

RELAZIONE SULL'ATTIVITA' E SULLA GESTIONE FINANZIARIA PER L'ESERCIZIO 1996**A T T I V I T A'**

1. Nel 1996 ci sono state alcune piene di qualche intensità e qualche problema di esondazione a Como si è verificato sia in estate che in autunno (massimo annuale a Malgrate + 131 cm).

La piena di novembre ha danneggiato ulteriormente le paratoie a monte della conca di navigazione e il sensore idrometrico di Bellano.

In compenso gli afflussi hanno permesso di soddisfare le richieste degli utenti irrigui e idroelettrici. L'acqua nuova prodotta è stata di 5,4 mc/s medi giornalieri con un leggero incremento rispetto al 1995.

2. Nel corso del 1996 si è proceduto nei lavori relativi al finanziamento regionale.

La parte A) relativa alla ristrutturazione di alcune parti delle fondazioni è terminata e si è avuta la visita di collaudo il 14.10.1996 da parte del Prof. Mario Catania.

La parte B) relativa all'automazione delle paratoie e per la parte C) relativa al software di regolazione ottimale del Lago di Como i lavori sono stati affidati e sono in corso.

Il 2-3 Maggio 1996 si è svolto a Gardone Riviera il convegno sulla regolazione dei grandi laghi con lo scopo di ribadire l'importanza della regolazione.

Nel corso del 1996 si è ristrutturato un alloggio della casa di guardia di Cassano e si è progettata la sistemazione di due alloggi della casa di guardia di Olginate; si è installata la nuova telestazione idrometrica sulla Muzza.

Nel 1996 è andato in pensione un guardiano della diga ed è stato sostituito a tempo determinato in attesa di una ridefinizione della pianta organica.

Si è proceduto per tutto l'anno ad eseguire livellazioni di precisione sulla diga di Olginate per controllarne il comportamento.

L'attività degli uffici è sempre più difficile a causa del continuo cambiamento e appesantimento legislativo a cui il Consorzio è soggetto.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1996

Il Conto in oggetto, deliberato dal Comitato di Presidenza in data 11.04.1997, è redatto in conformità alle disposizioni della Legge n. 70/1975 e del relativo regolamento di cui al D.P.R. n. 696/1979.

Al bilancio è allegata la relazione redatta dal Presidente e dal direttore del Consorzio che illustra e fornisce chiarimenti in merito ai dati riportati nel bilancio stesso.

Preliminarmente si prende atto che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31.10.1996 ha approvato la 1ª variazione di bilancio e che i dati del bilancio trovano concordanza con quelli delle scritture contabili del Consorzio.

GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

<u>ENTRATE</u>	PREVISIONI ASSESTATE	SOMME RISCOSE	SOMME RIMASTE DA RISCOUTERE	VARIAZIONI
TITOLO I°	896.364.000	890.768.500	5.595.500	0
TITOLO II°	0	0	0	0
TITOLO III°	89.800.000	65.712.253	24.458.396	370.649
TITOLO IV°	0	0	0	0
TITOLO V°	2.223.000	2.218.095	0	(4.905)
TITOLO VI°	0	0	0	0
TITOLO VII°	232.100.000	189.937.000	0	(42.163.000)
	1.220.487.000	1.148.635.848	30.053.896	(41.797.256)
DISAVANZO FINANZIARIO	216.338.000			
PRELIEVO AVANZO D'AMM.NE	33.000.000			
	1.469.825.000			
	=====			
<u>USCITE</u>	PREVISIONI ASSESTATE	SOMME PAGATE	SOMME RIMASTE DA PAGARE	VARIAZIONI
TITOLO I°	1.173.725.000	837.340.636	79.629.048	(256.755.316)
TITOLO II°	64.000.000	20.126.300	21.576.393	(22.297.307)
TITOLO III°	0	0	0	0
TITOLO IV°	232.100.000	189.937.000	0	(42.163.000)
	1.469.825.000	1.047.403.936	101.205.441	(321.215.623)

La gestione di competenza si può così sintetizzare:

	<u>ENTRATE</u>	<u>USCITE</u>
Partite correnti	986.534.649	916.969.684
Partite in conto capitale	2.218.095	41.702.693
Partite di giro	189.937.000	189.937.000
	1.178.689.744	1.148.609.377
Avanzo finanziario di competenza		30.080.367
Totale a pareggio	1.178.689.744	1.178.689.744

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Dai dati suesposti emergono i seguenti risultati:

1. Un avanzo di parte corrente di	£.	69.564.965
2. Un disavanzo di c/capitale di	£.	39.484.598
3. Un pareggio delle partite di giro		--

GESTIONE DEI RESIDUI

<u>ENTRATE</u>	CONSISTENZA ALL'1.1.1996	IMPORTO RISCOSSO	IMPORTO DA RISCUOTERE	DIFFERENZA
TITOLO I°	51.435.000	51.457.000	0	22.000
TITOLO II°	37.600.000	0	37.600.000	0
TITOLO III°	20.543.825	20.543.825	0	0
TITOLO IV°	0	0	0	0
TITOLO V°	562.400.000	0	562.400.000	0
TITOLO VI°	0	0	0	0
TITOLO VII°	2.050	0	0	(2.050)
	671.980.875	72.000.825	600.000.000	19.950

<u>USCITE</u>	CONSISTENZA ALL'1.1.1996	IMPORTO PAGATO	IMPORTO DA PAGARE	DIFFERENZA
TITOLO I°	176.640.783	120.408.972	759.352	(55.472.459)
TITOLO II°	1.315.095.747	432.603.020	861.660.585	(20.832.142)
TITOLO III°	0	0	0	0
TITOLO IV°	0	0	0	0
	1.491.736.530	553.011.992	862.419.937	(76.304.601)

La gestione dei residui ha determinato un disavanzo finanziario di £. 481.011.167

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1996

- Fondo di cassa all'1.1.1996		1.608.335.869
- Riscossioni: in c/competenza	1.148.635.848	
: in c/residui	72.000.825	
		1.220.636.673
Totale		2.828.972.542
- Pagamenti: in c/competenza	1.047.403.936	
: in c/residui	553.011.992	
		1.600.415.928
Avanzo di cassa al 31.12.1996		1.228.556.614

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Somme rimaste da riscuotere: in c/competenza	30.053.896	
: in c/residui	600.000.000	
		630.053.896
- Somme rimaste da pagare: in c/competenza	101.205.441	
: in c/residuo	862.419.937	
		963.625.378
Avanzo di amministrazione		894.985.132
		=====

La disponibilità di cassa di £. 1.228.556.614 coincide con la disponibilità al 31.12.1996 nel conto della Tesoreria Provinciale di Milano come risulta dalla situazione della Banca Cassiere datata 16.01.1997.

La situazione patrimoniale dell'ente nel corso del 1996 ha subito le seguenti variazioni riepilogative:

	CONSISTENZA AL 31.12.1995	CONSISTENZA AL 31.12.1996	VARIAZIONI
Attività	5.417.460.044	6.656.866.730	1.239.406.686
Passività	3.499.359.530	4.475.893.378	976.533.848
Patrimonio netto	1.918.100.514	2.180.973.352	262.872.838
	=====	=====	=====

L'Ente ha provveduto ad una precisa ricognizione del valore dei beni patrimoniali, cosicchè nella situazione patrimoniale risulta un incremento, aggiornato all'attualità.

A tutto il 31.12.1996 gli accantonamenti per la corresponsione del T.F.R. ai dipendenti soggetti al contratto del parastato assommano a £. 54.491.000 per cui il sopra esposto avanzo di amministrazione deve essere considerato indisponibile per un pari importo.

GESTIONE DELLE ENTRATE E DELLE SPESE

ENTRATE

Le entrate contributive non hanno subito variazioni rispetto all'anno precedente. A fine anno risultano da riscuotere £. 5.595.500, che risultano riscossi alla data del presente verbale.

La somma da riscuotere in conto residui pari a £. 600.000.000, di cui £. 37.600.000 in parte corrente e £. 562.400.000 in conto capitale, è un credito nei confronti della Regione Lombardia ed è pari al 40% dello stanziamento disposto a favore del Consorzio dell'Adda per il finanziamento dei lavori di ristrutturazione ed ammodernamento della diga di Olginate.

Riguardo le entrate di competenza si evidenziano i seguenti indici:

- Accertamenti: Previsioni	= 0,96 %
- Riscossioni : Accertamenti	= 0,97 %
- Entrate correnti : Entrate complessive	= 0,8369 %
- Conto Capitale: " "	= 0,0019 %
- Partite di giro: " "	= 0,1611 %

USCITE

Le spese per il personale in servizio, pari a £. 502.903.655, rispetto all'anno precedente è aumentata di £. 42.868.866, mentre la spesa media pro capite è passata da £. 57.504.000, del 1995, a £. 64.200.000.

Nell'anno 1996 un dipendente è stato collocato a riposo dal 1.7.1996, mentre è stato assunto un impiegato per un semestre, dall'1.9.1996.

L'aumento della spesa è stato causato dal rinnovo del contratto dei dirigenti delle aziende del

parastato e dagli aumenti delle retribuzioni base previsti dal C.C.N. di lavoro del personale degli Enti Pubblici non Economici di cui al D.P.C.M. 10.5.1996.

Si riferisce, inoltre, che sono aumentati considerevolmente gli emolumenti accessori, straordinario e incentivante, tanto che la spesa del capitolo 102020/5 è aumentata in valore assoluto di £. 14.500.000 pari ad oltre il 35%, in parte dovuti all'applicazione dell'art. 35 del D.P.C.M. 6.4.1995 relativo al rinnovo del contratto per i dipendenti degli Enti Pubblici non Economici.

I lavori sulla diga di Olginate appaltati alla ditta ELSE S.P.A. di Milano sono stati ultimati e collaudati.

Lo stato finale attesta che il totale della spesa è stata pari a £. 396.121.840 + I.V.A., con economia, rispetto al contratto, di oltre 45 milioni. Dal certificato di collaudo risulta che i lavori sono stati ultimati il 26.4.1996 entro il termine utile fissato al 30.4.1996.

Riguardo le spese di competenza si espongono i seguenti indici:

- Spese correnti : Spese complessive	0,798
- Spese conto capitale: Spese complessive	0,036
- Spese partite di giro: Spese complessive	0,165
- Totale impegni: Previsioni definitive	0,781
- Totale pagamenti: Totale impegni	0,911

Le partite di giro pareggiano in £. 189.937.000.

Riguardo le somme annotate nei debiti del Consorzio, si riferisce che il competente Servizio ha fornito l'elenco dei creditori con i documenti giustificativi del credito stesso per cui le somme in parola rappresentano obbligazioni certe anche nell'ammontare.

A conclusione il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'anno 1996 del Consorzio dell'Adda.

Fatto letto e sottoscritto.

Milano 23 Aprile 1997.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

RAG. FEDERICO CACCIOLA

DOTT.SSA MARIA TERESA BOZZI

DOTT. ING. GIANPAOLO GASPARINI

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO 1996

ENTRATE

TITOLO I - Le entrate contributive di competenza dell'anno 1996 sono state accertate in £. 896.364.000, pari al preventivo.

Di esse rimanevano da riscuotere alla chiusura dell'esercizio £. 5.595.500, corrispondenti ad una rata incassata in Gennaio 1997.

TITOLO III - Le altre entrate, accertate in £. 90.170.649, subiscono un leggero aumento rispetto al preventivo.

TITOLO V - Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale, sono pari a £. 2.218.095 (rata del contributo statale su opere di regolazione).

TITOLO VII - Le entrate per partite di giro hanno fatto registrare un movimento di £. 189.937.000, con una diminuzione di £. 42.163.000 rispetto alle previsioni. La diminuzione è dovuta a minori pagamenti per ritenute erariali e previdenziali del personale.

Il totale delle entrate del 1996 ammonta a £. 1.178.689.744.

La gestione dei residui attivi, accertati in £. 671.980.875 all'inizio dell'esercizio è stata riaccertata in £. 672.000.825. Rimangono da riscuotere £. 600.000.000 relative al 40% del finanziamento della Regione, visto l'andamento dei lavori se ne incasserà per un importo inferiore ai 400.000.000.

SPESE

TITOLO I - Le spese correnti sono state accertate in £. 916.969.684 con un'economia di £. 256.755.316 sulle previsioni, ripartita in diversi capitoli, come evidenziato nei prospetti allegati.

In particolare, le economie hanno interessato:

- Le spese per il personale (£. 120.096.345)
- Le spese per l'acquisto beni di consumo e noleggi (£. 40.902.355)
- Le spese per prestazioni istituzionali (£. 34.218.251)
- Il fondo di riserva (£. 31.588.000).

Al termine dell'esercizio rimanevano da pagare £. 79.629.048.

TITOLO II - Le spese in conto capitale sommano a £. 41.702.693 con una diminuzione di £. 22.297.307 sul preventivo di cui £. 21.576.393 ancora da pagare relative principalmente alla ristrutturazione della casa di Olginate che è in corso.

TITOLO IV - Le partite di giro, pareggiano con le entrate nell'importo di £. 189.937.000.

Il totale delle spese di competenza dell'anno 1995 assomma pertanto a £. 1.148.609.377 con una diminuzione di £. 321.215.623 sulle previsioni.

La gestione dei residui passivi, accertati in £. 1.491.736.530 all'inizio dell'esercizio, registra pagamenti per £. 553.011.992. Rimanevano da pagare £. 862.419.937.

I residui passivi al termine dell'esercizio ammontano quindi a £. 1.415.431.929 con una diminuzione di £. 76.304.601 rispetto all'inizio 1996 e sono dovuti essenzialmente ai lavori non ancora eseguiti e forniture in corso.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo di amministrazione, illustrato nell'apposita tabella allegata, passa da *£*. 788.580.214 (al 31.12.1995) a *£*. 894.985.132 (al 31.12.1996).

Nel corso del 1996 si è provveduto a una ricognizione dei beni patrimoniali sia per quantità e valore con una più precisa imputazione dei contributi regionali, per cui al 31.12.1996 le attività del patrimonio ammontano a *£*. 6.656.866.730 mentre le passività sono pari a *£*. 4.475.893.378.

Il patrimonio netto è pari a *£*. 2.180.973.352 con un aumento di *£*. 262.872.838, cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

Milano, 23 Aprile 1997

IL PRESIDENTE
(Dott. PIER GIORGIO PANZERI)

IL DIRETTORE
(Dott.Ing. LUIGI BERTOLI)

CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO

AL 23 APRILE 1997

<i>DIRIGENTE</i>	N.	1
GEOMETRA	N.	1
RAGIONIERE	N.	1
APPLICATA	N.	1
GUARDIANI	N.	3
TOTALE	N.	<u>7</u>

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 1996				ENTRATA		
I CODICE c N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCOUOT.	TOTALI	
	TITOLO I							
	ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	<u>CAT. 1ª - Aliquote contributive a carico degli iscritti</u>							
	<u>CAT. 2ª - Quote partecipazione degli iscritti per specifiche gestioni</u>							
102010	Contributi ordinari							
2	delle utenze	894.914.000	0	894.914.000	889.318.500	5.595.500	894.914.000	0
102020	Contributi straordi-							
3	nari delle utenze	1.450.000	0	1.450.000	1.450.000	0	1.450.000	0
	TOTALE TITOLO I	896.364.000	0	896.364.000	890.768.500	5.595.500	896.364.000	0
	TITOLO II							
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
	<u>CAT. 3ª - Trasferimenti da parte dello Stato</u>							
304010	<u>CAT. 4ª - Trasferimenti da parte delle Regioni</u>							
5	Oneri di concessione	0	0	0	0	0	0	0
	<u>CAT. 5ª - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Province</u>							
	<u>CAT. 6ª - Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico</u>							
	TOTALE TITOLO II	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO III							
	ALTRE ENTRATE							
	<u>CAT. 7ª - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi</u>							
307010	Proventi derivanti							
7	da prestaz. servizi e realizz. diversi	0	0	0	0	0	0	0
	<u>CAT. 8ª - Redditi, proventi patrimoniali</u>							
308010	Affitti di immobili ed altri proventi							
8	patrimoniali	800.000	0	800.000	660.000	0	660.000	(140.000)
308020	Interessi attivi sui mutui, depositi e							
9	conti correnti	15.000.000	0	15.000.000	0	15.000.000	15.000.000	0
	Totale CAT. 8ª	15.800.000	0	15.800.000	660.000	15.000.000	15.660.000	(140.000)
	<u>CAT. 9ª - Poste correttive e compensative di spese correnti</u>							
309010	Rimborso da Fondo							
12	ENPAIA per pensioni	71.000.000	0	71.000.000	61.541.604	9.458.396	71.000.000	0
309020	Recuperi e rimborsi							
13	diversi	3.000.000	0	3.000.000	3.510.649	0	3.510.649	510.649
	Totale CAT. 9ª	74.000.000	0	74.000.000	65.052.253	9.458.396	74.510.649	510.649
	DA RIPORTARE	89.800.000	0	89.800.000	65.712.253	24.458.396	90.170.649	370.649

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATA									
2 CODICE e N°	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RESIDUI				PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE	
		RISCOSSI	DA RISCOUOT.	TOTALI	VARIAZIONI				
102010 2	51.435.000	51.457.000	0	51.457.000	22.000	935.091.000	940.775.500	5.684.500	0 5.595.500
102020 3	0	0	0	0	0	1.450.000	1.450.000	0	0
	51.435.000	51.457.000	0	51.457.000	22.000	936.541.000	942.225.500	5.684.500	5.595.500
304010 5	37.600.000	0	37.600.000	37.600.000	0	37.600.000	0	(37.600.000)	37.600.000
	37.600.000	0	37.600.000	37.600.000	0	37.600.000	0	(37.600.000)	37.600.000
307010 7	0	0	0	0	0	0	0	0	0
308010 8	0	0	0	0	0	800.000	660.000	(140.000)	0
308020 9	20.193.825	20.193.825	0	20.193.825	0	30.193.825	20.193.825	(10.000.000)	15.000.000
	20.193.825	20.193.825	0	20.193.825	0	30.993.825	20.853.825	(10.140.000)	15.000.000
309010 12	0	0	0	0	0	71.000.000	61.541.604	(9.458.396)	9.458.396
309020 13	350.000	350.000	0	350.000	0	3.350.000	3.860.649	510.649	0
	350.000	350.000	0	350.000	0	74.350.000	65.402.253	(8.947.747)	9.458.396
	20.543.825	20.543.825	0	20.543.825	0	105.343.825	86.256.078	(19.087.747)	24.458.396

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSORZIO DELL'ADDA		BILANCIO CONSUNTIVO 1996			ENTRATA			
3 CODICE e N°	DENOMINAZIONE CAPITOLO	PREVISIONI			GESTIONE DI COMPETENZA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
					RISCOSSE	DA RISCOUOT.	TOTALI	
	RIPORTI	89.800.000	0	89.800.000	65.712.253	24.458.396	90.170.649	370.649
	<i>CAT. 10* - Entrate non classificabili in altre voci</i>							
310010	Entrate							
14	eventuali	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO III	89.800.000	0	89.800.000	65.712.253	24.458.396	90.170.649	370.649
	TITOLO IV							
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI							
	<i>CAT. 11* - Alienazione di immobili e diritti reali</i>							
	<i>CAT. 12* - Alienazione di immobilizzazioni tecniche</i>							
	<i>CAT. 13* - Realizzo di valori mobiliari</i>							
413010	Riscossioni di							
18	titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0
	<i>CAT. 14* - Riscossione di crediti</i>							
414020	Riscossioni crediti							
20	diversi	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO IV	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO V							
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE							
	<i>CAT. 15* - Trasferimenti dallo Stato</i>							
515010	Contributo statale su opere di regolazione							
21	revers. allo Stato	2.223.000	0	2.223.000	2.218.095	0	2.218.095	(4.905)
	<i>CAT. 16* - Trasferimenti dalle Regioni</i>							
516020	Contributo regionale su opere regolazione							
22	revers. alla Regione	0	0	0	0	0	0	0
	<i>CAT. 17* - Trasferimenti da Comuni e Province</i>							
	<i>CAT. 18* - Trasferimenti da altri enti</i>							
518030	Riscossioni T.F.R.							
23	dall'ENPAIA	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO V	2.223.000	0	2.223.000	2.218.095	0	2.218.095	(4.905)
	TITOLO VI							
	ACCENSIONE DI PRESTITI							
	<i>CAT. 19* - Assunzione di mutui</i>							
	<i>CAT. 20* - Assunzione di altri debiti finanziari</i>							
	<i>CAT. 21* - Emissioni di obbligazioni</i>							
	TOTALE TITOLO VI	0	0	0	0	0	0	0