

OGGETTO: Atto di controllo. Consorzio di Bonifica " Valle del Liri ". Deliberazione del 29/10/2004. n. 12/C.A. avente per oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2005 e programma triennale 2005-2007 ".

Scadenza 16 gennaio 2005.

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 29/10/2004 n. 12/C.A. del Consorzio di Bonifica " Valle del Liri " avente per oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2005 e programma triennale 2005-2007 ";

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

ENTRATE

Titolo I	3.342.000,00
Titolo II	1.943.000,00
Titolo III -	223.500,00
Titolo IV	10.617.000,00
Titolo VI	520.000,00
Titolo VII	802.000,00

TOTALE ENTRATE 17.447.500,00

USCITE

Ambito A	4.040.500,00
Ambito B	1.468.000,00
Ambito C	10.617.000,00
Ambito D	-----
Ambito E	802.000,00

16.927.500,00

Disavanzo Amm.

Presunto 2004 520.000,00

TOTALE USCITE 17.447.500,00;

PRESO ATTO che dall'esame delle previsioni complessive sopra riportate, il Bilancio di Previsione 2005 del Consorzio di Bonifica " Valle del Liri " 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 2005;

VISTA la relazione, allegata al Bilancio di Previsione 2005, del Presidente del Consorzio di Bonifica " Valle del Liri ";

RITENUTO per l'imminente scadenza del termine per l'esercizio del controllo, di adottare il presente atto ancorché non sia pervenuto il preventivo parere della competente Commissione Consiliare:

All'unanimità,

DELIBERA

- di **APPROVARE** il Bilancio di Previsione 2005 quale risulta dalla deliberazione del 29/10/2004, n. 12/C.A. del Consorzio di bonifica " Valle del Liri ", avente per oggetto: "Approvazione Bilancio di Previsione 2005 e programma triennale 2005-2007 ".

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

17 GEN. 2005



CONSORZIO DI BONIFICA "VALLE DEL LIRI"

Cassino (FR)

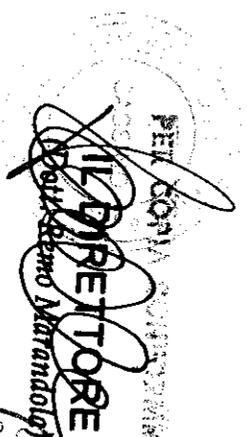
ALLEG. SIM. DELIB. N. 52

DEL 14 GEN. 2005



BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio Finanziario 2005



CONSORZIO DI BONIFICA
"Valle del Liri"

ALLEG. alla DELIB. N. 52
DEL 14 GEN. 2005

9

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

RELAZIONE DEL DIRETTORE

PER COPIA CONFORME



BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2005
RELAZIONE DEL DIRETTORE

1. PREMESSE

Il bilancio di previsione rappresenta lo strumento che individua la funzione preventiva della gestione che il Consorzio intende svolgere e risponde alla esigenza di preordinare, organizzare e qualificare la gestione stessa per l'assolvimento delle funzioni e dei compiti attribuiti al Consorzio 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 di interventi infrastrutturali, e nel contempo 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 2005 è stato impostato essenzialmente nella direzione di una gestione più economica in piena sintonia con i principi di economia aziendale tipici degli enti pubblici economici e 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 2005 possono essere così riassunti:

ENTRATE	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	3.342.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dallo Stato, dello Stato e da altri enti	1.943.000,00
Altre entrate	223.500,00
Per attività in conto capitale	10.617.000,00
Da operazioni finanziarie	520.000,00
Contabilità speciali	802.000,00
Totale entrate	17.447.500,00
USCITE	
Spese di funzionamento	4.040.500,00
Spese per attività istituzionali	1.468.000,00
Spese per investimenti	10.617.000,00
Spese per operazioni finanziarie	0
Contabilità speciali	802.000,00
Totale uscite	16.927.500,00
Disavanzo presunto esercizio precedente	520.000,00
Totale a pareggio	17.447.500,00



ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAL CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI

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

Complessivamente l'importo previsto in bilancio di previsione per ruoli di contribuzione 2005 ammonta a € 3.342.000,00 così suddiviso:

- Ruoli agricoli € 797.000,00
- Ruoli extra-agricoli € 1.130.000,00
- Ruoli irrigazione € 1.415.000,00

Relativamente ai ruoli agricoli ed extra-agricoli previsti complessivamente in € 1.927.000,00 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.

ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTE DA TRASFERIMENTI DI FONDI DA STATO, REGIONE ED ALTRI ENTI

Una buona parte delle entrate del consorzio deriva, oltre che dai citati ruoli di contribuzione, dai trasferimenti da parte della Regione Lazio e dal Ministero delle Politiche agricole.

L'importo inserito nel bilancio di previsione per il 2005 ammonta a € 1.943.000,00

E' stato inserito l'importo di € 429.000,000 per il contributo da parte della Regione Lazio sugli interventi di manutenzione sulle opere di bonifica ai sensi dell'art. 10 della I.R.4/84.

L'importo delle spese generali sui lavori da eseguire in concessione da parte della Regione, da parte del Ministero delle Politiche Agricole ammonta a € 1.282.000,00 derivante dalla previsione dei lavori da eseguire nel 2005 indicati nell'allegato elenco al bilancio di previsione.

Nel bilancio di previsione 2005 figurano anche le entrate derivanti dalle convenzioni di gestione con la Provincia e con l'Ambito Territoriale Ottimale (A.T.O.) ai sensi degli artt. 35 e 36 della l.53/98 per gli importi rispettivamente di € 124.000,00 e di €108.000,00.

ALTRE ENTRATE

Le entrate residuali previste nel bilancio di previsione 2005 per € 223.500,00 sono entrate inerenti le sanzioni irrigue ed entrate per interessi su depositi e conto corrente nonché il contributo regionale sui mutui contratti con i benefici della L.R. 54/78.

ENTRATE PER INVESTIMENTI

L'importo stanziato in bilancio di previsione ammonta a € 10.617.000,00 di cui € 5.004.000,00 derivanti da finanziamenti della Regione Lazio ed € 5.613.000,00 derivanti da finanziamenti del Ministero delle Politiche Agricole.

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 e' stato stanziato l'importo di € 520.000,00, inerente il mutuo necessario per coprire il disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio finanziario 2004.

ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

Le entrate per contabilita' speciali, previste in bilancio per l'ammontare di €802.000,00, si compensano ovviamente con le uscite.

3. ANALISI USCITE

Le uscite previste nel bilancio di previsione 2005 ammontano a € 17.447.500,00 comprensive del disavanzo presunto di amministrazione, di cui € 5.508.500,00 per spese correnti, € 10.617.000,00 per spese per investimenti, ed € 802.000,00 per contabilita' speciali.

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

- Spese di funzionamento € 4.040.500,00 (circa 73%)
- Spese per attività istituzionali € 1.468.000,00 (circa il 27%)

Tra le spese di funzionamento si hanno le seguenti unità previsionali di base (UPB)

SPESE ORGANI ISTITUZIONALI

L'importo stanziato nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005 ammonta ad € 180.500,00, 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 2005 ammonta a € 1.998.000,00

Lo stanziamento è inferiore rispetto all'esercizio finanziario precedente per i minori oneri previdenziali ed assistenziali, e per il collocamento in quiescenza di due unità lavorative.

SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI

Lo stanziamento in tale categoria per l'esercizio finanziario 2005 ammonta ad €478.000,00

La diminuzione rispetto all'anno precedente riguarda prevalentemente le spese per progettazioni, le spese legali e per consulenze.

PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLE ENTRATE

Tali spese, sono previste per € 170.000,00, e sono inerenti in particolare il compenso per la riscossione dei ruoli di contribuenza e per gli sgravi al concessionario per la riscossione.

ONERI FINANZIARI

Lo stanziamento per l'esercizio finanziario 2005 ammontante ad € 1.114.000,00 riguarda le quote capitale e gli interessi passivi sui mutui contratti per la copertura dei disavanzi di amministrazione.

FONDI ED ACCANTONAMENTI

L'importo stanziato nel fondo di riserva ammonta ad € 100.000,00 e servirà, eventualmente, per impinguare capitoli di spesa i cui stanziamenti, nel corso della gestione, si siano resi insufficienti.

Le spese per le attività istituzionali sono così specificate:

SPESE PER MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005 ammonta ad € 468.000,00, 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'Ambito Territoriale Ottimale (ATO).

SPESE PER LA MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE IRRIGUE

Lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione 2005 ammonta ad €1.000.000,00 e riguarda le spese per l'energia elettrica per il sollevamento degli impianti, per la manutenzione e l'esercizio degli stessi. E' in diminuzione in confronto all'esercizio finanziario 2004 in quanto una accorta e concreta gestione degli impianti di irrigazione certamente può permettere la ottimizzazione dei costi.

SPESE PER INVESTIMENTI

Le spese per investimenti ammontano ad € 10.617.000,00 di cui € 5.004.000,00 per finanziamenti da parte della Regione Lazio ed € 5.613.000,00 per finanziamenti da parte del Ministero delle Politiche Agricole.

Sono stati inseriti i lavori di ristrutturazione dell'impianto di irrigazione dell'impianto di Aquino, Castrocielo, Piedimonte S.Germano, i lavori del settore 5 in agro di Pontecorvo, i lavori di completamento dell'impianto in dx e in sx del fiume Liri in agro di Pontecorvo e Pignataro Interamna, i lavori di ristrutturazione dell'impianto di irrigazione di Cassino e S.Elia F. Rapido, nonché diversi interventi di sistemazione idraulica nelle aree del comprensorio della Valle di Comino e nel territorio di Arce e S.Giovanni Incarico, oltre ad alcuni interventi di somma urgenza nel comune di Picinisco, di S.Vittore del Lazio, e per la sistemazione della centrale di sollevamento danneggiata dall'incendio verificatosi nel mese di luglio del corrente anno.

Tali spese si compensano con le entrate.

SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI

Lo stanziamento per le contabilità speciali ammonta ad € 802.000,00 e si compensa, naturalmente, con le entrate.

CONSIDERAZIONI FINALI

L'esame delle entrate e delle uscite inserite nel documento previsionale evidenzia le difficoltà strutturali ancora esistenti derivanti in particolare dalla gestione degli impianti di irrigazione e da una gestione dei lavori pubblici che ancora è perfezionabile nella tempistica per l'esecuzione delle opere, ma comunque delle concrete iniziative in merito alle problematiche connesse alla gestione degli impianti ed una pianificazione delle attività ancora più rigorosa con carichi di lavoro costantemente monitorati certamente fornirà un definitivo contributo per una ulteriore corposa riduzione dell'indebitamento.


IL DIRETTORE
(Dott. Remo Marandola)

CONSORZIO DI BONIFICA

“Valle del Liri”

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

RELAZIONE DELL'AMMINISTRAZIONE

1. PREMESSA

Signori Consiglieri

Il bilancio di previsione che si sottopone all'esame del consiglio di amministrazione rappresenta il giusto e qualificante momento per dare seguito agli intendimenti programmatici indirizzati verso la ristrutturazione operativa ed il risanamento finanziario dell'ente.

Le previsioni numeriche e programmatiche all'esame del consiglio, sono sicuramente in sintonia con il complesso normativo prodotto negli ultimi anni nella nostra regione che ha rafforzato e forse anche meglio identificato il ruolo e la figura dei consorzi di bonifica.

Oggi, con l'evolversi della legislazione nazionale e regionale in materia di bonifica e con il trasferimento delle funzioni amministrative dallo Stato alle regioni, l'ente consorzio ha subito profondi mutamenti sia per gli aspetti istituzionali propri, sia per i nuovi compiti e connessa programmazione a livello territoriale.

Basti osservare come accanto alle funzioni tradizionali, gli sono attribuiti anche diversi nuovi impegni, specialmente per la valorizzazione e protezione dell'ambiente e per la tutela e la razionalizzazione delle risorse idriche, dovendo assolvere sul proprio comprensorio, funzioni che coinvolgono interessi molto ben più ampi e travalicanti l'obiettivo della produttività dei terreni.

Nella realtà quindi, le funzioni che il consorzio svolge sul territorio non possono essere ricondotte entro il ristretto ambito dell'istituto consortile di bonifica, perché la gestione delle opere di bonifica, non è limitata alla difesa degli interessi della sola proprietà consorziata, ma investe nei fatti, quelli dell'intera collettività giacché le opere idrauliche ed i corsi d'acqua affidati per la manutenzione e l'esercizio al consorzio, spesso riguardano territori che sono divenuti, nel tempo, oggetto d'insediamenti urbani o di attività artigianali ed industriali .

I servizi del consorzio sono quindi d'importanza rilevante, perché il buon funzionamento delle opere di bonifica (canali di scolo e irrigui, gli impianti di sollevamento ed irrigui e altri manufatti idraulici), diventa decisivo, non solo per gli interessi degli agricoltori, ma per tutti i possessori d'immobili e quindi dell'intera comunità, in pratica per la generalità dei cittadini del comprensorio consortile.

Basti pensare che al consorzio è assegnato il compito di governare lo smaltimento delle acque superficiali, provenienti dai terreni e dagli insediamenti urbani (tramite canali di bonifica e manufatti idraulici in precedenza realizzati), e di provvedere alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere pubbliche di bonifica.

Il consorzio ha quindi il compito di realizzare e gestire, come specificato in precedenza, l'insieme delle azioni e degli interventi finalizzati alla difesa e alla conservazione del suolo, all'approvvigionamento e all'utilizzazione delle acque ad uso plurimo e non solo agricolo, alla tutela di tali risorse e alla protezione dell'ambiente.

Il consorzio provvede costantemente alla gestione e manutenzione delle opere di bonifica esistenti (canali di scolo e irrigui, impianti d'irrigazione e di sollevamento e altri manufatti idraulici).

La realizzazione delle nuove opere di bonifica, invece, compete alla regione e/o alla provincia e/o alle comunità montane e/o ai comuni, che possono farle progettare ed eseguire al consorzio con appositi finanziamenti pubblici.

In tale ottica oggi progetta ed esegue direttamente o in appalto anche le nuove opere di bonifica e ambientali, per la sicurezza idraulica e la tutela del territorio.

Perciò 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 secondo le regole di efficienza ed efficacia, 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.

È in questa prospettiva 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 dello stesso è finalizzata a migliorare l'assetto organizzativo dell'ente, ad ottimizzare i costi per l'espletamento dei servizi, 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 ISTITUZIONALI E PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Per realizzare i compiti le funzioni attribuite al consorzio dallo statuto è necessaria una pianificazione delle attività da svolgere nonché la collaborazione fattiva, nel rispetto dei relativi ruoli, della struttura operativa e degli organi d'amministrazione.

Il consorzio, come 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 plurimo, 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 e con i contributi derivanti dalle convenzioni di gestione con la provincia e con l'ATO e dalla Regione Lazio, , in conseguenza dell'imprevedibile andamento climatico, che da qualche anno determina sempre più situazioni di "allarme", nel bilancio di previsione 2005, si è previsto di mantenere costante gli interventi di manutenzione

gia notevoli e, principalmente quelli di messa in sicurezza delle zone più a rischio.

Per quanto riguarda gli oneri per le manutenzioni suddette, occorre evidenziare 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 che con la provincia mediante una reale individuazione delle opere di bonifica i cui oneri devono essere addossati alla regione (opere di preminente interesse regionale) o alla provincia (opere in servizio di pubblica manutenzione) o all'ATO (opere di scolo urbano).

- È altresì urgente prevedere anche tutte quelle iniziative per una verifica degli impianti irrigui finalizzata al controllo della ottimizzazione dei consumi della risorsa idrica e alla riduzione dei costi di gestione.

- È, altresì fondamentale continuare e migliorare i rapporti di collaborazione con i comuni del comprensorio, con la provincia con gli altri enti pubblici e privati, con la società civile interessati alle attività di manutenzione ordinaria e di difesa idrogeologica del territorio per l'accrescimento dello sviluppo economico teso ad incrementare il reddito e a migliorare la qualità delle vita delle popolazioni interessate.

In tal senso si è avviato anche una rapporto di collaborazione con l'università di Cassino con particolare riferimento al monitoraggio delle

problematiche connesse con la gestione degli impianti di irrigazione e per uno studio finalizzato alla individuazione delle aree a rischio idraulico del comprensorio con una individuazione di priorità di intervento.

Sono stati realizzati convegni ed incontri con le scuole tesi anche a pubblicizzare le attività ed il ruolo del consorzio sul territorio.

Sono state siglate convenzioni con l'università e con l'istituto tecnico per geometri di stage per permettere agli studenti di effettuare periodi di tirocinio presso il consorzio.

Oltre agli interventi di manutenzione sul territorio il consorzio è, altresì, impegnato nella programmazione di nuovi interventi infrastrutturali, in particolare nel completamento della ristrutturazione degli impianti di irrigazione a canalette ormai obsoleti, e nelle sistemazioni idrauliche nelle zone del comprensorio ritenute al momento maggiormente a rischio.

Tale pianificazione è riassunta nel programma triennale delle opere pubbliche **2005-2007, redatto ai sensi dell'art. 14 della legge 109/94 così specificato:**

	Descrizione categoria d'opere	Importo (€)	TOTALE
A	Opere irrigue (codice categoria d'opere tabella 2 allegata al DM 21 giugno 2000 15 "risorse idriche")	39.965.932,90	
B	Opere di difesa del territorio e di salvaguardia ambientale (codice categoria d'opere tabella 2 allegata al DM 21 giugno 2000 05 "difesa del suolo")	21.645.498,74	
			61.611.431,64
<i>A) Opere irrigue</i>			
A.1	Progetto dei lavori di sistemazione e miglioramento opera di presa sul torrente Mollarino a servizio dell'impianto irriguo Atina-Villa Latina-Picinisco e riqualificazione ambientale delle aree limitrofe	1.004.191,86	

A.2	Progetto di completamento 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.	1.816.895,37
A.3	Progetto dei lavori di ristrutturazione e estendimento impianto irriguo interessante i comuni di Aquino, Castrocielo e Piedimonte San Germano - 1° stralcio funzionale	5.164.569,00
A.4	Progetto dei lavori di ristrutturazione e estendimento impianto irriguo interessante i comuni di Aquino, Castrocielo e Piedimonte San Germano - 2° stralcio funzionale	4.945.101,00
A.5	Progetto dei lavori di irrigazione dei terreni in sinistra e destra del 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 funzionale e razionalizzazione della risorsa idrica del 2° stralcio	5.719.760,16
A.6	Progetto dei lavori di irrigazione dei terreni in sinistra e destra del 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	3.099.000,00
A.7	Progetto dei lavori di ristrutturazione condotta di mandata impianto irriguo della Forma Quesa interessante i comuni di Pontecorvo e Esperia (FR)	1.549.370,70
A.8	Progetto dei lavori per la realizzazione impianto irriguo Forma Quesa (ex 23/595) interessanti i comuni di Esperia e Pontecorvo (impegno economie)	488.993,27
A.9	Progetto dei lavori, forniture e servizi per la realizzazione di un sistema di contabilizzazione dei consumi dell'acqua per alimentare gli impianti irrigui "sinistra fiume Gari" nei comuni di Cassino, Cervaro e San Vittore del Lazio	1.446.079,32
A.10	Progetto dei lavori, forniture e servizi per la realizzazione di un sistema di contabilizzazione dei consumi dell'acqua per alimentare gli impianti irrigui di "Melfi" nel comune di Pontecorvo	1.723.039,66
A.11	Progetto di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto irriguo in agro di Cassino e Sant'Elia Fiumerapido	12.799.103,77
A.12	Lavori di somma urgenza per il ripristino delle apparecchiature elettromeccaniche della centrale di via appia in Cassino	209.828,79
totale opere irrigue		39.965.932,90

B) Opere di difesa del territorio e di salvaguardia ambientale

B.1	Progetto dei lavori di manutenzione e sistemazione paesistico ambientale del Fiume Rapido nei comuni di Cassino e Sant'Elia Fiumerapido (FR)	1.533.876,99
B.2	Progetto dei lavori di ristrutturazione idraulica e sistemazione paesistico ambientale del fiume Rapido e zone limitrofe, 2° stralcio funzionale nel comune di Cassino (FR)	673.976,25
B.3	Progetto dei lavori di sistemazione idraulico-scolante a difesa delle aree irrigue in destra del fiume Garigliano in comune di Sant'Ambrogio sul Garigliano	1.759.616,04
B.4	Sistemazione del torrente Rava in loc. Casale (a monte del torrente Mollarino) e in loc. valle Porcina (zona a monte e a valle dell'abitato) nel Comune di Picinisco - 1° stralcio	1.000.000,00
B.5	Sistemazione del torrente Rava in loc. Casale (a monte del torrente Mollarino) e in loc. valle Porcina (zona a monte e a valle dell'abitato) nel Comune di Picinisco - 2° stralcio	1.100.000,00
B.6	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino in località Vallegrande del Comune di Villa Latina e riqualificazione ambientale delle aree limitrofe	1.013.000,00
B.7	Progetto dei lavori di regimazione e sistemazione idraulica del torrente "Mollarino" nel tratto Mola di Capitolo - Ponte Piè delle Piagge nel comune di Atina	968.178,00
B.8	Progetto dei lavori di sistemazione Idraulica Rio Cannello ed altri in comune di Atina	867.647,59
B.9	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica Rio Ascensione in località Sant'Antonino del Comune di Cassino e riqualificazione ambientale delle aree limitrofe	867.647,59
B.10	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del comprensorio "Zona Termini" in agro dei Comuni di Castrocielo e Roccasecca	2.070.669,15

B.11 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica dei torrenti Lavaturo-Licandro in agro del Comune di Sant'Apollinare	991.940,00
B.12 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente "Rivolozzo" in agro del Comune di Sant'Apollinare	945.000,00
B.13 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente "Rio della Villa" in agro del Comune di Sant'Apollinare	1.155.905,70
B.14 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica e riqualificazione ambientale dei torrenti "Fontana Boffi, Pantanella, La Costa e Sementino" in agro del Comune di Arce	1.018.000,00
B.15 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente "Fontana di Marzo" ed altri in agro del Comune di Arce	852.498,87
B.16 Sistemazione idraulica e riqualificazione ambientale dei torrenti "Ponterotto", "Fontana Cialea" ed altri in Comune di Ceprano	1.218.242,07
B.17 Progetto per il risanamento idrogeologico zone "San Domenico Vertelle" e "Pescarola" in Cassino - adeguamento e sistemazione idraulica	1.540.000,00
B.18 Sistemazione idraulica dei torrenti Cavone e Pisciarrello e riqualificazione ambientale aree limitrofe in Comune di S. Giovanni Incarico	942.392,00
B.19 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del rio Ascensione nei comuni di Cassino e Cervaro (FR)	139.998,14
B.20 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino - difesa spondale in località "Ponte della Pietra" nel comune di Atina (FR)	139.861,91
B.21 Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa - difesa spondale in località "Settignano" nel comune di Atina (FR)	50.356,97
B.22 Progetto completamento dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa - opera trasversale di sistemazione in località "Settignano" nel comune di Atina (FR)	26.106,32

A.5	Progetto dei lavori di irrigazione dei terreni in sinistra e destra del 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 funzionale e razionalizzazione della risorsa idrica del 2° stralcio	939.308,00
A.6	Progetto dei lavori di irrigazione dei terreni in sinistra e destra del 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	1.239.600,00
A.9	Progetto dei lavori, forniture e servizi per la realizzazione di un sistema di contabilizzazione dei consumi dell'acqua per alimentare gli impianti irrigui "sinistra fiume Gari" nei comuni di Cassino, Cervaro e San Vittore del Lazio	207.438,71
A.11	Progetto di ammodernamento e ristrutturazione dell'impianto irriguo in agro di Cassino e Sant'Elia Fiumerapido	2.314.697,73
A.12	Lavori di somma urgenza per il ripristino delle apparecchiature elettromeccaniche della centrale di via appia in Cassino	209.828,79
B.4	Sistemazione del torrente Rava in loc. Casale (a monte del torrente Mollarino) e in loc. valle Porcina (zona a monte e a valle dell'abitato) nel Comune di Picinisco - 1° stralcio	98.383,52
B.5	Sistemazione del torrente Rava in loc. Casale (a monte del torrente Mollarino) e in loc. valle Porcina (zona a monte e a valle dell'abitato) nel Comune di Picinisco - 2° stralcio	110.000,00
B.6	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino in località Vallegrande del Comune di Villa Latina e riqualificazione ambientale delle aree limitrofe	90.100,00
B.14	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica e riqualificazione ambientale dei torrenti "Fontana Boffi, Pantanella, La Costa e Sementino" in agro del Comune di Arce	926.291,19
B.18	Sistemazione idraulica dei torrenti Cavone e Pisciarriello e riqualificazione ambientale aree limitrofe in Comune di S. Giovanni Incarico	94.239,03
B.19	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del rio Ascensione nei comuni di Cassino e Cervaro (FR)	139.998,14

B.20	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del torrente Mollarino – difesa spondale in località “Ponte della Pietra” nel comune di Atina (FR)	139.861,91
B.21	Progetto dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa – difesa spondale in località “Settignano” nel comune di Atina (FR)	50.356,97
B.22	Progetto completamento dei lavori di sistemazione idraulica del fiume Melfa – opera trasversale di sistemazione in località “Settignano” nel comune di Atina (FR)	26.166,32
B.24	Sistemazione idraulica del rio Villalatina nel Comune di Villa Latina	20.000,00
B.25	Sistemazione idraulica del torrente Mollarino in loc. Carletti e Villaggio Peschiera nel comune di Villa Latina	55.000,00
totale lavori da realizzare nel '2005		€. 12.304.458,33

Con gli interventi previsti nel suddetto programma, il consorzio si è posto come obiettivo prioritariamente il miglioramento di tutti gli impianti di irrigazione del comprensorio e la messa in sicurezza dei corsi d'acqua al momento ritenuti maggiormente a rischio idraulico nel comprensorio.

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.

3. PREVISIONE 2005

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005 rappresenta numericamente le attività, ed individua le fonti per l'attuazione dei programmi in precedenza descritti.

ENTRATE	
Descrizione	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	3.342.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dallo Stato, dalla Regione e da altri enti	1.943.000,00
Altre entrate	223.500,00
Per attività in conto capitale	10.617.000,00
Da operazioni finanziarie	520.000,00
Contabilità speciali	802.000,00
Totale entrate	17.447.500,00
USCITE	
Spese di funzionamento	4.040.500,00
Spese per attività istituzionali	1.468.000,00
Spese per investimenti	10.617.000,00
Spese operazioni finanziarie	0
Contabilità speciali	802.000,00
Totale uscite	16.927.500,00
Disavanzo presunto esercizio precedente	520.000,00
Totale a pareggio	17.447.500,00

La situazione numerica complessiva esposta, pur evidenziando la costante inversione di tendenza del disavanzo, deve purtroppo far constatare che l'obiettivo che il consorzio si era prefigurato nel 2004 di un azzeramento del debito non è stato raggiunto, prioritariamente in quanto la realizzazione di alcuni interventi infrastrutturali è partita in ritardo per lungaggini burocratiche in seguito alla entrata in vigore del nuovo testo unico sugli espropri, ma anche perché ancora non si riesce in maniera definitiva ad ottimizzare la

gestione degli impianti di irrigazione e infine il controllo di gestione deve essere ancora più rigoroso..

È pertanto importante proseguire nella politica di contenimento dei costi di gestione, ponendo però 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.

Fondamentale è anche il controllo sull'accertamento e la riscossione dei ruoli di contribuenza e in tal senso è indispensabile attivare tutte le procedure mirate ad un continuo e meticoloso aggiornamento della banca dati catastale.

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 senz'altro affermare che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005, tende sicuramente e prioritariamente verso l'obiettivo della riduzione costante delle spese, senza peraltro penalizzare i servizi ai consorziati.

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'azzeramento 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 2005**

IL PRESIDENTE

(Dr. Armando M. M. M.)


CONSORZIO DI BONIFICA
"Valle del Liri"

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2005

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI
REVISORI DEI CONTI**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2005**

Signor Presidente, Signori Consiglieri,

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2005, redatto secondo il nuovo schema di bilancio dei consorzi di bonifica, approvato con deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 1355 del 19/12/2003, evidenzia i seguenti dati:

ENTRATE	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	3.342.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi dallo Stato, dello Stato e da altri enti	1.943.000,00
Altre entrate	223.500,00
Per attività in conto capitale	10.617.000,00
Da operazioni finanziarie	520.000,00
Contabilità speciali	802.000,00
Totale entrate	17.447.500,00
USCITE	
Spese di funzionamento	4.040.500,00
Spese per attività istituzionali	1.468.000,00
Spese per investimenti	10.617.000,00
Spese per operazioni finanziarie	0
Contabilità speciali	802.000,00
Totale uscite	16.927.500,00
Disavanzo presunto esercizio precedente	520.000,00
Totale a pareggio	17.447.500,00

Il Collegio nell'esaminare i dati esposti nel bilancio di previsione 2005 ha raffrontato gli stessi con le risultanze presunte relative al rendiconto finanziario 2004.

L'esame del rendiconto finanziario presunto 2004 evidenzia un disavanzo presunto di amministrazione di € 520.000,00, inferiore a quello relativo all'esercizio precedente ma frutto anche della voce di entrata relativa all'accensione del mutuo contratto per la copertura del disavanzo dell'esercizio 2003.

Per la copertura del disavanzo 2004 si ricorrerà ad assunzione di mutuo di pari importo.

La gestione di competenza presunta per l'esercizio 2004, intesa come differenza tra le entrate e le uscite accertate, evidenzia un avanzo di € 279.611, migliore in termini numerici rispetto a quanto realizzato nel precedente esercizio.

Appare utile evidenziare come la gestione di competenza di cui sopra, scorporata delle entrate derivanti da operazioni finanziarie per la copertura del disavanzo precedente, mostri un disavanzo di € 558.388.

Tali risultanze mostrano la strutturale difficoltà del Consorzio a coprire le spese con le entrate ordinarie, che richiede un immediato piano d'intervento.

Per quanto concerne la gestione dei residui presunti 2004 si evidenzia un eccedenza di residui passivi pari a € 826.713.

Si possono evidenziare le seguenti significative variazioni:

- 1) I residui attivi presunti risultano incrementati da € 3.419.934 a 3.571.633
- 2) i residui passivi risultano decrementati da € 5.521.722 a € 4.398.346.

Dal confronto delle risultanze a consuntivo previste per l'esercizio 2004 e quanto inserito in sede di bilancio preventivo per il medesimo si evidenziano maggiori e funzionali entrate stanziare nel 2005, rispetto a quanto prevedibilmente sarà accertato nel corso del 2004, relativamente ai contributi dei consorziati.

Evidente componente significativa è il maggior stanziamento di entrate 2005 per attività ordinaria derivanti da trasferimenti dalla Regione, dallo Stato o altri enti, pari a € 372.563. Tale incremento origina dal mancato completamento nel corso del 2004 delle opere previste sul territorio finanziate dallo Stato e

dalla Regione, unito a nuove iniziative finanziate dagli Enti di riferimento per l'anno oggetto della presente. Bisogna evidenziare come non sia stato possibile stanziare voci di entrata relativa a contributo in conto consumi energetici, propria dell'esercizio precedente, e difficilmente ripetibile

Sul versante della spesa si rileva una marcata riduzione delle spese per il personale, dovuta sia al collocamento in quiescenza di due unità lavorative sia al mancato stanziamento relativo a compensi incentivanti a favore del personale, legati al raggiungimento di risultati fino ad ora disattesi.

Di seguito si evidenziano i mutamenti di spesa rilevabili dal bilancio di previsione del 2005 rispetto al consuntivo presunto 2004, suddivisi per categoria:

- 1- Organi Istituzionali : € + 65;
- 2- Personale: € - 524.800;
- 3- Acquisti beni e servizi: € - 1.333;
- 4- Funzioni consorziali di base: € - 293.500;
- 5- Manutenzione esercizio delle opere di bonifica: € - 167.964
- 6- Gestione mezzi meccanici di bonifica: invariato con nessuno stanziamento;
- 7- Manutenzione esercizio delle opere irrigue: € -130.000;
- 8- Interessi passivi: - 45.000;
- 9- Partite che si compensano con le entrate: - € 89.000;

10- Somme non attribuibili: + € 100.000;

*** * * ***

Variazioni alle entrate:

- 1- Contribuenza generale: - € 1.091;
- 2- Contribuenza specifica (ruoli irrigui): + € 53.777;
- 3- Trasferimento per l'attività ordinaria – lavori: + € 372.564;
- 4- Contributi: - € 609.163;
- 5- Trasferimento fondi da Stato e Regione: - € 237.155;
- 6- Proventi patrimoniali: + € 2.441;
- 7- Partite che si compensano nella spesa: + € 2.219;
- 7- Somme non attribuibili: - € 274.336;
- 8- Entrate da beni strumentali ed entrate div.: - € 269.676
- 9- Trasferimenti in conto capitale: + € 6.395.758.

*** * * ***

Da quanto esposto emerge evidente l'incidenza prevista sul prossimo esercizio 2005 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 derivano anche da slittamenti intervenuti nell'esercizio 2004 di consegne lavori, come dettagliate dal Direttore nella propria relazione.

Il programma triennale 2005-2007 delle opere risulta molto impegnativo e prevede interventi complessivi per € 61.611.431, di cui 12.304.458 da avviare nel corso del 2005. Tale previsione mostra una palese capacità del Consorzio di riscontrare fiducia, in ambito statale e regionale, per l'affidamento di nuovi interventi irrigui ed a difesa del territorio. Lo stesso dovrà, però, migliorare la propria tempestività in termini di consegna lavori ed altre attività connesse alla realizzazione degli stessi. Attraverso questa attività, con correlate entrate in termini di contribuzione alle spese generali, l'Ente potrà riuscire a ribaltare l'andamento finanziario negativo fino ad ora maturato, con contemporanea ed evidente efficacia del ruolo esercitato sul territorio.

Risulta altrettanto evidente come non si possa assolutamente rinviare la risoluzione della strutturale difficoltà a coprire gli interi costi della gestione caratteristica. All'uopo bisogna rappresentare come gli organi esecutivi incontrino forti resistenze da parte dei consorziati a collaborare verso un allargamento doveroso della base imponibile. Chiaramente la critica situazione economica non aiuta in tal senso ma il Consorzio, nel rispetto dell'equità dei prelievi e della efficiente gestione delle risorse idriche, dovrà concretamente identificare soluzioni risolutive.

Conclusioni

L'esercizio finanziario 2005 dovrà essere caratterizzato da un piano energetico ed immediato teso all'allargamento della base contributiva ed alla riduzione delle spese, in particolar modo di esercizio irriguo. Lo stesso dovrà essere costantemente monitorato, con il massimo grado di responsabilizzazione di tutti gli uffici ed organi consortili.

Imprescindibilmente attraverso questa inderogabile attività assumeranno concretezza e riscontro i buoni auspici dichiarati.

Per quanto esaminato, si esprime

Parere favorevole

All'approvazione del bilancio di previsione 2005.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Massimiliano Pisano

Dott. Laura Martini

Dott. Franco Baldassarre

LAVORI PER CONTO DELLA REGIONE

DESCRIZIONE	LAVORI	
	SPESE GENERALI 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 e riqualificazione ambientale dei torrenti "Fontana Boffi, Pantanella, La Costa e Sementino" in agro del comune di Arce	103.950,35	822.340,84
Ristrutturazione impianto irriguo Aquino - Castrocielo - Piedimonte S. Germano	215.936,40	1.849.891,20
Completamento della ristrutturazione ed ammodernamento del impianto irriguo in destra del fiume Liri "settore 5"	124.451,63	1.115.148,37
Sistemazione idraulica torrenti Cavone e Piscianello e rid. attivazione ambientale aree limitrofe in comune di S. Giovanni Lupatoto	12.771,40	81.467,63
Lavori di somma urgenza per il ripristino delle briglie sul rio So. gemina in località Muraglie nel comune di S. Vittore del Lazio	27.737,75	166.392,25
Lavori di somma urgenza per il recupero ed il consolidamento della briglia alla confluenza dei torrenti Mollarno e Rava nel comune di Picinisco	27.313,27	158.637,53
Sistemazione idraulica torrente Rava in località Casale nel comune di Picinisco	11.234,94	87.148,58
Sistemazione idraulica torrente Mollarno in località Vallegrande del comune di Villa Latina	15.847,69	74.252,31
Sistemazione idraulica torrente Rio Località Villa Latina	4.079,10	15.920,90
Sistemazione idraulica torrente Mollarno in località Villaggio Peschiera nel comune di Villa Latina	6.083,32	48.916,68
Sistemazione torrente Rava località Casale e località Porcina nel comune di Picinisco 2° stralcio	14.425,41	95.574,59
Somma urgenza ripristino apparecchiature elettromeccaniche della centrale di via Appia in Cassino	22.481,66	187.347,13

LAVORI PER CONTO DELLA REGIONE

DESCRIZIONE	SPESE GENERALI TIT.2 CATEG.3 CAP.2 E	LAVORI TIT.4 CATEG.8 CAP.1 ART.1 E TIT.2 CATEG.11 CAP.1 ART.1 U
Completamento sistemazione idraulica rio Ascensione	14.999,80	124.998,34
Completamento sistemazione idraulica torrente Mollarino località Porte della Pietra	26.917,02	112.944,89
Completamento opera trasversale fiume Melfa	7.808,41	18.297,91
Completamento sistemazione idraulica fiume Melfa località Se lignano	5.595,22	44.761,75
TOTALE	641.633,37	5.004.040,90

LAVORI PER CONTO DI ALTRI ENTI

DESCRIZIONE	SPESE GENERALI		LAVORI	
	TIT.2 CATEG.3 CAP.2 E		TIT.4 CATEG.8 CAP.1 ART.3 E TIT.2 CATEG.11 CAP.1 ART.3 U	
Completamento del 2° stralcio funzionale dei lavori per l'irrigazione dei terreni in destra e sinistra del fiume Liri nel tratto tra il fiume Melia ed il rio Spallabassa nei comuni di Pontecorvo, Esperia, S. Giorgio a Liri e Pignataro Interamna	379.760,08		3.559.547,92	
Risutturazione impianto irriguo Cassino-S. Elia	261.039,87		2.053.657,86	
TOTALE	640.799,95		5.613.205,78	

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2005

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
516.456,90	31-12-2005	Meliorconsorzio	87.859,32	9.261,86
516.456,90	31-12-2005	Banca di Roma	85.539,31	8.475,22
1.549.370,70	31-12-2009	Credito Fondiario Ind.	157.101,85	35.530,19
1.032.913,80	30-06-2010	Banca di Roma	101.589,08	40.236,45
1.032.913,80	30-06-2011	Banca di Roma	94.244,06	40.808,26
1.032.913,80	31-12-2012	Banca Pop. Cassinate	85.048,16	60.976,26
988.000,00	31-12-2013	Carige	80.727,85	49.039,49
250.000,00	31-12-2023	Cassa Depositi e Prestiti	8.151,18	11.217,44
mutui vari		Ist. San Paolo	3188,84	849,79
838.000		Mutuo disavanzo 2003	76.464,47	80.227,59
TOTALE			776.725,28	336.622,54

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2005

Quota interessi carico della Regione Lazio mutui in ammortamento L.R. 54/78
 TITOLO 2 CATEGORIA 4 CAPITOLO 2 ARTICOLO 1

IMPORTO MUTUO	QUOTA INTERESSI	ISTITUTO DI CREDITO
1.549.371	28.424,15	Credito Fondiario Ind.
1.032.914	32.189,16	Banca di Roma
1.032.914	32.646,60	Banca di Roma
1.032.914	48.781,01	Banca Pop.Cassinate
988.000	39.231,59	Carige
	181.272,51	

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020
 SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2

	EMOLUMENTI	CONTRIBUTI	TOTALE
Personale in genere	Capitolo 1 articolo 1	Capitolo 4 e 5	
CAPALDI MARIA ASSUNTA	39.434,57	16.463,93	55.898,50
BIANCHI FERDINANDO	30.658,67	12.799,99	43.458,66
MARANDOLA REMO	61.506,76	28.815,92	90.322,68
CISTRONE ROSA	34.678,49	14.478,27	49.156,76
PARISELLA ANTONIO	35.203,07	15.264,05	50.467,12
SALERA ALESSIO	27.957,72	12.989,67	40.947,39
CAPOCCIA FRANCESCO	20.230,63	8.772,00	29.002,63
MARROCCO TOMMASO	37.165,17	16.114,82	53.279,99
DI DEA CRESCENZO	37.121,77	16.096,00	53.217,77
ABBATE ROBERTA	29.740,48	12.416,65	42.157,13
RENDACE GIUSEPPE	30.813,65	12.864,70	43.678,35
GIORGI ERCOLE	30.388,82	12.687,33	43.076,15
REA LUCIO	34.800,57	15.890,98	50.691,55
DELICATO GIOVANNI	23.139,69	8.962,00	32.101,69
PANACCIONE ANGELO	19.772,41	8.573,32	28.345,73
PADOAN PAOLO	18.854,15	8.175,16	27.029,31
SINAGOGA FRANCESCO	21.522,13	9.331,99	30.854,12
DI VINCENZO FRANCESCO	19.009,07	8.242,33	27.251,40
MIELE GIOVANNI	17.983,63	7.797,70	25.781,33
GALLOZZI FRANCO	17.983,63	7.797,70	25.781,33
TOTALE	587.965,08	254.534,51	842.499,59

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2005

SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2 -

Personale addetto ai lavori in amministrazione diretta	EMOLUMENTI	CONTRIBUTI	TOTALE
	Capitolo 1 articolo 2	Capitolo 4 e 5	
LEONE MARISA	15.022,39	6.513,71	21.536,09
LENA IPPOLITO	15.056,41	6.286,05	21.342,46
TIRIBELLI OSVALDO	12.453,58	5.199,37	17.652,95
ACERRA AMERICO	18.588,96	8.060,17	26.649,13
CAPORUSCIO LUIGI	1.960,00	849,85	2.809,85
GELFUSA GAETANO	12.326,44	4.774,03	17.100,47
VARLESE ANGELO	27.558,16	10.673,27	38.231,43
POLINI GIUSEPPE	27.880,31	10.774,81	38.655,12
VITALI ITALO	23.454,15	9.083,79	32.537,94
MARROCCO MARIO	23.549,47	9.120,71	32.670,18
MULATTIERI GIUSEPPE	23.562,07	9.125,59	32.687,66
PITTARI GIUSEPPE	12.341,70	4.779,94	17.121,64
ROTONDO GIUSEPPE	11.781,63	4.563,03	16.344,66
CARDILLO PASQUALE	23.574,88	9.130,55	32.705,43
ALONZI VINCENZO	31.606,61	13.704,63	45.311,24
VENDITTI GIORGIO	30.347,22	13.158,55	43.505,77
RUSCITO GIANNINO	13.428,73	5.200,95	18.629,68
TROTTA FRANCESCO	12.471,31	4.830,14	17.301,44
OPERAI TEMPO DETERMINATO	215.784,00	64.735,20	280.519,20
TOTALE	552.748,00	173.655,18	663.321,85

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2000
SPESE PER IL PERSONALE - TITOLO 1 CATEGORIA 2

	EMOLUMENTI	CONTRIBUTI	TOTALE
Personale addetto irrigazione	Capitolo 1 articolo 3	Capitolo 4 e 5	
GELFUSA GAETANO	12.326,44	4.774,03	17.100,47
LEONE MARISA	15.022,39	6.513,71	21.536,09
LENA IPPOLITO	15.056,41	6.286,05	21.342,46
ACERRA AMERICO	18.588,96	8.060,17	26.649,13
LISI ALESSANDRO	18.854,15	8.175,16	27.029,31
PITTARI GIUSEPPE	12.341,70	4.779,94	17.121,64
ROTONDO GIUSEPPE	11.781,63	4.563,03	16.344,66
RUSSO VALERIO	16.721,74	6.476,33	23.198,07
RUSCITO GIANNINO	13.428,73	5.200,95	18.629,68
TROTTA FRANCESCO	12.471,31	4.830,14	17.301,44
OPERAI TEMPO DETERMINATO	116.883,00	35.064,90	151.947,90
TOTALE	263.476,44	94.724,39	358.200,83

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	0,00
1	TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI			
101	Upb 1 - Contribuenza generale			
10101	Cap. 1 - Ruoli di contribuenza	1.235.271,54	1.927.000,00	3.162.271,54
102	Upb 2 - Contribuenza per specifiche attivita' istituzionali			
10201	Cap. 1 - Ruoli Irigui	1.337.177,44	1.415.000,00	2.752.177,44
10202	Cap. 2 - Ruoli vari			
	Totale TITOLO 1	2.572.448,98	3.342.000,00	5.914.448,98
2	TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DA STATO, REGIONE E ALTRI ENTI			
201	Upb 1: Rimborso spese generali sui lavori in concessione			
20101	Cap. 1 - Sui lavori di manutenzione			
20102	Cap. 2 - Sui lavori di esecuzione di opere pubbliche	43.693,07	1.282.000,00	1.325.693,07
20103	Cap. 3 - Sui lavori di esecuzione di opere private			
202	Upb 2 - Manutenzione delle opere di bonifica			
20201	Cap. 1 - Lavori in concessione			
20202	Cap. 2 - Contribuiti nelle spese per lavori eseguiti direttamente dal Consorzio	386.599,78	429.000,00	815.599,78
203	Upb 3 - Gestione attivita' in convenzione			
20301	Cap. 1 - PIR			
20302	Cap. 2 - SPM	123.949,66	124.000,00	247.949,66
20303	Cap.3 - ATO		108.000,00	108.000,00
20304	Cap. 1 - Irrigazione			
20305	Cap. 5 - Diverse			
	Totale TITOLO 2	554.242,51	1.943.000,00	2.497.242,51
3	TITOLO III : ALTRE ENTRATE			
301	Upb 1 - Proventi patrimoniali			
30101	Cap. 1 - Affitto di beni immobili			

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
30102	Cap. 2 - Interessi attivi su depositi e c/c	5.764,46	20.000,00	25.764,46
30103	Cap. 3 - Interessi e dividendi su titoli			
30104	Cap. 4 - Introiti diversi			
302	Upb 2 Partite che si compensano nella spesa			
30201	Cap. 1 - Rimborso di spese varie		2.500,00	2.500,00
30202	Cap. 2 - Rimborso Interessi e rate mutuo	264.880,28	181.000,00	445.880,28
303	Upb 3 - Somme non attribuibili			
30301	Cap. 1 - Entrate varie			
30302	Cap. 2 - Fitti figurativi	38.099,10	20.000,00	58.099,10
304	Upb 4 - Alienazione di beni strumentali			
30401	Cap. 1 - Beni immobili			
30402	Cap. 2 Beni mobili			
30403	Cap. 3 - Titoli e partecipazione			
305	Upb 5 - Ammortamento dei beni strumentali			
30501	Cap. 1 - Beni immobili			
30502	Cap. 2 - Beni mobili			
	Totale TITOLO 3	308.743,84	223.500,00	532.243,84
4	TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE			
401	Upb 1 - Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti			
40101	Cap. 1 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche dalla Regione		5.004.000,00	5.222.176,82
40102	Cap. 2 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche dallo Stato	218.176,82		
40103	Cap. 3 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche da altri Enti	73.393,13	5.613.000,00	5.686.393,13
402	Upb 2 - Quota lavori a carico consorziati			
40201	Cap. 1 - Ruolo su opere pubbliche			
40202	Cap. 2 - Ruolo su opere private			
	Totale TITOLO 4	291.569,95	10.617.000,00	10.908.569,95
5	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
501	Upb 1 - Riscossione di crediti e recuperi vari			
502	Upb 2 - Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine			
50201	Cap. 1 - Assunzione di mutui diversi			

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
50202	Cap. 2 - Assunzione di mutui aa pareggio disavanzo esercizi		520.000,00	520.000,00
50203	Cap. 3 - Prestiti e anticipazioni			
	Totale TITOLO 5	0,00	520.000,00	520.000,00
6	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI			
601	Upb 1 - Partite di giro			
60101	Cap. 1 - Incasso di depositi cauzionali passivi			
60102	Cap. 2 - Recupero di depositi cauzionali attivi			
60103	Cap. 3 - Recupero di fondi anticipati dall'Economia	9.014,68	5.000,00	14.014,68
60104	Cap. 4 - Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale		300.000,00	300.000,00
60105	Cap. 5 - Ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale \n		170.000,00	170.000,00
60106	Cap. 6 - Ritenute diverse sulle retribuzioni al personale		50.000,00	50.000,00
60107	Cap. 7 - Entrate per anticipazione su contributi statali e region.			
60108	Cap. 8 - Incasso di somme per conto terzi			
60109	Cap. 9 - Ritenute diacconto	10.190,71	77.000,00	87.190,71
60110	Cap. 10 - Ritenute previdenziali per collaborazione			
60111	Cap. 11 - Gestioni speciali conto IVA			
60112	Cap. 12 - Accantonamento TFR	41.271,71	50.000,00	91.271,71
60113	Cap. 13 - Partite varie	60.477,10	802.000,00	862.477,10
	Totale TITOLO 6			
	Totale GENERALE	3.787.482,38	17.447.500,00	21.234.982,38

Titolo	ENTRATA	Residui	Competenza	Cassa
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00
	Fondo iniziale di cassa presunto	0,00	0,00	0,00
1	TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI			
101	Upb 1 - Contribuzione generale	1.235.271,54	1.927.000,00	3.162.271,54
102	Upb 2 - Contribuzione per specifiche attivita' istituzionali	1.337.177,44	1.415.000,00	2.752.177,44
	Totale TITOLO 1	2.572.448,98	3.342.000,00	5.914.448,98
2	TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DA STATO, REGIONE E ALTRI ENTI			
201	Upb 1: Rimborsio spese generali sui lavori in concessione	43.693,07	1.282.000,00	1.325.693,07
202	Upb 2 - Manutenzione delle opere di bonifica	386.599,78	429.000,00	815.599,78
203	Upb 3 - Gestione attivita' in convenzione	123.949,66	232.000,00	355.949,66
	Totale TITOLO 2	554.242,51	1.943.000,00	2.497.242,51
3	TITOLO III : ALTRE ENTRATE			
301	Upb 1 - Proventi patrimoniali	5.764,46	20.000,00	25.764,46
302	Upb 2 Partite che si compensano nella spesa	264.880,28	183.500,00	448.380,28
303	Upb 3 - Somme non attribuibili	38.099,10	20.000,00	58.099,10
304	Upb 4 - Alienazione di beni strumentali			
305	Upb 5 - Ammortamento dei beni strumentali			
	Totale TITOLO 3	308.743,84	223.500,00	532.243,84
4	TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE			
401	Upb 1 - Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti	291.569,95	10.617.000,00	10.908.569,95
402	Upb 2 - Quota lavori a carico consorziati			
	Totale TITOLO 4	291.569,95	10.617.000,00	10.908.569,95
5	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
502	Upb 2 - Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine		520.000,00	520.000,00
	Totale TITOLO 5	0,00	520.000,00	520.000,00

Titolo	ENTRATA	Residui	Competenza	Cassa
6	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI			
601	Upp 1 - Partite di giro	60.477,10	802.000,00	862.477,10
	Totale TITOLO 6	60.477,10	802.000,00	862.477,10
	Totale GENERALE	3.787.482,38	17.447.500,00	21.234.982,38

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	520.000,00	0,00
1	AMBITO A - SPESE DI FUNZIONAMENTO			
101	UPB 1 - Spese per gli organi istituzionali			
10101	Cap. 1 - Competenze e oneri accessori per gli organi di amministrazione		125.500,00	125.500,00
10102	Cap. 2 - Competenze e oneri accessori per i revisori contabili		40.000,00	40.000,00
10103	Cap. 3 - Spese svolgimento elezioni consortili			
10104	Cap. 4 - Spese di rappresentanza		5.000,00	5.000,00
10105	Cap. 5 - Spese diverse		10.000,00	10.000,00
102	Upb 2 - Spese per il personale			
10201	Cap. 1 - Retribuzioni e altre competenze		1.470.000,00	1.470.000,00
10202	Cap. 2 - Oneri sociali, previdenziali e assistenziali a carico del Consorzio		390.000,00	390.000,00
10203	Cap. 3 - Trattamento di fine rapporto		96.000,00	96.000,00
10204	Cap. 4 - Spese varie per il personale		42.000,00	42.000,00
10205	Cap. 5 - Pensioni			
103	Upb 3 - Acquisto di beni di consumo e di servizi			
10301	Cap. 1 - Spese per il funzionamento degli uffici	4.638,81	126.000,00	130.638,81
10302	Cap. 2 - Spese per la partecipazione a Enti e Associazioni		37.000,00	37.000,00
10303	Cap. 3 - Spese per gli automezzi di servizio			
10304	Cap. 4 - Canoni, imposte, tasse e tributi vari			
10305	Cap. 5 - Spese legali, notarili e consulenza	35.997,90	25.000,00	60.977,90
10306	Cap. 6 - Premi di assicurazione	52.190,64	50.000,00	102.190,64
10307	Cap. 7 - Studi, piani, programmi, progettazioni, direzione lavori e collaudo	45.950,65	120.000,00	165.950,65
10308	Cap. 8 - Spese diverse		35.000,00	35.000,00
104	Upb 4 - Partite che si compensano nelle Entrate			
10401	Cap. 1 - Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione		50.000,00	50.000,00
10402	Cap. 2 - Compensi di riscossione per ruoli di contribuenza e per altre entrate	7.082,15	120.000,00	227.082,15
10403	Cap. 3 - Altre poste correttive delle entrate			
105	Upb 5 - Oneri finanziari			
10501	Cap. 1 - Competenze bancarie per servizio di cassa e anticipazioni			

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
10502	Cap. 2 - Quota capitale rate ammortamento mutui		777.000,00	777.000,00
10503	Cap. 3 - Quota interesse rate ammortamento mutui		337.000,00	337.000,00
106	Ubb 6 - Fondi e accantonamenti			
10601	Cap. 1 - Fondo di riserva		100.000,00	100.000,00
10602	Cap. 2 - Oneri vari straordinari			
107	Ubb 7 - Ammortamento dei beni strumentali			
10701	Cap. 1 - Beni immobili			
10702	Cap. 2 - Beni immobili			
	Totale AMBITO 1	145.860,15	4.040.500,00	4.186.340,15
2	AMBITO B - SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
201	Ubb 1 - Manutenzione			
20101	Cap. 1 - Lavori di manutenzione eseguiti in concessione			
20102	Cap. 2 - Lavori di Manutenzione con oneri a carico del consorzio		388.000,00	388.000,00
20103	Cap. 3 - Lavori di manutenzione per attività in convenzione		80.000,00	80.000,00
202	Ubb 2 - Gestione impianti idrovori e loro pertinenze			
20201	Cap. 1 - Spese di manutenzione			
20202	Cap. 2 - Spese di esercizio			
203	Ubb 3 - Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali			
20301	Cap. 1 - Beni immobili			
20302	Cap. 2 - Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie			
20303	Cap. 3 - Mobili d'arredo e macchine per l'ufficio			
20304	Cap. 4 - Titoli e partecipazioni			
204	Ubb 4 - Esercizio e manutenzione beni strumentali			
20401	Cap. 1 - Beni immobili			
20402	Cap. 2 - Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie			
20403	Cap. 3 - Mobili d'arredo e macchine per l'ufficio			
205	Ubb 5 - Impianti irrigui e altri			
20501	Cap. 1 - Impianti irrigui		1.000.000,00	1.000.000,00
20502	Cap. 2 - Altri			
	Totale AMBITO 2	0,00	1.468.000,00	1.468.000,00

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
3	AMBITO C - SPESE PER INVESTIMENTI			
301	Upb 1 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica			
30101	Cap. 1 - per conto della Regione	837.159,76	5.004.000,00	5.841.159,76
30102	Cap. 2 - per conto dello Stato			
30103	Cap. 3 - per conto di altri Enti	2.933.091,85	5.613.000,00	8.546.091,85
302	Upb 2 - Esecuzione di opere private			
303	Upb 3 - Quota lavoro a carico dei consorziati			
	Totale AMBITO 3	3.770.251,61	10.617.000,00	14.387.251,61
4	AMBITO D - OPERAZIONI FINANZIARIE			
401	Upb 1 - Concessione di crediti e prestiti			
402	Upb 2 - Estinzione di debiti finanziari diversi			
40201	Cap. 1 - Debiti finanziari diversi			
40202	Cap. 2 - Prestiti e anticipazioni			
	Totale AMBITO 4	0,00	0,00	0,00
5	AMBITO E - CONTABILITA SPECIALI			
501	Upb 1 - Partite di giro			
50101	Cap. 1 - Restituzione di depositi cauzionali passivi			
50102	Cap. 2 - Restituzione di depositi cauzionali attivi			
50103	Cap. 3 - Fondi anticipati all'economio	1.899,44	5.000,00	6.899,44
50104	Cap. 4 - Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni del personale	83.350,62	300.000,00	383.350,62
50105	Cap. 5 - Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale	76.725,14	170.000,00	246.725,14
50106	Cap. 6 - Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale	5.478,12	50.000,00	55.478,12
50107	Cap. 7 - Uscite per anticipazioni su contributi statali e regionali			
50108	Cap. 8 - Pagamento di somme per conto terzi			
50109	Cap. 9 - Versamento ritenute d'acconto		77.000,00	77.000,00
50110	Cap. 10 - Versamento ritenute previdenziali per collaborazioni			
50111	Cap. 11 - Gestioni speciali conto IVA			
50112	Cap. 12 - TFR Personale		150.000,00	150.000,00
50113	Cap. 13 - Partite varie	313.541,75	50.000,00	363.541,75

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
	Totale AMBITO 5	480.995,07	802.000,00	1.282.995,07
	Totale GENERALE	4.397.106,83	17.447.500,00	21.324.586,83

Ambito	SPESA	Residui	Competenza	Cassa
	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	520.000,00	0,00
1	AMBITO A - SPESE DI FUNZIONAMENTO			
101	UPB 1 - Spese per gli organi istituzionali		180.500,00	180.500,00
102	UPB 2 - Spese per il personale		1.998.000,00	1.998.000,00
103	UPB 3 - Acquisto di beni di consumo e di servizi	139.778,00	478.000,00	616.758,00
104	UPB 4 - Partite che si compensano nelle Entrate	7.082,15	170.000,00	177.082,15
105	UPB 5 - Oneri finanziari		1.114.000,00	1.114.000,00
106	UPB 6 - Fondi e accantonamenti		100.000,00	100.000,00
107	UPB 7 - Ammortamento dei beni strumentali			
	Totale AMBITO 1	145.860,15	4.040.500,00	4.186.340,15
2	AMBITO B - SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
201	UPB 1 - Manutenzione		468.000,00	468.000,00
202	UPB 2 - Gestione impianti idrovori e loro pertinenze			
203	UPB 3 - Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali			
204	UPB 4 - Esercizio e manutenzione beni strumentali			
205	UPB 5 - Impianti irrigui e altri			
	Totale AMBITO 2	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3	AMBITO C - SPESE PER INVESTIMENTI			
301	UPb 1 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica	3.770.251,61	10.617.000,00	14.387.251,61
	Totale AMBITO 3	3.770.251,61	10.617.000,00	14.387.251,61
4	AMBITO D - OPERAZIONI FINANZIARIE			
402	UPb 2 - Estinzione di debiti finanziari diversi			
	Totale AMBITO 4	0,00	0,00	0,00
5	AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI			
501	UPb 1 - Partite di giro	480.995,07	802.000,00	1.282.995,07

Codice	Denominazione	Residui	Competenza	Cassa
	Totale AMBITO 5	480.995,07	802.000,00	1.282.995,07
	Totale GENERALE	4.397.106,83	17.447.500,00	21.324.586,83

