visto la quota lago raggiungere un livello più che accettabile. La successiva stagione estiva però, è stata caratterizzata da una assenza quasi totale di precipitazioni efficaci con temperature ben al di sopra delle medie del periodo. A seguito della situazione di magra eccezionale del fiume Po e dei suoi affluenti, il Consorzio del Ticino è stato chiamato a partecipare al vertice convocato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri che si è tenuto a Parma il 16 luglio 2003.

Il perdurare della carenza di apporti meteorici anche nei mesi autunnali ha

indotto ad una riduzione ulteriore del Canale Industriale, unica utenza attiva nel periodo, con una portata di deflusso totale alla Miorina di 54 mc/sec registrata dal 9 al 24 novembre.

Dal 25 novembre l'avvento di una serie di perturbazioni di provenienza africana, con temperature elevate e precipitazioni abbondanti, hanno permesso al livello del lago di riportarsi sui valori massimi.

**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 compensi<sup>6</sup> 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 di lista;

- ai Consiglieri di amministrazione, in sostituzione dei gettoni di presenza e del rimborso più 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;

---

<sup>6</sup> I compensi per gli organi sono previsti dal D.M. Lavori Pubblici n.6247 del 21 gennaio 1999.

- 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 forfettario come sopra specificato.

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

	2002	2003
Consiglio di amministrazione	3	4
Comitato di presidenza	5	3
Collegio dei revisori	5	4
Assemblea degli utenti	1	

Nel complesso i compensi, comprensivi degli oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente, corrisposti ai componenti gli organi sono stati, nel 2003, i seguenti:

	(in euro)	
	2002	2003
Assegni, indennità e rimborso viaggi al Presidente	12.557,0	14.687,3
Compensi, ind.tà e rimborso viaggi agli Amministratori	7.564,6	13.410,8
Compensi, ind.tà e rimborso viaggi ai Revisori dei conti	7.527,4	7.901,4
<b>Totale</b>	<b>27.649,0</b>	<b>35.999,5</b>

**3.3 -IL PERSONALE**

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

	2002		2003	
	organico	servizio	organico	servizio
Qualifica dirigenziale	1	1	1	1
area B	4	4	4	4
area A	4	3	4	3
<b>Totale</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>8</b>

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 bonifica<sup>7</sup>. 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 2003 in misura pari a tre mensilità dello stipendio lordo medio percepito nell'anno di riferimento.

In base all'art. 127 del regolamento organico<sup>8</sup>, così come per gli altri enti, al personale in servizio alla data del 30 settembre 1978 e in servizio alla data di entrata in vigore del regolamento (3 unità) 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, come previsto dal Decreto Interministeriale 2728 del 30 settembre 1985.

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

<sup>7</sup> 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.

<sup>8</sup> La disposizione, analoga agli altri Enti, è in vigore per il Consorzio del Ticino dal 1º ottobre 1985

**Prospetto n. 1****Costo del lavoro**

(in migliaia di euro)

<b>A) Stipendi e altri assegni fissi</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Stipendi ed altri assegni fissi	221,9	205,7	-7,30
Buoni mensa*	11,2	9,1	-18,75
Compensi per lavoro straordinario	2,9	3,8	31,03
Indennità e rimborso spese per missioni	5,3	4,7	-11,32
Oneri previdenziali e assistenziali	111,9	108,8	-2,77
Trattamento accessorio parastato	13,7	8,7	-36,50
Fondo rinnovi contrattuali	-	5,3	0,00
Altri oneri (Empaia/Inail)	20,1	19,6	-2,49
<b>Totale A</b>	<b>387,0</b>	<b>365,7</b>	<b>-5,50</b>
<b>B) Benefici sociali e assistenziali</b>			
Accantonamento al fondo indennità di liquidazione	14,5	13,9	-4,14
<b>Totale B</b>	<b>14,5</b>	<b>13,9</b>	<b>-4,14</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B)</b>	<b>401,5</b>	<b>379,6</b>	<b>-5,45</b>

\*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:

	<b>2002</b>	<b>2003</b>
Costo del lavoro	<b>401,5</b>	<b>379,6</b>
<b>Incidenza % su:</b>		
entrate correnti	53,40	50,33
spese correnti	58,22	54,20

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

**Consorzio TICINO***(in migliaia di euro)*

	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>a) – costo del lavoro (v. totale generale A + B)</b>	401,5	379,6	-5,45
<b>b) – personale in servizio al 31/12</b>	8	8	0,00
<b>c) – costo del lavoro unitario medio (a/b)</b>	50,2	47,5	-5,38

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).

Si segnala inoltre che l'Ente ha provveduto, in ossequio alla nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze (Dipartimento della R.G.S.- I.G.F.) del 24 febbraio 2003, alla istituzione di un apposito capitolo di spesa avente per oggetto "Fondo per i rinnovi contrattuali".

**3.4 – RENDICONTO FINANZIARIO**

Il conto preventivo del 2003, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 22 ottobre 2002, 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 € 117.127,87 mentre in sede di consuntivo tale gestione si è chiusa con un avanzo di € 4.048,36 per minori spese impegnate e maggiori entrate accertate nel corso dell'esercizio in esame.

**Prospetto n. 2****Rendiconto finanziario**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Contributive	715,3	715,3	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	0
Altre entrate	9,8	39,6	304,08
Alien. Beni patrim.li e riscoss.ne crediti	0,0	0,0	0
Trasferimenti in conto capitale	0,0	0,0	0
Partite di giro	2,1	197,6	9309,52
<b>Totale entrate</b>	<b>727,2</b>	<b>952,5</b>	<b>30,98</b>
<b>Disavanzo finanziario</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>727,2</b>	<b>952,5</b>	<b>30,98</b>
<b>SPESE</b>			
Spese correnti	664,8	700,1	5,31
Spese in conto capitale	51,5	50,7	-1,55
Partite di giro	2,1	197,6	9309,52
<b>Totale spese</b>	<b>718,4</b>	<b>948,4</b>	<b>32,02</b>
<b>Avanzo finanziario</b>	<b>8,8</b>	<b>4,1</b>	<b>-53,41</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>727,2</b>	<b>952,5</b>	<b>30,98</b>

**Prospetto n.3****Entrate e spese correnti**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Entrate contributive	715,3	715,3	0,00
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,0	0,0	
Altre entrate	9,8	39,6	304,08
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>725,1</b>	<b>754,9</b>	<b>4,11</b>
<b>SPESE CORRENTI</b>			
Spese per gli organi dell'ente	27,6	36,0	30,43
Oneri per il personale in servizio	387,2	366,0	-5,48
Oneri per il personale in quiescenza	0,0	0,0	
Spese per acquisto beni di consumo e servizi	110,6	102,6	-7,23
Spese per prestazioni istituzionali	105,7	175,3	65,85
Trasferimenti passivi	0,0	0,0	
Oneri finanziari	0,0	0,0	
Oneri tributari	3,4	5,1	50,00
Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,0	0,0	
Spese non classificabili in altre voci	30,2	15,1	-50,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>664,7</b>	<b>700,1</b>	<b>5,33</b>
<b>Saldo</b>	<b>60,4</b>	<b>54,0</b>	<b>-10,60</b>

**Prospetto n.4****Entrate e spese in conto capitale**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
Entrate per alien.ne di beni patr. e riscos. crediti	0,0	0,0	
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale:</i>			
Contributo Statale su opere reversibili allo Stato	0,0	0,0	
Contributo Regionale su opere rev.bili alla Regione	0,0	0,0	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>SPESE IN C/CAPITALE</b>			
Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	0,0	0,0	
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	37,1	36,7	-1,08
Concessione di crediti e anticipazioni	0,0	0,0	
Indennità di anzianità e similari per il personale	0,0	0,0	
Partecipazione e valori mobiliari (TFR Parastato)	14,5	14,0	-3,45
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>51,6</b>	<b>50,7</b>	<b>-1,74</b>
<b>Saldo</b>	<b>-51,6</b>	<b>-50,7</b>	<b>-1,74</b>

***Entrate***

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 952.441,31 ed hanno determinato, rispetto all'importo di € 951.422,38 di introiti definitivi previsti, un incremento di parte corrente di € 1.018,93.

Le maggiori entrate riguardano gli interessi attivi sul c/c di Tesoreria per € 907,26, e gli affitti per € 413,33; una riduzione di € 301,66 si è invece registrata al Capitolo 8 "Recuperi e rimborsi diversi".

Le partite di giro di € 197.595,92 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 1.549,34 al f.do ENPAIA, imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica per € 546,55 ed al rimborso di somme pagate per c/terzi per € 195.500,00.

***Spese***

Le spese impegnate sono state di € 948.392,95 contro € 1.064.500,85 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 116.107,90 si riferiscono alle spese correnti per € 93.229,53 e a quelle in conto capitale per € 22.878,37.

Le spese correnti rappresentano circa il 74% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 35.999,48, il personale in attività di servizio € 365.842,37, l'acquisto di beni e servizi € 102.469,82, le prestazioni istituzionali € 175.301,71, gli oneri tributari € 5.303,32 e le spese non classificabili in altre voci € 15.164,57.

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 "Direttore/Segretario" (ovvero un dipendente cui viene riconosciuta la qualifica di dirigente, in applicazione del contratto dei consorzi di bonifica), 2 impiegati e 5 operai e rispetto alla previsione definitiva registrano un decremento di € 40.559,87.

Le spese in conto capitale riguardano il potenziamento barconi per € 8.800,00, acquisto autovettura consortile per € 13.000,01 l'acquisto di scorte di magazzino per € 5.104,76, l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio per € 4.147,80, la manutenzione straordinaria dei carri per € 5.164,57, il sistema di teleallarmi per € 432,00, e la quota TFS parastato per € 13.986,62.

***Conto economico***

A determinare il disavanzo economico dell'esercizio 2003 di € 25.300,67 ha concorso il saldo attivo di parte corrente di € 54.764,12 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di € 80.064,79.

Le quote di ammortamento che hanno interessato gli immobili, i mobili, gli attrezzi, gli strumenti ed i materiali ammontano a € 52.449,60, le spese per incremento patrimoniale, correlate al valore dei materiali impiegati nei lavori di manutenzione, risultano di € 4.533,99, gli accantonamenti diversi risultano pari a € 9.094,57 e la quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo anzianità personale parastato è stata determinata in € 13.986,62.

**prospetto n. 5****Conto economico**

(in migliaia di euro)

<b>ENTRATE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Entrate finanziarie correnti	725,1	754,8	4,10
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti attivi in natura (fitto figurativo)	0,0	0,0	
Variazioni patrimoniali straordinarie	51,6	0,0	-
<b>Totalle generale</b>	776,7	754,8	-2,82
<b>Disavanzo economico</b>	0,0	25,3	
<b>Totalle a pareggio</b>	776,7	780,1	0,44

<b>USCITE</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>var. %</b>
<b>PARTE PRIMA</b>			
Spese finanziarie correnti	664,8	700,1	5,31
<b>PARTE SECONDA</b>			
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanz.:</i>			
Trasferimenti passivi in natura (fitto figurativo)	0,0	0,0	
Variazioni patrimoniali straordinarie	2,3	4,5	95,65
Ammortamenti e deperimenti	49,9	52,4	5,01
Svalutazioni e deprezzamenti	0,0	0,0	
Quota adeg. Fondo indennità anzianità personale	14,5	13,9	-4,14
Accantonamenti diversi	0,0	9,1	
<b>Totalle generale</b>	731,5	780,1	6,64
<b>Avanzo economico</b>	45,2	0,0	-100,00
<b>Totalle a pareggio</b>	776,7	780,1	0,44

***Situazione patrimoniale***

Lo stato patrimoniale, presentando un attivo di € 2.392.469,50 ed un passivo di € 1.759.452,38, pone in evidenza un attivo netto patrimoniale di € 633.017,12 che, rispetto alla situazione al 31.12.2002, presenta una variazione in diminuzione di € 25.300,67, pari al disavanzo economico dell'esercizio.

Il valore delle opere di regolazione registra una variazione in aumento di € 432,00 (Sistemi di teleallarmi) e quindi da € 1.258.760,69 passa a € 1.259.192,69 di cui € 847.627,37 di pertinenza dello Stato ed € 411.565,32 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.

**prospetto n. 6**

(in migliaia di euro)

<b>Situazione patrimoniale al 31 dic.</b>	<b>2002</b>	<b>2003</b>	<b>Var.%</b>
<b>ATTIVITÀ</b>			
Disponibilità liquide	208,3	322,7	54,92
Residui attivi	176,6	363,2	105,66
Crediti bancari e finanziari	0,4	0,4	0,00
Rimanenze attive d'esercizio	49,7	50,3	1,21
Investimenti mobiliari	0,5	0,5	0,00
Immobili	169,2	169,2	0,00
<i>Immobilizzazioni tecniche:</i>			
Mobili e strumenti	72,7	72,9	0,28
Opere di regolazione	1.258,8	1.259,2	0,03
Impianti e macchinari	57,0	57,0	0,00
Automezzi / barche	8,7	21,9	151,72
Altri costi pluriennali	75,1	75,1	0,00
<b>TOTALE ATTIVITÀ</b>	<b>2.077,0</b>	<b>2.392,4</b>	<b>15,19</b>
<b>Deficit patrimoniale</b>	<b>0,0</b>		
<i>Disavanzo economico d'esercizio</i>	<i>0,0</i>	<i>25,3</i>	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>2.077,0</b>	<b>2.417,8</b>	<b>16,41</b>
<b>PASSIVITÀ</b>			
Residui passivi	202,4	485,3	139,77
Debiti bancari e finanziari	0,0	0,0	
Rimanenze passive d'esercizio	0,0	0,0	
Fondo liquidazione indennità del personale	65,4	79,4	21,41
Fondo ammortamento mobili/macchine d'ufficio	59,9	61,5	2,67
Fondo ammortamento attrezature	11,7	13,7	17,09
Fondo ammortamento automezzi	8,7	4,4	-49,43
Fondo ammortamento Immobili	61,7	67,5	9,40
Fondo ammortamento diga di regolazione	999,2	1.035,3	3,61
Fondo ammortamento impianti e macchinari	9,7	12,4	27,84
<b>TOTALE PASSIVITÀ</b>	<b>1.418,7</b>	<b>1759,5</b>	<b>24,02</b>
<b>Patrimonio netto</b>	<b>613,1</b>	<b>658,3</b>	<b>7,37</b>
<i>Avanzo economico d'esercizio</i>	<i>45,2</i>	<i>0,0</i>	<i>-100,00</i>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>2.077,0</b>	<b>2.417,8</b>	<b>16,41</b>

***Situazione amministrativa***

Il seguente prospetto espone, a fine 2003, un avanzo di amministrazione di € 121.176,23 in aumento rispetto al dato del precedente esercizio che è stato di € 117.127,87.

***prospetto n. 7***

(in migliaia di euro)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA	2002	2003
<b>CONSISTENZA DI CASSA inizio esercizio</b>	<b>207,2</b>	<b>208,3</b>
RISCOSSIONI		
in conto competenza	725,9	764,6
in conto residui	2,6	1,2
Totale riscossioni	728,5	765,8
PAGAMENTI		
in conto competenza	647,4	604,3
in conto residui	79,9	47,2
Totale pagamenti	727,3	651,5
<b>CONSISTENZA DI CASSA fine esercizio</b>	<b>208,4</b>	<b>322,7</b>
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	175,4	175,4
dell'esercizio	1,2	187,8
Totale residui attivi	176,6	363,2
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	196,9	220,6
dell'esercizio	70,9	344,1
Totale residui passivi	267,8	564,7
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE</b>	<b>117,2</b>	<b>121,2</b>

**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 come, rispetto all'esercizio 2002, la già notevole consistenza dei residui relativi agli esercizi precedenti sia aumentata (a seguito del peggioramento del dato dei residui passivi), come pure quella dei residui della competenza.

Dall'analisi dei residui si rileva che la consistenza dei residui all'inizio dell'esercizio 2003 recava un saldo passivo di € 91.220,04 quale differenza tra il totale dei residui attivi di € 176.604,34 e quello dei residui passivi di € 267.824,41. Nel corso dell'esercizio sono stati riscossi € 1.215,61 di residui attivi e disposti pagamenti per € 47.218,55 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 - CONCLUSIONI**

I Consorzi , in base alla legge istitutiva ed ai rispettivi statuti, provvedono alla costruzione, alla manutenzione e all'esercizio dell'opera regolatrice dei rispettivi laghi, nonché al coordinamento e alla disciplina dell'esercizio delle utilizzazioni delle acque disponibili nell'interesse generale.

L'esercizio 2003 è stato caratterizzato da numerosi cambiamenti delle condizioni climatiche dovute all'alternarsi dei lunghi periodi di siccità a periodi di copiose piogge, eventi che hanno costretto i tre consorzi a modificare la loro attività adattandola alle nuove esigenze.

Inoltre, per migliorare la propria gestione, ogni consorzio si è attivato in una serie di iniziative al fine di garantire una migliore qualità del servizio.

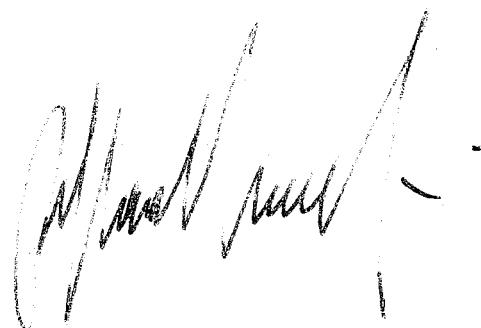
Nello specifico, il Consorzio dell'Adda ha completato l'aggiornamento del sistema di previsione Piene Efforts e di gestione ottimale del lago; ha ottenuto l'ingresso del nuovo utente Shen S.p.A. con la centrale idroelettrica di Maleo; ha collaborato, come ente di supporto, alla progettazione della navigazione dell'Adda a cura del Parco Adda Nord e alla rielaborazione del Piano di Protezione Civile di Lodi.

Il Consorzio dell'Oglio, nel corso dell'esercizio esaminato ha dato inizio - nel tratto del fiume compreso tra lo sbarramento dell'Elettra 2000 a Palazzolo e la presa della Reggia Balena - a lavori di rivezionamento dell'alveolo commissionati dalla Regione, Servizio territoriale di Brescia, e ritenuti di assoluto rilievo per la messa in sicurezza delle aree golenali circostanti.

Il Consorzio del Ticino, a seguito dalla vertenza giudiziario con il Comune di Golasecca ed altri, di cui, amplius, nella precedente relazione, ha ravvisato l'opportunità, non potendosi escludere una sfavorevole conclusione della vertenza sopra citata, di sospendere temporaneamente la sua partecipazione all'attuale fase di interreg III, pur mantenendo, in ogni caso, vivo l'interesse per i programmi di cui trattasi.

Da ultimo va segnalata l'apertura di un sito internet per il monitoraggio dei laghi. Infatti grazie alle recenti innovazioni tecnologiche è stato consentito ai

consorzi di accedere al patrimonio informatico delle reti di monitoraggio mettendo a disposizione la specifica professionalità e l'esperienza di gestione della risorsa idrica con utenti, istituzioni pubbliche e cittadini. Il sito è stato ideato ed istituito per rendere visibile a tutti, specialmente ai soggetti operanti nella protezione civile, la situazione idrometeorologica rilevata dalle stazioni di misura di proprietà degli enti di gestione dei grandi laghi alpini.



**CONSORZIO DELL'ADDA**

**ESERCIZIO 2003**

**PAGINA BIANCA**

**RELAZIONE AMMINISTRATIVA**

**PAGINA BIANCA**

## RELAZIONE SULL'ATTIVITA' E SULLA GESTIONE FINANZIARIA PER L'ESERCIZIO 2003

### PARTE PRIMA

#### 1. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NEL 2003

In seguito alla piena del novembre 2002, l'inizio dell'anno 2003 è caratterizzato da livelli superiori alla norma e portate che consentono agli utenti industriali di fare massima produzione.

Per la fine di gennaio la società EDISON programma alcune prove su gruppi Centrale Semenza e, dal 27 gennaio, la fermata totale della Centrale Bertini per manutenzione impianto.

Nell'occasione, nell'ultimo fine settimana di gennaio, vista la necessità da parte dell'ITALGEN di fare un'asciutta della galleria, si riduce la portata a 65 mc/sec. ca.

Le derivazioni irrigue nel mese di febbraio vanno in asciutta. Per tutto il mese di marzo e aprile, caratterizzati da scarse precipitazioni, il livello del lago è continuato lentamente a scendere e le portate sono state ridotte fino a 75 mc/sec. ca. Livello minimo raggiunto a Malgrate cm. -23,5 il 22/4/04.

La situazione del manto nevoso a fine aprile, visto l'aumento delle temperature dell'ultima decade di marzo, è quasi esaurito e la media ponderata della fine di aprile è di circa 4 cm contro una media su 35 anni è di 33,9 cm. La fine di aprile e i primi di maggio segnano l'inizio delle derivazioni per le utenze irrigue. Martesana 10/15 mc/sec., Vailata 2/3 mc/sec., Retorto 4 mc/sec.

Nel mese di maggio alcune perturbazioni con piogge sul bacino aiutano il livello del lago a raggiungere 20/30 cm sopra lo zero. La portata, anche per soddisfare esigenze irrigue viene aumentata fino a 180 mc/sec.

Il mese di giugno inizia con livello del lago a +26 cm a Malgrate a deflusso di 180 mc/sec. Come negli ultimi anni accade che le temperature anche a giugno raggiungano massime elevate e questo fa sì che il lago salga per lo scioglimento totale del manto nevoso e le derivazioni irrigue, in assenza di precipitazioni, aumentano progressivamente le portate. Il lago tocca +50 cm a Malgrate il 15 giugno e il deflusso è di 200/205 mc/sec. A metà giugno le derivazioni sono a competenza max.

Vista la situazione e il continuo prolungarsi del periodo siccioso ai primi di luglio si contattano i gestori dei serbatoi alpini (soprattutto ENEL) per verificare la situazione della produzione; la produzione è già massima durante il giorno per scongiurare rischi di black out. Gli utenti irrigui, vista la grande necessità di irrigazione, nonostante il continuo abbassamento del lago, decidono di continuare al 100% delle concessioni.

Il continuo abbassamento del livello del lago obbliga alla metà di luglio a stabilire riparto al 90%, in quanto il livello d'invaso del lago non riusciva a garantire portate superiori a 170/175 mc/sec.; con livello che aveva raggiunto -16 cm a Malgrate la portata si era pian piano regolata a 177 mc/sec. ca. senza nessun intervento sulle paratoie.

Il 15/7 viene deciso il riparto 90% per una settimana con riduzione al 50% per il fine settimana successivo. Il 21 luglio portata a 125mc/sec. reparto 50%, Malgrate -26,5 cm.

Un comitato per l'emergenza si costituisce all'Autorità di Bacino del Po a Parma (16÷18 luglio). In seguito a decisioni del Comitato gli utenti irrigui sono costretti a ridurre le derivazioni, nonostante la situazione già grave, per rilasciare l'acqua per il fiume Po con anche un contributo al lago dagli invasi alpini. La portata viene addirittura aumentata da 130 a 150 per favorire un rilascio più cospicuo al Po. Il riparto fra gli utenti è del 60% ca.

Nella prima settimana di agosto, scaduto l'accordo con l'Autorità di Bacino del Po, si distribuisce l'acqua agli utenti riuscendo a fare un riparto all'80% fino a metà agosto, quando con livello lago a -28 cm ca si riduce al 40%. In questo periodo è stata attivata la contabilità sui prelievi cercando di pareggiare debiti e crediti nonostante riduzioni e manovre varie in seguito agli accordi con il Comitato di Parma.

Anche il regolamento con i serbatoi alpini è scattato, vista la situazione lago, ma solo EDISON ha rispettato i rilasci previsti mentre ENEL, nonostante imposizioni dell'Autorità di Bacino, non ha restituito tutto il volume invaso. Per quanto riguarda AEM ha rispettato la franchigia del regolamento con il Consorzio mentre sono stati scarsi i volumi chiesti dall'Autorità.

Indipendentemente da questa stagione irrigua e dalla particolare situazione che si è venuta a creare, si è evidenziata la necessità di rivedere i regolamenti di contabilità serbatoi per riadattarli alle nuove esigenze e difficoltà

anche di erogazione che nel corso degli anni si sono eccessivamente modificate da entrambi le parti.

Per quanto concerne la regolazione, il livello minimo del lago è stato raggiunto il 28/8 con -38,5 cm e portata di 80 mc/sec. e il 17/9 -38,5 cm e deflusso di 70 mc/sec. Alla fine di settembre si è costretti a ridurre drasticamente le erogazioni per non andare sotto la concessione rilasciando 45 mc/sec.

Nella notte del 29/9 si verifica un black-out in tutta Italia che crea problemi agli utenti del Consorzio per grosse variazioni sulla portata dovute a fuori servizio e successivo rientro di tutte le centrali lungo l'Adda. La portata era di 70 mc/sec.

Il livello del lago rimane fra -20 e -30 cm per tutto ottobre fino ai primi di novembre, quando una forte perturbazione causa piogge sul bacino e sul lago portando gli afflussi dagli 80/100 mc/sec. a 400 mc/sec. per due giorni. Il lago raggiunge +15 a Malgrate e la portata aumenta a 140 mc/sec.

Anche per il mese di dicembre il livello si mantiene di poco sopra lo zero e la portata varia fra 130 e 75 mc/sec.

Il fine anno è stato caratterizzato da varie perturbazioni che non hanno portato grosse piogge ma copiose nevicate sui rilievi. Questo ha fatto sì che la situazione del manto nevoso sia migliore rispetto agli ultimi anni.

Nell'anno 2003 l'acqua nuova è stata prodotta per 156 giorni con una media di 15,2 mc/sec. (con un massimo di 49,7), corrispondente a un volume di 204,9 milioni di mc pari a 38,9 GWh di produzione idroelettrica.

Come segnalato a livello nazionale si sono registrate punte di caldo estive eccezionali e anche il totale annuale di pioggia caduta è stato il più basso mai registrato in oltre 40 anni di osservazioni a Olginate.

## **2. ALTRE ATTIVITA'**

Il 21-01-2003 si è svolto presso il Centro Congressi Cariplò di Milano il Convegno di presentazione del sito Internet dei regolatori dei laghi che ha visto la presenza di oltre 120 partecipanti.

Si è predisposto il progetto di sostituzione della paratoia N. 2 al vaglio ora del Registro Italiano Dighe.

E' stato completato l'aggiornamento del sistema di previsione Piene Efforts e di gestione ottimale del lago.

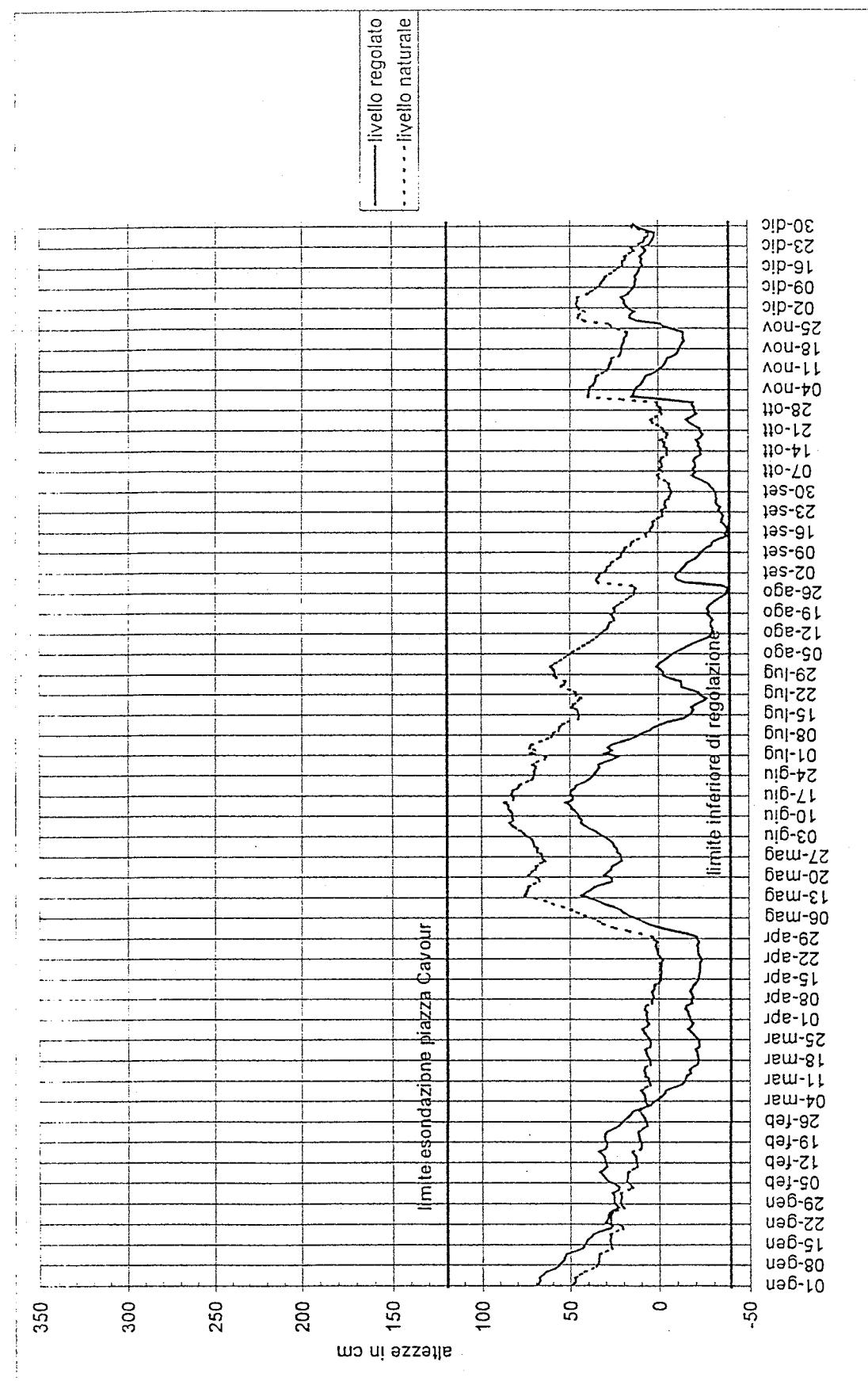
C'è stato l'ingresso del nuovo utente Shen S.P.A. con la centrale idroelettrica di Maleo dopo la valutazione, con più riunioni, di un tavolo tecnico congiunto.

A seguito della siccità estiva c'è stata un'assemblea degli utenti il 23.09.2003 per le valutazioni tecniche giuridiche conseguenti.

Lo studio dell'Università di Pavia è stato rielaborato in maniera più sintetica e leggibile come pubblicazione N. 12 del Consorzio dell'Adda ed è stato presentato in una conferenza stampa il 18.12.2003.

Il Consorzio è stato impegnato anche come Ente di supporto per la progettazione della navigabilità dell'Adda a cura del Parco Adda Nord e nella rielaborazione del Piano di Protezione Civile di Lodi.

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2003



**PARTE SECONDA****CONTO CONSUNTIVO 2003****ENTRATE**

TITOLO I - Le entrate contributive di competenza dell'anno 2003 sono state accertate in € 566.382,50.

TITOLO III - Le altre entrate, accertate in € 52.841,84, subiscono una diminuzione di € 7.153,16 rispetto al preventivo.

TITOLO IV - Le entrate del capitolo 18 sono gli incassi degli investimenti delle liquidità del Consorzio che assommano a € 200.000,00.

TITOLO V - Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale, sono pari a € 582,68 dovuti al contributo statale su opere di regolazione.

TITOLO VII - Le entrate per partite di giro hanno fatto registrare un movimento di € 97.661,30, con una diminuzione di € 32.538,70 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 2003 ammonta a € 917.468,32.

La gestione dei residui attivi all'inizio dell'esercizio era di € 73.715,82. Il totale dei residui a fine esercizio è di € 3.881,50 di cui € 3.105,00 per contributi ordinari (già pagati nel 2004).

**SPESA**

TITOLO I - Le spese correnti sono state accertate in € 565.972,71 con un'economia di € 83.645,29 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le principali economie hanno interessato:

- Le spese per organi dell'Ente	€ 6.791,55
- Le spese per il personale	€ 16.398,92
- Le spese per l'acquisto beni di consumo e servizi	€ 11.988,90
- Le spese per prestazioni istituzionali	€ 23.048,84
Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare	€ 59.210,89

TITOLO II - Le spese in conto capitale sommano a € 225.206,24 con una diminuzione di € 56.793,76 sul preventivo. Sono ancora da pagare € 18.000,00 che riguardano il T.F.R. del personale.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di € 97.661,30.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 2003 assomma pertanto a € 888.840,25 con una diminuzione di € 172.977,75 sulle previsioni e una diminuzione di € 121.266,93 sul 2002 dovuto essenzialmente ad una diminuzione delle spese per prestazioni istituzionali e in conto capitale.

La gestione dei residui passivi, accertati in € 162.942,48 all'inizio dell'esercizio e riaccertati in € 115.875,76, registra pagamenti per € 93.760,96. Rimanevano da pagare € 22.114,80.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano a € 99.325,69 con una diminuzione di € 63.616,79 rispetto all'inizio 2003 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture (studi e indagini) in corso, a pagamenti avvocati, a oneri del personale, non ancora effettuati.

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo di amministrazione, illustrato nell'apposita tabella allegata, passa da € 234.875,05 (al 31.12.2002) a € 314.091,57 (al 31.12.2003).

La situazione patrimoniale al 31.12.2003 ammonta a € 3.159.271,17 per le attività e a € 2.216.742,46 per le passività.

Il patrimonio netto è pari a € 942.528,71 con una diminuzione di € 70.420,39 rispetto al 2002, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

Nel corso del 2003 il Consorzio dell'Adda ha eseguito la ricognizione dei beni mobili. Di conseguenza sono state adeguate le poste attive, sia il relativo fondo di ammortamento. Le aliquote utilizzate sono quelle stabilite dal D.M. del 31.12.1988 integrato con i DD.MM. 7.12.1992 – 23.12.1992 – 19.10.1995 – 28.03.1996 applicate dall'anno 1992 (anno dell'ultima precedente ricognizione).

Si è ritenuto adeguato l'utilizzo delle tabelle ministeriali in quanto rappresentative del deperimento effettivo dei beni patrimoniali dell'Ente.

Milano, 29 Aprile 2004

**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 2003**

Signori Consiglieri;

il consuntivo di cui trattasi è stato approvato dal Comitato di Presidenza nella seduta del 20/04/2004, 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 corredata 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 2003 si presentano come segue:

**GESTIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2003**

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

***ENTRATE:***

- come da bilancio di previsione approvato	€ 947.926,00
- per maggiori entrate del Titolo I	€ 12.242,00
- per maggiori entrate del Titolo II	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo III	€ 7.000,00
- per maggiori entrate del Titolo IV	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo V	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VI	€ 0,00
- per maggiori entrate del Titolo VII	€ 0,00
DISAVANZO FINANZIARIO	€ 94.650,00,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.061.818,00
ENTRATE ACCERTATE	€ 917.468,32
MINORI ENTRATE	€ 49.699,68

Tale risultato è confermato dal prospetto nella colonna delle differenze:

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,00
DIFFERENZA IN MENO	€ 49.699,68
MINORI ENTRATE	€ 49.699,68

***SPESE:***

- come da bilancio di previsione approvato	€ 1.031.318,00
- per maggiori spese del titolo I	€ 59.500,00
- per minori spese del titolo II	€ 29.000,00
- per maggiori spese del titolo III	€ 0,00
- per maggiori spese del titolo IV	€ 0,00
PREVISIONE DEFINITIVA	€ 1.061.810,00
SPESE IMPEGNATE	€ 888.840,25
MINORI SPESE	€ 172.977,75

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

DIFFERENZA IN PIU'	€ 0,00
DIFFERENZA IN MENO	€ 172.977,75
MINORI SPESE	€ 172.977,75

Le variazioni di assestamento sono contenute in deliberazioni regolarmente approvate dal Consiglio d'Amministrazione il 16/04/2003, il 08/10/2003.

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 avanzo di competenza di € 28.628,07 come segue:

ENTRATE ACCERTATE	€ 917.468,32
SPESE IMPEGNATE	€ 889.840,25
AVANZO DI COMPETENZA	€ 28.628,07

### GESTIONE RESIDUI

Le entrate accertate in € 917.468,32 risultano riscosse per € 913.586,82 per cui vengono riportate a residui attivi € 3.881,50.

Per le spese impegnate in € 888.840,25 risultano pagate per € 811.629,36 per cui vengono portate a residui passivi € 72.210,89.

Dal movimento residui si rileva:

RESIDUI ATTIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2003)	€ 73.715,82
MAGGIORI ACCERTAMENTI	€ 3.521,73
ACCERTAMENTO DEFINITIVO	€ 77.237,55
SOMMA RISCOSSA NELL'ESERCIZIO	€ 77.237,55
SOMMA RIMASTA DA RISCUOTERE AL 31/12/2003	€ 0,00
RESIDUI PASSIVI (AMMONTARE VIGENTE AL 31/12/2003)	€ 162.942,48
MINORI IMPEGNI	€ 47.066,72
IMPEGNO DEFINITIVO	€ 115.875,76
SOMMA PAGATA DURANTE L'ESERCIZIO	€ 93.760,96
SOMMA RIMASTA DA PAGARE AL 31/12/2003	€ 22.114,80

Riepilogando, i residui vigenti al 31/12/2003, sono i seguenti:

DESCRIZIONE RESIDUI	ATTIVI	PASSIVI
RESIDUI DELL'ESERCIZIO CORRENTE	€ 3.881,50	€ 77.210,89
RESIDUI ANNI PRECEDENTI	€ 0,00	€ 22.114,80
TOTALE RESIDUI AL 31/12/2003	€ 3.881,50	€ 99.325,69

## GESTIONE FINANZIARIA

In collegamento con le scritture contabili dal precedente esercizio è stato riscontrato che il fondo di cassa al 01/01/2003 ammontava a € 324.101,71. Durante l'esercizio si sono avute entrate in conto competenza ed in conto residui per complessive € 990.824,37 e uscite per € 905.390,32.

La loro somma algebrica è pertanto di € + 85.434,05 che unita al fondo di cassa esistente di € 324.101,71, determina alla fine dell'esercizio il seguente saldo attivo di cassa: € 409.535,76.

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 € 990.824,37 hanno comportato l'emissione di n. 179 reversali, debitamente numerate dal n. 1 al n. 179. I pagamenti per € 905.390,32 sono stati effettuati mediante l'emissione di n. 425 mandati anch'essi numerati dal n. 1 al n. 425.

Per concludere, se si aggiunge al saldo attivo di cassa, che è di € 409.535,76, la somma algebrica dei residui vigenti al 31/12/2003, che è di € - 95.444,19, si ricava il risultato globale della gestione finanziaria, che si chiude con un avanzo di amministrazione di € 314.091,57, così ottenuto:

FONDO DI CASSA AL 31/12/2003	€ 409.535,76
RESIDUI ATTIVI	€ 3.881,50
RESIDUI PASSIVI	€ 99.325,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 314.409,57

La consistenza netta patrimoniale, come dato rilevare dall'allegato mod. è passata durante l'esercizio dalle iniziali € 872.108,32 a € 942.228,71 con un incremento di € 70.420,39.

## 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.

Si segnala che a seguito del rinnovo del "CCNL Enti Pubblici non Economici" è stato modificato il calcolo dell'Indennità di anzianità, di conseguenza, dopo il nuovo contratto la base di calcolo viene così determinata:

$$S - IIS + 70\%IIS$$

Dove:

S = stipendio annuo complessivo in godimento (comprensivo della indennità integrativa speciale conglobata);

IIS = valore annuo complessivo della vecchia indennità integrativa speciale (ora conglobata nello stipendio tabellare)

La base così calcolata deve essere divisa per dodici ("tanti dodicesimi dello stipendio annuo complessivo in godimento") e moltiplicata per gli anni di servizio prestato ("...quanti sono gli anni di servizio prestato").

Il Collegio verificati i documenti contabili relativi alla gestione del fondo T.F.R. ha rilevato difficoltà nel riconciliare l'importo garantito dalla polizza INA n. 9000674 ai fini della copertura del T.F.R..

Si invita a valutare l'opportunità di una gestione autonoma del fondo in questione, al fine di una migliore rilevazione dei dati.

***SPESA 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 2003, 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, 28 Aprile 2004

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Paolo Morvillo  
Dott.ssa Graziella Canditti  
Dott. Roberto Coppola

## BILANCIO CONSUNTIVO

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003						ENTRATA	
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE				
					RISCOSSE	DA RISCUOT.	TOTALI		
	<b>TITOLO I</b> <b>ENTRATE CONTRIBUTIVE</b> <i>CAT. 1ª-Aliquote contributive a carico degli iscritti</i> <i>CAT. 2ª-Quote partecipazione degli iscritti per specifiche gestioni</i>								
102010 2/E	Contributi ordinari delle utenze	553.235,00	422,00	553.657,00	550.552,00	3.105,00	553.657,00	0,00	
102020 3/E	Contributi straordinari delle utenze	906,00	11.820,00	12.726,00	12.725,50	0,00	12.725,50	(0,50)	
	<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>554.141,00</b>	<b>12.242,00</b>	<b>566.383,00</b>	<b>563.277,50</b>	<b>3.105,00</b>	<b>566.382,50</b>	<b>(0,50)</b>	
	<b>TITOLO II</b> <b>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b> <i>CAT. 3ª-Trasferimenti da parte dello Stato</i> <i>CAT. 4ª-Trasferimenti da parte delle Regioni</i>								
304010 5/E	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 Province</i> <i>CAT. 6ª-Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico</i>								
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TITOLO III</b> <b>ALTRÉ ENTRATE</b> <i>CAT. 7ª-Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi</i>								
307010 7/E	Proventi derivanti da prestaz. servizi e realizzati diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<i>CAT. 8ª-Redditi, proventi patrimoniali</i> Affitti di immobili ed altri proventi patrimoniali								
308010 8/E		3.300,00	0,00	3.300,00	1.270,00	0,00	1.270,00	(2.030,00)	
308020 9/E	Interessi attivi sui mutui, depositi e conti correnti	10.000,00	0,00	10.000,00	4.660,88	776,50	5.437,38	(4.562,62)	
	<b>Totale CAT. 8ª</b>	<b>13.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.300,00</b>	<b>5.930,88</b>	<b>776,50</b>	<b>6.707,38</b>	<b>(6.592,62)</b>	
	<i>CAT. 9ª-Poste correttive e compensative di spese correnti</i>								
309010 12/E	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	32.980,00	0,00	32.980,00	31.407,60	0,00	31.407,60	(1.572,40)	
309020 13/E	Recuperi e rimborsi diversi	3.615,00	0,00	3.615,00	1.673,00	0,00	1.673,00	(1.942,00)	
	<b>Totale CAT. 9ª</b>	<b>36.595,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.595,00</b>	<b>33.080,60</b>	<b>0,00</b>	<b>33.080,60</b>	<b>(3.514,40)</b>	
	<b>DA RIPORTARE</b>	<b>49.895,00</b>	<b>0,00</b>	<b>49.895,00</b>	<b>39.011,48</b>	<b>776,50</b>	<b>39.787,98</b>	<b>(10.107,02)</b>	

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	ENTRATA		
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI			PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFERENZE					
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI								
102010 2/E	48.492,52	48.270,03	0,00	48.270,03	(222,49)	602.149,52	598.822,03	(3.327,49)	3.105,00			
102020 3/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.726,00	12.725,50	(0,50)	0,00			
	48.492,52	48.270,03	0,00	48.270,03	(222,49)	614.875,52	611.547,53	(3.327,99)	3.105,00			
304010 5/E	2.382,56	1.705,57	0,00	1.705,57	(676,99)	2.382,56	1.705,57	(676,99)	0,00			
	2.382,56	1.705,57	0,00	1.705,57	(676,99)	2.382,56	1.705,57	(676,99)	0,00			
307010 7/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
308010 8/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	1.270,00	(2.030,00)	0,00			
308020 9/E	945,53	945,53	0,00	945,53	0,00	10.945,53	5.606,41	(5.339,12)	776,50			
	945,53	945,53	0,00	945,53	0,00	14.245,53	6.876,41	(7.369,12)	776,50			
309010 12/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.980,00	31.407,60	(1.572,40)	0,00			
309020 13/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,00	1.673,00	(1.942,00)	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.595,00	33.080,60	(3.514,40)	0,00			
	945,53	945,53	0,00	945,53	0,00	50.840,53	39.957,01	(10.883,52)	776,50			

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003			ENTRATA		
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI			
	RIPORTI <i>CAT. 10<sup>a</sup>-Entrate non classificabili in altre voci</i>	49.895,00	0,00	49.895,00	39.011,48	776,50	39.787,98
310010 14/E	Entrate eventuali	3.100,00	7.000,00	10.100,00	13.053,86	0,00	13.053,86
	TOTALE TITOLO III	52.995,00	7.000,00	59.995,00	52.065,34	776,50	52.841,84
	<i>TITOLO IV</i> <i>ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI</i>						
	<i>CAT.11<sup>a</sup>-Alienazione di immobili e diritti reali</i>						
	<i>CAT.12<sup>a</sup>-Alienazione di immobilizzazioni tecniche</i>						
	<i>CAT.13<sup>a</sup>-Realizzo di valori mobiliari</i>						
413010 18/E	Riscossioni di titoli di credito	210.000,00	0,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	<i>CAT.14<sup>a</sup>-Riscossione di crediti</i>						
414020 20/E	Riscossioni crediti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	210.000,00	0,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00
	<i>TITOLO V</i> <i>ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</i>						
	<i>CAT.15<sup>a</sup>-Trasferimenti dallo Stato</i>						
515010 21/E	Contributo statale su opere di regolazione revers. allo Stato	590,00	0,00	590,00	582,68	0,00	582,68
	<i>CAT.16<sup>a</sup>-Trasferimenti dalle Regioni</i>						
516020 22/E	Contributo regionale su opere regolazione revers. alla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT.17<sup>a</sup>-Trasferimenti da Comuni e Province</i>						
	<i>CAT.18<sup>a</sup>-Trasferimenti da altri enti</i>						
518030 23/E	Riscossioni T.F.R. dall'ENPAIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO V	590,00	0,00	590,00	582,68	0,00	582,68
	<i>TITOLO VI</i> <i>ACCENSIONE DI PRESTITI</i>						
	<i>CAT.19<sup>a</sup>-Assunzione di mutui</i>						
	<i>CAT.20<sup>a</sup>-Assunzione di altri debiti finanziari</i>						
	<i>CAT.21<sup>a</sup>-Emissioni di obbligazioni</i>						
	TOTALE TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003					ENTRATA	
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	
<b>TITOLO VII PARTITE DI GIRO</b> <i>CAT.22<sup>a</sup>-Entrate aventi natura di partite di giro</i>								
722010	Ritenute erariali	95.000,00	0,00	95.000,00	68.693,10	0,00	68.693,10	(26.306,90)
722020	Ritenute previdenziali e assistenziali	22.200,00	0,00	22.200,00	20.837,00	0,00	20.837,00	(1.363,00)
722030	Ritenute diverse	1.000,00	0,00	1.000,00	821,00	0,00	821,00	(179,00)
722040	Partite in conto sospeso	12.000,00	0,00	12.000,00	7.310,20	0,00	7.310,20	(4.689,80)
722050	Finanziamento opere di bonifica in concessione dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
722060	Idem per conto della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totali CAT. 22 <sup>a</sup>	130.200,00	0,00	130.200,00	97.661,30	0,00	97.661,30	(32.538,70)
	<b>TOTALE TITOLO VII</b>	<b>130.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>130.200,00</b>	<b>97.661,30</b>	<b>0,00</b>	<b>97.661,30</b>	<b>(32.538,70)</b>
<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>								
	TITOLO I	554.141,00	12.242,00	566.383,00	563.277,50	3.105,00	566.382,50	(0,50)
	TITOLO II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO III	52.995,00	7.000,00	59.995,00	52.065,34	776,50	52.841,84	(7.153,16)
	TITOLO IV	210.000,00	0,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
	TITOLO V	590,00	0,00	590,00	582,68	0,00	582,68	(7,32)
	TITOLO VI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO VII	130.200,00	0,00	130.200,00	97.661,30	0,00	97.661,30	(32.538,70)
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>947.926,00</b>	<b>19.242,00</b>	<b>967.168,00</b>	<b>913.586,82</b>	<b>3.881,50</b>	<b>917.468,32</b>	<b>(49.699,68)</b>
	Disavanzo finanziario	83.392,00	11.258,00	94.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>1.031.318,00</b>	<b>30.500,00</b>	<b>1.061.818,00</b>	<b>913.586,82</b>	<b>3.881,50</b>	<b>917.468,32</b>	<b>(49.699,68)</b>

Totale Entrate competenza 917.468,32  
 Totale Uscite competenza 888.840,25  
 Disavanzo di competenza 28.628,07

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

6 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFERENZE		
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZIONI					
722010 28/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	68.693,10	(26.306,90)	0,00	
722020 29/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	20.837,00	(1.363,00)	0,00	
722030 30/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	821,00	(179,00)	0,00	
722040 31/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.310,20	(4.689,80)	0,00	
722050										
722060 32/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
722060 33/E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.200,00	97.661,30	(32.538,70)	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.200,00	97.661,30	(32.538,70)	0,00	
	48.492,52 2.382,56 945,53 0,00 21.895,21	48.270,03 1.705,57 945,53 0,00 26.316,42	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	48.270,03 1.705,57 945,53 0,00 26.316,42	(222,49) (676,99) 0,00 0,00 4.421,21	614.875,52 2.382,56 60.940,53 210.000,00 22.485,21	611.547,53 1.705,57 53.010,87 0,00 26.899,10	(3.327,99) (676,99) (7.929,66) 0,00 4.413,89	3.105,00 0,00 776,50 0,00 0,00	
	0,00 0,00 0,00 0,00 73.715,82	0,00 0,00 0,00 0,00 77.237,55	0,00 0,00 0,00 0,00 77.237,55	0,00 0,00 0,00 0,00 3.521,73	0,00 0,00 0,00 0,00 1.040.883,82	0,00 0,00 0,00 0,00 790.824,37	0,00 0,00 0,00 0,00 (40.059,45)	0,00 0,00 0,00 0,00 3.881,50		
	73.715,82	77.237,55	0,00	77.237,55	3.521,73	1.040.883,82	790.824,37	(40.059,45)	3.881,50	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003			SPESA		
7 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		DIFERENZE
					PAGATE	DA PAGARE	
	<b>TITOLO I SPESE CORRENTI</b> <i>CAT. 1ª-Spesse per gli Organi dell'Ente</i>						
101010 1/U	Assegni e indennità alla Presidenza	10.330,00	0,00	10.330,00	7.953,00	723,00	8.676,00
101020 2/U	Compensi, ind.tà, rimb, ai comp. Organi Collegiali	5.500,00	1.000,00	6.500,00	4.668,11	0,00	4.668,11
101030 3/U	Compensi, ind.tà, rimb, ai comp. il Collegio dei Revisori	11.300,00	(2.000,00)	9.300,00	6.421,34	0,00	6.421,34
101040 3-1/U	Oneri previd.li e assistenz.li a carico dell'Ente	2.000,00	0,00	2.000,00	1.573,00	0,00	1.573,00
	<b>Total CAT. 1ª</b>	<b>29.130,00</b>	<b>(1.000,00)</b>	<b>28.130,00</b>	<b>20.615,45</b>	<b>723,00</b>	<b>21.338,45</b>
	<i>CAT. 2ª-Oneri per il personale in servizio</i>						
102010 4/U	Stipendi e altri assegni fissi al personale	220.000,00	(2.866,00)	217.134,00	211.011,57	0,00	211.011,57
102020 5/U	Compensi per lavoro straordinario + Incentivi	26.000,00	1.034,00	27.034,00	7.958,10	19.075,90	27.034,00
102030 6/U	Indennità e rimborsi spese per missioni	7.000,00	0,00	7.000,00	4.879,42	248,86	5.128,28
102040 7/U	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	82.500,00	0,00	82.500,00	75.707,62	0,00	75.707,62
102050 8/U	Oneri per le pensioni del personale	3.100,00	0,00	3.100,00	2.914,00	0,00	2.914,00
102060 9/U	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	5.200,00	0,00	5.200,00	2.952,63	820,98	3.773,61
	<b>Total CAT. 2ª</b>	<b>343.800,00</b>	<b>(1.832,00)</b>	<b>341.968,00</b>	<b>305.423,34</b>	<b>20.145,74</b>	<b>325.569,08</b>
	<i>CAT. 3ª-Oneri per il personale in quiescenza</i>						
103010 34/U	Pensioni a carico dell'Ente	33.000,00	1.000,00	34.000,00	33.285,00	0,00	33.285,00
	<i>CAT. 4ª-Spesse per acquisto di beni di consumo e servizi</i>						
104010 12/U	Acquisto di materiali di consumo e noleggi	2.000,00	0,00	2.000,00	1.420,53	0,00	1.420,53
104020 13/U	Spese di rappresentanza	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
104030 14/U	Fitto di locali e spese di condominio	11.500,00	0,00	11.500,00	9.003,21	1.268,04	10.271,25
104040 15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e relativi impianti	8.300,00	0,00	8.300,00	4.672,94	842,86	5.515,80
	<b>A RIPORTARE</b>	<b>428.730,00</b>	<b>(1.832,00)</b>	<b>426.898,00</b>	<b>374.420,47</b>	<b>22.979,64</b>	<b>397.400,11</b>
							<b>(29.497,89)</b>

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

8 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDU PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	SPESA		
	RESIDU ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDU				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFERENZE				
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI							
101010 1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.330,00	7.953,00	(2.377,00)	723,00			
101020 2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	4.668,11	(1.831,89)	0,00			
101030 3/U	2.680,19	2.680,19	0,00	2.680,19	0,00	11.980,19	9.101,53	(2.878,66)	0,00			
101040 3-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.573,00	(427,00)	0,00			
	2.680,19	2.680,19	0,00	2.680,19	0,00	30.810,19	23.295,64	(7.514,55)	723,00			
102010 4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217.134,00	211.011,57	(6.122,43)	0,00			
102020 5/U	15.006,85	11.219,33	0,00	11.219,33	(3.787,52)	42.040,85	19.177,43	(22.863,42)	19.075,90			
102030 6/U	410,26	410,26	0,00	410,26	0,00	7.410,26	5.289,68	(2.120,58)	248,86			
102040 7/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	82.500,00	75.707,62	(6.792,38)	0,00			
102050 8/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	2.914,00	(186,00)	0,00			
102060 9/U	656,17	656,17	0,00	656,17	0,00	5.856,17	3.608,80	(2.247,37)	820,98			
	16.073,28	12.285,76	0,00	12.285,76	(3.787,52)	358.041,28	317.709,10	(40.332,18)	20.145,74			
103010 34/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	33.285,00	(715,00)	0,00			
104010 12/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.420,53	(579,47)	0,00			
104020 13/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	(1.000,00)	0,00			
104030 14/U	294,59	294,59	0,00	294,59	0,00	11.794,59	9.297,80	(2.496,79)	1.268,04			
104040 15/U	842,86	842,86	0,00	842,86	0,00	9.142,86	5.515,80	(3.627,06)	842,86			
	19.890,92	16.103,40	0,00	16.103,40	(3.787,52)	446.788,92	390.523,87	(56.265,05)	22.979,64			

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003						SPESA
CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALLI	
	RIPORTI	428.730,00	(1.832,00)	426.898,00	374.420,47	22.979,64	397.400,11	(29.497,89)
104060	Spese per energia elettrica	6.500,00	0,00	6.500,00	5.845,05	0,00	5.845,05	(654,95)
17/U								
104070	Spese postali, telefoniche, servizi vari	16.500,00	2.500,00	19.000,00	16.815,98	619,86	17.435,84	(1.564,16)
18/U								
104090	Canoni d'acqua e concessioni varie	6.700,00	0,00	6.700,00	2.750,13	0,00	2.750,13	(3.949,87)
20/U								
104100	Premi di assicurazione	10.500,00	0,00	10.500,00	10.272,50	0,00	10.272,50	(227,50)
21/U								
	Total CAT. 4 <sup>a</sup>	63.000,00	2.500,00	65.500,00	50.780,34	2.730,76	53.511,10	(11.988,90)
	<i>CAT. 5<sup>a</sup>-Spese per prestazioni istituzionali</i>							
105030	Manutenzione ed esercizio della regolazione	9.000,00	13.000,00	22.000,00	18.977,79	3.022,21	22.000,00	0,00
22/U								
105040	Spese per studi, indagini, rilevazioni, incarichi speciali	21.000,00	0,00	21.000,00	6.475,26	0,00	6.475,26	(14.524,74)
23/U								
105010	Obblighi igienici	32.000,00	1.060,00	33.060,00	33.060,00	0,00	33.060,00	0,00
24/U								
105020	Altre prestazioni (Assistenza software)	23.000,00	19.000,00	42.000,00	23.275,90	10.200,00	33.475,90	(8.524,10)
13-3/U								
	Total CAT. 5 <sup>a</sup>	85.000,00	33.060,00	118.060,00	81.788,95	13.222,21	95.011,16	(23.048,84)
	<i>CAT. 6<sup>a</sup>-Trasferimenti passivi</i>							
106010	Contributi, concorsi a fondo perduto	1.500,00	0,00	1.500,00	105,83	0,00	105,83	(1.394,17)
26/U								
106020	Spese per pubblicità	1.500,00	15.000,00	16.500,00	810,54	8.900,00	9.710,54	(6.789,46)
13-2/U								
	Total CAT. 6 <sup>a</sup>	3.000,00	15.000,00	18.000,00	916,37	8.900,00	9.816,37	(8.183,63)
	<i>CAT. 7<sup>a</sup>-Oneri finanziari</i>							
107010	Interessi passivi, spese di esattoria e commissioni bancarie	500,00	0,00	500,00	109,55	0,00	109,55	(390,45)
28/U								
	<i>CAT. 8<sup>a</sup>-Oneri tributari</i>							
108010	Imposte, tasse e tributi vari	10.500,00	10.000,00	20.500,00	13.842,82	6.657,18	20.500,00	0,00
30/U								
	<i>CAT. 9<sup>a</sup>-Poste correttive e compensative di entrate correnti</i>							
109010	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/U								
	A RIPORTARE	567.930,00	58.728,00	626.658,00	506.761,82	52.378,89	559.140,71	(67.517,29)

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

10 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	SPESA		
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFERENZE				
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI						
104060	19.890,92	16.103,40	0,00	16.103,40	(3.787,52)	446.788,92	390.523,87	(56.265,05)	22.979,64		
17/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	5.845,05	(654,95)	0,00		
104070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	16.815,98	(2.184,02)	619,86		
18/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.055,07	2.750,13	(6.304,94)	0,00		
104090	2.355,07	0,00	0,00	0,00	(2.355,07)	10.500,00	10.272,50	(227,50)	0,00		
20/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.992,52	51.917,79	(17.074,73)	2.730,76		
104100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
21/U	3.492,52	1.137,45	0,00	1.137,45	(2.355,07)						
105030											
22/U	4.162,55	3.237,25	0,00	3.237,25	(925,30)	26.162,55	22.215,04	(3.947,51)	3.022,21		
105040											
23/U	43.401,25	30.162,20	0,00	30.162,20	(13.239,05)	64.401,25	36.637,46	(27.763,79)	0,00		
105010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.060,00	33.060,00	0,00	0,00		
105020											
13-3/U	24.930,38	20.400,00	0,00	20.400,00	(4.530,38)	66.930,38	43.675,90	(23.254,48)	10.200,00		
	72.494,18	53.799,45	0,00	53.799,45	(18.694,73)	190.554,18	135.588,40	(54.965,78)	13.222,21		
106010											
26/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	105,83	(1.394,17)	0,00		
106020											
13-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	810,54	(15.689,46)	8.900,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	916,37	(17.083,63)	8.900,00		
107010											
28/U	481,45	0,00	0,00	0,00	(481,45)	981,45	109,55	(871,90)	0,00		
108010											
30/U	784,38	509,59	0,00	509,59	(274,79)	21.284,38	14.352,41	(6.931,97)	6.657,18		
109010											
31/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	96.006,00	70.412,44	0,00	70.412,44	(25.593,56)	722.664,00	577.174,26	(145.489,74)	52.378,89		

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003					SPESA	
11 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE		DIFERENZE	
					PAGATE	DA PAGARE		
	RIPORTI	567.930,00	58.728,00	626.658,00	506.761,82	52.378,89	559.140,71	(67.517,29)
	<u>CAT.10<sup>a</sup>-Spese non classificabili in altre voci</u>							
110010	Spese legali, risarcimenti, accessori	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00
32/U								
110020	Fondo di riserva	17.188,00	(1.060,00)	16.128,00	0,00	0,00	0,00	(16.128,00)
33/U								
110025	Fondo per rinnovi contrattuali	0,00	1.832,00	1.832,00	0,00	1.832,00	1.832,00	0,00
33-1/U								
110030	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34/U								
	Total CAT. 10 <sup>a</sup>	22.188,00	772,00	22.960,00	0,00	6.832,00	6.832,00	(16.128,00)
	TOTALE TITOLO I	590.118,00	59.500,00	649.618,00	506.761,82	59.210,89	565.972,71	(83.645,29)
	<u>TITOLO II</u>							
	<u>SPESI IN CONTO CAPITALE</u>							
	<u>CAT.11<sup>a</sup>-Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari</u>							
211010	Acquisto immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35/U								
211020	Ricostruzioni, ripristino, trasf. immobili	71.000,00	(51.000,00)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	(20.000,00)
36/U								
	Total CAT. 11 <sup>a</sup>	71.000,00	(51.000,00)	20.000,00	0,00	0,00	0,00	(20.000,00)
	<u>CAT.12<sup>a</sup>-Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>							
212010	Acquisto impianti, attrezzi, macchinari	5.000,00	22.000,00	27.000,00	4.305,60	0,00	4.305,60	(22.694,40)
38/U								
212020	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	7.000,00	0,00	7.000,00	2.900,64	0,00	2.900,64	(4.099,36)
40/U								
	Total CAT. 12 <sup>a</sup>	12.000,00	22.000,00	34.000,00	7.206,24	0,00	7.206,24	(26.793,76)
	<u>CAT.13<sup>a</sup>-Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari</u>							
213010	Acquisto di titoli di credito	210.000,00	0,00	210.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	(10.000,00)
41/U								
	<u>CAT.14<sup>a</sup>-Concessioni di crediti ed anticipazioni</u>							
214010	Depositi e cauzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42/U								
	<u>CAT.15<sup>a</sup>-Indennita' di anzianita' e similari per il personale</u>							
215020	Indennita' di anzianita' e similari	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	0,00
44/U								
	TOTALE TITOLO II	311.000,00	(29.000,00)	282.000,00	207.206,24	18.000,00	225.206,24	(56.793,76)

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

12 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	SPESA	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUO			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFERENZE				
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALI							
	96.006,00	70.412,44	0,00	70.412,44	(25.593,56)	722.664,00	577.174,26	(145.489,74)	52.378,89		
110010 32/U	17.336,81	0,00	17.336,81	17.336,81	0,00	22.336,81	0,00	(22.336,81)	22.336,81		
110020 33/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.128,00	0,00	(16.128,00)	0,00		
110025 33-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.832,00	0,00	(1.832,00)	1.832,00		
110030 34/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	17.336,81	0,00	17.336,81	17.336,81	0,00	40.296,81	0,00	(40.296,81)	24.168,81		
	113.342,81	70.412,44	17.336,81	87.749,25	(25.593,56)	762.960,81	577.174,26	(185.786,55)	76.547,70		
211010 35/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
211020 36/U	21.473,16	0,00	0,00	0,00	(21.473,16)	41.473,16	0,00	(41.473,16)	0,00		
	21.473,16	0,00	0,00	0,00	(21.473,16)	41.473,16	0,00	(41.473,16)	0,00		
212010 38/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000,00	4.305,60	(22.694,40)	0,00		
212020 40/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.900,64	(4.099,36)	0,00		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.000,00	7.206,24	(26.793,76)	0,00		
213010 41/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	200.000,00	(10.000,00)	0,00		
214010 42/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
215020 44/U	28.126,51	23.348,52	4.777,99	28.126,51	0,00	46.126,51	23.348,52	(22.777,99)	22.777,99		
	49.599,67	23.348,52	4.777,99	28.126,51	(21.473,16)	331.599,67	230.554,76	(101.044,91)	22.777,99		

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 2003					SPESA	
13 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE	DA PAGARE	TOTALE	
	<i>TITOLO III</i> <i>ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI</i> <i>CAT.16<sup>a</sup>-Rimborsi di mutui</i> <i>CAT.17<sup>a</sup>-Rimborsi di anticipazioni passive</i>							
317010	Rimborso annualita' contributo statale scontata a terzi	45/U 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>CAT.18<sup>a</sup>-Rimborsi di obbligazioni</i> <i>CAT.19<sup>a</sup>-Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni</i> <i>CAT.20<sup>a</sup>-Estinzione debiti diversi</i>							
320020	Estinzione debiti diversi	47/U 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO III</b>							
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>TITOLO IV</i> <i>PARTITE DI GIRO</i> <i>CAT.21<sup>a</sup>-Spese aventi natura di partite di giro</i>							
421010	Ritenute							
48/U	erariali	95.000,00	0,00	95.000,00	68.693,10	0,00	68.693,10	(26.306,90)
421020	Ritenute previdenziali							
49/U	e assistenziali	22.200,00	0,00	22.200,00	20.837,00	0,00	20.837,00	(1.363,00)
421030	Ritenute							
50/U	diverse	1.000,00	0,00	1.000,00	821,00	0,00	821,00	(179,00)
421040	Partite in							
51/U	conto sospeso	12.000,00	0,00	12.000,00	7.310,20	0,00	7.310,20	(4.689,80)
421050	Esecuzione opere di							
52/U	bon. in conc.dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421060	Idem in concessione							
53/U	dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Total CAT. 21<sup>a</sup></b>	130.200,00	0,00	130.200,00	97.661,30	0,00	97.661,30	(32.538,70)
	<b>TOTALE TITOLO IV</b>	130.200,00	0,00	130.200,00	97.661,30	0,00	97.661,30	(32.538,70)
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>							
	<b>TITOLO I</b>	590.118,00	59.500,00	649.618,00	506.761,82	59.210,89	565.972,71	(83.645,29)
	<b>TITOLO II</b>	311.000,00	(29.000,00)	282.000,00	207.206,24	18.000,00	225.206,24	(56.793,76)
	<b>TITOLO III</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TITOLO IV</b>	130.200,00	0,00	130.200,00	97.661,30	0,00	97.661,30	(32.538,70)
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	1.031.318,00	30.500,00	1.061.818,00	811.629,36	77.210,89	888.840,25	(172.977,75)

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

14 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			SPESA TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL'ESERC.	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFERENZE		
		PAGATI	DA PAGARE	TOTALLI	VARIAZIONI					
317010										
45/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
320020										
47/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
421010										
48/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.000,00	68.693,10	(26.306,90)	0,00	
421020										
49/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00	20.837,00	(1.363,00)	0,00	
421030										
50/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	821,00	(179,00)	0,00	
421040										
51/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.310,20	(4.689,80)	0,00	
421050										
52/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
421060										
53/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.200,00	97.661,30	(32.538,70)	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.200,00	97.661,30	(32.538,70)	0,00	
113.342,81	70.412,44	17.336,81	87.749,25	(25.593,56)	762.960,81	577.174,26	(185.786,55)	76.547,70		
49.599,67	23.348,52	4.777,99	28.126,51	(21.473,16)	331.599,67	230.554,76	(101.044,91)	22.777,99		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.200,00	97.661,30	(32.538,70)	0,00		
162.942,48	93.760,96	22.114,80	115.875,76	(47.066,72)	1.224.760,48	905.390,32	(319.370,16)	99.325,69		

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA  
AL 31 DICEMBRE 2003**

<i>Avanzo d'amministrazione al 31/12/2002</i>	€ 234.875,05
---	--------------

<i>AVANZO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO</i>	€ 324.101,71
--	--------------

Riscossioni (in c/competenza) (in c/residui)	€ 913.586,82 " 77.237,55 " 990.824,37
---	---

	€ 1.314.926,08
--	----------------

Pagamenti (in c/competenza) (in c/residui)	€ 811.629,36 " 93.760,96 " 905.390,32
---	---

<i>Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio</i>	€ 409.535,76
---	--------------

Residui attivi (degli esercizi precedenti) (dell'esercizio)	€ 0,00 " 3.881,50 " 3.881,50
--	------------------------------------

	€ 413.417,26
--	--------------

Residui passivi (degli esercizi precedenti) (dell'esercizio)	€ 22.114,80 " 77.210,89 " 99.325,69
---	---

<i>Avanzo d'amministrazione a fine esercizio</i>	€ 314.091,57
--	--------------

BILANCIO CONSUNTIVO 2003		CONTO ECONOMICO			
16 CAT	ENTRATA	IMPORTO	CAT	SPESA	IMPORTO
<b>PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE</b>					
<b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>					
1 Aliquote contributive		0,00	1 Spese per gli organi dell'Ente		21.338,45
2 Quote partecipazione degli iscritti		566.382,50	2 Oneri per il personale in servizio		325.569,08
<b>TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
3 Trasferimenti dallo Stato		0,00	3 Oneri per il personale in quiescenza		33.285,00
4 Trasferimenti dalle Regioni		0,00	4 Spese per acquisto beni di consumo e servizi		53.511,10
5 Trasferimenti da Comuni e Province		0,00	5 Spese per prestazioni istituzionali		95.011,16
6 Trasferimenti da altri enti		0,00	6 Trasferimenti passivi		9.816,37
<b>TITOLO III - ALTRE ENTRATE</b>					
7 Entrate derivanti da vendite		0,00	7 Oneri finanziari		109,55
8 Redditi e proventi patrimoniali		6.707,38	8 Oneri tributari		20.500,00
9 Poste correttive e compensative, ecc.		33.080,60	9 Poste compensative di entrate correnti		0,00
10 Entrate non classificabili		13.053,86	10 Spese non classificabili in altre voci		6.832,00
<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>		<b>619.224,34</b>	<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>		<b>565.972,71</b>
<b>PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI</b>					
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 -SOPRAVVENIENTI ATTIVE:			D Ammortamenti e deperimenti		38.202,91
Maggiore entrata residui attivi		0,00	E Svalutazioni e deprezzamenti		9.498,35
-INSUSSISTENZE PASSIVE:			F Accantonamenti per oneri presunti di competenza		0,00
Minore uscita residui passivi		25.593,56	G Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità per il personale		26.330,00
-Contributo statale su stati d'avanzamento		582,68	H Variazioni patrimoniali straordinarie -SOPRAVVENIENTI PASSIVE:		
-Disponibilità su c/c postale		926,75	Maggiore spesa residui passivi		0,00
-Rivalutazione polizza T.F.R. INA		2.341,86	-INSUSSISTENZE ATTIVE:		
-Adeguamento quota in diminuzione fondo ammortamento beni mobili		62.634,65	Minore entrata residui attivi		899,48
E Spese impegnate di competenza di successivi esercizi			-Spese per incremento patrimoniale		0,00
<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>		<b>97.263,50</b>	I Entrate accertate di pertinenza di successivi esercizi		0,00
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>716.487,84</b>	<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>		<b>80.094,74</b>
<b>DISAVANZO ECONOMICO</b>		<b>0,00</b>	<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>646.067,45</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>716.487,84</b>	<b>AVANZO ECONOMICO</b>		<b>70.420,39</b>
			<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>716.487,84</b>

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

17	ATTIVITA'	CONSISTENZE AL		DIFERENZE	
		31/12/2002	31/12/2003	in più'	in meno
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE (c/o Tesoriere BANCA INTESA S.p.A.) (c/o Banco Posta - POSTE ITALIANE S.p.A.)	324.101,71 0,00	409.535,76 926,75	85.434,05 926,75	0,00 0,00
II	RESIDUI ATTIVI	73.715,82	3.881,50	0,00	69.834,32
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 regolazione, reversibile allo Stato) (sede ufficio) (costruzioni accessorie alle opere di regolazione) (costruzioni accessorie alle opere di regolazione in corso di sviluppo)	1.122.440,07 413.564,25  953.658,81  21.473,16	1.122.440,07 413.564,25  957.964,41  0,00	0,00 0,00  4.305,60  0,00	0,00 0,00  0,00  21.473,16
VII	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE (Mobili e strumenti)  (Mobili e strumenti in corso di acquisto)	145.771,01  0,00	139.173,30  0,00	2.900,64  0,00	9.498,35  0,00
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNIALI (Totale T.F.R. al 31/12/2002 c/o INA - polizza ass. va dip. Parastato) (Rivalutazione INA su T.F.R.) (Quota anno 2003 in pagamento)	59.356,48 1.210,15 28.126,51	82.705,00 3.552,01 22.777,99	23.348,52 2.341,86 0,00	0,00 0,00 5.348,52
	TOTALE ATTIVITA'	3.146.168,10	3.159.271,17	119.257,42	106.154,35
	DEFICIT PATRIMONIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE A PAREGGIO	3.146.168,10	3.159.271,17		

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AL 31 DICEMBRE 2003

18	PASSIVITA'	CONSISTENZE AL		DIFERENZE	
		31/12/2002	31/12/2003	in più'	in meno
I	DEBITI DI TESORERIA	0,00	0,00	0,00	0,00
II	RESIDUI PASSIVI	162.942,48	99.325,69	0,00	63.616,79
III	DEBITI DI REGOLAMENTO (Contributo Regione Lombardia su opere di regolazione) (Contributo Regione Lombardia in su opere di regolazione in corso di riscossione)	698.046,13	724.362,55	26.316,42	0,00
		21.895,21	0,00	0,00	21.895,21
IV	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
V	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00
VI	FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI (T.F.R. dipendenti Parastato al 31/12/2003)	82.705,00	109.035,00	26.330,00	0,00
VII	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO (fondo ammortamento sede ufficio) (fondo ammortamento diga di regolazione) (fondo ammortamento beni mobili)	70.983,00 1.057.464,00 180.023,96	79.254,00 1.079.913,00 124.852,22	8.271,00 22.449,00 7.482,91	0,00 0,00 62.654,65
	TOTALE PASSIVITA'	2.274.059,78	2.216.742,46	90.849,33	148.166,65
	PATRIMONIO NETTO	872.108,32	942.528,71	70.420,39	
	TOTALE A PAREGGIO	3.146.168,10	3.159.271,17		

**PAGINA BIANCA**

**CONSORZIO DELL'OGLIO**

**ESERCIZIO 2003**

**PAGINA BIANCA**

## RELAZIONE AMMINISTRATIVA

**PAGINA BIANCA**

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL  
BILANCIO CONSUNTIVO 2003**

**RELAZIONE SULL' ATTIVITA' DEL CONSORZIO**

Questa relazione vuole illustrare brevemente le principali attività istituzionali sostenute nell' anno 2003, oltre all' attività di regolazione vera e propria che viene illustrata nella relazione idrologica.

Di seguito l' attività viene suddivisa in base ai principali argomenti affrontati.

**SICCITA' PRIMAVERA - ESTATE.**

L' eccezionale andamento climatico dell' estate ha sottoposto le strutture del Consorzio ad un attento lavoro di verifica delle situazioni ambientali, all' immediato controllo dei dati di regolazione e allo sforzo di ottimizzare l' uso della poca acqua disponibile. Nella relazione idrologica questi aspetti sono descritti nei particolari, qui preme sottolineare che non meno importante è stato il rapporto assiduo con le Istituzioni, alle quali si è dimostrato essenziale disporre del lavoro e dell' esperienza degli Enti Regolatori dei laghi.

A partire dal mese di luglio si sono succeduti numerosi incontri a livello regionale e di Autorità di Bacino, nei quali si è potuto far presente la nostra specificità, far conoscere la nostra esperienza, e supportare le decisioni che dovevano essere prese in modo che non fossero lesi i diritti delle nostre Utenze. A livello nazionale è stato predisposto un Protocollo d' Intesa con il quale tutti i soggetti interessati all' uso della risorsa del bacino idrografico si impegnavano a rendere disponibile parte della risorsa gestita.

Si tratta di una novità assoluta per l' attività di regolazione, in quanto si è riunito un organismo, il Comitato Istituzionale dell' Autorità di Bacino, che ha deciso di chiedere a tutti gli utilizzatori delle acque regolate dei bacini di autoridurre i prelievi del 10% a partire dal 17 luglio; convocati gli Enti Regolatori (non gli utenti titolari delle concessioni) per il giorno 18 luglio, è stata chiesta la sottoscrizione immediata del Protocollo anzi detto, in pratica senza il passaggio a nostro parere fondamentale di emanare ordinanze di limitazione delle concessioni valide per tutto il territorio del bacino del Po.

La motivazione addotta era legata all' urgenza di porre rimedio alla situazione di crisi, e per questo, verificato che non si richiedeva un impegno assoluto ed irreversibile, il Direttore ha sottoscritto il Protocollo. Immediatamente sono stati informati gli Utenti e si è deciso di non contrastare la richiesta di autoriduzione, attuando però uno stretto controllo sull' efficacia reale della rinuncia. Infatti dopo cinque giorni è emerso come la non emissione delle ordinanze richieste, di fatto, vanificava l' utilità dell' autoriduzione, che veniva quindi sospesa.

Di questo si informava l' Autorità di Bacino e si fornivano precise indicazioni sui passaggi corretti da attuare per una reale mitigazione delle situazioni di emergenza. Su queste indicazioni si è avuta l' approvazione dell' Autorità e l' impegno alla loro attivazione per le situazioni future.

La nostra valutazione è che la regolazione dovrà confrontarsi in futuro con nuove problematiche (che non creeranno di certo maggiore disponibilità di risorsa), e quindi sarà necessario seguire da vicino tutti i passaggi amministrativi e le discussioni che avverranno a livello regionale e nazionale in modo da far conoscere e far pesare l' esperienza settantennale maturata dal Consorzio.

#### RAPPORTI CON IL MINISTERO VIGILANTE (MINISTERO AMBIENTE).

Si sono avuti diversi contatti con l' Ufficio di Gabinetto del Ministro per definire il quadro giuridico in cui si deve muovere il Consorzio, alla luce delle leggi emanate sul trasferimento di competenze tra Stato e Regioni. A novembre si è tenuta una riunione alla presenza dell' Autorità di Bacino, delle Regioni Piemonte e Lombardia, da cui è emersa la discordanza di posizioni fra le parti, anche se è apparso chiaro che i poteri di vigilanza non sono stati trasferiti.

La riunione è terminata con l' impegno da parte del Ministero di riconvocare i soggetti interessati e procedere ad un approfondimento della questione; ma a tutt'oggi si resta in attesa di una convocazione.

#### REGIONE LOMBARDIA.

Insieme agli altri Regolatori, abbiamo presentato all' Assessorato Protezione Civile una proposta per rinnovare la convenzione sullo scambio dei dati di monitoraggio attraverso il nostro sito Internet; non è stato possibile concludere l' accordo entro il 2003, ma si può dire che siamo giunti ad un buon punto e che si potranno vedere i benefici di questa convenzione nel bilancio consuntivo 2004.

#### PROVINCIA DI BERGAMO.

Il Consorzio ha collaborato all' attuazione di un' esercitazione di Protezione Civile organizzata dal Comune di Calcio, in collaborazione con molti Comuni bresciani e bergamaschi, in modo da verificare se le procedure individuate dai vari organismi coinvolti rispondessero a criteri di semplicità ed efficacia.

#### PROVINCIA DI BRESCIA.

E' stata fornita collaborazione al settore Protezione civile per l' integrazione del Piano Provinciale (in cui non era considerato il lago d' Iseo e il fiume Oglio sublacuale).

Con il Settore Caccia e Pesca è stata concordata la monetizzazione degli obblighi ittiogenici, per cui l' assolvimento degli stessi avviene semplicemente con il versamento di un canone annuo fissato secondo le norme regionali.

#### SITO INTERNET.

Nel mese di gennaio si è tenuto a Milano, al centro congressi CARIPLO, un convegno di presentazione del sito dei cinque laghi più importanti d' Italia; l' esito è stato senz'altro soddisfacente, in quanto ha suscitato interesse tra gli addetti ai lavori. Si può ben dire infatti che, pur con tutti i suoi limiti, il sito resta l' unico strumento in grado di informare tempestivamente sulla situazione idrologica dei bacini dei laghi.

Più volte, nel corso di riunioni nazionali o interregionali, abbiamo visto proiettare le tabelle e i grafici dei laghi, elaborati dal sito e riprodotti pari pari (tant'è che si è deciso di inserire in ogni parte stampabile un marchio degli Enti regolatori).

Per risolvere il problema finanziario, che per quanto detto non deve essere un problema solo dei Consorzi, è stata formalizzata una proposta all' Autorità di Bacino del Po affinché renda disponibile un congruo finanziamento che supporti lo sviluppo delle potenzialità del sito; da noi sono già state individuate e descritte in un progetto generale, in evidenza sul tavolo del Segretario dell' Autorità perché divenga oggetto di un accordo di programma in cui gli Enti Regolatori dovrebbero rivestire un ruolo di primo piano.

Per dare un' idea della funzione ricoperta da questo strumento informatico, si tenga presente che alla fine dell' anno 2003 si erano verificati circa 57.000 accessi in totale (per le pagine specifiche del bacino dell' Oglio sono stati 12.700) e che 311 persone in rappresentanza di enti pubblici o di soggetti privati hanno richiesto la registrazione per poter accedere alle pagine più tecniche del sito ( per l' Oglio le autorizzazioni sono state 137).

Noi riteniamo che questi numeri siano molto soddisfacenti perché relativi ad un argomento specifico e molto tecnico, che certo non può essere paragonabile ai siti commerciali oggi in voga; e per essere sinceri si sta valutando la possibilità di ricorrere anche ad autofinanziamenti tramite inserzionisti, debitamente selezionati e controllati.

### RELAZIONE FINANZIARIA

#### **ENTRATE.**

Al cap. 2 si è accertata la riscossione dei contributi ordinari nella loro interezza entro i termini previsti dal regolamento interno.

Al cap. 7 si sono registrate diminuzioni nelle richieste di prestazioni di servizi da parte delle Utenze, soprattutto a causa dell' andamento eccezionale della stagione che ha impedito le normali attività di studio dei problemi della distribuzione di acqua nei comprensori.

Al cap. 9 si sono accertati minori interessi attivi in quanto la giacenza media sul conto di Tesoreria si è ridotta drasticamente, sia per effetto dei pagamenti dei lavori in concessione, sia per la distribuzione temporale delle rate dei contributi ordinari.

Al cap. 19 non si sono registrate entrate in conto competenza in quanto le rate del prestito ai dipendenti sono state correttamente incassate in conto residui.

Per la gestione dei residui si segnala che al cap.8 si è accertato una maggiore entrata di € 3.963,07 principalmente dovuta ad una più precisa imputazione nei capitoli di entrata.

I residui attivi sono diminuiti nel corso dell' anno da € 178.092,034 ad € 75.535,55.

Le partite di giro ammontano a € 79.928,04 e pareggiano analogo accertamento nei capitoli di spesa.

#### **USCITE.**

L' andamento regolare dei costi per il funzionamento del Consorzio ha consentito risparmi, anche se piccoli, in tutti i capitoli delle spese correnti, cosicché al termine dell' esercizio sono state accertate riduzioni delle spese correnti per € 32.084,20.

Al cap. 3 la somma da pagare è relativa all' emolumento dei sindaci per il 2° semestre, ed è stato pagato nel mese di gennaio di quest' anno.

Analogamente è avvenuto per la somma da pagare al cap. 9, relativa agli incentivi del personale con C.C.N.L. del parastato.

Le partite di giro sono state accertate in € 79.928,04 e pareggiano le corrispondenti entrate.

Per la gestione dei residui si evidenzia che sono stati effettuati pagamenti per € 151.429,41 a fronte di impegni pari ad € 198.228,78, con una riduzione complessiva tra somme impegnate e somme accertate di € 72,69.

Al cap. 24 resta da pagare la somma di € 20.332,00 per obblighi ittiogenici, per i quali sono stati definiti gli importi con le Province di Brescia e Bergamo; nel mese di gennaio si è provveduto al versamento con il quale sono stati assolti gli obblighi fino all' anno 2003.

Al termine dell' esercizio risultano residui passivi per € 69.012,72, con una riduzione di € 129.216,06 rispetto alla somma iniziale.

#### **SITUAZIONE AMMINISTRATIVA.**

Nel corso dell' anno sono stati accertati un totale generale delle riscossioni pari a € 616.236,96 e un totale generale dei pagamenti pari a € 637.242,85; considerato che l' avanzo di cassa di inizio anno era di € 52.290,38, si è generato un avanzo di cassa al 31 dicembre pari a € 31.284,49.

Sommendo 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 2003 pari a € 37.807,32.

#### **CONTO ECONOMICO.**

Nel corso dell' anno si è proceduto ad una revisione dell' inventario dei beni mobili, dalla quale è emersa l' opportunità di eliminare, a causa dell' obsolescenza o per malfunzionamento, beni per un valore pari a € 20.211,11.

Per quanto riguarda laè Parte Prima del conto economico, a consuntivo è stato accertato un totale delle entrate correnti in € 431.939,75, e un totale delle uscite correnti in € 423.398,01. Rispetto all' anno precedente risulta una riduzione delle spese di € 4.211,78.

Quindi, considerando le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari, il conto economico presenta un disavanzo pari a € 22.684,31.

#### **SITUAZIONE PATRIMONIALE.**

Nella parte delle Attività, si segnala la riduzione dei residui attivi per il progressivo completamento degli incassi delle somme destinate a lavori finanziati dalla Regione Lombardia; considerando anche la riduzione delle disponibilità liquide e delle immobilizzazioni tecniche, il totale delle attività risulta pari a € 401.620,95.

Per la parte delle Passività, la forte riduzione dei residui passivi, determinata dalle partite di giro dei lavori regionali, ha portato ad un totale pari a € 374.341,34, per cui al 31/12/2003 si è registrato un patrimonio netto di € 27.279,61.

IL PRESIDENTE

On. GIOVANNI GEI

IL DIRETTORE

Dott.Ing. MASSIMO BUIZZA

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

**PAGINA BIANCA**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORISUL CONTO CONSUNTIVO 2003

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 2003 è stato predisposto sulla base delle norme dettate dal DPR 18.12.1976, n.696.
- Il documento contabile è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione il giorno 16 aprile 2004 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 2003 può così essere riassunto:

## GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate			Spese		
Tit.	Denominazione	Importo €	Tit.	Denominazione	Importo €
1°	Entrate contributive	405.000,00	1°	Spese correnti	423.398,01
2°	Trasferimenti correnti	0,00			
3°	altre entrate	26.939,65			
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b>431.939,75</b>		<b>Totale spese correnti</b>	<b>423.398,01</b>
4°	alienazione beni e riscossione crediti	0			
5°	Trasferimenti in conto capitale	467,91	2°	Spese in conto capitale	4.773,42
6°	Accensione di prestiti	0,00	3°	Rimborso di prestiti	0,00
	<b>Totale entrate in conto capitale</b>	<b>467,91</b>		<b>Totale spese in conto capitale</b>	<b>4.773,42</b>
7°	Partite di giro	79.928,04	4°	Partite di giro	79.928,04
	<b>Totale entrate</b>	<b>512.335,70</b>		<b>Totale spese</b>	<b>508.099,47</b>
	Avanzo di competenza	- 4.236,23			
	<b>Totale a pareggio</b>	<b>508.099,47</b>			

I dati suesposti evidenziano i seguenti risultati:

- a) Avanzo di parte corrente: € 8.541,74 (431.939,75 – 423.398,01)
- b) Disavanzo nelle partite in conto capitale: € 4.305,51 (4773,42 – 467,91);
- c) Avanzo finanziario di competenza: € 4.236,23 (512.335,70 - 508.099,47).

		GESTIONE		DI		CASSA	
		Riscossioni		Pagamenti			
Tit.	Denominazione	Importo €		Tit.	Denominazione	Importo €	
	Fondo di cassa iniziale	52.290,38					
1°	Entrate contributive	416.883,14	1°	Spese correnti	429.326,25		
2°	Trasferimenti correnti	0,00					
3°	altre entrate	42.280,97					
	Totale entrate correnti	459.164,11		Totale spese correnti	429.326,25		
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	3.429,35					
5°	Trasferimenti in conto capitale	1.403,13	2°	Spese in conto capitale	6.051,42		
6°	Accensione di prestiti	0,00	3°	Rimborso di prestiti	0,00		
	Totale riscossioni in conto capitale	4.832,48		Totale pagamenti in conto capitale	6.051,42		
7°	Partite di giro	152.240,37	4°	Partite di giro	201.865,18		
	Totale riscossioni	616.236,96		Totale pagamenti	637.242,85		
	Totale generale (Totale riscossioni + fondo di cassa iniziale)	668.527,34		Fondo di cassa finale	31.284,49		
				Totale a pareggio	668.527,34		

La gestione di cassa al 31.12.2003 registra uno sbilancio di €. 21.005,89

determinato dalla differenza tra il totale delle riscossioni (616.236,96) ed il

totale dei pagamenti (637.242,85) effettuati nel corso dell'esercizio, senza distinzione fra competenza e residui, secondo il seguente calcolo:

Riscossioni	€	616.236,96
Pagamenti	€	637.242,85
Saldo passivo	€	21.005,89

Il fondo di cassa al 31 dicembre 2003 viene a quantificarsi come segue:

Fondo di cassa al 1.1.2003	€	52.290,38
Saldo passivo	€	21.005,89
Fondo di cassa al 31.12.2003	€	31.284,49

#### SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa alla chiusura dell'esercizio finanziario 2003

è evidenziata nelle seguenti poste:

Fondo di cassa al 1/1/2003	€	52.290,38
Riscossioni	“	616.236,96
<b>Totale</b>	“	<b>668.527,34</b>
Pagamenti	“	637.242,85
<b>Fondo di cassa al 31/12/2003</b>	“	<b>31.284,49</b>
Residui attivi	“	75.535,55
<b>Totale</b>	“	<b>106.820,04</b>
Residui passivi	“	69.012,72
<b>Avanzo di Amm.ne</b>	“	<b>37.807,32</b>

## GESTIONE DI COMPETENZA

## ENTRATE

Tit.	Denominazione	Previsione definitiva	Accertamenti	Differenze
1°	Entrate contributive	405.500,00	405.500,00	0
2°	Trasferimenti correnti	0	0	0
3°	Altre entrate	37.314,01	26.939,75	-10.374,26
4°	Alienazione beni e riscossione crediti	1.962,54	0	-1.962,54
5°	Trasferimenti in conto capitale	467,91	467,91	0
6°	Accensione di prestiti	0	0	0
7°	Partite di giro	78.759,69	79.928,04	1.168,36
	<b>Totale entrate €</b>	<b>523.504,13</b>	<b>512.335,70</b>	<b>-11.168,43</b>

## SPESE

Tit.	Denominazione	Previsione definitiva	Impegni	differenze
1°	Spese correnti	456.726,13	423.398,01	-32.084,20
2°	Spese in conto capitale	4.811,13	4.773,42	-37,71
3°	Rimborso di prestiti	0	0	0
4°	Partite di giro	78.759,68	79.928,04	1.168,36
	<b>Totale spese €</b>	<b>540.296,93</b>	<b>508.099,47</b>	<b>-30.953,55</b>

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 2003 pari ad €.19.785,12 come di seguito dimostrato:

- minori entrate accertate	€. -11.168,43
- minori spese impegnate	€. +30.953,55
- avanzo	€ 19.785,12

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 2003 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 2003 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 2002 e precedenti	€ 73.702,48
dell'esercizio 2003	“ 1.833,07
<b>Totale residui attivi</b>	<b>€ 75.535,55</b>

##### Residui passivi

dell'esercizio 2002 e precedenti	€. 46.726,69
dell'esercizio 2003	€. 22.286,03
<b>Totale residui passivi</b>	<b>€ 69.012,72</b>

#### CONCLUSIONI

Il conto consuntivo dell'anno 2003 evidenzia le risultanze gestionali, sotto il profilo finanziario, che trovano attestazione nei seguenti dati riassuntivi:

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Avanzo di parte corrente	€.	8.541,74
Disavanzo nelle partite in conto capitale	€.	4.305,51
Avanzo finanziario di competenza	€.	4.236,23
Avanzo di cassa al 1.1.2003	€.	52.290,38
Fondo di cassa al 31.12.2003	€.	31.284,49
Avanzo di Amm.ne al 31.12.2003	€	37.807,32

Il Collegio - considerata l'opportunità di non evidenziare gli scostamenti dei centesimi di euro dovuti agli arrotondamenti che i computers effettuano al momento del calcolo degli stessi - dà atto della concordanza delle cifre esposte nel conto consuntivo esaminato con quelle risultanti dalle scritture contabili.

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, nonchè 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, esprime parere favorevole all'ulteriore corso del conto consuntivo del Consorzio dell'Oglio per l'esercizio finanziario 2003.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Angelo Scivoletto  
Dott. Eugenio Conte  
Dott. Mario Lucio Reduzzi

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**  
 relativi all' anno **2003**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
<b>2</b>	Contributi consorziali 2003	5,16
<b>8</b>	Saldo affitto terreni	150,00
<b>9</b>	Interessi Tesoreria anno 2003	610,00
<b>13</b>	Recuperi e rimborsi diversi	500,00
<b>21</b>	26^ Annualità Contributo statale	467,91
<b>28</b>	Saldo rivalutazione TFR ENPAIA	100,00
	<b>totale residui €</b>	<b>1.833,07</b>

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI**  
 relativi all' anno **2003**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
<b>3</b>	Emolumento Sindaci 2° semestre	1.100,00
<b>5</b>	Straordinari mese di dicembre	50,00
<b>6</b>	Trasferte mese di dicembre	50,00
<b>7</b>	Oneri previdenziali e assistenziali:INPDAP-INAIL	250,00
<b>9</b>	Fondo miglioramento efficienza Ente: saldo 2003	8.000,00
<b>12</b>	Materiali di consumo	500,00
<b>13</b>	Spese di rappresentanza	100,00
<b>14</b>	Rata spese condominiali	1.000,00
<b>15</b>	Spese di pulizia uffici	270,00
<b>22</b>	manutenzioni impianti in diga	5.500,00
<b>24</b>	Obblighi igienici (da assolvere su indicazione della Provincia	3.688,61
<b>28</b>	Banco di Brescia: rimborso spese- interessi debitori	100,00
<b>30</b>	Tasse e tributi vari	170,00
<b>38</b>	Attrezzature per impianti diga	450,00
<b>40</b>	Accessori computers ufficio	900,00
<b>48</b>	Conguaglio ritenute erariali	100,00
<b>49</b>	Conguagli INPDAP	57,42
	<b>totale residui €</b>	<b>22.286,03</b>

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI  
RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2003**

In allegato si riportano le tabelle riassuntive derivanti dal riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni precedenti il 2003, compiuto ai sensi dell'art. 39 del D.P.R. 18/12/1976, n.696.

**RESIDUI ATTIVI**

Dalle tabella risulta che:

- CAP. 13 - si è accertato che in questo capitolo era stata erroneamente imputata una somma che, ad un più preciso accertamento, è risultata essere un residuo di un canone d' affitto, per cui la medesima somma è stata incassata come residuo al cap. 8;
- CAP. 21 - si è accertato che le rate arretrate del contributo statale per le opere di regolazione sono state versate al nostro Ente in numero inferiore al previsto. La somma iscritta a residuo nel capitolo si riduce per un importo di € 1.870,40; pari alla somma delle rate che il Ministero deve ancora pagare;
- CAP. 34 - a causa di alcuni intoppi burocratici, l' importo iscritto nel capitolo non è stato ancora corrisposto interamente dalla Regione, per il finanziamento di lavori in concessione.

**RESIDUI PASSIVI.**

Dalla tabella risultano le seguenti variazioni:

- CAP. 24 - poiché l' accordo con le Province di Brescia e Bergamo per la monetizzazione degli obblighi ittiogenici si è concluso solo verso la fine dell' anno, non è stato possibile utilizzare interamente la somma iscritta nel capitolo; poiché l' obbligo previsto dal disciplinare non decade nel tempo, la differenzatra questanspesa e lo stanziamento a residui del capitolo resta iscritta come residuo passivo, pari a € 20.332,00;
- CAP. 38 - la spesa impegnata è stata rinviata all' anno in corso per problemi di cassa, e resta invariata la disponibilità pari a € 1.800,00;
- CAP. 40 - alcune spese relative ai macchinari d' ufficio sono state rinviate, quindi è rimasta invariata la disponibilità di € 794,28;
- CAP. 54 - per le difficoltà sopra citate relativamente al cap. 34 dei residui attivi, non è stato possibile completare i lavori ed effettuare i relativi pagamenti.

**Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi  
agli anni precedenti il 2003**

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	2002	11.893,48	11.888,30	5,18	0
8	Affitto canale industriale	2002	11.418,06	15.381,13	0,00	0
9	Interessi attivi tesoreria	2002	1.200,00	1.202,89	0,00	0
13	Recuperi e rimborsi diversi	2002	3.400,00	17,20	3.382,80	0
19	Riscossione prestiti	2002	3.427,73	3.429,35	0,00	765,00
21	Contributo statale su opere regolazione revers. allo Stato	1998/1999/2000	3.273,53	1.403,13	0,00	1.870,40
28	Ritenute erariali mese di dicembre	2002	67,00	66,86	0,14	0
34	Contributo Regionale opere di manutenzione straordinaria; somme incassate per conto terzi	2002	143.412,55	72.345,47	0,00	71.067,08
		<b>TOTALE</b>	<b>178.092,35</b>	<b>105.734,33</b>	<b>3.388,12</b>	<b>73.702,48</b>

**Situazione dei RESIDUI PASSIVI  
relativi agli anni precedenti il 2003**

ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
6	Spese di trasferta del personale	2001	30,00	27,24	2,76	0
7	Regolazione premi INAIL	2001	40,00	39,66	0,34	0
9	Saldo premio per miglioramento qualità	2001	8.600,00	8.540,53	59,47	0
12	Materiale di consumo per l' ufficio	2002	10,00	8,00	2,00	0
13	Spese di rappresentanza	2002	420,00	415,36	4,64	0
15	Spese di pulizia mese di dicembre	2002	267,00	266,50	0,50	0
24	Obblighi igienici da assolvere su indicazione della Provincia	2000/2001/2002	37.613,40	17.280,68	0	20.332,72
28	Interessi passivi Tesoreria	2002	21,00	20,54	0,46	0
30	Tassa igiene urbana Comune Brescia	2002	110,00	108,34	1,66	0
38	Attrezzature per officina	2002	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
40	Spese macchine ufficio	2002	3.422,28	2.628,00	0,00	794,28
48	Ritenute erariale	2002	67,00	66,86	0,14	0
54	Pagamenti relativi ai lavori in concessione dalla Regione	1998	145.828,11	122.027,70	0,00	23.800,41
	<b>Totali</b>		<b>198.228,79</b>	<b>151.429,41</b>	<b>71,97</b>	<b>46.727,41</b>

## Relazione del Collegio dei Revisori

### sul riaccertamento dei residui

Il Collegio 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 sono 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 provenienza	IMPORTO INIZIALE	RISCOS-SIONI	IMPORTO INESIGIBI-LA	IMPORTO FINALE
2	Contributi dagli Utenti	2002	11.893,48	11.888,30	5,18	0
8	Affitto canale indu-striale	2002	11.418,06	15.381,13	0	0
9	Interessi attivi tesore-ria	2002	1.200,00	1.202,89	0	0
13	Recuperi e rimborsi diversi	2002	3.400,00	17,20	3.382,80	0
19	Riscossione prestiti	2002	3.427,73	3.429,35	0	765,00
21	Contributo statale su opere regolazione revers.allo Stato	1998/1999 2000	3.273,53	1.403,13	0	1.870,40
28	Ritenute erariali mese di dicembre	2002	67,00	66,86	0,14	0
34	Contributo Regionale opere di manutenzione straordinaria; somme incassate per conto terzi	2002	143.412,55	72.345,47	0	71.067,08
	<b>TOTALE</b>	€	<b>178.092,35</b>	<b>105.734,33</b>	<b>3.388,12</b>	<b>73.702,48</b>

### RESIDUI PASSIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di provenienza	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTI NON DOVUTI	IMPORTO FINALE
6	Spese di trasferta del personale	2001	30,00	27,24	2,76	0
7	Regolazione premi INAIL	2001	40,00	39,66	0,34	0
9	Saldo premio per miglioramento qualità	2001	8.600,00	8.540,53	59,47	0
12	Materiale di consumo per l'ufficio	2002	10,00	8,00	2,00	0
13	Spese di rappresentanza	2002	420,00	415,36	4,64	0
15	Spese di pulizia mese di dicembre	2002	267,00	266,50	0,50	0
24	Obblighi igienici da assolvere su indicazione della Provincia	2000/2001/2002	37.613,40	17.280,68	0	20.332,72
28	Interessi passivi Tesoreria	2002	21,00	20,54	0,46	0
30	Tassa igiene urbana Comune di Brescia	2002	110,00	108,34	1,66	0
38	Attrezzatura per officina	2002	1.800,00	0	0	1.800,00
40	Spese macchine ufficio	2002	3.422,28	2.628,00	0	794,28
48	Ritenute erariali	2002	67,00	66,86	0,14	0
54	Pagamenti relativi ai lavori in concessione dalla Regione	1998	145.828,11	122.027,70	0	23.800,41
<b>TOTALE</b>		€	<b>198.228,79</b>	<b>151.429,41</b>	<b>71,97</b>	<b>46.727,41</b>

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. EUGENIO CONTE  
 Dott. MARIO LUCIO REDUZZI

**BILANCIO CONSUNTIVO**

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

ENTRATE

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE				
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI		
	Avanzo d'amministrazione all' inizio dell' anno	9.823,24	22.330,70	32.153,94					
	Fondo iniziale di cassa								
	<b>TITOLO I</b>								
	ENTRATE CONTRIBUTIVE								
	CAT.1a:Aliquote contributive a carico degli iscritti								
	CAT.2a:Quote partecipazione degli iscritti per specifiche gestioni								
102010	Contributi ordinari delle Utenze	405.000,00	0,00	405.000,00	404.994,84	5,16	405.000,00	0,00	
2	Contributi straordinari delle Utenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
102020	<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>405.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>404.994,84</b>	<b>5,16</b>	<b>405.000,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>								
	CAT.3a:Trasferimenti da parte dello Stato								
	CAT.4a:Trasferimenti da parte delle Regioni								
	CAT.5a:Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province								
	CAT.6a:Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico								
	<b>TOTALE TITOLO II</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
	<b>TITOLO III - ALTRE ENTRATE</b>								
	CAT.7a:Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi								
307010	Proventi derivanti da prestaz.servizi e realizzzi diversi	3.847,60	0,00	3.847,60	418,45	0,00	418,45	-3.429,15	
7	Cat.8a:Redditi, proventi patrimoniali								
308010	Affitti di immobili e altri proventi patrimoniali	22.104,36	0,00	22.104,36	21.876,01	150,00	22.026,01	-78,35	
8	Interessi attivi sui mutui,depositi e conti correnti	5.681,03	0,00	5.681,03	105,76	610,00	715,76	-4.965,27	
308020	CAT.9a:Poste correttive e compensative di spese correnti								
9	Rimborso da fondo ENPAIA per pensioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
309010	Recuperi e rimborsi diversi	5.164,57	0,00	5.164,57	3.279,53	500,00	3.779,53	-1.385,04	
12	CAT.10a:Entrate non classificabili in altre voci								
309020	Entrate eventuali	516,46	0,00	516,46	0,00	0,00	0,00	-516,46	
13	<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>37.314,02</b>	<b>0,00</b>	<b>37.314,01</b>	<b>25.679,75</b>	<b>1.260,00</b>	<b>26.939,75</b>	<b>-10.374,26</b>	
14	<b>ENTRATE CORRENTI</b>	<b>442.314,02</b>	<b>0,00</b>	<b>442.314,01</b>	<b>430.674,59</b>	<b>1.265,16</b>	<b>431.939,75</b>	<b>-10.374,26</b>	

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

CODICE e No	RESIDUI ATTIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA			RESIDUI ATTIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO	ENTRATE		
		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE				
		RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI								
102010	2	11.893,48	11.888,30	0,00	11.888,30	-5,18	416.893,48	416.883,14	-10,34	5,16		
102020	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		11.893,48	11.888,30	0,00	11.888,30	0,00	416.893,48	416.883,14	-10,34	5,16		
		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	418,45	-3.429,15	0,00		
308010	8	11.418,06	15.381,13	0,00	15.381,13	3.963,07	33.522,41	37.257,14	3.734,73	150,00		
308020	9	1.200,00	1.202,89	0,00	1.202,89	2,89	6.881,03	1.308,65	-5.572,38	610,00		
309010	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
309020	13	3.400,00	17,20	0,00	17,20	-3.382,80	8.564,57	3.296,73	-5.267,84	500,00		
310010	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	.516,46	0,00	-516,46	0,00		
		16.018,06	16.601,22	0,00	16.601,22	600,00	53.332,07	42.280,97	-11.051,10	1.260,00		
		27.911,53	28.489,52	0,00	28.489,52	600,00	470.225,54	459.164,11	-11.061,43	1.265,16		

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

ENTRATE

CODICE e No'	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE				
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI		
	<b>TITOLO IV</b> 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	
	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	
	CAT.14a : Riscossioni di credito								
414010	Riscossione prestiti								
19	a breve termine	1.962,54	0,00	1.962,54	0,00	0,00	0,00	-1.962,54	
414020	Riscossioni crediti								
20	diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE TITOLO IV</b>	1.962,54	0,00	1.962,54	0,00	0,00	0,00	-1.962,54	
	<b>TITOLO V</b> ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
515010	CAT.15a : Trasferimenti dallo Stato								
	Contributo statale								
	su opere regolazione								
21	revers. allo Stato	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	0,00	
	CAT.16a Trasferimenti dalle Regioni								
	CAT.17a Trasferimenti da Comuni e Province								
	CAT.18a Trasferimenti da altri Enti								
	<b>TOTALE TITOLO V</b>	467,91	0,00	467,91	0,00	467,91	467,91	0,00	
	<b>TITOLO VI</b> CAT.19a Assunzione di mutui								
	CAT.20a Assunzione di altri debiti finanziari								
	CAT.21a Emissioni di obbligazioni								
	<b>TOTALE TITOLO VI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TITOLO VII</b> CAT.22a : Entrate aventi natura di partite di giro								
722010	Ritenute erariali	55.782,28	2.000,00	57.782,28	57.014,67	100,00	57.114,67	-667,61	
722020	Ritenute previdenz. e assistenziali	22.202,71	-2.000,00	20.202,71	19.734,42	0,00	19.734,42	-468,29	
722030	Ritenute diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	A RIPORTARE	77.985,00	0,00	77.984,99	76.749,09	100,00	76.849,09	-1.135,90	

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

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		
		RISCOSSI	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	3.427,73	3.429,35	765,00	4.194,35	766,62	5.390,27	3.429,35	-1.960,92	765,00	
414020 20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3.427,73	3.429,35	765,00	4.194,35	766,62	5.390,27	3.429,35	-1.960,92	765,00	
515010 21	3.273,53	1.403,13	1.870,40	3.273,53	0,00	3.741,44	1.403,13	-2.338,31	2.338,31	
	3.273,53	1.403,13	1.870,40	3.273,53	0,00	3.741,44	1.403,13	-2.338,31	2.338,31	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
722010 28	67,00	66,86	0,00	66,86	-0,14	57.849,28	57.081,53	-767,75	100,00	
722020 29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.202,71	19.734,42	-468,29	0,00	
722030 30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	67,00	66,86	0,00	66,86	-0,14	78.051,99	76.815,95	-1.236,04	100,00	

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

ENTRATE

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE				
					RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI		
	RIPORTI	77.985,00	0,00	77.984,99	76.749,09	100,00	76.849,09	-1.135,90	
722040	Partite in conto sospeso	774,69	0,00	774,69	774,69	0,00	774,69	0,00	
31									
722050	Finanziamento opere di bonifica in concessione dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32									
722060	Idem per conto della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33									
722050	Rimborso di somme pagate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	2.304,26	0,00	2.304,26	2.304,26	
34									
<b>TOTALE TITOLO VII</b>		<b>78.759,69</b>	<b>0,00</b>	<b>78.759,68</b>	<b>79.828,04</b>	<b>100,00</b>	<b>79.928,04</b>	<b>1.168,36</b>	
<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>									
<b>TITOLO I</b>		<b>405.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>404.994,84</b>	<b>5,16</b>	<b>405.000,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TITOLO II</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TITOLO III</b>		<b>37.314,01</b>	<b>0,00</b>	<b>37.314,01</b>	<b>25.679,75</b>	<b>1.260,00</b>	<b>26.939,75</b>	<b>-10.374,26</b>	
<b>TITOLO IV</b>		<b>1.962,54</b>	<b>0,00</b>	<b>1.962,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.962,54</b>	
<b>TITOLO V</b>		<b>467,91</b>	<b>0,00</b>	<b>467,91</b>	<b>0,00</b>	<b>467,91</b>	<b>467,91</b>	<b>0,00</b>	
<b>TITOLO VI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TITOLO VII</b>		<b>78.759,69</b>	<b>0,00</b>	<b>78.759,68</b>	<b>79.828,04</b>	<b>100,00</b>	<b>79.928,04</b>	<b>1.168,36</b>	
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>523.504,14</b>	<b>0,00</b>	<b>523.504,13</b>	<b>510.502,63</b>	<b>1.833,07</b>	<b>512.335,70</b>	<b>-11.168,43</b>	
Avanzo di amministrazione		32.153,94	0,00	32.153,94					
Fondo iniziale di cassa									
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>555.658,08</b>	<b>0,00</b>	<b>555.658,07</b>	<b>510.502,63</b>	<b>1.833,07</b>	<b>512.335,70</b>		

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ANNO 2003

CODICE e No	RESIDUI ATTIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				RESIDUI ATTIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO	
		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	RISCOSSIONI	DIFFERENZE			
		RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALI							
	67,00	66,86	0,00	66,86	-0,14	78.051,99	76.815,95	-1.236,04	100,00		
722040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774,69	774,69	0,00	0,00		
31											
722050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32											
722060	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
33											
722050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	143.412,55	72.345,47	71.067,08	143.412,55	0,00	143.412,55	74.649,73	-68.762,82	71.067,08		
	143.479,55	72.412,33	71.067,08	143.479,41	-0,14	222.239,22	152.240,37	-69.998,85	71.167,08		
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>										
	11.893,48	11.888,30	0,00	11.888,30	0,00	416.893,48	416.883,14	-10,34	5,16		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	16.018,06	16.601,22	0,00	16.601,22	600,00	53.332,07	42.280,97	-11.051,10	1.260,00		
	3.427,73	3.429,35	765,00	4.194,35	766,62	5.390,27	3.429,35	-1.960,92	765,00		
	3.273,53	1.403,13	1.870,40	3.273,53	0,00	3.741,44	1.403,13	-2.338,31	2.338,31		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	143.479,55	72.412,33	71.067,08	143.479,41	-0,14	222.239,22	152.240,37	-69.998,85	71.167,08		
	178.092,34	105.734,33	73.702,48	179.436,81	1.366,48	701.596,47	616.236,96	-85.359,51	75.535,55		
						52.290,38					
		105.734,33	73.702,48	179.436,81	1.366,48	753.886,86	616.236,96				

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SPESE

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE				
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI		
	Disavanzo d'amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00					
<b>TITOLO I</b>									
<b>SPESE CORRENTI</b>									
CAT.1a:Spese per gli organi dell'Ente									
101010	Assegni e indennità <sup>1</sup> alla Presidenza	9.244,58	0,00	9.244,58	9.172,24	0,00	9.172,24	-72,34	
101020	Compensi, indennità e rimborsi ai compon.								
2	degli Organi Colleg.	4.753,70	0,00	4.753,70	3.009,53	0,00	3.009,53	-1.744,17	
101030	Compensi, Indennità e rimborsi ai compon.								
3	il Collegio Revisori	12.624,83	0,00	12.624,83	7.947,47	1.100,00	9.047,47	-3.577,36	
CAT.2a : Oneri per il personale in servizio									
102010	Stipendi e altri as								
4	segni fissi al pers.	180.661,17	0,00	180.661,17	178.447,23	0,00	178.447,23	-2.213,94	
102020	Compensi per lavoro								
5	straordinario	1.582,28	-800,00	782,28	554,40	50,00	604,40	-177,88	
102030	Indennità e rimb. spese missioni -								
6	mensa	6.730,40	-1.200,00	5.530,40	5.425,81	50,00	5.475,81	-54,59	
102040	Oneri previdenziali e assistenziali a								
7	carico dell' Ente	67.139,40	4.500,00	71.639,40	70.845,34	250,00	71.095,34	-544,06	
102050	Oneri per pensioni								
8	del personale	5.164,57	0,00	5.164,57	4.723,93	0,00	4.723,93	-440,64	
102060	Fondo miglioramento								
9	efficienza dell' Ente	26.339,30	0,00	26.339,30	17.404,08	8.000,00	25.404,08	-935,22	
10	Fondo rinnovi contratti								
	personale	0,00	10.000,00	10.000,00	8.654,79	0,00	8.654,79	-1.345,21	
CAT.3a : Oneri per il personale in quiescenza									
103010	Pensioni a carico								
11	dell'Ente	3.615,20	0,00	3.615,20	3.405,36	0,00	3.405,36	-209,84	
CAT.4a : Spese per acquisto di beni di consumo e servizi									
104010	Acquisto di materie								
12	di consumo e noleggi	2.582,28	-500,00	2.082,28	1.516,14	500,00	2.016,14	-66,14	
104020	Spese di rappresentanza								
13		4.015,20	0,00	4.015,20	3.395,26	100,00	3.495,26	-519,94	
104030	Spese di riscaldamento e di conduzione								
14	impianti locali sede	3.615,20	0,00	3.615,20	1.439,00	1.000,00	2.439,00	-1.176,20	
104040	Manutenzione, riparazione								
15	locali ufficio e relativi impianti	4.731,66	0,00	4.731,66	3.966,44	270,00	4.236,44	-495,22	
104060	Spese per energia								
17	elettrica	6.296,22	0,00	6.296,22	5.052,31	0,00	5.052,31	-1.243,91	
	A RIPORTARE	339.095,99	12.000,00	351.095,99	324.959,33	11.320,00	336.279,33	-13.572,75	

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SPESE

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		
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
101010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.244,58	9.172,24	-72,34	0,00
101020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.753,70	3.009,53	-1.744,17	0,00
101030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.624,83	7.947,47	-4.677,36	1.100,00
102010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.661,17	178.447,23	-2.213,94	0,00
102020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.582,28	554,40	-1.027,88	50,00
102030	30,00	27,24	0,00	27,24	-2,76	4.760,40	5.453,05	692,65	50,00
102040	40,00	39,66	0,00	39,66	-0,34	69.179,40	70.885,00	1.705,60	250,00
102050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.164,57	4.723,93	-440,64	0,00
102060	8.600,00	8.540,53	0,00	8.540,53	-59,47	34.939,30	25.944,61	-8.994,69	8.000,00
103010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.654,79	-1.345,21	0,00
104010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	3.405,36	-209,84	0,00
104020	10,00	8,00	0,00	8,00	-2,00	2.592,28	1.524,14	-1.068,14	500,00
104030	420,00	415,36	0,00	415,36	-4,64	3.935,20	3.810,62	-124,58	100,00
104040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,20	1.439,00	-2.176,20	1.000,00
104060	267,00	266,50	0,00	266,50	-0,50	4.998,66	4.232,94	-765,72	270,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.296,22	5.052,31	-1.243,91	0,00
	9.367,00	9.297,29	0,00	9.297,29	-69,71	357.962,99	334.256,62	-23.706,37	11.320,00

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SPESA

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE				
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI		
104070	RIPORTI	339.095,99	12.000,00	351.095,99	324.959,33	11.320,00	336.279,33	-13.572,75	
18	Spese postali, telefoniche,servizi vari	22.158,28	-2.000,00	20.158,28	17.806,42	0,00	17.806,42	-2.351,86	
104090	Canoni d'acqua e	5.166,63	-1.000,00	4.166,63	3.334,25	0,00	3.334,25	-832,38	
20	concessioni varie								
104100	Premi di assicurazione	6.481,03	-1.000,00	5.481,03	5.276,67	0,00	5.276,67	-204,36	
21									
	CAT.5a : Spese per prestazioni istituzionali								
105030	Manutenzione ed esercizio della regolazione	27.216,50	-6.000,00	21.216,50	15.533,76	5.500,00	21.033,76	-182,74	
22	e relativi impianti								
105040	Spese per studi, indagini,rilevazioni, incarichi speciali	21.010,16	0,00	21.010,16	20.271,11	0,00	20.271,11	-739,05	
23	e catasto utenze								
105010	Obblighi	14.460,79	0,00	14.460,79	10.772,18	3.688,61	14.460,79	0,00	
24	Ittiogenici								
105020	Altre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	prestazioni								
	CAT.6a : Trasferimenti passivi								
106010	Contributi, concorsi a fondo perduto	1.962,54	0,00	1.962,54	1.773,69	0,00	1.773,69	-188,85	
26									
	CAT.7a : Oneri finanziari								
107010	Interessi passivi, spese di esattoriale e commis. bancarie	103,29	0,00	103,29	0,00	100,00	100,00	-3,29	
28									
	CAT.8a : Oneri tributari								
108010	Imposte,tasse e tributi vari	2.807,60	-500,00	2.307,60	1.680,23	170,00	1.850,23	-457,37	
30									
	CAT.9a : Poste correttive e compensative di entrate correnti								
109010	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31									
	CAT.10a : Spese non classificabili in altre voci								
110010	Spese legali, risarcimenti, accessori	2.835,43	-1.500,00	1.335,43	1.211,76	0,00	1.211,76	-123,67	
32									
110020	Fondo di riserva	13.427,88	0,00	13.427,88	0,00	0,00	0,00	-13.427,88	
33									
110030	Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34									
	<b>TOTALE TITOLO I :</b>								
	<b>SPESA CORRENTE</b>	456.726,13	0,00	456.726,13	402.619,40	20.778,61	423.398,01	-32.084,20	

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI			GESTIONE DI CASSA			RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO	SPESE		
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	PAGAMENTI				
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI							
104070	9.367,00	9.297,29	0,00	9.297,29	-69,71	357.962,99	334.256,62	-23.706,37	11.320,00		
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.158,28	17.806,42	-2.351,86	0,00		
104090	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.166,63	3.334,25	-832,38	0,00		
20											
104100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.481,03	5.276,67	-204,36	0,00		
21											
105030											
22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.216,50	15.533,76	-6.682,74	5.500,00		
105040											
23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.010,16	20.271,11	-739,05	0,00		
105010											
24	37.613,40	17.280,68	20.332,00	37.612,68	-0,72	52.074,19	28.052,86	-24.021,33	24.020,61		
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	1.773,69	-188,85	0,00		
107010											
28	21,00	20,54	0,00	20,54	-0,46	124,29	20,54	-103,75	100,00		
108010											
30	110,00	108,34	0,00	108,34	-1,66	2.417,60	1.788,57	-629,03	170,00		
109010											
31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
110010											
32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.835,43	1.211,76	-1.623,67	0,00		
110020											
33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.427,88	0,00	-13.427,88	0,00		
110030											
34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	47.111,40	26.706,85	20.332,00	47.038,85	-72,55	503.837,52	429.326,25	-74.511,27	41.110,61		

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SPESE

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		
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI					
211010									
35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
211020									
36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
212010									
38	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	5.545,30	3.292,42	-2.252,88	
212020									
40	3.422,28	2.628,00	794,28	3.422,28	0,00	4.488,11	2.759,00	-1.729,11	
213010									
41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214010									
42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
214040									
43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
215010									
44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	5.222,28	2.628,00	2.594,28	5.222,28	0,00	10.033,41	6.051,42	-3.981,99	
317010									
45	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	

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SPESA

CODICE e No	CAPITOLO	PREVISIONI DI COMPETENZA			GESTIONE DI COMPETENZA			DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE				
					PAGATE	DA PAGARE	TOTALI		
421010 48 421020 49 421030 50 421040 51 421050 52 54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO CAT.21a Spese aventi natura di partite di giro Ritenute erariali Ritenute previdenziali e assistenziali Ritenute diverse Partite in conto sospeso Esecuzione opere di bonifica in conces- sione dalla Regione Somme pagate per conto terzi	55.782,28	2.000,00	57.782,28	57.014,67	100,00	57.114,67	-667,61	
		22.202,71	-2.000,00	20.202,71	19.677,00	57,42	19.734,42	-468,29	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		774,69	0,00	774,69	774,69	0,00	774,69	0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		0,00	0,00	0,00	2.304,26	0,00	2.304,26	2.304,26	
		<b>TOTALE TITOLO IV</b>	<b>78.759,68</b>	<b>0,00</b>	<b>78.759,68</b>	<b>79.770,62</b>	<b>157,42</b>	<b>79.928,04</b>	
		<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>							
		<b>TITOLO I</b>	<b>456.726,13</b>	<b>0,00</b>	<b>456.726,13</b>	<b>402.619,40</b>	<b>20.778,61</b>	<b>423.398,01</b>	
		<b>TITOLO II</b>	<b>4.811,13</b>	<b>0,00</b>	<b>4.811,13</b>	<b>3.423,42</b>	<b>1.350,00</b>	<b>4.773,42</b>	
		<b>TITOLO III</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>TITOLO IV</b>	<b>78.759,68</b>	<b>0,00</b>	<b>78.759,68</b>	<b>79.770,62</b>	<b>157,42</b>	<b>79.928,04</b>	
		<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>540.296,93</b>	<b>0,00</b>	<b>540.296,93</b>	<b>485.813,44</b>	<b>22.286,03</b>	<b>508.099,47</b>	
								<b>-30.953,55</b>	

## XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

CODICE e No	RESIDUI PASSIVI INIZIO ANNO IN CORSO	GESTIONE RESIDUI				GESTIONE DI CASSA				RESIDUI PASSIVI ALLA FINE ANNO IN CORSO	SPESE		
		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	DEFINITIVE	PAGAMENTI	DIFFERENZE					
		PAGATE	DA PAGARE	TOTALI									
421010													
48	67,00	66,86	0,00	66,86	-0,14	57.849,28	57.081,53	-767,75	100,00				
421020													
49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.202,71	19.677,00	-525,71	57,42				
421030													
50	0,00	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	0,00			
421050													
52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
421050													
54	145.828,11	122.027,70	23.800,41	145.828,11	0,00	145.828,11	124.331,96	-21.496,15	23.800,41				
	145.895,11	122.094,56	23.800,41	145.894,97	-0,14	224.654,78	201.865,18	-22.789,60	23.957,83				
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>												
	47.111,40	26.706,85	20.332,00	47.038,85	-72,55	503.837,52	429.326,25	-74.511,27	41.110,61				
	5.222,28	2.628,00	2.594,28	5.222,28	0,00	10.033,41	6.051,42	-3.981,99	3.944,28				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	145.895,11	122.094,56	23.800,41	145.894,97	-0,14	224.654,78	201.865,18	-22.789,60	23.957,83				
	198.228,78	151.429,41	46.726,69	198.156,10	-72,69	738.525,71	637.242,85	-101.282,86	69.012,72				

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE 2003			
<b>AVANZO di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	<b>A</b>		52.290,38
<b>RISCOSSIONI:</b>	in conto competenza	510.502,63	
	in conto residui	105.734,33	
	totale <b>B</b>	616.236,96	616.236,96
	<b>TOTALE C : (A+B)</b>		668.527,34
<b>PAGAMENTI:</b>	in conto competenza	485.813,44	
	in conto residui	151.429,41	
	totale <b>D</b>	637.242,85	637.242,85
<b>AVANZO DI cassa alla fine dell' esercizio</b>	<b>TOTALE E : (C-D)</b>		<b>31.284,49</b>
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>	di esercizio prec.	73.702,48	
	dell'esercizio	1.833,07	
	totale <b>F</b>	75.535,55	75.535,55
	<b>TOTALE G : (E+F)</b>		106.820,04
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>	di esercizio prec.	46.726,69	
	dell'esercizio	22.286,03	
	totale <b>H</b>	69.012,72	69.012,72
<b>AVANZO DI amministrazione alla fine dell' esercizio</b>	<b>TOTALE I : (G-H)</b>		<b>37.807,32</b>

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

CONTO ECONOMICO					
PARTE PRIMA - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI					
CAT.		IMPORTO	CAT.		IMPORTO
	<b>TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>			<b>TITOLO I - SPESE CORRENTI</b>	
1^	Aliquote contributive ecc.	0,00	1^	Spese per gli organi dell'Ente	21.229,24
2^	Quote partecipazione iscritti ecc.	405.000,00	2^	Oneri personale in attività di servizio	294.405,58
	<b>TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
3^	Trasferimenti dallo Stato	0,00	3^	Oneri per il personale in quiescenza	3.405,36
4^	Trasferimenti dalle Regioni	0,00	4^	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	43.656,49
5^	Trasferimenti da Comuni e Province	0,00	5^	Spese per prestazioni istituzionali	55.765,66
6^	Trasferimenti da altri enti	0,00	6^	Trasferimenti passivi	1.773,69
	<b>TITOLO III - ALTRE ENTRATE</b>				
7^	Entrate derivanti da vendite	418,45	7^	Oneri finanziari	100,00
8^	Redditi e proventi patrimoniali	22.741,77	8^	Oneri tributari	1.850,23
9^	Poste correttive e compensative, e	3.779,53	9^	Poste compensative di entrate corren	0,00
10^	Entrate non classificabili	0,00	10^	Spese non classificabili in altre voci	1.211,76
	<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>	431.939,75		<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>	423.398,01
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	4.732,58			0,00
	- minore uscita residui passivi	72,69			
	- entrate per incremento patrimoniale	467,91			
	- entrate in conto capitale	0,00	E	Svalutazioni e deprezzamenti	20.211,11
	- revisione inventario immobili	0,00	F	Accantonamenti per oneri presunti di competenza	
E	Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0,00	G	Quota adeguamento fondo indennità anzianità del personale	12.900,00
			H	Variazioni patrimoniali straordinarie	
				- minore entrata residui attivi	3.388,12
				- maggiore uscita residui passivi	0,00
				- sopravvenienze passive	0,00
			I	Entrate accertate di pertinenza di successivi esercizi	0,00
	<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>	11.473,18		<b>TOTALE PARTE SECONDA</b>	42.699,23
	<b>TOTALE GENERALE</b>	443.412,93		<b>TOTALE GENERALE</b>	466.097,24
	<b>DISAVANZO ECONOMICO</b>	22.684,31		<b>AVANZO ECONOMICO</b>	0,00
	<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	466.097,24		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	466.097,24

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

SITUAZIONE PATRIMONIALE					
	ATTIVITA'			DIFERENZE	
		31-dic-02	31-dic-03	IN PIU'	IN MENO
I	DISPONIBILITA' LIQUIDE - Tesoreria - Conto corrente bancario	52.290,38 0,00	31.284,49 0,00	-	21.005,89
II	RESIDUI ATTIVI	178.092,34	75.535,55	-	102.556,79
III	CREDITI BANCARI E FINANZIARI (Depositi cauzionali) (Crediti diversi)	132,83 4.193,29	132,83 4.193,29	-	-
IV	RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0,00	0,00	-	-
V	INVESTIMENTI MOBILIARI (Obbligazioni e titoli) (Obbligazioni e titoli in corso d' acquisto)	0,00 0,00	0,00 0,00	-	-
VI	IMMOBILI - Diga di regolazione - opera reversibile allo Stato. Valore storico - Costruzione accessoria alle opere di regolazione. - Appartamento loc. Fosio -Sarnico - Sede ufficio - Canale di scarico diga	2.951,21 2.790,04 72.000,00 5.164,57 1.540,00	2.951,21 2.790,04 72.000,00 5.164,57 1.540,00	-	-
VII	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE (Mobili e strumenti) (Mobili e strumenti in corso di acquisto)	216.244,38 5.222,28	202.084,69 3.944,28	-	14.159,69 1.278,00
VIII	ALTRI COSTI PLURIENNIALI	0,00	0,00	-	-
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>		<b>540.621,33</b>	<b>401.620,95</b>	<b>-</b>	<b>139.000,37</b>
<b>DEFICIT PATRIMONIALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>540.621,33</b>	<b>401.620,95</b>	<b>-</b>	<b>139.000,37</b>

## BILANCIO CONSUNTIVO PER L' ANNO 2003

AL 31 DICEMBRE 2003					
	PASSIVITA'			DIFERENZE	
		31-dic-02	31-dic-03	IN PIU'	IN MENO
I	C/C BANCO DI BRESCIA	0,00	0,00	-	-
II	RESIDUI PASSIVI	198.228,78	69.012,72	-	129.216,07
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)	93.467,28	106.367,28	12.900,00	-
VI	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO (Fondo ammortamento beni mobili) (Fondo ammortamento beni immobili) (Fondo ammortamento diga di regolazio	186.352,40 9.657,74 2.951,21	186.352,40 9.657,74 2.951,21	- - -	-
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		<b>490.657,41</b>	<b>374.341,34</b>	<b>12.900,00</b>	<b>129.216,07</b>
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>49.963,92</b>	<b>27.279,61</b>	<b>-</b>	<b>22.684,31</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>540.621,33</b>	<b>401.620,95</b>	<b>12.900,00</b>	<b>151.900,37</b>

**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

**CONSORZIO DEL TICINO**

**ESERCIZIO 2003**

**PAGINA BIANCA**

**RELAZIONE AMMINISTRATIVA**

**PAGINA BIANCA**

# **RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE IN OCCASIONE DELLA PRESENTAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2003**

Signori Consiglieri,  
nell'intento di meglio inquadrare il Conto Consuntivo, ho ritenuto utile esporre sinteticamente alcune note relative all'attività svolta nel 2003, ripartendo l'esposizione nei seguenti capitoli:

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

## **1. FATTI GENERALI**

### **1.1 Variazioni ed attività degli organi statutari del Consorzio**

Nel corso dell'anno 2003 non è intervenuta alcuna variazione nella composizione degli organi statutari. 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 2003 il Consiglio di Amministrazione ha tenuto 4 riunioni nei giorni 10.02, 28.04 quando è stato approvato il Conto Consuntivo 2002, 16.06 e 27.10 per l'approvazione del Conto Preventivo 2004.

Il Comitato di Presidenza ha tenuto, nel corso del 2003, 3 riunioni nei giorni 10.02, 09.04, 14.10.

Il Collegio dei Revisori ha tenuto 4 riunioni nei giorni 23.04, 10.06, 11.09 e 16.10.

### **1.2 Interreg II/III**

E' stato impugnato il decreto di revoca del contributo concesso per la realizzazione del progetto "Ottimizzazione della regolazione del Verbano finalizzata alla riduzione dei danni alluvionali ed alla valorizzazione delle risorse ambientali". Il TAR della Lombardia ha accolto la domanda di sospensione limitatamente alla richiesta di restituzione della quota di contributo già erogata. Considerata la notevole esposizione finanziaria a cui potrebbe essere costretto il Consorzio in caso di sfavorevole conclusione della vertenza Interreg II, si è deciso di sospendere

temporaneamente la partecipazione all'attuale fase di Interreg III, mantenendo comunque vivo l'interesse per tale programma.

### **1.3 Via navigabile Locarno – Parchi del Ticino.**

Sono stati approvati e consegnati alla Regione Lombardia i progetti definitivi delle conche della Miorina, della Maddalena e del Panperduto sviluppati sulla base delle modifiche concordate durante i ripetuti incontri nelle fasi preliminari della progettazione. Per quanto concerne la conca di Porto della Torre è stato presentato il progetto preliminare alla Regione Piemonte.

### **1.4 Riunione 25.11.2003 presso Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio avente ad oggetto la deliberazione VII/13849 del 25.07.2003 della Giunta Regionale della Lombardia.**

Con la deliberazione in oggetto la Giunta Regionale della Lombardia intende acquisire il controllo/vigilanza dei tre Consorzi Adda, Oglio e Ticino. Di fatto però tale delibera non può costituire uno strumento normativo efficace a modificare il regime di controllo giuridico vigente sui Consorzi: a conferma di ciò nella riunione del 25.11.2003 è emersa una larga convergenza di opinioni sulla necessità di approfondire gli aspetti tecnici, giuridici ed istituzionali dei rapporti tra l'Amministrazione dello Stato, le Regioni ed i Consorzi di regolazione.

A tale proposito sono stati attivati due tavoli di lavoro, uno tecnico e uno giuridico/amministrativo.

## **2. ANDAMENTO DELLA REGOLAZIONE NELL'ANNO 2003.**

### **DATI RIASSUNTIVI**

Dopo un periodo invernale ricco di apporti idrici, con un livello lago costantemente collocato sui valori massimi della regolazione, dopo una primavera che ha visto la quota lago raggiungere un livello minimo di - 0,02 m sullo zero di Sesto Calende in data 28 aprile per poi attestarsi già in data 14 maggio a + 0,73 m, nulla faceva presagire che la successiva stagione estiva sarebbe stata caratterizzata da una assenza quasi totale di precipitazioni efficaci con temperature ben al di sopra delle medie del periodo. L'asciutta conseguente ha visto il lago Maggiore mantenersi sotto lo zero idrometrico dal 13 luglio all'1 novembre (112 giorni consecutivi) con una portata media di deflusso nel periodo estivo pari a 164 mc/sec (340 mc/sec la portata media registrata per lo stesso periodo negli ultimi 10 anni).

A seguito della situazione di magra eccezionale del fiume Po e dei suoi affluenti, il Consorzio del Ticino è stato chiamato a partecipare al vertice convocato dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri che si è tenuto a Parma il 16 luglio 2003. Nel corso dell'incontro tutti i rappresentanti istituzionali hanno posto in evidenza le gravi conseguenze sull'agricoltura discendenti dallo stato di siccità in atto ed hanno chiesto il pieno rispetto della Legge 36/94.

E' emersa pertanto la necessità di procedere ad una regolazione delle derivazioni in atto idonea ad assicurare gli obiettivi della norma richiamata, che fosse individuata attraverso una intesa condivisa da tutti i soggetti interessati. A tal fine è stato istituito un tavolo tecnico cui è stato chiamato a partecipare il Consorzio che con la sottoscrizione del protocollo d'intesa 18.07.2003 nell'ambito delle proprie competenze ed attribuzioni si è impegnato a regolare le portate in uscita dal lago in coordinamento con i gestori degli invasi idroelettrici sulla base delle disposizioni fissate

dall'Autorità di bacino del fiume Po e dalle Regioni interessate ai fini della gestione unitaria della risorsa e fornitura dei dati sulle precipitazioni, sui livelli e portate misurate.

Il contributo fornito dal lago Maggiore al fiume Po è stato di circa 25 milioni di mc.

Inoltre le riduzioni di portata adottate di volta in volta dai numerosi Comitati di regolazione tenutisi, hanno consentito al livello del lago di non scendere mai al di sotto della quota minima di concessione, infatti il valore più basso è stato registrato nei giorni 13, 14, 16 e 17 agosto ed è stato pari a - 0,43 m con una portata di 70,10 mc/sec, equivalente a circa il 27% della portata di concessione del periodo.

Il perdurare della carenza di apporti meteorici anche nei mesi autunnali ha indotto ad una riduzione ulteriore del Canale Industriale, unica utenza attiva nel periodo, con una portata di deflusso totale alla Miorina di 54 mc/sec registrata dal 9 al 24 novembre.

Dal 25 novembre l'avvento di una serie di perturbazioni di provenienza africana, con temperature elevate e precipitazioni abbondanti, hanno permesso al livello del lago di riportarsi sui valori massimi della regolazione jemale, senza per altro mai costringere il regolatore all'abbattimento completo della traversa.

### DATI IDROLOGICI RIASSUNTI

Volumi totali d'acqua utilizzati nell'ultimo quinquennio:

Anno	1999	2000	2001	2002	2003
Volumi (milioni di m <sup>3</sup> )	5.777	5.550	5.877	5.238	4.397

### PORTE MEDIE DECADICHE E MENSILI AFFLUITE NEL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	182	138	116	136	299	228	147	105	102	78	209	403
dec. 2	159	152	119	115	226	217	125	92	86	68	127	184
dec. 3	177	147	123	125	211	147	140	139	77	88	352	150
mese	173	145	119	125	244	198	137	113	88	78	229	242

### PORTE MEDIE DECADICHE E MENSILI EROGATE DAL LAGO MAGGIORE (m<sup>3</sup>/sec)

	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
dec. 1	172	167	138	182	157	238	188	140	112	77	60	394
dec. 2	191	153	153	201	215	229	163	85	102	75	54	188
dec. 3	186	138	171	164	238	205	160	90	91	75	187	150
mese	183	154	155	182	204	224	170	104	102	76	100	241

**Durata delle portate significative erogate dal lago:**

- n. 9 giorni con portate superiori a 300 m<sup>3</sup>/sec
- n. 8 giorni con portate superiori a 400 m<sup>3</sup>/sec
- n. 3 giorni con portate superiori a 500 m<sup>3</sup>/sec
- n. 2 giorni con portate superiori a 600 m<sup>3</sup>/sec

**GRANDEZZE CARATTERISTICHE PER L'ANNO 2003**

(tra parentesi sono indicati i corrispondenti valori del 2002)

Portata media annua equivalente di afflusso	158 m <sup>3</sup> /sec	(359)
Portata media annua equivalente di deflusso	158 m <sup>3</sup> /sec	(351)
Portata massima afflusso (28/11/2003)	900 m <sup>3</sup> /sec	(4892)
Portata massima deflusso (04/12/2003)	633 m <sup>3</sup> /sec	(1790)
Portata minima afflusso (13 e 27/10/2003)	2 m <sup>3</sup> /sec	(7)
Portata minima deflusso (11/11-24/11/2003)	54 m <sup>3</sup> /sec	(47)
Volume giornaliero medio afflussi	13.7 milioni di m <sup>3</sup>	(31.0)
Volume giornaliero medio deflussi	13.7 milioni di m <sup>3</sup>	(30.3)
Volume giornaliero massimo afflussi	77.8 milioni di m <sup>3</sup>	(422.7)
Volume giornaliero massimo deflussi	54.7 milioni di m <sup>3</sup>	(154.7)
Volume giornaliero minimo afflussi	0.2 milioni di m <sup>3</sup>	(0.6)
Volume giornaliero minimo deflussi	4.7 milioni di m <sup>3</sup>	(4.1)

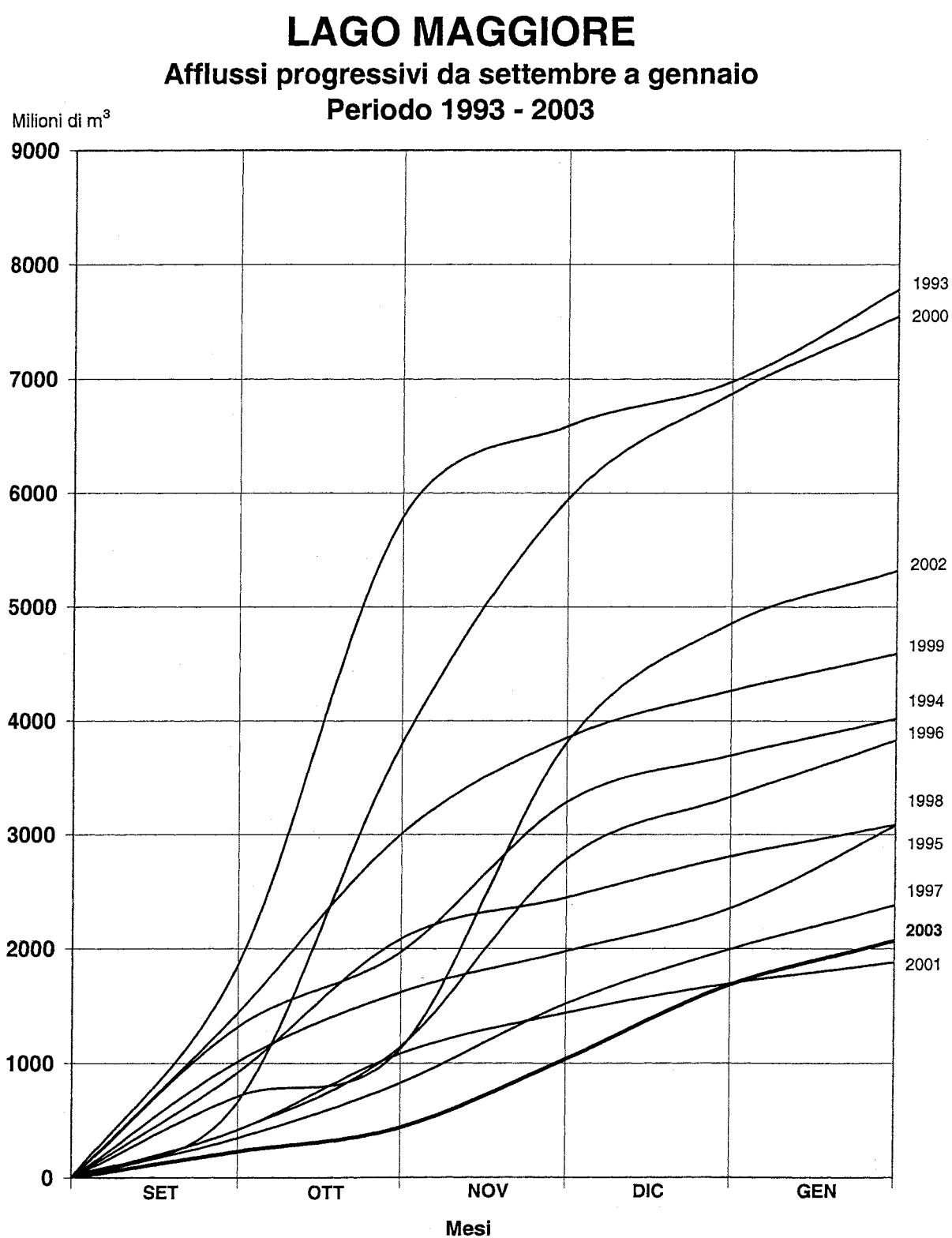
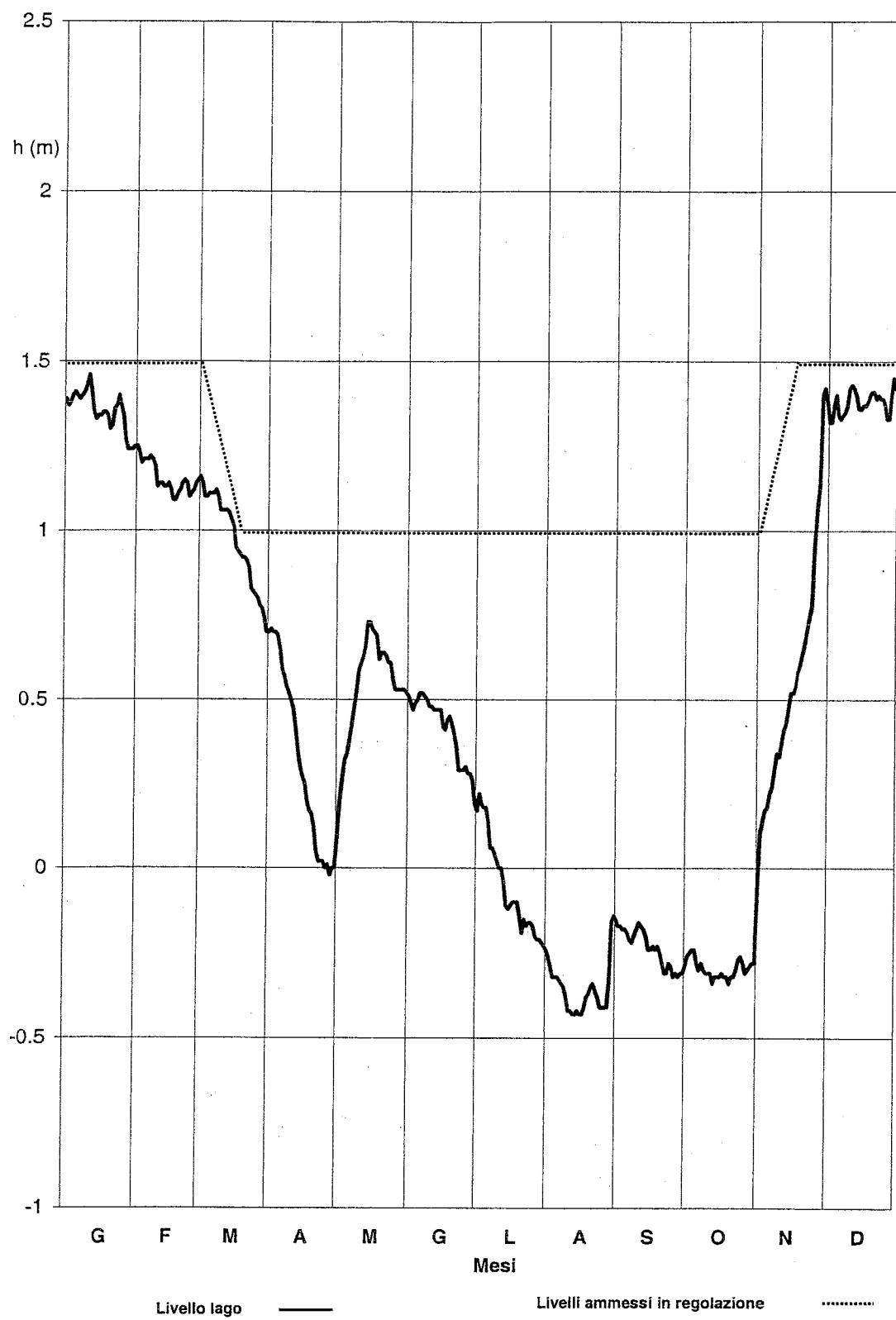


fig. 1

## LIVELLI DEL LAGO MAGGIORE ALL'IDROMETRO DI SESTO C. NEL 2003



### 3. COMMENTO SULLE RISULTANZE ECONOMICHE

Il conto consuntivo dell'esercizio 2003 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 2003, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 22/10/2002, 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.

Innanzi tutto è da porre in risalto che la previsione rettificata della gestione finanziaria di competenza per l'esercizio 2003 saldava con un disavanzo finanziario di € 117.127,87 mentre in sede di consuntivo tale gestione si è chiusa con un avanzo finanziario di € 4.048,36 per minori spese impegnate pari a € 116.107,90 e maggiori entrate accertate di € 1.018,93.

Merita poi rilevare che l'avanzo di amministrazione di € 121.176,23 confrontato con quello presunto iscritto nel conto preventivo dell'esercizio 2004 di € 99.070,00 ha registrato un incremento di € 22.106,23 e lo stesso avanzo, posto a confronto con quello conseguito nel decorso esercizio di € 117.127,87 è risultato superiore di € 4.048,36 e ciò per effetto dell'avanzo finanziario.

L'avanzo di amministrazione di € 121.176,23 risulta così costituito: fondo indisponibile € 4.049,40, avanzo disponibile € 117.126,83.

I limiti degli stanziamenti preventivati non sono stati superati.

#### Entrate

Gli accertamenti hanno raggiunto l'importo di € 952.441,31 ed hanno determinato, rispetto all'importo di € 951.422,38 di introiti definitivi previsti, un incremento di parte corrente di € 1.018,93. Le maggiori entrate riguardano gli interessi attivi sul c/c di Tesoreria per € 907,26 e gli affitti per € 413,33; una riduzione di € 301,66 si è invece registrata al Capitolo 8 "Recuperi e rimborsi diversi".

Le partite di giro di € 197.595,92 che pareggiano con le uscite corrispondenti, si riferiscono al Fondo piccola cassa per le minute spese per € 1.549,34 al f.do ENPAIA, imposta sostitutiva su TFR dipendenti bonifica per € 546,55 ed al rimborso di somme pagate per c/terzi per € 195.500,00.

#### Spese

Le spese impegnate sono state di € 948.392,95 contro € 1.064.500,85 di spese previste in via definitiva. Le minori spese di € 116.107,90 si riferiscono alle spese correnti per € 93.229,53 e a quelle in conto capitale per € 22.878,37.

Le spese correnti rappresentano circa il 74% del totale spese ed attengono: gli organi dell'Ente € 35.999,48, il personale in attività di servizio € 365.842,37, l'acquisto di beni e servizi € 102.469,82, le prestazioni istituzionali € 175.301,71, gli oneri tributari € 5.303,32 e le spese non classificabili in altre voci € 15.164,57.

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 € 40.559,87.

Le spese in conto capitale riguardano il potenziamento barconi per € 8.800,00, acquisto autovettura consortile per € 13.000,01 l’acquisto di scorte di magazzino per € 5.104,76, l’acquisto di mobili e macchine d’ufficio per € 4.147,80, la manutenzione straordinaria dei carri per € 5.164,57, il sistema di teleallarmi per € 432,00, e la quota TFS parastato per € 13.986,62.

### Avanzo di amministrazione

Dalla tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione, si desume un avanzo a fine esercizio 2003 di € 121.176,23 contro un avanzo di amministrazione presunto in sede di Bilancio Preventivo 2004 di € 99.070,00.

Ai sensi dell'art. 8 del D.P.R. 18/12/1979 n. 696 è stata effettuata una variazione in più al bilancio preventivo 2004 di € 22.106,23 in quanto l'avanzo di amministrazione deve essere utilizzato per l'importo effettivamente realizzato.

### Conto economico

A determinare il disavanzo economico dell'esercizio 2003 di € 25.300,67 ha concorso il saldo attivo di parte corrente di € 54.764,12 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di € 80.064,79.

Le quote di ammortamento che hanno interessato gli immobili, i mobili, gli attrezzi, gli strumenti ed i materiali ammontano a € 52.449,60, le spese per incremento patrimoniale, correlate al valore dei materiali impiegati nei lavori di manutenzione, risultano di € 4.533,99, gli accantonamenti diversi risultano pari a € 9.094,57 e la quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo anzianità personale parastato è stata determinata in € 13.986,62.

### Situazione patrimoniale

Lo stato patrimoniale, presentando un attivo di € 2.392.469,50 ed un passivo di € 1.759.452,38, pone in evidenza un attivo netto patrimoniale di € 633.017,12 che, rispetto alla situazione al 31.12.2002, presenta una variazione in diminuzione di € 25.300,67, pari al disavanzo economico dell'esercizio.

Il valore delle opere di regolazione registra una variazione in aumento di € 432,00 (Sistemi di teleallarmi) e quindi da € 1.258.760,69 passa a € 1.259.192,69 di cui € 847.627,37 di pertinenza dello Stato ed € 411.565,32 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 DIRIGENZIALE SUL RIACCERTAMENTO  
DEI RESIDUI RELATIVI AGLI ANNI PRECEDENTI IL 2003.  
Art. 39, D.P.R. n. 696 del 18.12.1979.**

Dall'analisi delle tabelle allegate si rileva che la consistenza dei residui all'inizio dell'esercizio 2003 recava un saldo passivo di € 91.220,04 quale differenza tra il totale dei residui attivi di € 176.604,34 e quello dei residui passivi di € 267.824,41. Nel corso dell'esercizio sono stati riscossi € 1.215,61 di residui attivi e disposti pagamenti per € 47.218,55, pertanto l'entità dei residui degli esercizi precedenti è venuta a ridursi come segue:

Residui attivi	175.388,76
Residui passivi	<u>220.605,86</u>
Saldo passivo	<u>45.217,10</u>

I residui attivi attengono il finanziamento Interreg II prima concesso e poi revocato dalla Regione Lombardia; contro il provvedimento di revoca è stato presentato ricorso al T.A.R. della Lombardia. I residui passivi sono costituiti dalle somme rimaste da pagare per il progetto Interreg II, da spese condominiali, da obblighi ittiogenici, da spese legali e dal TFS Parastato.

**RELAZIONE DIRIGENZIALE SUI RESIDUI DI  
COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2003**

Dall'analisi delle tabelle allegate si rileva che la consistenza dei residui di competenza alla chiusura dell'esercizio è risultata così costituita:

Residui attivi	187.832,25
Residui passivi	<u>344.139,19</u>
Saldo passivo	<u>156.306,94</u>

I residui attivi riguardano gli interessi sul c/c di tesoreria per € 832,25, i proventi derivanti da prestazione di servizi per il supporto dato alle Regioni Lombardia e Piemonte nella realizzazione della via navigabile Locarno/Parchi del Ticino per € 28.050,00 ed il rimborso di € 158.950,00 per le somme da pagare per conto delle due sopra menzionate regioni. I residui passivi sono costituiti dagli oneri previdenziali ed assistenziali del mese di dicembre di € 12.537,24, dall'accantonamento a fondo Enpaia mese di dicembre di € 1.576,00, fitto locali e spese di condominio ufficio sede per € 3.665,54, spese di energia, spese telefoniche e servizi vari ultimo trimestre esercizio 2003 per € 8.500,00 manutenzione straordinaria per indagini diagnostiche intese ad acclarare lo stato di consistenza della diga di regolazione per € 58.000,00, manutenzione ordinaria per € 749,76, obblighi ittiogenici per € 10.065,83, Via navigabile per € 33.771,50, imposte e tasse per € 164,16, spese legali per € 7.576,97, acquisto di fotocopiatrice nel mese di dicembre con pagamento a gennaio per € 3.930,00, intervento su carri ponte per € 5.164,57, quota dell'esercizio per TFS Parastato per € 13.986,62 e somme pagate per conto delle Regioni Lombardia e Piemonte per riattivazione via navigabile per € 184.450,00.

Tenuto conto dei residui degli esercizi precedenti la consistenza degli stessi alla chiusura dell'esercizio è risultata la seguente:

Residui attivi	363.221,01
Residui passivi	<u>564.745,05</u>
Saldo passivo	<u>201.524,04</u>

**Situazione dei RESIDUI ATTIVI relativi  
agli anni precedenti il 2003  
ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>ANNO di accertamento</b>	<b>IMPORTO INIZIALE</b>	<b>RISCOSSIONI</b>	<b>IMPORTO INESIGIBILE</b>	<b>IMPORTO FINALE</b>
4	Interreg II (vertenza al TAR)	1999	175.388,76	-	-	175.388,76
7	Interessi attivi tesoreria	2002	1.215,61	1.215,61	-	-
	<b>TOTALE</b>	<b>176.604,37</b>	<b>1.215,61</b>	<b>-</b>	<b>175.388,76</b>	

**Situazione dei RESIDUI PASSIVI relativi  
agli anni precedenti il 2003  
ex art. 39 D.P.R. 18/12/1976 n. 696**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>ANNO di accertamento</b>	<b>IMPORTO INIZIALE</b>	<b>PAGAMENTI</b>	<b>IMPORTI NON DOVUTI</b>	<b>IMPORTO FINALE</b>
4	Compensi, Indennità e rimborso spese viaggi a Revisori dei Conti	2002	1.977,00	1.977,00	-	0
8	Trattamento accessorio Parastato	2002	7.539,18	7.539,18	-	0
10	Oneri previdenziali ed assistenziali	2002	15.768,08	15.768,08	-	0
16	Fitto di locali e spese di condominio	2001/2002	9.132,04	8.146,20	-	985,84
17	Spese per energia elettrica	2002	2.762,98	2.762,98	-	0
18	Spese telefoniche e servizi vari	2002	5.525,62	5.525,62	-	-
24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	2002	442,34	442,34	-	-
26	Obblighi ittogenici (da assolvere su indicazione della Regione Lombardia)	2002	2.223,20	-	-	2.223,20
27	Interreg II (vertenza al TAR)	1999	141.414,86	-	-	141.414,86
32	Spese legali e risarcimenti	2002	15.631,36	5.057,15	-	10.574,21
43	TFS Parastato	2001	65.407,75	-	-	65.407,75
	<b>TOTALE</b>	<b>267.824,41</b>	<b>47.218,55</b>	<b>-</b>	<b>220.605,86</b>	

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI**relativi all' anno **2003**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
5	Proventi derivanti da prestazione di servizi	28.050,00
7	Interessi Tesoreria 4° trimestre 2003	832,25
18	Rimborsi di spese pagate per conto terzi	158.950,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>187.832,25</b>

**TABELLA DI ACCERTAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI**relativi all' anno **2003**

<b>CAP.</b>	<b>DESCRIZIONE</b>	<b>IMPORTO €</b>
10	Oneri previdenziali e assistenziali	12.537,24
11	Altri oneri	1.576,00
16	Fitto di locali e spese di condominio	3.666,54
17	Spese per energia	2.500,00
18	Spese telefoniche e servizi vari	6.000,00
23	Manutenzioni e riparazioni straordinarie	58.000,00
24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	749,76
26	Obblighi igienici (da assolvere su segnalazione della Regione Lombardia)	10.065,83
28	Via navigabile	33.771,50
31	Imposte, tasse e tributi vari	164,16
32	Spese legali e risarcimenti (vertenze TAR)	7.576,97
38	Acquisto di macchine d'ufficio	3.930,00
40	Carri ponte	5.164,57
43	TFS Parastato	13.986,62
46	Somme pagate per c/terzi	184.450,00
	<b>Totale residui €</b>	<b>344.139,19</b>

**PAGINA BIANCA**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**PAGINA BIANCA**

## Relazione del Collegio dei Revisori sul riaccertamento dei residui

Ai sensi dell'art. 39 del D.P.R. 696/79 il Collegio dei Revisori ha esaminato la situazione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi precedenti il 2003, distintamente per esercizi di provenienza e per capitolo riscontrando la regolare registrazione delle somme riscosse e pagate nel corso dell'anno nonché quelle rimaste da riscuotere e da pagare. Il Collegio, nel rilevare che nessun residuo è stato ridotto o eliminato perché non più realizzabile o dovuto, ritiene necessario precisare, per quanto attiene ai residui attivi relativi al Cap. 4, che il Consorzio ha impugnato avanti il TAR della Lombardia il decreto di revoca del contributo concesso per la realizzazione del progetto "Verbano". Esaminata la situazione generale di seguito riportata, il Collegio ritiene di poter esprimere parere favorevole al riaccertamento dei residui così come proposto dall'Ente.

### RESIDUI ATTIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4	Interreg II (vertenza al TAR)	1999	175.388,76	-	-	175.388,76
7	Interessi attivi tesoreria	2002	1.215,61	1.215,61	-	-
	<b>TOTALE</b> €		<b>176.604,37</b>	<b>1.215,61</b>	-	<b>175.388,76</b>

### RESIDUI PASSIVI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
4	Compensi, indennità e rimborso spese viaggi a Revisori dei Conti	2002	1.977,00	1.977,00	-	-
8	Trattamento acc. Parastato	2002	7.539,18	7.539,18	-	-
10	Oneri previdenziali ed ass.	2002	15.768,08	15.768,08	-	-
16	Fitto locali e spese di cond.	2001/2002	9.132,04	8.146,20	-	985,84
17	Spese per energia elettrica	2002	2.762,98	2.762,98	-	-
18	Spese telef. e servizi vari	2002	5.525,62	5.525,62	-	-
24	Manutenzione ordinaria ed esercizio della regolazione	2002	442,34	442,34	-	-
26	Obblighi ittiogenici (da assolvere su indicazione della Regione Lombardia)	2002	2.223,20	-	-	2.223,20
27	Interreg II (vertenza al TAR)	1999	141.414,86	-	-	141.414,86
32	Spese legali e risarcimenti	2002	15.631,36	5.057,15	-	10.574,21
43	TFS Parastato	2001	65.407,75	-	-	65.407,75
	<b>TOTALE</b> €		<b>267.824,41</b>	<b>47.218,55</b>	-	<b>220.605,86</b>

### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Carla Rosina Landucci  
Dott.ssa Luisa Lazzarini

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO  
DELL'ESERCIZIO 2003**

Signori Consiglieri,

il Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2003, 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 5 aprile 2004.

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 2003 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	€. 754.845,39	€. 700.081,27
In conto capitale	€. -	€. 50.715,76
Partite di giro	€. 197.595,92	€. 197.595,92
Avanzo finanziario	€. 952.441,31	€. 948.392,95
Totale	€. -	€. 4.048,36
	<u>€. 952.441,31</u>	<u>€. 952.441,31</u>

**2) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€. 208.347,91
Riscossione residui e competenze	€. 765.824,67
Pagamenti residui e competenze	€. 651.472,31
	<u>€. 114.352,36</u>
Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€. 322.700,27
Residui attivi	€. 363.221,01
Residui passivi	€. 564.745,05
	<u>€. - 201.524,04</u>
Avanzo di amministrazione al 31.12.2003	€. 121.176,23

**3) CONTO ECONOMICO**

Avanzo di parte corrente	€. 54.764,12
Ammortamenti e deperimenti	€. - 52.449,60
Deprezzamenti	€. - 0,01
Quota TFS Parastato	€. - 13.986,62
Sopravvenienze passive e insussistenze attive	€. - 4.533,99
Accantonamenti diversi	€. - 9.094,57
	<u>€. - 80.064,79</u>
Disavanzo economico	<u>€. - 25.300,67</u>

**4) SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Attivo	€. 2.392.469,50
Passivo	€. 1.759.452,38
Patrimonio netto	<u>€. 633.017,12</u>

Il Collegio può quindi accertare che:

- 1) la gestione di competenza dà un avанzo di parte corrente di €. 54.764,12 ed un avанzo finanziario di €. 4.048,36;
- 2) la gestione di cassa, rispetto alle previsioni, presenta scostamenti in meno nelle entrate di Euro 363.221,01 e nelle uscite di €. 564.745,05;
- 3) la differenza fra i pagamenti e le riscossioni effettuate nel corso dell'esercizio, tenuto conto della disponibilità di cassa all'01.01.2003 di €. 208.347,91, dà un avанzo di cassa al 31.12.2003 di Euro 322.700,27 depositato presso la Banca Popolare di Milano Ag. 10 Tesoriera del Consorzio;
- 4) la situazione amministrativa al 31 dicembre espone un avанzo di amministrazione di Euro 121.176,23 dato dall'avанzo di amministrazione all'01.01 di €. 117.127,87 aumentato dell'avанzo finanziario di competenza di €. 4.048,36;
- 5) il conto economico espone un disavanzo di €. 25.300,67, determinato dalla differenza tra l'avанzo di parte corrente di €. 54.764,12 ed il saldo passivo delle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari di €. 80.064,79;
- 6) la situazione patrimoniale, per effetto del predetto disavanzo economico, presenta una diminuzione di pari importo del patrimonio netto che, al 31.12.2003, ammonta a €. 633.017,12 rispetto a quello esistente all'01.01 di €. 658.317,79.

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 funzioni dall'01/01/89 e dal D.M. 29/10/1974 per i beni entrati in funzione fino al 31/12/88;
- la partecipazione 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 espresso nel conto consuntivo in esame si riferisce a otto dipendenti in servizio al 31.12.2003, consistenza numerica invariata rispetto a quella esistente al 31.12.2002 (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'avанzo di amministrazione è stato scorporato ed evidenziato come indisponibile l'importo di €. 4.049,40.

Per quanto sopra il Collegio dei Revisori esprime parere favorevole all'approvazione del progetto di Conto Consuntivo 2003 sottoposto dal Comitato di Presidenza nonché al trasferimento del disavanzo economico in diminuzione del patrimonio netto.

Milano, 26 aprile 2004

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Carla Rosina Landucci  
Dott.ssa Luisa Lazzarini

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

## CONSORZIO DEL TICINO

Per l'opera regolatrice del LAGO MAGGIORE costituito con R.D.L. 1595 del 14/06/1928

Ente Pubblico ai sensi della Legge 20/03/1975 n. 70

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

Nell'intento di ritrarre il maggior possibile beneficio dalle acque del Lago Maggiore (Verbano), 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.

Ese 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 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 trattenere 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.

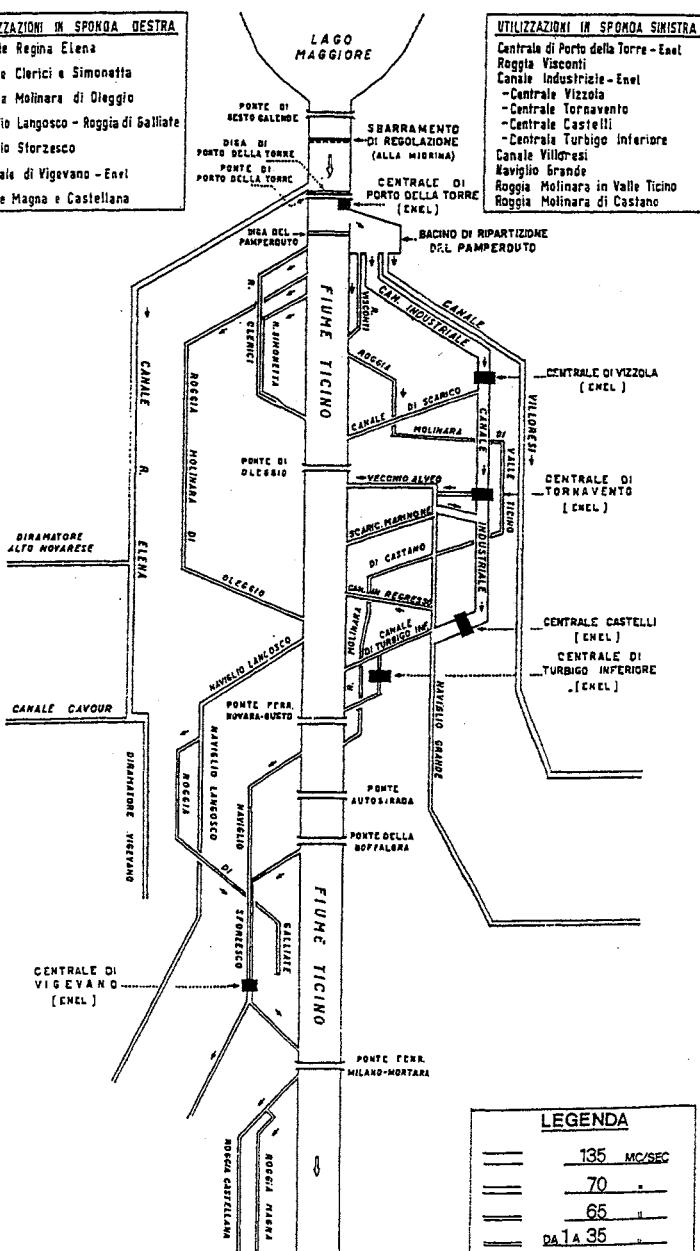
Il Lago Maggiore è dominato da un vasto bacino imbrifero (circa 6600 km<sup>2</sup>, di cui metà in territorio svizzero), che alimenta il lago stesso con gli affluenti Tocce, Maggia-Melezza, Ticino prelacuale, Verzasca, Tresa ed altri minori, i quali vi adducono anche le acque dei laghi di Lugano, Varese, 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 km<sup>2</sup>; pertanto ad ogni centrimetro di variazione del livello corrisponde il volume di 2.100.000 m<sup>3</sup>.

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 m<sup>3</sup>. 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 m<sup>3</sup> di acqua, limitatamente a tale stagione.

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 m<sup>3</sup>/sec e 140 – 150 m<sup>3</sup>/sec.

### DERIVAZIONI DAL FIUME TICINO PER IRRIGAZIONE E FORZA MOTRICE



**PAGINA BIANCA**

## 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
<b>DIRIGENTE*</b> Direttore/Segretario		1
<b>SESTA QUALIFICA</b> Assistente Tecnico (area B2)		1
<b>QUINTA QUALIFICA</b> Operatore di amministrazione (area B1) Operaio manovratore*		1 2
<b>QUARTA QUALIFICA</b> Operatore qualificato (area B1)		4**
<b>Totale</b>		<b>9</b>

\* Contratto Collettivo Nazionale Consorzi di Bonifica

\*\* n. 1 posto vacante per dimissioni rese nell'esercizio 2002. Ai sensi dell'art. 25, comma 5 del C.C.N.L. del personale non dirigente del comparto degli Enti Pubblici non Economici quadriennio 2002/2005, il personale in servizio nell'area A, alla data del 31/12/2002 è stato ricollocato verso la posizione iniziale dell'area B.

## XIV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## RENDICONTO FINANZIARIO 2003 ENTRATE

CODICE	CA PI TO LI	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI in + / in -	DEFINITIVE	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
102010	2	CAT.II Quote partecip. iscritti specifiche gestioni						
102020	3	Contributo str. per studio DMV e Interreg II						
		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	34,918.45		34,918.45	6,868.45	28,050.00	34,918.45
308010	6	CAT.VIII - Redditi proventi patrimoniali	516.46		516.46	929.79		929.79
308020	7	Affitti di terreni ed altri beni patrimoniali	2,582.28		2,582.28	2,657.29	832.25	3,489.54
309020	8	Interessi attivi						
309020	8	CAT.IX - Poste correttive e						
		compensative di spese correnti						
309020	8	Recuperi e rimborsi diversi						
301000	9	CAT.X - Entrate non classificabili in altre voci	516.46		516.46	214.80		214.80
		Entrate eventuali						
		TOTALE TITOLO III	3,615.20	34,918.45	38,533.65	10,670.33	28,882.25	39,552.58
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI						
401000	10	CAT.XI - Alienazione di immobili e diritti reali						
		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

DIFFEREN. In+ / In-	RESIDUI All'inizio ESERCIZIO	GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI A FINE ESERCIZIO	
		RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFERENZE		
		RISCOSSI	DA RISCUOT.	TOTALI	VARIAZ. In+ / In-					
						715,292.81	715,292.81			
						715,292.81	715,292.81			
	175,388.76		175,388.76	175,388.76		175,388.76		-175,388.76	175,388.76	
	175,388.76		175,388.76	175,388.76		175,388.76		-175,388.76	175,388.76	
413.33						34,918.45	6,868.45	-28,050.00	28,050.00	
907.26	1,215.61	1,215.61		1,215.61		516.46	929.79	413.33		
-301.66						3,797.89	3,872.90	75.01	832.25	
1,018.93	1,215.61	1,215.61		1,215.61		516.46	214.80	-301.66		
						39,749.26	11,885.94	-27,863.32	28,882.25	

## RENDICONTO FINANZIARIO 2003 ENTRATE

CODICE	CA PI TO LI	OGGETTO DELL'ENTRATA	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA		
			INIZIALI	VARIAZIONI In + / In -	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE		
						Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totali Accertam.
		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 Province 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	101.76	444.79	546.55	546.55		546.55
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		195,500.00	195,500.00	36,550.00	158,950.00	195,500.00
		TOTALE TITOLO VII	1,651.13	195,944.79	197,595.92	38,645.92	158,950.00	197,595.92
		RIEPILOGO DEI TITOLI						
		TITOLO I	715,292.81		715,292.81	715,292.81		715,292.81
		TITOLO II						
		TITOLO III	3,615.20	34,918.45	38,533.65	10,670.33	28,882.25	39,552.58
		TITOLO IV						
		TITOLO V						
		TITOLO VI						
		TITOLO VII	1,651.13	195,944.79	197,595.92	38,645.92	158,950.00	197,595.92
		TOTALE DELLE ENTRATE	720,559.14	230,863.24	951,422.38	764,609.06	187,832.25	952,441.31
		DISAVANZO FINANZIARIO	16,560.18	100,567.69	117,127.87			
		F.d.o Iniziale di Cassa						
		TOTALE GENERALE	737,119.32	331,430.93	1,068,550.25	764,609.06	187,832.25	952,441.31

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	TOTALI					
<b>TITOLO I - Spese correnti</b>													
CAT. I - Spese per gli organi dell'Ente													
101010	1	Assegni, indennita' alla Presidenza	12,911.42	3,000.00	15,911.42	11,759.88		11,759.88					
101020	2	Rimborso viaggi alla Presidenza	3,098.74	1,000.00	4,098.74	2,927.40		2,927.40					
101030	3	Compensi, indennita' e rimborso viaggi agli Amministratori	7,746.85	6,000.00	13,746.85	13,410.80		13,410.80					
101040	4	Compensi, indennita' e rimborso viaggi ai Revisori dei Conti	9,296.22	1,000.00	10,296.22	7,901.40		7,901.40					
CAT. II - Oneri per il personale in attivita' di servizio													
102000	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	231,579.28	-559.26	231,020.02	205,736.73		205,736.73					
102010	6	Buoni mensa	12,394.97		12,394.97	9,130.83		9,130.83					
102020	7	Compensi per lavoro straordinario bonifica	3,615.20	1,500.00	5,115.20	3,838.64		3,838.64					
102030	8	Trattamento accessorio parastato	13,737.78	-4,840.74	8,897.04	8,746.38		8,746.38					
102040	9	Indennita' e rimborso spese viaggi	6,197.48		6,197.48	4,714.24		4,714.24					
102050	10	Oneri previdenziali e assistenziali	114,136.97	3,000.00	117,136.97	96,281.90	12,537.24	108,819.14					
102060	11	Altri oneri (Enpaia/Inail)	23,240.56	-3,000.00	20,240.56	18,026.30	1,576.00	19,602.30					
102070		Corsi per il personale											
102080	12	Fondo per rinnovi contrattuali		5,400.00	5,400.00	5,254.11		5,254.11					
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		43,898.84	36,858.28		36,858.28					
104010	14	Acquisto software											
104020	15	Spese di rappresentanza	4,131.66		4,131.66	4,061.68		4,061.68					
104030	16	Fitto di locali e spese di condominio	29,954.50		29,954.50	26,287.96	3,666.54	29,954.50					
104040	17	Spese per energia elettrica	9,296.22		9,296.22	3,172.92	2,500.00	5,672.92					
104050	18	Spese telefoniche, servizi vari	23,240.56		23,240.56	10,633.39	6,000.00	16,633.39					
104060	19	Manutenzione e adattamento locali sede											
104080	20	Spese per pubblicita'											
104090	21	Premi di assicurazione	7,746.85		7,746.85	7,132.36		7,132.36					
104100	22	Spese per l'organizzazione e la partecipaz. a commissioni, convegni ecc.	2,582.28		2,582.28	2,156.69		2,156.69					
CAT. V - Spese per prestazioni istituzionali													
105000	23	Manutenzione e riparazioni straordinarie		58,000.00	58,000.00		58,000.00	58,000.00					
105010	24	Manut. ordinaria ed esercizio della regolazione	66,965.06		66,965.06	53,103.73	749.76	53,853.49					
105020	25	Spese per studi, onorari, ricerche, rilevazioni e pubblicazioni											
105030	26	Obblighi ittogenici	20,658.28	7,936.74	28,595.02	18,882.39		18,882.39					
105040	27	DMV Fiume Ticino - Interreg II	2,065.83	8,000.00	10,065.83		10,065.83	10,065.83					
105041	28	Via navigabile		34,500.00	34,500.00	728.50	33,771.50	34,500.00					
A RIPORTARE			648,495.55	120,936.74	769,432.29	550,746.51	128,866.87	679,613.38					

## 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.	TOTALE RESIDUI PASSIVI A FINE ESER.
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZ. In + / In -			
-4,151.54					15,911.42	11,759.88	-4,151.54	
-1,171.34					4,098.74	2,927.40	-1,171.34	
-336.05					13,746.85	13,410.80	-336.05	
-2,394.82	1,977.00	1,977.00		1,977.00	12,273.22	9,878.40	-2,394.82	
-25,283.29					231,020.02	205,736.73	-25,283.29	
-3,264.14					12,394.97	9,130.83	-3,264.14	
-1,276.56					5,115.20	3,838.64	-1,276.56	
-150.66	7,539.18	7,539.18		7,539.18	16,436.22	16,285.56	-150.66	
-1,483.24					6,197.48	4,714.24	-1,483.24	
-8,317.83	15,768.08	15,768.08		15,768.08	132,905.05	112,049.98	-20,855.07	12,537.24
-638.26					20,240.56	18,026.30	-2,214.26	1,576.00
-145.89					5,400.00	5,254.11	-145.89	
-7,040.56					43,898.84	36,858.28	-7,040.56	
-69.98					4,131.66	4,061.68	-69.98	
-3,623.30	9,132.04	8,146.20	985.84	9,132.04	39,086.54	34,434.16	-4,652.38	4,652.38
-2,762.98		2,762.98		2,762.98	12,059.20	5,935.90	-6,123.30	2,500.00
-6,607.17	5,525.62	5,525.62		5,525.62	28,766.18	16,159.01	-12,607.17	6,000.00
-614.49					7,746.85	7,132.36	-614.49	
-425.59					2,582.28	2,156.69	-425.59	
-13,111.57	442.34	442.34		442.34	58,000.00	-58,000.00		58,000.00
-9,712.63					67,407.40	53,546.07	-13,861.33	749.76
2,223.20					28,595.02	18,882.39	-9,712.63	
141,414.86					12,289.03		-12,289.03	12,289.03
					141,414.86		-141,414.86	141,414.86
					34,500.00	728.50	-33,771.50	33,771.50
-89,818.91	186,785.30	42,161.40	144,623.90	186,785.30	956,217.59	592,907.91	-363,309.68	273,490.77

## 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	TOTALI
		RIPORTO	648,495.55	120,936.74	769,432.29	550,746.51	128,866.87	679,613.38
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	2,000.00	6,648.11	5,139.16	164.16	5,303.32
110000	32	CAT. IX - Poste correttive e compensative CAT. X - Spese non classificabili in altre voci						
110010	33	Spese legali, risarcimenti, accessori Fondo di riserva	5,164.57 2,065.83	10,000.00	15,164.57 2,065.83	7,587.60	7,576.97	15,164.57
		TOTALE TITOLO I	660,374.06	132,936.74	793,310.80	563,473.27	136,608.00	700,081.27
		TITOLO II - Spese in conto capitale						
201000	34	CAT. XI - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari Ricostruzione, ripristino e trasformazione di immobili						
202000	35	CAT. XII - Acquisizione di immobiizzaz. tecniche Acquisto e potenziamento barconi		10,000.00	10,000.00	8,880.00		8,880.00
202010	36	Acquisto autovettura	16,560.18	-3,500.00	13,060.18	13,000.01		13,000.01
202020	37	Acquisto scorte magazzino	7,746.85	3,000.00	10,746.85	5,104.76		5,104.76
202030	38	Acquisto di mobilie macchine d'ufficio	5,164.57		5,164.57	217.80	3,930.00	4,147.80
202020	39	Ripristino ponte carri						
202050	40	Carri ponte	5,164.57		5,164.57		5,164.57	5,164.57
202060	41	Sistema di teleallarmi	26,471.34	-11,000.00	15,471.34	432.00		432.00
202070	42	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari						
		CAT. XIII - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari						
202080	43	TFS parastato	13,986.62		13,986.62		13,986.62	13,986.62
		CAT. XIV - Concessione di crediti ed anticipazioni						
		CAT. XV - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio						
		TOTALE TITOLO II	75,094.13	-1,500.00	73,594.13	27,634.57	23,081.19	50,715.76

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			
DIFFER. in + / in -	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 -				
-89,818.91	186,785.30	42,161.40	144,623.90	186,785.30		956,217.59	592,907.91	-363,309.68	273,490.77
-1,344.79						6,648.11	5,139.16	-1,508.95	164.16
-2,065.83	15,631.36	5,057.15	10,574.21	15,631.36		30,795.93 2,065.83	12,644.75	-18,151.18 -2,065.83	18,151.18
-93,229.53	202,416.66	47,218.55	155,198.11	202,416.66		995,727.46	610,691.82	-385,035.64	291,806.11
-1,120.00						10,000.00	8,880.00	-1,120.00	
-60.17						13,060.18	13,000.01	-60.17	
-5,642.09						10,746.85	5,104.76	-5,642.09	
-1,016.77						5,164.57	217.80	-4,946.77	3,930.00
-15,039.34						5,164.57 15,471.34	432.00	-5,164.57 -15,039.34	5,164.57
	65,407.75		65,407.75	65,407.75		79,394.37		-79,394.37	79,394.37
-22,878.37	65,407.75		65,407.75	65,407.75		139,001.88	27,634.57	-111,367.31	88,488.94

## 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	TOTALI PAGARE
		<b>TITOLO III - Estinzione di mutui</b>						
		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						
		<b>TOTALE TITOLO III</b>						
		<b>TITOLO IV - Partite di giro</b>						
		CAT. XXI - Spese aventi natura di partite di giro						
403030	44	Fondo Enpaia	101.76	444.79	546.55	546.55		546.55
403040	45	Fondo Piccola Cassa	1,549.37		1,549.37	1,549.37		1,549.37
403050	46	Somme pagate per c'terzi		195,500.00	195,500.00	11,050.00	184,450.00	195,500.00
		<b>TOTALE TITOLO IV</b>	1,651.13	195,944.79	197,595.92	13,145.92	184,450.00	197,595.92
		<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>						
		<b>TITOLO I</b>	660,374.06	132,936.74	793,310.80	563,473.27	136,608.00	700,081.27
		<b>TITOLO II</b>	75,094.13	-1,500.00	73,594.13	27,634.57	23,081.19	50,715.76
		<b>TITOLO III</b>						
		<b>TITOLO IV</b>	1,651.13	195,944.79	197,595.92	13,145.92	184,450.00	197,595.92
		<b>TOTALE DELLE SPESE</b>	737,119.32	327,381.53	1,064,500.85	604,253.76	344,139.19	948,392.95
		<b>F.DO INDISPONIBILE</b>		4,049.40	4,049.40			4,048.36
		<b>AVANZO FINANZIARIO</b>						
		<b>TOTALE GENERALE</b>	737,119.32	331,430.93	1,068,550.25	604,253.76	344,139.19	952,441.31

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## ALLEGATO 1

(1)	Avanzo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	208,347.91
<b>Riscossioni</b>			
	in c / competenza	€	764,609.06
	in c / residui	€	1,215.61
			<hr/>
		€	974,172.58
<b>Pagamenti</b>			
	in c/ competenza	€	604,253.76
	in c / residui	€	47,218.55
			<hr/>
(1)	Avanzo di cassa alla fine dell'esercizio	€	322,700.27
<b>Residui attivi</b>			
	degli esercizi precedenti	€	175,388.76
	dell'esercizio	€	187,832.25
			<hr/>
		€	685,921.28
<b>Residui passivi</b>			
	degli esercizi precedenti	€	220,605.86
	dell'esercizio	€	344,139.19
			<hr/>
	Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio	€	121,176.23
	di cui a Fondo indisponibile	€	4,049.40
	Total avanzo disponibile	€	<u>117,126.83</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 2003

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

	Esercizio 2002	Esercizio 2003	Differenze	In più in meno		Esercizio 2002	Esercizio 2003	Differenze
Cat I - Entrate contributive - c'ordinario	715,292,81	715,292,81			Cat I - Spese per gli organi dell'Ente	27,649,07	35,999,48	8,350,41
Cat II - Entrate contributive - c'extraordinario utenti					Cat II - Oneri per pers.in attività di servizio	387,227,22	365,842,37	-21,384,85
Cat III - Trasferimenti attivi correnti					Cat III - Oneri per pers. dif. T.F.R.			
Cat IV - Trasferimenti da Regione					Cat IV - Spese per acc. beni di cons.e servizi	110,624,75	102,469,82	-8,154,93
Cat VII - Entrate da prestazioni e servizi	3,776,45	34,918,45	31,140,00		Cat V - Spese per pres. ist.	105,748,04	175,301,71	69,553,67
Cat VIII - Redditi e provvedi patrimoniali	5,893,53	4,419,33	-1,474,20		Cat VI - Trasf. passivi			
Cat IX - Poste corr. e comp. di spese correnti	103,29	214,80	111,51		Cat VII - Oneri finanziari			
Cat X - Entrate non classificabili in altre voci					Cat VIII - Oneri tributari	3,350,18	5,303,32	1,953,14
					Cat IX - Poste corr. e comp di entr. correnti			
					Cat X - Spese non classificabili altre voci	30,164,57	15,164,57	-15,000,00
<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>	<b>725,068,08</b>	<b>754,845,39</b>	<b>29,777,31</b>		<b>TOTALE PARTE PRIMA</b>			
						664,763,83	700,081,27	35,317,44

**PARTE SECONDA : Componenti che non danno i guadagni e movimenti finanziari**

	Esercizio 2002	Esercizio 2003	Differenze		Esercizio 2002	Esercizio 2003	Differenze
			In più in meno				In più in meno
A)	Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:			A)	Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi:		
- Contributi o premi per le prestazioni istituzionali				- Rimanenze iniziali di prodotti			
- Trasferimenti (contributi, obblazioni, ecc.)				- Materie prime e materiali di consumo viventi			
- Redditi e proventi patrimoniali				- Risconti iniziali di spese per locazioni utenze			
- Vendite di prodotti e di materiali diversi				- Spese per servizi esterni			
- Vendite di pubblicazioni				- Spese diverse di amministrazione			
- Prestazioni di particolari servizi				- Spese per trasferimenti			
- Ricavi pluriennali				- Oneri finanziari			
				- Spese diverse			
				- Costi pluriennali			
B)	Produzioni e movimenti interni:			B)	Produzioni e movimenti interni:		
- Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare				- Oneri in misura			
C)	Trasferimenti attivi in natura (obblazioni, lasciti, donazioni in natura)			C)	Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi, soccorsi e obblazioni in natura)		
- Ricavi pluriennali				- Spese diverse			
				- Costi pluriennali			
B)	Produzioni e movimenti interni:			B)	Produzioni e movimenti interni:		
- Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare				- Oneri in misura			
C)	Trasferimenti attivi in natura (obblazioni, lasciti, donazioni in natura)			C)	Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi, soccorsi e obblazioni in natura)		
D)	Variazioni patrimoniali straordinarie:			D)	Ammortamenti e deperimenti:		
- Incremento patrimoniale	46.077,68		-46.077,68	- Costi pluriennali	2.828,93	2.828,93	
- Minori uscite residui passivi	- 5.568,01		-5.568,01	- Immobili	5.851,77	5.851,77	
- Megiori entrate residui attivi				- Impianti, attrezziature e macchinari	38.030,91	21.60	
- Sopravvenienze attive				- Mobili e macchine d'ufficio	1.745,28	1.561,99	-183,30
	51.645,69		-51.645,69	- Automezzi e barche	1.740,46	4.376,00	2.635,54
					49.975,76	52.449,60	2.473,84
E)	Spese impegnata di competenza di successivi esercizi			E)	Svalutazioni e deprezzamenti:		
				- Svalutazione crediti			
				- Svalutazione titoli			
				- Deprezzamento immobili, impianti, macchine			
				- Eliminazione impianti ed altre immobilizzazioni non ammortizzati			
						0,01	0,01
				F)	Accantonamenti per oneri presunti di competenza:		
				- Imposte e tasse da regolare			
				- Altri oneri da definire			
				- Accantonamenti diversi			
				- Accantonamenti a fondo rischi			
					9.094,57	9.094,57	
				G)	Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' anzianita' personale		
					14.460,79	13.986,62	-474,17
				H)	Variazioni patrimoniali straordinarie:		
				- Minori entrate residui attivi			
				- Megiori spese residui passivi			
				- Spese per incrementi patrimoniali			
					2.328,12	4.533,99	2.205,87
				I)	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi		
Totali parte seconda (2)	51.645,69		-51.645,69	Totali parte seconda (2)	66.764,67	80.064,79	13.300,11
Totali generali (1 + 2)	776.713,77	754.845,39	-21.868,38	Totali generali (1 + 2)	731.528,50	780.146,06	48.617,56
Dissavanzo economico		25.300,67	25.300,67	Avanzo economico	45.185,27		-45.185,27
Totali a parere	776.713,77	780.146,06	3.432,29	Totali a parere	776.713,77	780.146,06	3.432,29

## SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2003

N. Conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE all' 1.1.03	CONSISTENZE al 31.12.03	DIFFERENZE in più o meno	N. Conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE all' 1.1.03	CONSISTENZE al 31.12.03	DIFFERENZE in più o meno
1	DISPONIBILITÀ LIQUIDE				1	DEBITI DI TESORERIA			
2	- Cassa				2	- Anticipazioni del tesoriere			
2	- Banca Pop. di Milano (Ag. 10)	208,347.91	322,700.27	114,352.36	2	- Scoperti di c/c 35			
3	- Banca d'Italia				3	RESIDUI PASSIVI			
3	c/c n° 31979 disp. Cons.				3	- Debiti v. lo Stato ed altri Enti			
4	- Banca d'Italia				4	- Debiti v. iscritti, soci e terzi			
4	c/c n° 31979 finanziari				5	- Debiti v. fornitori	202,416.66	485,350.66	282,934.02
		208,347.91	322,700.27	114,352.36	6	- Debiti v. terzi per prestaz. ricevute			
					7	- Debiti diversi			
							202,416.66	485,350.66	282,934.02
	RESIDUI ATTIVI								
5	- Credito verso lo Stato e altri Enti								
6	- Crediti verso altri iscritti, soci e terzo conto utenti, ecc.								
7	- Crediti diversi	176,604.37	363,221.01	186,616.64					
		176,604.37	363,221.01	186,616.64					
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI								
8	- Depositi vincolati								
9	- Mutui ed anticipazioni attive								
10	- Crediti per annualità scatt. a terzi								
11	- Prestiti a personale								
12	- Crediti v/gest. autonomie								
13	- Depositi cauzionali titoli	67.91	67.91						
14	- Depositi cauzionali in denaro								
		378.05	378.05						
		445.96	445.96						
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO								
15	- Riman. prodotti								
16	- Riman. mat. prime e mat. cons.	49,698.11	50,268.88	570.77					
17	- Riman. viveri								
18	- Riman. diverse								
19	- Risconti attivi								
		49,698.11	50,268.88	570.77					
	INVESTIMENTI MOBILIARI								
20	- Partecipaz. Azionarie	516.46	516.46						
21	- Titoli emessi e garantiti dallo Stato								
22	- Oblig. e cartelle fondieristiche								
23	- Buoni postali								
24	- Altri titoli di crediti								
		516.46	516.46						
	IMMOBILI								
25	- Edifici	169,191.91	169,191.91						
26	- Costruz. in corso								
27	- Diritti reali								
		169,191.91	169,191.91						
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
28	- Opere di regolazione	1,258,760.65	1,259,192.65	432.00					
29	- Impianti attrezzature e macchinari	57,010.59	57,010.59						
30	- Automezzi/Barche	8,702.31	21,880.01	13,177.70					
31	- Mobili e macch. d'ufficio	72,711.55	72,929.33	217.80					
		1,397,185.12	1,411,012.64	13,827.52					
	ALTRI COSTI PLURIENNALI								
32	- Spese di costruz. ampia ristrutturazione	75,112.37	75,112.37						
33	- Costi e perdite emissione prestiti								
33	- Costi plur. div.								
	TOTALE ATTIVITA'	2,077,102.23	2,392,469.30	315,367.07					
34	- Dis. Es. precedente								
35	- Disavanzo Esercizio		25,300.67	25,300.67					
		2,077,102.23	2,417,770.17	340,667.94					
	TOTALE A PAREGGIO								
36	CONTI D'ORDINE								
36	- Val. di terzi dep. e cauz. o gar. ec.	-	-	-					
37	- Conti diversi	-	-	-					
	di cui di pertinenza dello Stato		847,627.37						
	di pertinenza degli utenti		411,565.32						
			1,259,192.69						
27	CONTI D'ORDINE								
27	- Terzi per val. dep. a cauz. o gar. ec.	-	-	-					
28	- Conti diversi	-	-	-					

di cui di pertinenza dello Stato  
di pertinenza degli utenti

## 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