

OGGETTO: Atto di controllo. Consorzio di Bonifica Valle del Liri. Deliberazione del 30/10/2002, n. 14/C.A. avente per oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2003 e programma triennale 2003-2005".

Scadenza 04 febbraio 2003. Approvazione

LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA dell'Assessore all'Ambiente;

VISTA la legge regionale 21 gennaio 1984, n. 4;

VISTA la legge regionale 7 ottobre 1994, n. 50;

ESAMINATA la deliberazione del 30/10/2002 n. 14/C.A. del Consorzio di Bonifica Valle del Liri avente per oggetto "Approvazione Bilancio di Previsione 2003 e programma triennale 2003-2005";

RILEVATO che a seguito della suddetta deliberazione il bilancio in argomento contempla le seguenti previsioni finanziarie;

ENTRATE

Titolo I	3.207.000,00
Titolo II	1.818.500,00
Titolo III -	256.500,00
Titolo IV	19.089.000,00
Titolo VI	893.000,00
Titolo VII	922.000,00

TOTALE ENTRATE 26.186.000,00

USCITE

Titolo I	4.754.000,00
Titolo II	19.089.000,00
Titolo IV	528.000,00
Titolo V	922.000,00

25.293.000,00

Disavanzo Amm.
Presunto 2002 893.000,00

TOTALE USCITE 26.186.000,00;

PRESO ATTO che dall'esame delle previsioni complessive sopra riportate il Bilancio di Previsione 2003 chiude in pareggio;

VISTA la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, con la quale viene espresso parere favorevole all'approvazione del Bilancio di Previsione 2003;

VISTA la relazione al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2003 del Presidente del Consorzio di Bonifica Valle del Liri;

CONSIDERATO che il presente atto è pervenuto oltre il termine stabilito per l'esercizio del controllo;

PRESO ATTO di quanto rappresentato nelle premesse;
all'unanimità,

D E L I B E R A

- di **APPROVARE** il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2003 quale risulta dalla deliberazione del 30/10/2002, n. 14 /C.A. del Consorzio di bonifica Valle del Liri, avente per oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2003 e programma triennale 2003-2005".

La Giunta dispone, altresì, che copia del presente provvedimento venga inviata alla stessa Commissione per conoscenza.

IL PRESIDENTE: F.to Francesco STORACE
IL SEGRETARIO: F.to Tommaso Nardini

19 FEB. 2003

CONSORZIO DI BONIFICA N.9 "VALLE DEL LIRI"
Cassino (FR)

ALBO. DIR. DIST. N. 438
21 FEB. 2003



BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio Finanziario 2003

PER COPIA CONFERMA



CONSORZIO DI BONIFICA N° 9 "Valle del Liri"

CASSINO (FR) Via GB Vico B n° (3 linee) (0776) 32681-2-3 - (0776) 24207

N° verde 800 - 258260 E.mail valleliri@bonifica.lazio.it

CF 81001870609 PIVA 02008680601

BILANCIO DI PREVISIONE **ESERCIZIO FINANZIARIO 2003**

RELAZIONE DEL DIRETTORE

PEP



1. PREMESSE

Il bilancio di previsione rappresenta lo strumento che individua la funzione preventiva della gestione che il consorzio intende svolgere, e risponde all'esigenza di preordinare, organizzare e qualificare la gestione stessa per l'assolvimento delle funzioni e dei compiti allo stesso attribuiti dalla legislazione vigente in materia di bonifica e in particolare dal regio decreto n° 215 del 13 febbraio 1933 e dalle leggi n° 4 del 21 gennaio 1984 e n° 53 dell'11 dicembre 1998 della regione Lazio.

Attraverso il bilancio di previsione, il consorzio inquadra in un organico documento contabile l'attività che si propone di svolgere, gli interventi che intende realizzare sul territorio, sia di manutenzione delle opere di bonifica sia infrastrutturali, e nello stesso tempo indica le fonti generiche o specifiche cui attingere per spiegare detta programmata attività e per finanziare i citati interventi.

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 è stato impostato essenzialmente nella direzione di una gestione più economica in piena sintonia con i principi d'economia tipici delle realtà aziendali private senza pregiudicare anzi con l'intento di migliorare sensibilmente la qualità dei servizi erogati dal consorzio.

I dati esposti nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 possono essere così riassunti:

ENTRATE		€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati		3.207.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o di altri enti		1.818.500,00
Per attività derivanti da beni strumentali ed entrate diverse		256.500,00
Per attività in conto capitale derivanti trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o di altri enti		19.089.000,00
Per attività derivanti da operazioni finanziarie		893.000,00
Contabilità speciali		922.000,00
Totale entrate		26.186.000,00
USCITE		
Spese correnti		4.754.000,00
Spese in conto capitale		19.089.000,00
Spese derivanti da operazioni finanziarie		528.000,00
Contabilità speciale		922.000,00
Totale uscite		25.293.000,00
Disavanzo presunto esercizio precedente		893.000,00
Totale a pareggio		26.186.000,00

L'esame dei dati evidenzia una consistente movimentazione finanziaria, fortemente influenzata dagli investimenti infrastrutturali sul territorio in virtù dei finanziamenti dell'obiettivo 2 della Unione Europea (UE) in particolare per gli interventi di ristrutturazione degli impianti di irrigazione nelle aree di Pontecorvo, Aquino, Castrocielo e Piedimonte San Germano ed anche perché finalmente è alla firma degli enti competenti l'accordo di programma quadro che dovrebbe permettere la ripresa dei lavori di ristrutturazione dell'impianto di irrigazione Cassino/Sant'Elia Fiumerapido.

2. ESAME RENDICONTO FINANZIARIO PRESUNTO ESERCIZIO 2002

La predisposizione del rendiconto finanziario presunto per l'esercizio finanziario 2002 si è resa necessaria per determinare il disavanzo di amministrazione presunto 2002 da inserire nel bilancio di previsione esercizio finanziario 2003.

Il rendiconto finanziario presunto 2002 evidenzia un disavanzo d'amministrazione per € **893.000,00**, in evidente contrazione rispetto all'esercizio finanziario precedente per € **184.368,57** in particolare per l'incremento delle entrate dei ruoli di contribuzione per le nuove ditte reperite con l'utilizzo della procedura di confronto tra la banca dati dell'Ufficio Tecnico Erariale e la banca dati del consorzio e per la politica di rigore che ha permesso di ridurre le spese rispetto all'esercizio finanziario precedente.

La gestione di competenza evidenzia un avanzo presunto per € **194.971,10**.

La gestione residui procura un disavanzo per € **809.461,69**.

La gestione di cassa evidenzia un disavanzo per € **83.528,31** comunque molto inferiore rispetto all'esercizio finanziario precedente il cui importo ammontava ad € **1.818.405,95**.

La determinazione dell'avanzo presunto di competenza deriva dall'accertamento dell'entrata per il mutuo contratto per la copertura del disavanzo di amministrazione 2001 per un importo lordo di € **1.000.000,00** che al netto degli interessi di preammortamento per € **28.734,38** ammonta ad € **971.265,62**.

Senza l'influenza positiva derivante dal mutuo la gestione di competenza avrebbe dunque generato un disavanzo per € **776.294,52**.

L'esame del rendiconto presunto evidenzia una previsione di accertamento del ruolo di contribuzione generale superiore rispetto all'importo stanziato nel bilancio di previsione per € **127.906,24**. L'importo stanziato nel bilancio di previsione ammonta, infatti, ad € **1.792.105,44** mentre l'importo accertato è pari ad € **1.920.011,68**.

Per quanto concerne il ruolo derivante dalla contribuzione irrigua l'accertamento presunto ammonta a € **1.070.257,42** mentre l'importo stanziato nel bilancio di previsione 2002 è di € **1.755.953,46** perciò vi è una differenza in diminuzione per € **685.696,04**.

Naturalmente l'esame delle risultanze economiche della gestione degli impianti di irrigazione permetterà di evidenziare il presunto disavanzo di gestione degli impianti quindi, se è emesso il ruolo suppletivo è possibile procedere ad un maggior accertamento dei ruoli irrigui in fase di predisposizione del rendiconto finanziario definitivo 2002.

È indispensabile adottare tutte le opportune iniziative per una strategia strutturale nella gestione degli impianti irrigui in modo da raggiungere, nel breve medio periodo, effettivamente l'autofinanziamento del servizio.

3. ANALISI ENTRATE

Le entrate previste nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 ammontano a € **26.186.000,00** di cui € **5.282.000,00** per entrate correnti, € **19.089.000** per entrate in conto capitale, € **893.000,00** per mutui, € **922.000,00** per contabilità speciali.

Nell'ambito delle entrate correnti le ripartizioni tra i centri di entrate sono le seguenti:

- ruoli di contribuenza € **3.207.000,00** (circa 61%)
- trasferimenti per l'attività ordinaria € **1.818.500,00** (circa 34%)
- entrate derivanti da beni strumentali ed entrate diverse € **256.500,00** (circa 5%)

Ruoli di contribuenza

I ruoli di contribuenza costituiscono il centro di entrate preponderante del bilancio di previsione.

Complessivamente l'importo previsto in bilancio di previsione per ruoli di contribuenza 2003 ammonta a € **3.207.000,00** così suddiviso:

- Ruoli agricoli € **850.000,00**
- Ruoli extra-agricoli € **1.065.000,00**
- Ruoli irrigazione € **1.292.000,00**

Relativamente ai ruoli agricoli ed extra-agricoli previsti complessivamente in € **1.915.000,00** si specifica che detto importo è stato determinato tenendo conto delle spese correnti e finanziarie del Consorzio non attribuite alla gestione degli impianti di irrigazione, al netto dei contributi per interventi di manutenzione a carico della regione e di altri enti, delle spese generali sui lavori ed altre entrate residuali.

L'importo previsto per il ruolo irriguo è determinato dai costi di gestione degli impianti per cui è previsto l'autofinanziamento sulla scorta di quanto indicato dalla Legge Regionale n.53/98.

Per far fronte agli oneri della gestione irrigua è prevista l'adozione della tariffazione binomia per gli impianti a pressione e della tariffazione monomia per quelli a scorrimento.

Trasferimenti di fondi dalla regione Lazio e da altri enti

Una buona parte delle entrate del consorzio deriva, oltre che dai citati ruoli di contribuenza, dai trasferimenti da parte della regione Lazio e dal Ministero delle politiche agricole e forestali.

L'importo inserito nel bilancio di previsione per il 2003 ammonta a C **1.818.500,00**.

È stato inserito l'importo di C **114.000,000** per contributo da parte della regione Lazio sugli interventi di manutenzione sulle opere di bonifica ai sensi dell'articolo 10 della LR 4/84.

L'importo delle spese generali sui lavori da eseguire in concessione da parte della Regione, da parte del Ministero delle politiche agricole e forestali ammonta a € **1.328.000,00** derivante dalla previsione dei lavori da eseguire nel 2003 indicati nell'allegato elenco al bilancio di previsione.

La quota del contributo regionale sui mutui contratti con i benefici della LR 54/78 ammonta a € **149.000,00**

Nel bilancio di previsione 2003 figurano anche le entrate derivanti dalle convenzioni di gestione con la Provincia e con l'Ambito Territoriale Ottimale (A.T.O.) ai sensi degli articoli 35 e 36 della LR 53/98 per gli importi rispettivamente di € **124.000,00** e di € **103.500,00**.

Entrate residuali correnti

Le entrate residuali previste nel bilancio di previsione 2003 per € **256.500,00**, riguardano la chiusura di vecchi lavori in concessione.

Entrate per investimenti

L'importo stanziato in bilancio di previsione ammonta a € **19.089.000,00** di cui € **6.722.000,00** derivanti da finanziamenti della Regione Lazio ed € **12.367.000,00** da finanziamenti del Ministero delle politiche agricole e forestali.

I citati importi, che evidenziano gli interventi infrastrutturali che il consorzio prevede di realizzare sul territorio si compensano ovviamente con i medesimi importi stanziati nelle spese per investimenti.

Entrate derivanti da operazioni finanziarie

In tale categoria è stato stanziato l'importo di € **893.000,00**, inerente al mutuo necessario per coprire il disavanzo d'amministrazione presunto dell'esercizio finanziario 2002.

Entrate per contabilità speciali

Le entrate per contabilità speciali, previste in bilancio per l'ammontare di € **922.000,00**, si compensano ovviamente con le uscite.

4. ANALISI USCITE

Le uscite previste nel bilancio di previsione 2003 ammontano a € **26.186.000,00** comprensive del disavanzo presunto di amministrazione, di cui € **4.754.000,00** per spese correnti, € **19.089.000,00** per spese in conto capitale, € **528.000,00** per spese derivanti da operazioni finanziarie, ed € **922.000,00** per contabilità speciali.

Nell'ambito delle spese correnti, le ripartizioni per centri di costo sono le seguenti:

- Spese per funzionamento organi istituzionali € **132.500,00** (circa il 3%)
- Spese per il personale € **2.004.000,00** (circa il 42%)
- Spese per acquisto di beni di consumo e per servizi € **300.500,00** (circa il 6%)
- Spese per funzioni consorziali di base € **225.000,00** (circa il 5%)
- Spese per manutenzione ed esercizio delle opere di bonifica € **583.000,00** (circa il 12%)
- Spese per manutenzione ed esercizio delle opere irrigue € **900.000,00** (circa il 19%)
- Spese per interessi passivi € **279.000,00** (circa il 6%)
- Spese per partite compensative delle entrate € **260.000,00** (circa il 5%)
- Somme non attribuibili (fondo di riserva) € **70.000,00** (circa il 1%)

Spese per funzionamento organi istituzionali

L'importo stanziato nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 ammonta ad € **132.500,00**, e riguarda le spese che si presume di sostenere per gli amministratori e per i revisori dei conti.

Spese per il personale

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 ammonta a € **2.004.000,00**.

Lo stanziamento è inferiore rispetto all'esercizio finanziario precedente in quanto sono state collocate in quiescenza n.3 unità lavorative, è stato ridotto il fondo incentivi per le progettazioni, è stato azzerato il fondo per la definizione delle vertenze con il personale.

Spese per acquisto di beni di consumo e per servizi

Lo stanziamento in tale categoria per l'esercizio finanziario 2003 ammonta ad € **300.500,00**.

Anche tale categoria subisce una riduzione dello stanziamento rispetto all'esercizio finanziario 2002 in cui erano stati pagati premi d'assicurazione per attingere al fondo rotativo per le progettualità. Si è inoltre previsto di ridurre gli stanziamenti anche negli altri capitoli sulla scorta delle spese impegnate per l'esercizio corrente.

Spese per funzioni consorziali di base

Lo stanziamento ammonta ad € **225.000,00**, ed è inerente alle spese che si presume di sostenere per la gestione del catasto e per le progettazioni, i collaudi e per le gare d'appalto.

Spese per manutenzione ed esercizio delle opere

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 ammonta ad € **583.000,00**, ed è inerente alle spese che si presume di sostenere per la manutenzione delle opere di bonifica con fondi propri del consorzio e delle opere previste nelle convenzioni stipulate con la Provincia e con l'ATO.

Spese per la gestione dei mezzi meccanici a servizio della bonifica

Le spese relative a questa categoria sono state attribuite alle spese per manutenzione ed esercizio delle opere di bonifica e d'irrigazione.

Spese per la manutenzione ed esercizio delle opere irrigue

Lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione 2003 ammonta ad € **900.000,00** e riguarda le spese per l'energia elettrica per il sollevamento degli impianti, per la manutenzione e l'esercizio degli stessi.

Spese per interessi passivi

Lo stanziamento per l'esercizio finanziario 2003 ammontante ad € **279.000,00** riguarda gli interessi passivi sui mutui contratti per la copertura dei disavanzi d'amministrazione.

Spese per partite compensative delle entrate

Tali spese, sono previste per € **260.000,00**, e riguardano in particolare gli sgravi da effettuare al servizio di riscossione tributi.

Fondo di riserva

L'importo stanziato nel fondo di riserva ammonta ad € **70.000,00** e servirà, eventualmente, per integrare capitoli di spesa i cui stanziamenti, nel corso della gestione, si siano resi insufficienti.

Spese per investimenti

Le spese per investimenti ammontano ad € **19.089.000,00** di cui € **6.722.000,00** per finanziamenti da parte della Regione Lazio ed € **12.367.000,00** da parte del Ministero delle politiche agricole e forestali.

Tali spese si compensano con le entrate.

Spese derivanti da operazioni finanziarie

L'importo stanziato in tale categoria ammonta ad € **528.000,00**, e riguarda il rimborso delle quote capitale dei mutui.

Spese per contabilità speciali

Lo stanziamento per le contabilità speciali ammonta ad € **922.000,00** e si compensa, naturalmente, con le entrate.

5. CONSIDERAZIONI FINALI

In aggiunta alle argomentazioni di sintesi tecnica esposte nei vari capitoli del bilancio di previsione, si ritiene opportuno anche approfondire, in relazione alle esperienze maturate nei precedenti esercizi ed in rapporto alle reali funzioni che il consorzio svolge sul territorio, alcuni aspetti rilevanti circa le potenziali possibilità di raggiungere i risultati prefissati.

Al primo posto si deve evidenziare che i servizi che il consorzio deve assicurare per il buon funzionamento delle opere di bonifica comprese quelle pubbliche (**corsi d'acqua principali e secondari, canali di scolo e irrigui, impianti di sollevamento ed irrigui e altri manufatti idraulici**), nonché per governare lo smaltimento delle acque superficiali provenienti dai terreni e dagli insediamenti urbani e/o industriali, diventano determinati non solo per gli interessi degli agricoltori, ma per tutta la comunità, in altre parole per la generalità dei cittadini del comprensorio consortile.

Pertanto, oltre alla pianificazione organica e programmatica delle azioni (**di bonifica e irrigazione**) di competenza consortile, è opportuno prevedere un maggior coinvolgimento partecipativo di tutti gli altri soggetti, in ogni modo interessati, all'insieme degli interventi finalizzati alla difesa e alla conservazione del suolo, all'approvvigionamento e all'utilizzazione delle acque ad uso plurimo, alla tutela di tali risorse e alla difesa dell'ambiente.

Altro punto da evidenziare riguarda l'assetto organizzativo e strutturale del consorzio (definito da un "**piano di organizzazione variabile**") che attualmente garantisce nel complesso il funzionamento ed assicura, seppure con qualche difficoltà, lo svolgimento delle varie attività istituzionali ordinarie e straordinarie dell'ente.

Tale struttura, pur assicurando detti risultati, peraltro apprezzabili, necessita di adeguamenti urgenti ed essenziali, finalizzati al raggiungimento di una più efficiente ed economica organizzazione dei servizi consortili.

Pertanto, nel riconfermare il proposito di proseguire uniti, in collaborazione e nel rispetto dei relativi ruoli (**amministrazione e dipendenti**), sulla strada già intrapresa, e che sta ricreando le condizioni normali per uno svolgimento sereno e soddisfacente delle attività, presupposto indispensabile per centrare gli obiettivi programmati, si evidenzia anche l'esigenza di prevedere la definizione di quelle situazioni connesse con dipendenti che sono o che saranno a breve collocati in quiescenza, fermo restando che è nell'esclusiva competenza dell'amministrazione consortile, l'adozione d'ogni eventuale determinazione in merito.

IL DIRETTORE
(Stefano Magagnola)

CONSORZIO DI BONIFICA N° 9

“Valle del Liri”

CASSINO (CP) - Via 38 Vec. C. ☎ (0776) 32081-3-3 ☎ (0776) 24287

RF - Verde 800 - 258000 Email:valdeliri@consorziovaldeliri.it

CT 81001870609 PIVA 02008680601

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

RELAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE

1. PREMESSA

Signori Consiglieri

Quest'amministrazione, eletta dall'assemblea dei consorziati del 25 novembre 2001, si é presentata agli elettori con un programma che si poneva come obiettivo prioritario il completamento della ristrutturazione operativa ed il risanamento finanziario dell'ente.

L'opportunità che è data dall'esigenza di approvare il primo bilancio preventivo, per l'appunto quello che oggi si sottopone all'esame del consiglio, rappresenta il giusto e qualificante momento per dare seguito agli intendimenti programmatici.

Il bilancio di previsione è, infatti, quel documento che nel prevedere da una parte la pianificazione organica e programmatica delle attività da svolgere, deve dall'altra, indicare e quantificare le relative fonti di finanziamento.

Le scelte indicate nel documento oggi all'esame del consiglio, sono direttamente collegate alla legislazione regionale prodotta nell'ultimo decennio dalla nostra regione in materia di bonifica, in particolare alla legge 11 dicembre 1998 n° 53.

Con l'evolversi della legislazione regionale in materia di bonifica, il nuovo ruolo dell'ente "consorzio" sul territorio di propria competenza, ha subito profondi mutamenti sia per gli aspetti istituzionali propri, sia per i nuovi compiti e connessa programmazione a livello territoriale (**un nuovo statuto, l'ampliamento del perimetro consortile, l'adeguamento del piano di riparto dei tributi**).

Nel nuovo ruolo il consorzio, definito dalla legislazione regionale "**ente d'autogoverno e di partecipazione**", si è visto anche modificare le modalità e le fonti di finanziamento delle attività per assolvere nel proprio comprensorio le funzioni ed i compiti che gli sono attribuiti.

In pratica il consorzio per assicurare servizi fondamentali quali, la difesa idraulica/idrogeologica (**attività di bonifica**) ed il servizio irriguo (**attività irrigua**), deve procurarsi le corrispondenti risorse finanziarie in parte con oneri a carico della contribuenza (**utenza - ruolo**) ed in parte dalla provincia e/o dell'ATO (**mediante convenzioni d'affidamento**).

Il consorzio perciò, nello svolgimento dei compiti istituzionali e nella copertura della spesa, deve anche adeguare la propria organizzazione per un diverso modo di operare sul territorio in collaborazione con gli altri soggetti istituzionalmente competenti in materia di bonifica, e secondo le regole di un'efficiente amministrazione, propria degli enti pubblici economici.

Il nuovo ruolo e le connesse responsabilità attribuite al consorzio comportano, pertanto, in aggiunta alle funzioni tradizionali anche la riorganizzazione sia in termini istituzionali, sia di capacità operativa e di gestione, per recuperare effettivamente l'efficienza dei vari servizi, nonché nuovi impegni, specialmente per la valorizzazione e tutela dell'ambiente e per la razionalizzazione delle risorse idriche.

Pertanto quest'amministrazione, in esecuzione del mandato avuto dall'assemblea dei consorziati, ha iniziato ad amministrare l'ente con l'obiettivo dichiarato di raggiungere il pareggio del bilancio e l'eliminazione dell'indebitamento, come peraltro previsto dagli attuali orientamenti normativi.

È in quest'ottica che si è impostato il documento che oggi si porta all'esame del consiglio d'amministrazione.

L'impostazione data al documento, come si può evincere dai dati numerici in proseguimento esposti, è finalizzata a migliorare l'assetto organizzativo dell'ente anche per una più equa ripartizione della contribuenza, sia a carico dei beneficiari dell'azione di difesa idraulica, sia a carico degli utenti degli impianti irrigui.

2. PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITÀ E PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Per realizzare i compiti d'istituto e le funzioni esplicate dal consorzio (dettagliatamente riportati nell'articolo 2 del proprio statuto) è necessaria una pianificazione organica e programmatica delle attività da svolgere nonché la collaborazione fattiva, nel rispetto dei relativi ruoli, della struttura operativa e degli organi d'amministrazione.

Il consorzio, com'ente d'autogoverno e di partecipazione, ha il compito di realizzare e gestire, come accennato in premessa, l'insieme delle azioni e degli interventi finalizzati alla difesa e alla conservazione del suolo, all'approvvigionamento e all'utilizzazione delle acque ad uso agricolo, alla tutela di tali risorse e alla difesa dell'ambiente.

In tale orientamento il consorzio oltre che realizzatore d'opere con investimenti pubblici, subisce una graduale ma profonda evoluzione nel campo della gestione delle opere già realizzate, sia per quelle riguardanti in generale l'assetto idraulico/scolante del comprensorio, sia nel settore dell'irrigazione.

Per quanto attiene alla gestione delle opere già realizzate con oneri a carico della contribuenza (**ruolo-utenza**), in conseguenza dell'imprevedibile andamento climatico, che da qualche anno determina sempre più situazioni di "**allarme**", nel bilancio di previsione 2003, si è previsto di incrementare notevolmente gli interventi di manutenzione e, principalmente quelli di messa in sicurezza delle zone più a rischio.

Per quanto riguarda gli oneri per le manutenzioni suddette, occorre evidenziare l'esigenza di una capillare ricognizione per accertare le trasformazioni avvenute nel tempo sul territorio consortile, che inizialmente a vocazione agricola, è oggi caratterizzato

sia da ulteriore urbanizzazione, sia da numerosi insediamenti industriali e/o produttivi infrastrutturali.

Tale nuovo assetto territoriale richiede una presenza ed una responsabilità non indifferente per garantire la sicurezza idraulica, i cui costi non possono essere totalmente a carico dei contribuenti.

In tal senso è opportuno rivedere e ridefinire anche le convenzioni, sia con l'ATO (**dove per inciso dovrà essere verificato con accuratezza quali immobili sono esentati dal pagamento del contributo consortile**), sia con la provincia (opere idrauliche di preminente interesse regionale e in pubblica manutenzione la cui titolarità della regione è stata trasferita alle province).

È altresì opportuno prevedere una verifica circa quali sono realmente le opere e impianti di bonifica di "**preminente interesse regionale**", per le quali gli oneri di manutenzione che oggi probabilmente sono a carico dei consorziati, dovranno invece essere posti a carico della regione, previo aggiornamento della classifica delle opere medesime.

Per quanto attiene invece alla gestione degli impianti irrigui si è previsto lo stesso impegno dell'esercizio precedente, nelle spese d'esercizio e di manutenzione e, nel frattempo un incremento delle entrate anche per l'intensificazione dei controlli mirati sia all'eliminazione del fenomeno dell'abusivismo, sia al controllo dei consumi della risorsa idrica.

Attualmente l'ente, oltre all'ormai consolidata azione della gestione degli impianti d'irrigazione e delle relative reti scolanti costantemente mantenute in efficienza, è anche impegnato nel programmare nuove realizzazioni, in particolare nelle zone di recente inclusione nel comprensorio consortile.

Un'auspicabile ripresa degli investimenti pubblici, si tradurrà certamente in un maggiore impulso, anche dal punto di vista economico finanziario dell'ente.

È con tale auspicio che oggi si sottopone all'approvazione del consiglio, anche il programma per il triennio **2003-2005**, delle opere d'interesse consortile richiedenti investimenti pubblici, il cui schema è già stato oggetto delle deliberazioni n° 140 assunta dal comitato esecutivo il 17 luglio 2002 e n° 12, dal consiglio d'amministrazione il 26 luglio 2002.

Come illustrato in quelle sedi, in base alla ricognizione dell'intero comprensorio consortile da parte delle competenti strutture, si sono identificati e quantificati gli ulteriori interventi finalizzati alla sicurezza idraulica del territorio, alla valorizzazione e difesa dell'ambiente naturale, alla tutela delle acque di bonifica e d'irrigazione.

In allegato al programma pluriennale, in funzione di strumento d'attuazione delle scelte dell'amministrazione consortile, ed in relazione agli obiettivi prioritari e secondo lo sviluppo logico/cronologico determinato dalla conoscenza acquisita con la successiva ricognizione, sono stati identificati e quantificati i lavori che si prevede di avviare nel **2003** e per i quali o già esiste la progettazione preliminare c/o definitiva o la progettazione è stata affidata con incarichi "**esterni**" alla struttura consortile con fondi richiesti in anticipazione alla Cassa DDPP.

Con gli interventi previsti nel suddetto programma, e previa verifica della reale utilità dell'esigenza prospettata dall'idea progettuale, si è posto come obiettivo prioritariamente l'assetto definitivo degli interventi già avviati e/o e in atto nel vecchio comprensorio consortile, nonché una prima fase d'avvio degli interventi, nelle zone di nuova operatività.

Certamente allorquando potranno essere realizzate le opere previste, l'intero comprensorio interessato ne trarrà un notevole beneficio, sia dal punto di vista generale sia particolare, poiché potranno contenersi i costi d'esercizio, ma soprattutto

saranno migliorati e resi sicuri quei servizi fondamentali di bonifica, oggi indispensabili per qualsiasi tipo d'attività e d'insediamento.

È in quest'ottica e con tali finalità che è stata impostata la programmazione triennale in argomento nonché identificati e quantificati i lavori che si prevede di avviare nel **2003**, tra cui si citano:

- ➔ Completamento dell'ammodernamento e ristrutturazione impianto irriguo Cassino-Sant'Elia Fiumerapido (opera già finanziata).
- ➔ Progetto (ex 23/878) sistemazione e miglioramento opera di presa sul torrente Mollarino a servizio dell'impianto irriguo Atina-Villa Latina-Picinisco e riqualificazione ambientale delle aree limitrofe (perizia impegno economie derivanti dall'appalto già finanziato).
- ➔ Completamento del progetto dei lavori per la realizzazione delle reti irrigue d'integrazione e valorizzazione mediante automazione degli impianti esistenti in sinistra del fiume Gari nei comuni di Cassino/Cervaro/San Vittore del Lazio (importo già finanziato perizia impegno economie derivanti dall'appalto rescisso).
- ➔ Progetto dei lavori di ristrutturazione ed estendimento impianto irriguo interessante i comuni di Aquino, Castrocielo e Piedimonte San Germano (finanziamento in corso di perfezionamento).
- ➔ Progetto dei lavori di irrigazione dei terreni in sinistra e destra fiume Liri nel tratto tra il fiume Melfa ed il rio Spallabassa interessanti i comuni di Pontecorvo, Esperia, San Giorgio a Liri e Pignataro Interamna Completamento della ristrutturazione ed ammodernamento del settore 5 con trasformazione del sistema da scorrimento a pressione (finanziamento in corso di perfezionamento).
- ➔ Sistemazione idraulica e recupero ambientale del Fiume Rapido 2° stralcio funzionale (già finanziato).

- ➔ Completamento del progetto dei lavori di sistemazione idraulica del rio Ascensione nei comuni di Cassino e Cervaro (FR) (perizia impegno economic derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Completamento del progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino – difesa spondale in località “Mola di Capitolo” nel comune di Atina Inferiore (FR) (perizia impegno economie derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Completamento del progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino – difesa spondale in località “Ponte della Pietra” nel comune di Atina (FR) (perizia impegno economie derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Completamento del progetto dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa – difesa spondale in località “Settignano” nel comune di Atina (FR) (perizia impegno economie derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Completamento del progetto dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa – opera trasversale in località “Settignano” nel comune di Atina (FR) (perizia impegno economie derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Completamento del progetto ripristino opere idrauliche sul rio “Sorgentina” ed affluenti in agro dei comuni di San Vittore del Lazio danneggiate dagli eventi alluvionali dell'autunno 1993 (perizia impegno economie derivanti dall'appalto principale).
- ➔ Perizia “lavori d'urgenza” per il ripristino arginatura sinistra del rio Faio in località “Isola Tocca” nel comune di Cervaro (finanziamento in corso di perfezionamento).
- ➔ Progetto dei lavori di “somma urgenza” per il ripristino della muratura arginale in destra del fiume Melfa in località “borgo Castellone” in comune di Picinisco (finanziamento in corso di perfezionamento).

- ➔ Progetto dei lavori di sistemazione idraulica dei torrenti "Cavone" e "Pisciariello" e riqualificazione ambientale aree limitrofe in comune di San Giovanni Incarico (finanziamento in corso di perfezionamento).

I citati documenti prevedono investimenti pubblici, rispettivamente, di complessive **€ 124.532.327,47** (tabella A sotto specificata) il programma pluriennale **2003-2005**, e **€ 30.139.447** (tabella B sotto specificata), l'elenco dei lavori che si prevede di avviare nel **2003**.

Tabella "A" Programma triennale 2003-2005	
Categoria di opere	Importi
	€
A (n° 11 progetti) Opere irrigue (codice categoria di opere tabella 2 allegata al DM 21 giugno 2000 15 "risorse idriche")	41.565.657,07
B (n° 86 progetti) Opere di difesa del territorio e di tutela ambientale (codice categoria di opere tabella 2 allegata al DM 21 giugno 2000 05 "difesa del suolo")	81.427.628,84
C (n° 5 progetti) Opere di sistemazione e miglioramenti montani (codice categoria di opere tabella 2 allegata al DM 21 giugno 2000 05 "difesa del suolo")	1.539.041,56
	124.532.327,47
Tabella "B" Elenco dei lavori che si prevede di avviare nel 2003	
A Opere irrigue	27.709.920
B Opere di difesa del territorio e di salvaguardia ambientale	2.429.526
	30.139.447

3. PREVISIONE 2003

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 rappresenta numericamente le attività, ed individua le fonti per l'attuazione dei programmi in precedenza descritti.

Detto strumento è così articolato:

ENTRATE	
Descrizione	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	3.207.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o d'altri enti	1.818.500,00
Per attività derivanti da beni strumentali ed entrate diverse	256.500,00
Per attività in conto capitale derivanti trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o d'altri enti	19.089.000,00
Per attività derivanti da operazioni finanziarie	893.000,00
Contabilità speciali	922.000,00
Totale entrate	26.186.000,00
USCITE	
Spese correnti	4.754.000,00
Spese in conto capitale	19.089.000,00
Spese derivanti da operazioni finanziarie	528.000,00
Contabilità speciali	922.000,00
Totale uscite	25.293.000,00
Disavanzo presunto esercizio precedente	893.000,00
Totale a pareggio	26.186.000,00

Come s'evince dai dati suesposti, il disavanzo presunto per l'esercizio 2003 ammonta a € **893.000,00**.

Il dato previsionale suddetto autorizza a ben sperare, specialmente se posto a confronto con il disavanzo accertato per l'esercizio 2001 pari a € **1.077.368,57**, evidenziando una riduzione del **17%**.

La situazione sopra esposta, seppure soddisfacente, data l'evidente e costante inversione di tendenza del disavanzo, deve essere di stimolo nella prosecuzione del cammino intrapreso verso l'abbattimento dell'indebitamento.

È pertanto importante proseguire nella politica di contenimento dei costi di gestione, ponendo la massima attenzione a non penalizzare, ma migliorare, l'efficienza dei servizi erogati, sia ai beneficiari dell'azione di difesa idraulica, sia agli utenti degli impianti irrigui.

I dati numerici del bilancio preventivo consentono di affermare che l'ente, pur operando in regime di rigore e quindi con riduzione costante della spesa, ha notevoli e concrete possibilità, utilizzando razionalmente le risorse strutturali disponibili, di dimostrare a pieno la potenziale capacità di produrre entrate.

Considerato quindi che il consorzio è già predisposto per una gestione orientata al contenimento dei costi, il proseguimento in questa direzione deve essere attuato con più incisività anche per l'adozione delle conseguenti ulteriori azioni per riorganizzare, snellire, migliorare e razionalizzare le varie attività.

Oltre alle suddette azioni, particolare attenzione deve essere posta nel ricercare le varie opportunità per la realizzazione degli interventi infrastrutturali previsti nel programma triennale in precedenza descritto e che oggi è sottoposto all'approvazione del consiglio d'amministrazione.

L'attuazione di detto programma o anche parte di esso, produrrà effetti sicuramente positivi, non solo per il potenziamento, l'ammodernamento e l'ottimizzazione dell'utilizzo degli impianti irrigui da una parte e la protezione e messa in sicurezza del territorio, dal punto di vista idrogeologico dall'altra, ma anche per il notevole apporto che potrà aversi nella riorganizzazione strutturale e finanziaria del consorzio.

In definitiva si può affermare che, proseguendo nella razionalizzazione dell'utilizzo delle risorse strutturali e finanziarie disponibili, il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003, tende sicuramente e prioritariamente verso l'obiettivo della riduzione costante delle spese, senza peraltro penalizzare i servizi ai consorziati.

Pur dovendo doverosamente far risaltare che i compiti svolti dal consorzio sul territorio di propria competenza coinvolgono interessi molto ben più ampi e travalicanti, a volte, l'obiettivo della produttività dei terreni, si può ritenere che proseguendo con serietà, rigore e metodicamente con impegno e verso tali obiettivi, certamente è possibile che nel prossimo futuro si raggiunga una gestione economica del tipo aziendale.

Dopo queste considerazioni di carattere programmatico, nel rimandare per i dettagli ai contenuti dell'elaborato previsionale, e con l'auspicio che quest'amministrazione possa realizzare effettivamente l'azzerramento della residua situazione deficitaria, cedo la parola al Collegio dei revisori dei conti per il competente e professionale esame tecnico delle varie voci del **bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2003**.

IL PRESIDENTE

(D. ...)


CONSORZIO DI BONIFICA N° 9

“Valle del Liri”

CASSINA PERLA Via E3 Vec. S. Maria (S. Maria) (0773) 82381-2-3 ☎ (0776) 24737

AP Valle SG2 - 258130 E.mail valle@consorzio.it

CF 81001870609 PIVA 02008680601

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2003

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI
REVISORI DEI CONTI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL BILANCIO DI PREVISIONE 2003

Signor Presidente, Signori Consiglieri,

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2003 evidenzia i seguenti dati:

ENTRATE	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	3.548.058,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o di altri enti	1.818.500,00
Per attività derivanti da beni strumentali ed entrate diverse	256.500,00
Per attività in conto capitale derivanti trasferimenti di fondi dal bilancio regionale, dello Stato o di altri enti	19.089.000,00
Per attività derivanti da operazioni finanziarie	893.000,00
Contabilità speciali	922.000,00
Totale entrate	26.186.000,00
USCITE	
Spese correnti	4.754.000,00
Spese in conto capitale	19.089.000,00
Spese derivanti da operazioni finanziarie	528.000,00
Contabilità speciali	922.000,00
Totale uscite	25.293.000,00
Disavanzo presunto esercizio precedente	893.000,00
Totale a pareggio	26.186.000,00

Il Collegio nell'esaminare i dati esposti nel bilancio di previsione 2003 ha raffrontato gli stessi con le risultanze presunte relative al rendiconto finanziario 2002.

L'esame del rendiconto finanziario presunto 2002 evidenzia un disavanzo presunto di amministrazione di € 893.000,00, inferiore a quello relativo all'esercizio precedente. A riguardo bisogna precisare che le entrate registrano anche l'incremento dovuto all'accensione di un mutuo contratto con

primario istituto di credito. Per la copertura del disavanzo 2002 si ricorrerà ad assunzione di mutuo di pari importo.

La gestione di competenza presunta per l'esercizio 2002, intesa come differenza tra le entrate e le uscite accertate, evidenzia un avanzo di € 194.971,10. Tale risultato risulta inferiore di € 343.223,57 a quello conseguito nel corso dell'esercizio 2001.

Appare utile evidenziare come la gestione di competenza di cui sopra scorporata delle entrate derivanti da operazioni finanziarie, per la copertura del disavanzo precedente al netto di uscite per interessi di preammortamento, mostri un disavanzo di € 776.294,52.

Tali risultanze mostrano un continuo lavoro ancora da espletare sotto il profilo particolare delle entrate strutturali e della loro concreta accertabilità.

Per quanto concerne la gestione dei residui presunti 2002 si evidenzia un disavanzo presunto di 809.461,69, che è il frutto di una marcata riduzione dei residui attivi, dovuta agli incassi dei ruoli di contribuenza di competenza degli anni precedenti, ed un altrettanto sensibile incremento dei residui passivi.

Si possono evidenziare le seguenti significative variazioni:

- 1) I residui attivi presunti risultano ridotti di € 557.457,75 (da € 4.460.502,07 a 3.903.044,32)
- 2) I residui passivi risultano incrementati di € 993.041,31 (da € 3.719.464,69 a € 4.712.506,01).

Dal confronto delle risultanze a consuntivo previste per l'esercizio 2002 e quanto inserito in sede di bilancio preventivo per il medesimo si evidenziano minori entrate accertate nel 2002, rispetto a quanto iscritto nel bilancio di previsione, relativamente ai contributi dei consorziati. Specificatamente si rileva una marcata contrazione in termini di accertamento relativamente ai ruoli

ordinari per l'esercizio irrigazione, pari a € 685.696,04, contro un incremento dell' accertato presunto relativamente alla contribuzione generale, pari a € 127.906,24.

Altra componente significativa è il minor accertamento di entrate per attività ordinaria derivanti da trasferimenti dalla Regione, dallo Stato o altri enti, pari a € 408.773,09 rispetto alla previsione del 2002. Tale contrazione origina dal mancato finanziamento da parte dello Stato e della Regione delle opere previste sul territorio, con conseguente riduzione a consuntivo dei relativi trasferimenti per l'attività ordinaria.

Sul versante della spesa si rilevano sia naturali riduzioni sui capitoli legati alla realizzazione delle opere pubbliche, sia una rilevante riduzione del compenso spettante al concessionario.

Di seguito si evidenziano i mutamenti di spesa rilevabili dal bilancio di previsione del 2003 rispetto al consuntivo presunto 2002, suddivisi per categoria:

- 1- Organi Istituzionali : € + 15.785,04;
- 2- Personale: € - 64.107,06;
- 3- Acquisti beni e servizi: € -9.454,57;
- 4- Funzioni consorziali di base: € + 44.265,08;
- 5- Manutenzione esercizio delle opere di bonifica: € +324.771,55
- 6- Gestione mezzi meccanici di bonifica: invariato con nessuno stanziamento;
- 7- Manutenzione esercizio delle opere irrigue: € -29.622,42;

- 8- Interessi passivi: + € 11.379,15;
- 9- Partite che si compensano con le entrate: + € 151.773,75;
- 10- Somme non attribuibili: + € 70.000;
- 11- Trasferimenti in conto capitale + € 16.446.388,12

* * * *

Variazioni alle entrate:

- 1- Contribuenza generale: - € 5.011,68;
- 2- Contribuenza specifica (ruoli irrigui): + € 221.742,58;
- 3- Trasferimento per l'attività ordinaria – lavori: + € 1.070.923,17;
- 4- Contributi: + € 17.045,99;
- 5- Proventi patrimoniali: nessuno stanziamento;
- 6- Partite che si compensano nella spesa: + € 1.171,96;
- 7- Somme non attribuibili: + € 150.188,28;
- 8- Trasferimenti in conto capitale: + € 16.446.388,12.

* * * *

Da quanto esposto emerge evidente l'incidenza prevista sul prossimo esercizio 2003 degli interventi infrastrutturali sul territorio relativi alle

ristrutturazioni dell'impianto irriguo su diversi comuni insistenti nel bacino di competenza consortile. Ciò incide sia in termini di entrate ed uscite in conto capitale, con il medesimo importo, sia in termini di trasferimenti da Regione, Stato ed altri enti per l'attività ordinaria. Tali maggiori entrate contribuiranno considerevolmente ad accelerare il ripianamento della posizione debitoria consortile, che troverà probabili benefici negli anni successivi anche in termini di ottimizzazione della gestione tecnica delle risorse irrigue e dei suoi costi di gestione.

Il programma triennale 2003-2005 delle opere risulta molto importante e prevede interventi complessivi per € 124.532.327,47, di cui 30.139.446,61 da avviare nel corso del 2003.

Al contempo si evidenzia un cospicuo incremento previsto per la contribuzione irrigua, determinato in base ai costi di gestione del servizio. Tale impostazione dettata da regole di autofinanziamento indicate dalla L.R. n.53/98 ha generato nel corso dell'esercizio 2002 una marcata discrepanza tra quanto posto in previsione e quanto presumibilmente accertabile sulla base della tariffazione attualmente in essere. Tale differenza ammonterebbe a € - 685.696,04 (€ 1.755.953,46 previsti contro € 1.070.257,42 presumibilmente accertati) qualora in sede di approvazione della gestione irrigua non si approvassero ruoli suppletivi. Il realizzarsi dell'incremento previsto per il 2003 risulta pertanto subordinato ad un allargamento della base contributiva ed all'inserimento a ruolo dell'impianto di irrigazione a scorrimento di Aquino, Piedimonte S.Germano e Castrocielo. All'uopo bisogna rilevare l'intrapresa attività di monitoraggio del territorio ed il quasi completo adeguamento delle banche dati anagrafiche. Tale attività ha comportato diverse contestazioni e

richieste di sgravio ma complessivamente ha apportato sensibili incrementi contributivi. Risultano pertanto attivati i prerequisiti indispensabili per una più ampia ed auspicata pianificazione strategica e di controllo dell'entrata specifica, volta all' effettivo autofinanziamento dell'attività, come previsto dalla normativa di riferimento.

Conclusioni

L'esercizio finanziario 2003 costituirà presumibilmente un'annualità positiva in termini di risultati di bilancio, grazie alla riattivazione delle opere infrastrutturali da realizzare ed al proseguimento di un'attività di razionalizzazione delle spese. Lo stesso avrà una valenza anche strutturale qualora trovasse pieno riscontro l'opera intrapresa sul versante dell'entrata ordinaria.

Per quanto esaminato, si esprime

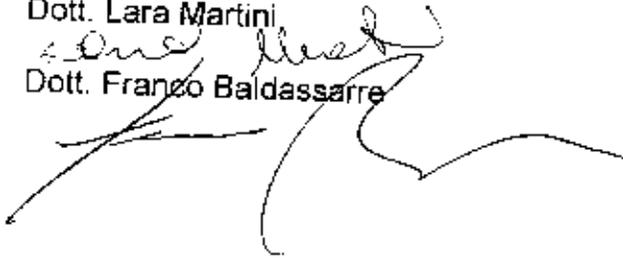
Parere favorevole

All'approvazione del bilancio di previsione 2003.

IL COLLEGIO DEI REVISORI


Dott. Massimiliano Pisano

Dott. Lara Martini


Dott. Franco Baldassarre

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2003
 SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2

Personale in genere	EMOLUMENTI	CONTRIBUTI	TOTALE
	Capitolo 1 articolo 1	Capitolo 4 e 5	
LEONE MARISA	27.777,22	10.416,46	38.193,68
LENA IPPOLITO	28.694,92	10.760,60	39.455,52
CAPALDI MARIA ASSUNTA	36.754,40	17.057,72	53.812,12
BIANCHI FERDINANDO	26.926,72	12.496,69	39.423,41
MARANDOLA REMO	55.550,04	21.103,46	76.653,50
CISTRONE ROSA	32.410,94	15.041,92	47.452,86
PARISELLA ANTONIO	32.522,90	15.578,47	48.101,37
SALERA ALESSIO	26.063,62	12.484,47	38.548,09
CAPOCCIA FRANCESCO	17.159,51	8.219,41	25.378,92
MARROCCO TOMMASO	33.074,22	15.842,55	48.916,77
DI DEA CRESCENZO	26.926,72	12.897,90	39.824,62
ABBATE ROBERTA	26.926,72	12.496,69	39.423,41
RENDACE GIUSEPPE	26.968,02	12.515,86	39.483,88
GIORGI ERCOLE	27.829,58	12.915,71	40.745,29
REA LUCIO	30.752,88	14.730,63	45.483,51
ALONZI VINCENZO	27.777,36	13.305,36	41.082,72
PETRUCCI ANTONIO	35.024,18	16.254,72	51.278,90
TIRIBELLI OSVALDO	41.536,52	15.576,20	57.112,72
VENDITTI GIORGIO	27.777,22	10.416,46	38.193,68
ACERRA AMERICO	34.128,42	12.798,16	46.926,58
CAPORUSCIO LUIGI	21.811,92	8.179,47	29.991,39
DEL GRECO ANTONIO	40.460,76	15.172,79	55.633,55
	684.854,79	296.261,67	981.116,46

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2003
 SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2

Personale addetto ai lavori in amministrazione diretta	EMOLUMENTI Capitolo 1 articolo 2	CONTRIBUTI Capitolo 4 e 5	TOTALE
GELFUSA GAETANO	14.248,93	3.760,29	18.009,22
VARLESE ANGELO	25.259,74	6.666,05	31.925,79
POLINI GIUSEPPE	25.644,24	6.767,51	32.411,75
VITALI ITALO	20.705,32	5.464,13	26.169,45
MARROCCO MARIO	21.373,40	5.640,44	27.013,84
MULATTIERI GIUSEPPE	21.386,00	5.643,77	27.029,77
PITTARI GIUSEPPE	22.384,98	5.907,40	28.292,38
ROTONDO GIUSEPPE	21.373,40	5.640,44	31.925,79
CARDILLO PASQUALE	21.385,16	5.643,54	32.411,75
FATIGATI FRANCESCO	11.192,42	2.953,68	14.146,10
DELICATO GIOVANNI	21.373,40	5.640,44	27.013,84
RUSCITO GIANNINO	24.559,04	6.481,13	27.029,77
TROTTA FRANCESCO	22.766,54	6.008,09	28.292,38
OPERAI TEMPO DETERMINATO	75.939,00	15.848,47	91.787,47
	349.591,57	72.959,76	422.551,33

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2003**SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2**

Slipendi ed altri assegni fissi	EMOLUMENTI	CONTRIBUTI	TOTALE
Personale addetto irrigazione	Capitolo 1 articolo 3	Capitolo 4 e 5	
FATIGATI FRANCESCO	11.192,42	2.953,68	14.146,10
GELFUSA GAETANO	8.524,47	2.249,61	10.774,08
OPERAJ TEMPO DETERMINATO	261.637,58	54.603,76	316.241,34
	281.354,47	58.718,68	340.073,15

LAVORI PER CONTO DELLA REGIONE

DESCRIZIONE	SPESE GENERALI		LAVORI	
	TIT.2 CATEG.3 CAP.2 E		TIT.4 CATEG.8 CAP.1 ART.1 E	TIT.2 CATEG.11 CAP.1 ART.1 U
Sistemazione idraulica Rio Ascensione - completamento opere di difesa spondale in località Cappella Morrone, Nei comuni di Cassino e Cervaro	15.284,13			122.272,87
Sistemazione idraulica Torrente Mollarino - completamento opere di difesa spondale in Località Mola di Capitofo del comune di Atina	9.738,35			78.702,42
Sistemazione idraulica Torrente Mollarino - completamento opere di difesa spondale in Località Ponte della Pietra del comune di Atina	14.055,36			112.442,64
Sistemazione idraulica fiume Melfa - opera trasversale in Località Settignano	2.287,24			18.297,76
Sistemazione idraulica fiume Melfa -difesa spondale in località Settignano	5.595,22			44.762,78
Integrazione reti irrigue sinistra fiume Gari	111.861,01			777.739,51
Ristrutturazione impianto irriguo Aquino - Castrocielo - Piedimonte S.Gennaro	333.815,75			2.764.925,64
Completamento della ristrutturazione ed ammodernamento dell'impianto irriguo in destra del fiume Liri "settore 5"	304.229,90			1.631.227,57
Sistemazione idraulica torrenti Cavone e Pisciarrello e riqualificazione ambientale aree limitrofe in comune di S.Giovanni Incarico	78.029,68			487.405,00
lavori di somma urgenza per il ripristino opere idrauliche del Rio Sorgentina in comune di S.Vittore del Lazio	23.353,57			194.546,43
Sistemazione idraulica e recupero ambientale alveo fiume Rapido 2° stralcio funzionale	60.537,02			343.985,08
lavori di somma urgenza per il ripristino della muratura arginale in destra del fiume Melfa. In località "Borgo Castellone" nel comune di Pichinisco	5.989,73			50.210,27
Lavori di somma urgenza per il ripristino dell'argine in sinistra del rio Faio in località Isola Tocca nel comune di Cervaro	11.285,34			95.714,66
TOTALE	976.062,30			6.722.232,63

LAVORI PER CONTO DI ALTRI ENTI

DESCRIZIONE	SPESE GENERALI TIT.2 CATEG.3 CAP.2 E	LAVORI	
		TIT.4 CATEG.8 CAP.1 ART.3 E	TIT.2 CATEG.11 CAP.1 ART.3 U
Sistemazione opera di presa torrente Mollarino a servizio impianto Atina-Villa Latina-Picinisco PAC 23/878	42.045,39		166.373,02
Irrigazione destra e sinistra fiume Liri tratto fiume Melfa e Rio Spalla Bassa 2° stralcio esecutivo	52.553,70		397.101,86
Ristrutturazione impianto irriguo Cassino-S.Elia	257.148,42		11.804.255,04
TOTALE	351.747,51		12.367.729,92

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2003

ELENCO MUTUI IN AMMORTAMENTO

IMPORTO MUTUO	SCADENZA	ISTITUTO DI CREDITO	QUOTA CAPITALE TIT.3 CATEG.15 CAP.3	QUOTA INTERESSI TIT.1 CATEG.8 CAP.3
1.000.000.000	31-12-2005	Meliorconsorzio	67.152,88	29.968,30
1.000.000.000	31-12-2005	Banca di Roma	66.400,92	27.613,63
3.000.000.000	31-12-2009	Credito Fondiario Ind.	144.174,26	48.457,78
2.000.000.000	30-06-2010	Banca di Roma	89.458,85	52.366,68
2.000.000.000	30-06-2011	Banca di Roma	87.000,88	48.051,44
2.000.000.000	31-12-2012	Banca Pop.Cassinate	73.340,71	72.052,90
TOTALE			527.528,50	278.510,73

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				0.0.0
		AVANZO DI CASSA				001
		-TITOLO ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI				1.1.0
		-CATEGORIA CONTRIBUENZA GENERALE				
0101		Ruoli principali	P.M.	P.M.	P.M.	1.1.1
0101	1	Agricoli	737.001,36	850.000,00	1.587.001,36	1.1.1
0101	2	Extraagricoli	967.097,95	1.065.000,00	2.032.097,95	1.1.2
0102		Ruoli supplementivi ed adeguamenti	P.M.	P.M.	P.M.	
0102	1	Agricoli	P.M.	P.M.	P.M.	
0102	2	Extraagricoli	P.M.	P.M.	P.M.	
TOTALI CATEGORIA			1.704.099,31	1.915.000,00	3.619.099,31	

NR	APT	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE
		-CATEGORIA CONTRIBUENZA PER SPECIFICHE ATTIVITA' ISTITUZIONALI				1 2 9
0201		Ruoli per esercizio irrigazione	609.980,45	1.292.000,00	1.901.980,45	1 2 1
0202		Ruoli vari	P.M.	P.M.	P.M.	1 2 2
		TOTALI CATEGORIA 2	609.980,45	1.292.000,00	1.901.980,45	
		TOTALI TITOLO 1	2.314.079,76	3.207.000,00	5.521.079,76	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO 2				2.0.0
		ENTRATE PER ATTIVITA ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLA REGIONE DELLO STATO O ALTRI ENTI				2.1.0
		-CATEGORIA 3				
		TRASFERIMENTI PER L'ATTIVITA' ORDINARIA				
		- LAVORI -				
0301		Manutenzione delle opere pubbliche di bonifica	278.623,47	114.000,00	392.623,47	2.1.1
0302		Rimborso delle spese generali	P.M.	P.M.	P.M.	2.1.2
0302	1	Sui lavori di manutenzione	P.M.	P.M.	P.M.	
0302	2	Sui lavori di esecuzione di opere pubbliche	722.840,52	1.328.000,00	2.050.840,52	
0302	3	Sui lavori di esecuzione di opere private	P.M.	P.M.	P.M.	
TOTALI CATEGORIA 3			1.001.463,99	1.442.000,00	2.443.463,99	

NR.	ART.	CAPITOLODENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIP
		-CATEGORIA 4 TRASFERIMENTI PER L'ATTIVITA' ORDINARIA - CONTRIBUTI -				2.2.0
0401		Contributi per la gestione delle opere riconosciute di rilevante interesse pubblico e sociale	P.M.	P.M.	P.M.	2.2.1
0402		Contributi nelle spese per l'assolvimento dei fini istituzionali	P.M.	P.M.	P.M.	2.2.2
0402	1	Contributi interessi sui mutui L.54/78	P.M.	149.000,00	149.000,00	
0402	2	Convenzione di gestione con la Provincia artt.35-40 L.R.53/98.	P.M.	124.000,00	124.000,00	
0402	3	Convenzione di gestione con AT0 artt.36-40 L.R.53/98	P.M.	103.500,00	103.500,00	
0403		Contributi per l'esercizio dell'Irrigazione	P.M.	P.M.	P.M.	2.2.3
		TOTALI CATEGORIA 4	1.001.463,39	376.500,00	376.500,00	
		TOTALI TITOLO 2	1.001.463,39	1.818.500,00	2.818.963,39	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO ENTRATE DERIVANTI DA BENI STRUMENTALI ED ENTRATE DIVERSE				3.0.0
		-CATEGORIA PROVENTI PATRIMONIALI				
		Affitto di beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.	3.1.1
0501		Interessi su depositi e conti correnti	P.M.	P.M.	P.M.	3.1.2
0502		Interessi e dividendi su titoli	P.M.	P.M.	P.M.	3.1.3
0503		Introiti diversi	P.M.	P.M.	P.M.	3.1.4
0504						
TOTALI CATEGORIA						5

NR	ART	CAPITOLO DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE STR
		-CATEGORIA 6 PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLA SPESA				3.2.0
0601		Proventi per concorsi e rimborsi spese	P.M.	P.M.	P.M.	3.2.1
0601	1	Rimborso di spese varie	P.M.	P.M.	P.M.	
0601	2	Rimborso di interessi	P.M.	P.M.	P.M.	
0602		Poste varie connettive delle spese	P.M.	2.500,00	2.500,00	3.2.2
		TOTALI CATEGORIA 6		2.500,00	2.500,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA SOMME NON ATTRIBIBILI				3.3.0
0701		Quota annuale di ammortamento di costi pluriennali	P.M.	P.M.	P.M.	3.3.1
0702		Affitti figurativi	P.M.	P.M.	P.M.	3.3.2
0703		Entrate varie	413.342,51	254.000,00	667.342,51	3.3.3
		TOTALI CATEGORIA 7	413.342,51	254.000,00	667.342,51	
		TOTALI TITOLO 3	413.342,51	256.500,00	669.042,51	

MR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIP
		-TITOLO 4 ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLA REGIONE, DELLO STATO, ETC				4.00
		-CATEGORIA B TRASFERIMENTI DALLA REGIONE, DALLO STATO DA ALTRI ENTI				4.1.0
0801		Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica-quota lavori	P.M.	P.M.	P.M.	4.1.1
0801	1	Dalla Regione	124.764,93	6.722.000,00	6.846.764,93	
0801	2	Dallo Stato	P.M.	P.M.	P.M.	
0801	3	Da altri Enti	49.393,13	12.367.000,00	12.416.393,13	
0802		Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica quota espropriazioni e danni	P.M.	P.M.	P.M.	4.1.2
0803		Sussidi per l'esecuzione di opere private di trasformazione fondiaria	P.M.	P.M.	P.M.	4.1.3
0804		Contributi speciali per l'attivita' in conto capitale	P.M.	P.M.	P.M.	4.1.4
TOTALI CATEGORIA 8			174.158,06	19.089.000,00	19.263.158,06	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 9 TRASFERIMENTI DAI CONSORZIATI				4.2.0
0901		Ruoli per quote private a carico dei consorzianti	P.M.	P.M.	P.M.	4.2.1
0901	1	Sulle opere pubbliche	P.M.	P.M.	P.M.	
0901	2	Sulle opere private	P.M.	P.M.	P.M.	
		TOTALI CATEGORIA 9	174.158,06	19.089.000,00	19.263.158,06	
		TOTALI TITOLO 4				

NR.	ART.	CAPITULO DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE STR.
		-TITOLO 5 ENTRATE OCCASIONALI DERIVANTI DA ALIENAZIONE ED AMMORTAMENTO DI BENI STRUMENTALI -CATEGORIA 10 ALIENAZIONE DI BENI STRUMENTALI NON PIU' NECESSARI O FUORI USO				3.4.0
1001		Beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.	3.4.1
1002		Beni mobili	P.M.	P.M.	P.M.	3.4.2
1002	1	Attrezzature e mezzi tecnici strumentali	P.M.	P.M.	P.M.	
1002	2	Automezzi	P.M.	P.M.	P.M.	
1002	3	Mobili d'arredamento e macchine da ufficio	P.M.	P.M.	P.M.	
1003		Titoli e partecipazioni	P.M.	P.M.	P.M.	3.4.3
1004		Beni strumentali vari	P.M.	P.M.	P.M.	3.4.4
TOTALI CATEGORIA 10						

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 11 QUOTA ANNUALE DI AMMORTAMENTO DEI BENI STRUMENTALI				3.5.0
1101		Beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.	3.5.1
1102		Beni mobili	P.M.	P.M.	P.M.	3.5.2
1102	1	Attrezzature e mezzi tecnici stru- mentali	P.M.	P.M.	P.M.	
1102	2	Automezzi	P.M.	P.M.	P.M.	
1102	3	Mobili d'arredamento e macchine da ufficio	P.M.	P.M.	P.M.	
1103		Beni strumentali vari	P.M.	P.M.	P.M.	3.5.3
		TOTALI CATEGORIA 11				
		TOTALI TITOLO 5				

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 13 ASSUNZIONE DI MUTUI				5.2.0
1301		Assunzione di mutui per finanziamento di spese in conto capitale	P.M.	P.M.	P.M.	5.2.1
1302		Assunzione di mutui a paraggio disa- vanzi esercizi pregressi	P.M.	893.000,00	893.000,00	5.2.2
		TOTALI CATEGORIA 13		893.000,00	893.000,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 14 ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI A BREVE O MEDIO TERMINE				5.3 0
1401		Assunzione di debiti finanziari diversi	P.M.	P.M.	P.M.	5.3 1
		TOTALI CATEGORIA 14				
		TOTALI TITOLO 6		893.000,00	893.000,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO 7 CONTABILITA' SPECIALI				6.0.0
		-CATEGORIA 15				6.1.0
		-PARTITE DI GIRO				
1501		Incasso di depositi cauzionali passivi	P.M.	5.000,00	5.000,00	6.1.1
1502		Recupero di depositi cauzionali attivi	P.M.	5.000,00	5.000,00	6.1.2
1503		Recupero di fondi anticipati all'economico	P.M.	8.000,00	8.000,00	6.1.3
1504		Ritenute sulle retribuzioni al personale	P.M.	P.M.	P.M.	6.1.4
1504	1	Erariali	P.M.	300.000,00	300.000,00	
1504	2	Previdenziali ed assistenziali	P.M.	150.000,00	150.000,00	
1504	3	Per conto terzi	P.M.	46.000,00	46.000,00	
1504	4	Diverse	P.M.	10.000,00	10.000,00	
1505		Entrate per anticipazioni sui trasferimenti regionali e statali	P.M.	7.000,00	7.000,00	6.1.5
1506		Incasso di somme pagate per conto terzi	P.M.	7.000,00	7.000,00	6.1.6
1507		Recupero di somme pagate per conto terzi	P.M.	77.000,00	77.000,00	6.1.7
1508		Introito di somme destinate al trattamento di fine rapporto del personale	P.M.	150.000,00	150.000,00	6.1.8
1509		Accantonamenti a fondi diversi	P.M.	7.000,00	7.000,00	6.1.9
1510		Entrate figurative per partite varie d'ordine	P.M.	150.000,00	150.000,00	6.1.0
		TOTALI CATEGORIA 15		922.000,00	922.000,00	
		TOTALI TITOLO 7		922.000,00	922.000,00	
		TOTALI CATEGORIA 15		922.000,00	922.000,00	
		TOTALI TITOLO 7		922.000,00	922.000,00	
		TOTALI CATEGORIA 15		922.000,00	922.000,00	
		TOTALI TITOLO 7		922.000,00	922.000,00	

E N T R A T E

	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	COD. SIR
TIT. 1 ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA				
DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI	2.314.079,76	3.207.000,00	5.521.079,76	1.0.0
TIT. 2 ENTRATE PER ATTIVITA ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO	1.001.463,99	1.818.500,00	2.819.963,99	2.0.0
TIT. 3 ENTRATE DERIVANTI DA BENI STRUMENTALI ED ENTRATE DIVERSE	413.342,51	256.500,00	669.842,51	3.0.0
TIT. 4 ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO	174.158,06	19.089.000,00	19.263.158,06	4.0.0
TIT. 6 ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE		893.000,00	893.000,00	5.0.0
TIT. 7 CONTABILITA' SPECIALI		922.000,00	922.000,00	6.0.0
TOTALE	3.903.044,32	26.186.000,00	30.089.044,32	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				0.0.0
AVANZO DI CASSA				0.0.1
	3.903.044,32	26.186.000,00	30.089.044,32	

NR	ART.	CAPITULO DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE STR
		-CATEGORIA 2 PERSONALE				1112011201
0201		Stipendi ed altri assegni fissi	P.M.	P.M.		1112111201
0201	1	Personale in genere	P.M.	685.000,00	685.000,00	
0201	2	Personale addetto ai lavori in amministrazione diretta	P.M.	350.000,00	350.000,00	
0201	3	Personale addetto irrigazione	P.M.	282.000,00	282.000,00	
0202		Compensi per lavoro straordinario	3.544,29	50.000,00	53.544,29	1112211201
0203		Indennita' e rimborso spese di trasporto trasferite, missioni	299,90	15.000,00	15.299,90	1112311201
0204		Oneri previdenziali ed assistenziali a carico del consorzio	63.660,06	450.000,00	513.660,06	1112411201
0205		Contributo al fondo per il trattamento di fine rapporto	13.448,41	90.000,00	103.448,41	1112511201
0206		Fondo per definizione di verenze con il personale	P.M.	P.M.		1112611201
0207		Corsi per il personale e partecipazione spese per corsi indetti da altri Enti	P.M.	10.000,00	10.000,00	1112711201
0208		Fondo Incentivi per progettazioni	P.M.	20.000,00	20.000,00	1112811201
0209		Sussidi ed altri interventi assistenziali, spese per accertamenti sanitari, ecc.	P.M.	2.000,00	2.000,00	1112911201
0210		Svolgimento di concorsi	P.M.	P.M.		1112011201
0211		Spese varie per il personale	P.M.	50.000,00	50.000,00	1112111201
TOTALI CATEGORIA 2			80.952,66	2.004.000,00	2.084.952,66	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE STR
		-CATEGORIA 3 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI				1113011201
0301		Spese per il funzionamento uffici	P.M.	P.M.	P.M.	1113111201
0301	1	Fitto reale o figurativo locali ufficio	P.M.	P.M.	P.M.	
0301	2	Manutenzione ed adattamento locali ufficio e relativi impianti	P.M.			
0301	3	Manutenzione, riparazione, ammortamento mobili e macchine ufficio	P.M.	10.000,00	10.000,00	
0301	4	Energia elettrica, riscaldamento	P.M.	6.000,00	6.000,00	
0301	5	Spese per pulizia uffici	4.638,81	20.000,00	24.638,81	
0301	6	Spese postali, telegrafiche, telefoniche	1.726,69	30.000,00	31.726,69	
0301	7	Acquisto materiale di consumo per gli uffici	2.000,00	8.000,00	10.000,00	
0301	8	Acquisto vestiario e divise	P.M.	4.000,00	4.000,00	
0301	9	Spese varie per il funzionamento degli uffici	3.000,00	12.000,00	15.000,00	
0302		Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2.000,00	3.000,00	5.000,00	1113211201
0303		Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre e manifestazioni	P.M.	3.000,00	3.000,00	1113311201
0304		Canoni, imposte e tasse	40.000,00	25.000,00	65.000,00	1113411201
0305		Manutenzione, ammortamento, noleggio ed esercizio degli automezzi	P.M.	P.M.	P.M.	1113511201
0306		Spese legali, notariali e per consulenza tecnica amministrativa	37.000,00	50.000,00	87.000,00	1113611201
0307		Premi di assicurazione	20.000,00	75.000,00	95.000,00	1113711201
0308		Spese per la partecipazione ad enti ed associazioni	1.000,00	28.500,00	29.500,00	1113811201
0309		Spese varie	P.M.	10.000,00	10.000,00	1113911201
TOTALI CATEGORIA 3			111.365,50	300.500,00	411.865,50	

NR.	ART.	CAPITOLODENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 4 FUNZIONI CONSORZIALI DI BASE				1114011201
0401		Tenuta del catasto e piani di contribuenza	P.M.	20.000,00	20.000,00	1114111201
0402		Assistenza ai consorziati	1.952,21	5.000,00	6.952,21	1114211201
0403		Studi, piani, programmi, progettazioni, direzione lavori, collaudi, bandi di gara	46.688,19	200.000,00	246.688,19	1114311201
0404		Compilazione di statuti e regolamenti	P.M.	P.M.	P.M.	1114411201
TOTALI CATEGORIA 4			48.640,40	225.000,00	273.640,40	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 5 MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE DI BONIFICA				1115011201
0501		Lavori di manutenzione ordinaria #seguiti in concessione	P.M.	P.M.	P.M.	1115111201
0501	1	In appalto	P.M.	P.M.	P.M.	
0501	2	In economia (quota, forniture, nolli, varie)	4.000,00	80.000,00	84.000,00	
0502		Lavori di manutenzione con spesa a totale carico del Consorzio	12.000,00	503.000,00	515.000,00	1115211201
0503		Gestione impianti idrovori ed altre opere riconosciute di rilevante interesse pubblico e sociale	P.M.	P.M.	P.M.	1115311201
0503	1	Riparazione e manutenzione	P.M.	P.M.	P.M.	
0503	2	Energia elettrica, combustibili e lubrificanti	P.M.	P.M.	P.M.	
0503	3	Forniture varie	P.M.	P.M.	P.M.	
TOTALI CATEGORIA 5			16.000,00	583.000,00	599.000,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 6 GESTIONE MEZZI MECCANICI A SERVIZIO DELLA BONIFICA				1116011201
0601		Manutenzione, gestione dei mezzi meccanici	P.M.	P.M.	P.M.	1116111201
0601	1	Riparazione e manutenzione	P.M.	P.M.	P.M.	
0601	2	Combustibili, lubrificanti	P.M.	P.M.	P.M.	
0601	3	Trasporto mezzi	P.M.	P.M.	P.M.	
0601	4	Ammortamento e varie	P.M.	P.M.	P.M.	
TOTALI CATEGORIA 6						

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		CATEGORIA 7 MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE IRRIGUE				1117011201
0701		Lavori in appalto o in economia con spesa a totale carico del Consorzio	P.M.	P.M.	P.M.	1117111201
0702		Esercizio degli impianti irrigui	P.M.	P.M.	P.M.	1117211201
0702	1	Riparazioni	P.M.	100.000,00	100.000,00	
0702	2	Energia elettrica, combustibili, lubrificanti	141.371,12	750.000,00	891.371,12	
0702	3	Analisi delle acque	P.M.	P.M.	P.M.	
0702	4	Varie	12.657,90	50.000,00	62.657,90	
TOTALI CATEGORIA 7			154.029,02	900.000,00	1.054.029,02	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 9 INTERESSI PASSIVI				1118011201
0801		Interessi, spese per il servizio di cassa	P.M.	P.M.	P.M.	1118111201
0802		Interessi su aperture di credito e prestiti vari	P.M.	P.M.	P.M.	1118211201
0803		Interessi contenuti nelle rate di ammortamento dei mutui	P.M.	279.000,00	279.000,00	1118311201
		TOTALI CATEGORIA 9		279.000,00	279.000,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 9 PARITE CHE SI COMPENSANO NELLE ENTRATE				1119011201
0901		Sopravi di contribuzione	P.M.	150.000,00	150.000,00	1119111201
0902		Rimborsi e conguagli di contributi di bonifica	P.M.	10.000,00	10.000,00	1119211201
0903		Riborsoro di entrate	P.M.	P.M.	P.M.	1119311201
0904		Poste correttive delle entrate	P.M.	P.M.	P.M.	1119411201
0905		Compenso per riscossione concessionario ed altre spese per il realizzo delle entrate	P.M.	100.000,00	100.000,00	1119511201
		TOTALI CATEGORIA 9		260.000,00	260.000,00	

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 10 SOMME NON ATTRIBIBILI				1110011201
1001		Fondo di riserva per spese obbligatorie	P.M.	70.000,00	70.000,00	1110111201
1002		Fondo di riserva per spese impreviste	P.M.	P.M.	P.M.	1110211201
1003		Oneri vari straordinari	P.M.	P.M.	P.M.	1110311201
		TOTALI CATEGORIA 10		70.000,00	70.000,00	
		TOTALI TITOLO 1	410.987,58	4.754.000,00	5.164.987,58	

NR.	ART.	CAPITULO DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE				2220031215
		-CATEGORIA 11 ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OPERE PUBBLICHE DI BONIFICA				2221031215
1101		Lavori	P.M.	P.M.	P.M.	2221131215
1101	1	Per conto della Regione	1.254.589,49	6.722.000,00	7.976.589,49	
1101	2	Per conto dello Stato	P.M.	P.M.	P.M.	
1101	3	Per conto di altri Enti	1.947.928,19	12.367.000,00	14.314.928,19	
1102		Indennita' di espropriazioni e risarcimento danni	P.M.	P.M.	P.M.	2221231215
1103		Spese varie	P.M.	P.M.	P.M.	2221331215
TOTALI CATEGORIA 11			3.202.527,68	19.089.000,00	22.291.527,68	

CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LARI
 B I L A N C I O D I P R E V I S I O N E 2 0 0 3 U S C I T E

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 12 ESECUZIONE DI OPERE PRIVATE DI TRASFORMAZIONE FONDARIA				2222031215
1201		Lavori	P.M.	P.M.	P.M.	2222131215
1202		Spese varie	P.M.	P.M.	P.M.	2222231215
		TOTALI CATEGORIA 12				
		TOTALI TITOLO 2	3.202.527,69	19.089.000,00	22.291.527,48	

NR.	ART.	CAPITOL DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO 3				
		ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI				1110021215
		-CATEGORIA 13				1111021215
		ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI E LORO MANUTENZIONE STRAORDINARIA				
1301		Beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.	1111121215
1302		Beni mobili	P.M.	P.M.	P.M.	1111221215
1302	1	Attrezzature e mezzi tecnici strumentali	P.M.	P.M.	P.M.	
1302	2	Automezzi	P.M.	P.M.	P.M.	
1302	3	Mobili d'arredo e macchine da ufficio	P.M.	P.M.	P.M.	
1303		Titoli e partecipazioni	P.M.	P.M.	P.M.	1111321215
1304		Beni strumentali vari	P.M.	P.M.	P.M.	1111421215
		TOTALI CATEGORIA 13				
		TOTALI TITOLO 3				

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-TITOLO 4 SPESE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE				1130041215
		-CATEGORIA 14 CONCESSIONE DI CREDITI				1131041215
1401		Versamenti in deposito presso banche	P.M.	P.M.	P.M.	1131141215
1402		Concessione di crediti	P.M.	P.M.	P.M.	1131241215
TOTALI CATEGORIA 14						

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE SIR
		-CATEGORIA 15 RIMBORSO DI MUTUI				1132041215
1501		Quote capitale comprese nelle annualita' di ammortamento dei mutui contrattati per le opere pubbliche	P.M.	P.M.	P.M.	1132141215
1502		Quote capitale comprese nelle annualita' di ammortamento dei mutui contrattati per le opere di miglioramento fondiario	P.M.	P.M.	P.M.	1132241215
1503		Quote capitale comprese nelle annualita' di ammortamento dei mutui contrattati per copertura di disavanzi	P.M.	528.000,00	528.000,00	1132341215
		TOTALI CATEGORIA 15		528.000,00	528.000,00	

Consorzio di Bonifica Valle del Liri
 B I L A N C I O D I P R E V I S I O N E 2 0 0 3 U S C I T E

NR.	ART.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE 91R
1601		-CATEGORIA 16 ESTINZIONE DI DEBITI FINANZIARI A BREVE O MEDIO TERMINE	P.M.	P.M.	P.M.	1133041215
		Estinzione di debiti finanziari diversi				1133141215
		TOTALI CATEGORIA 16		528.000,00		
		TOTALI TITOLO 4		528.000,00		

NR.	ART.	CAPITOLODENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	CODICE STR
		-TITOLO 5 CONTABILITA' SPECIALI				1140021215
		-CATEGORIA 17				1141021215
		PARITE DI GIRO				
1701		Restituzione depositi cauzionali passivi	P.M.	5.000,00	5.000,00	1141121215
1702		Costituzione di depositi cauzionali passivi	P.M.	5.000,00	5.000,00	1141221215
1703		Anticipazione di fondi all'economo	P.M.	8.000,00	8.000,00	1141321215
1704		Versamento agli aventi diritto delle ritenute sulle retribuzioni al personale	P.M.			1141421215
1704	1	Etariali	80.736,60	300.000,00	390.736,60	
1704	2	Previdenziali, assistenziali	67.176,00	150.000,00	217.176,00	
1704	3	Per conto di terzi	11.293,35	46.000,00	57.293,35	
1704	4	Diverse	P.M.	10.000,00	10.000,00	
1705		Restituzione di anticipazioni su trasferimenti statali e regionali	P.M.	7.000,00	7.000,00	1141521215
1706		Restituzione di somme incassate per conto terzi	P.M.	7.000,00	7.000,00	1141621215
1707		PAGAMENTO DI SOMME PER CONTO TERZI	768,90	77.000,00	77.768,90	1141721215
1708		Versamenti per il trattamento di fine rapporto del personale	P.M.	150.000,00	150.000,00	1141821215
1709		Erogazione di fondi diversi	P.M.	7.000,00	7.000,00	1141921215
1710		Spese figurative per partite varie d'ordine	939.015,90	150.000,00	1.089.015,90	1141021215
		TOTALI CATEGORIA 17	1.098.990,75	922.000,00	2.020.990,75	
		TOTALI TITOLO 5	1.098.990,75	922.000,00	2.020.990,75	

U S C I T E

	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA	COD. SIR
TIT. 1 SPESE CORRENTI	410.987,58	4.754.000,00	5.154.987,58	1110011200
TIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	3.202.527,68	19.089.000,00	22.291.527,68	2220031215
TIT. 4 SPESE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE		528.000,00	528.000,00	1130041215
TIT. 5 CONTABILITA' SPECIALI	1.098.990,75	922.000,00	2.020.990,75	1140021215
TIT.				
TIT.				
TIT.				
TOTALE	4.712.506,01	25.293.000,00	30.005.506,01	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		993.000,00		0000000000
DISAVANZO DI CASSA				0000000001

4.712.506,01
 =====
 26.186.000,00
 =====
 30.005.506,01
 =====

(Importi ridotti alla /1000)

Tit	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			
	AVANZO DI CASSA			
1	ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI			
	-CATEGORIA 1	1 704 099,31	1 915 600,00	3 619 099,31
	-CATEGORIA 2	609 980,45	1 292 900,00	1 901 980,45
	CONTRIBUENZA PER SPECIFICHE ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
TOTALI TITOLO 1		2 314 079,76	3 207 000,00	5 521 079,76

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
2	ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLA REGIONE DELLO STATO O ALTRI ENTI			
	- CATEGORIA 3			
	- TRASFERIMENTI PER L'ATTIVITA' ORDINARIA	1.001.463,99	1.442.000,00	2.443.463,99
	- LAVORI -			
	- CATEGORIA 4			
	- TRASFERIMENTI PER L'ATTIVITA' ORDINARIA		376.500,00	376.500,00
	- CONTRIBUTI -			
	TOTALI TIPOLO 2	1.001.463,99	1.818.500,00	2.819.963,99

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
3	ENTRATE DERIVANTI DA BENI STRUMENTALI ED ENTRATE DIVERSE			
	-CATEGORIA 5 PROVENTI PATRIMONIALI			
	-CATEGORIA 5 PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLA SPESA		2.500,00	2.500,00
	-CATEGORIA 7 SOMME NON ATTRIBUIBILI	413.342,51	254.000,00	667.342,51
	TOTALI TITOLO 3	413.342,51	254.500,00	669.842,51

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT	CAPITOLI DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
4	ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLA REGIONE, DELLO STATO, ETC -CATEGORIA 8 TRASFERIMENTI DALLA REGIONE, DALLO STATO DA ALTRI ENTI	174.152,06	19.089.000,00	19.263.158,06
TOTALI TITOLO 4		174.152,06	19.089.000,00	19.263.158,06

Importi ridotti all' 1/1000

Tit	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
6	ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
	-CATEGORIA 13 ASSUNZIONE DI MUTUI		893.000,00	893.000,00
TOTALI TITOLI 6			893.000,00	893.000,00

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
7	CONTABILITA' SPECIALI			
	-CATEGORIA 15		922.000,00	922.000,00
	PARTE DI GIRO			
	TOTALI TITOLO 7	3.903.044,52	922.000,00	922.000,00
	TOTALI GENERALI	26.186.000,00		30.095.044,52

(Importi ridotti al 1/1000)

117	CAPITULO DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		893.000,00	
	DISAVANZO DI CASSA			
1	SPESE CORRENTI			
	-CATEGORIA 1 FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI		132.500,00	132.500,00
	-CATEGORIA 2 PERSONALE	80.952,66	2.004.000,00	2.084.952,66
	-CATEGORIA 3 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	111.365,50	100.500,00	411.865,50
	-CATEGORIA 4 FUNZIONI CONSORZIALI DI BASE	48.640,40	225.000,00	273.640,40
	-CATEGORIA 5 MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE DI BONIFICA	16.000,00	593.000,00	599.000,00
	-CATEGORIA 6 GESTIONE MEZZI MECCANICI A SERVIZIO DELLA BONIFICA			
	-CATEGORIA 7 MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE IRRIGUE	154.029,02	900.000,00	1.054.029,02
	-CATEGORIA 8 INTERESSI PASSIVI		279.000,00	279.000,00
	-CATEGORIA 9 PARITE CHE SI COMPENSANO NELLE ENTRATE		260.000,00	260.000,00
	-CATEGORIA 10 SOMME NON ATTRIBUIBILI		70.000,00	70.000,00
	TOTALI TITOLO	410.987,58	4.754.000,00	5.164.987,58

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
2	SPESE IN CONTO CAPITALE			
	-CATEGORIA 11 ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OPERE PUBBLICHE DI BONIFICA	3.202.527,68	19.089.000,00	22.291.527,68
	TOTALI TITOLO 2	3.202.527,68	19.089.000,00	22.291.527,68

(Importi ridotti all' 1/1000)

TIT.	C A P I T O L O DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
4	SPESE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE -CATEGORIA 15 RIMBORSO DI MUTUI		528.900,00	528.900,00
	TOTALI TITOLO 4		528.900,00	528.900,00

(Importi ridotti all'1/1000)

TIT.	CAPITOLODENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
5	CONTABILITA' SPECIALI			
	-CATEGORIA 17	1.098.990,75	922.000,00	2.020.990,75
	PARITE DI GIRO			
	TOTALI TITOLO 5	1.098.990,75	922.000,00	2.020.990,75
	TOTALI GENERALI	4.712.506,01	26.186.000,00	30.005.506,01