



**OGGETTO:** Atto di controllo. Consorzio di Bonifica n. 8 "Conca di Sora". Deliberazione n.4/C.A. del 31/03/2005, avente per oggetto: "Conto Consuntivo esercizio finanziario 2004".

**Scadenza 6 giugno 2005. Approvazione.**

## LA GIUNTA REGIONALE

SU PROPOSTA dell'Assessore all'Ambiente; E COOPERAZIONE TRA I POPOLI ; 

VISTA la legge regionale 21 gennaio 1984 n. 4;

VISTA la legge regionale 7 ottobre 1994 n. 50;

ESAMINATA la deliberazione del 31/03/2004 n. 4/C.A. del Consorzio di Bonifica n. 8 "Conca di Sora" avente per oggetto: "Conto Consuntivo esercizio finanziario 2004. Approvazione", dalla quale si desume la seguente situazione degli accertamenti e degli impegni al 31 dicembre 2004;

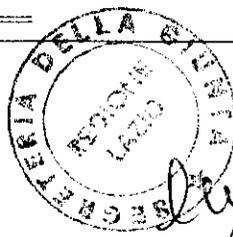
### 1) Conto Finanziario

#### a) gestione competenza

|            | <u>Entrate accertate</u> | <u>Uscite impegnate</u> |
|------------|--------------------------|-------------------------|
| Titolo I   | 793.201,75               | 1.770.017,49            |
| Titolo II  | 986.057,59               | 776.043,98              |
| Titolo III | 40.927,75                | 79.505,89               |
| Titolo IV  | 717.980,12               | 146.108,42              |
| Titolo V   | -----                    | 312.135,79              |
| Titolo VI  | -----                    | -----                   |
| Titolo VII | 312.135,79               | -----                   |
| Totale     | <u>2.850.303,00</u>      | <u>3.083.811,57</u>     |

#### b) gestione residui

|                                | <u>Attivi</u>       | <u>Passivi</u>       |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|
| Residui al 31/12/2003          | 5.380.032,18        | 6.373.297,04         |
| Somme riscosse/pagate nel 2004 | - 2.289.361,71      | - 917.177,68         |
| Residui eliminati nel 2004     | - 16.686,90         | - 137.312,44         |
| Totale                         | <u>3.073.983,57</u> | <u>5.318.806,92</u>  |
| Residui competenza 2004        | <u>1.066.857,54</u> | <u>563.696,47</u>    |
| Residui al 31/12/2004          | <u>4.140.841,11</u> | <u>5.882.503,39;</u> |



## 2) Situazione Cassa

|                                      |                     |
|--------------------------------------|---------------------|
| Somme incassate in c/residui         | + 2.289.361,71      |
| Somme incassate in c/competenza      | + 1.783.445,46      |
|                                      | <hr/>               |
| Totale                               | + 4.072.807,17      |
|                                      | <hr/> <hr/>         |
| Somme pagate in c/residui            | - 917.177,68        |
| Somme pagate in c/competenza         | - 2.520.115,10      |
|                                      | <hr/>               |
| Totale pagamenti                     | - 3.437.292,78      |
|                                      | <hr/>               |
| <b>Differenza</b>                    | <b>+ 635.514,39</b> |
| Disavanzo di Cassa al 31/12/2003     | - 19.485,80         |
|                                      | <hr/>               |
| <b>Avanzo di Cassa al 31/12/2004</b> | <b>+ 616.028,59</b> |
|                                      | <hr/> <hr/>         |

## 3) Dimostrazione del Disavanzo di Amministrazione

|   |                        |
|---|------------------------|
| Avanzo di Cassa al 31/12/2004                     | + 616.028,59           |
| Residui Passivi al 31/12/2004                     | - 5.882.503,39         |
| Residui Attivi al 31/12/2004                      | + 4.140.841,11         |
|   | <hr/>                  |
| <b>Disavanzo di Amministrazione al 31/12/2004</b> | <b>- 1.125.633,69;</b> |
|   | <hr/> <hr/>            |

VISTA la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, che conferma la regolarità dei documenti contabili e la loro contabilizzazione nel Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2004;

CONSIDERATO il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti;

VISTA la relazione del Presidente del Consorzio di bonifica n. 8 "Conca di Sora" al Conto Consuntivo esercizio finanziario 2004;

RITENUTO, per l'imminente scadenza del termine per l'esercizio del controllo, di adottare il presente atto senza il preventivo parere della competente Commissione Consiliare;

All'unanimità,

14 GIU. 2005

**DELIBERA**



- di **APPROVARE** il "Conto Consuntivo esercizio finanziario 2004" del Consorzio di Bonifica n. 8 "Conca di Sora", quale risulta dalla deliberazione n. 4/C.A. del 31/03/2005.

La Giunta dispone altresì, che il provvedimento in questione venga inviato alla stessa Commissione per opportuna conoscenza.

IL PRESIDENTE: F.to Pietro MARRAZZO

IL VICE SEGRETARIO: F.to Sig. Domenico Antonio Cuzzupi

ALLEG. alla DELIB. N. 552  
DEL 30/05/2005 lu

# CONSORZIO DI BONIFICA N. 8 "CONCA DI SORA" SORA (Frosinone)

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

N. 4 DEL 31 MARZO 2005

|  |
|--|
| REGIONE LAZIO<br>DIPARTIMENTO OPERE PUBBLICHE<br>E SERVIZI PER IL TERRITORIO |
| - 7 APR. 2005  |
| PROT. N. 0095  |

### CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2004.

L'anno duemilacinque il giorno trentuno del mese di marzo alle ore 17,15 ed in prosecuzione in Sora e nella sala della Presidenza del Consorzio.

Appositamente convocato con avvisi scritti fatti diramare dal Signor Presidente si è riunito il Consiglio di Amministrazione con l'intervento dei Signori:

|                     | PRESENTE | ASSENTE |                            | PRESENTE | ASSENTE |
|---------------------|----------|---------|----------------------------|----------|---------|
| Angelo PROSPERO     | SI       |         | Enzo BARTOLOMUCCI          | SI       |         |
| Vincenzo RICCI      | SI       |         | Francesco CIRELLI          | SI       |         |
| Luigi BARTOLOMUCCI  | SI       |         | Mario VITALE               |          | SI      |
| Fernando POLSINELLI | SI       |         | Gabriele Adolfo BALDESARRA | SI       |         |
| Giacomo PANACCI     | SI       |         | Francescantonio CIANFARANI | SI       |         |

Consiglieri presenti n. 9 assenti n. 1

Ha giustificato l'assenza il Consigliere Mario Vitale per motivi di salute.

Presiede la riunione Presidente del Consorzio.

Assume le funzioni di segretario il Rag. Massimo Gabriele dipendente del Consorzio, sono altresì presenti il Dott. Paolo Di Pucchio e il Dott. Franco Baldassarra Componenti effettivi del collegio dei Revisori dei Conti.

#### IL PRESIDENTE

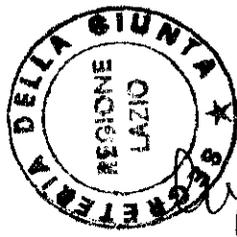
Rilevato che gli avvisi di convocazione sono stati diramati con lettere raccomandate spedite il 21/03/2005. prot. n. 673 e quindi in tempo utile;

#### DICHIARA

Aperta la seduta ed invita il Consiglio a deliberare sull'oggetto indicato.

La presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Consorzio per tre giorni consecutivi dal 01.04.2005 al 06.04.2005 senza ricorsi.

L'INCARICATO  
(Rag. Giancarlo Venditti)



Visto IL SEGRETARIO  
(Rag. Massimo Gabriele)



## **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**VISTO** il testo delle norme di bonifica approvato con R.D. 13 febbraio 1933 n. 215;

**VISTA** la Legge Regionale 21 maggio 1984, n. 4 "Norme in materia di Bonifica e Consorzi di Bonifica";

**VISTA** la Legge Regionale 7 ottobre 1994, n. 50 "Nuove norme in materia di Bonifica e Consorzi di Bonifica";

**VISTA** la Legge Regionale 11 dicembre 1998 n. 53 "Organizzazione Regionale della difesa del suolo in applicazione della Legge 18 maggio 1989 n. 183;

**VISTA** la Legge Regionale 11 dicembre 1998 n. 53 "Organizzazione Regionale della difesa del suolo in applicazione della Legge 18 maggio 1989 n. 183;

**VISTA** la Legge Regionale 20 novembre 2001, n. 25 concernente "norme in materia di programmazione, bilancio e contabilità della Regione";

**VISTO** il conto consuntivo per l'anno 2004 predisposto ai sensi dell'art. 25 lettera h) dello Statuto Consortile vigente, sulla base ed in conformità delle risultanze conseguite durante la gestione relativa all'esercizio su indicato;

**VISTA** la deliberazione del Comitato Esecutivo n. 32 del 22/03/2005 che predispone il Conto Consuntivo per l'esercizio finanziario 2004;

**VISTA** la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, allegata al verbale n. 143 del 30/03/2005 che esprime parere favorevole al rendiconto finanziario esercizio 2004 così come presentato dal Comitato Esecutivo;

**RISCONTRATO** che i risultati del conto stesso trovano concordanza con le scritture contabili d'Ufficio;

**VISTO** l'art 22 della Statuto suddetto, nonché l'art. 27 Legge Regionale 21/01/1984 n. 4 ;

**CON** Votazione unanime palesemente resa per alzata di mano;

### **DELIBERA**

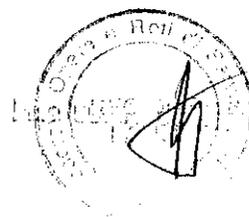
Le premesse formano parte integrante e sostanziale il presente atto

1. Di approvare il Conto Consuntivo Esercizio 2004, e relativa relazione, nelle seguenti risultanze:

|   |                     |
|---|---------------------|
| Disavanzo di cassa iniziale                       | -19.485,80          |
| <b>RISCOSSIONI</b>                                |                     |
| ➤ Residui   | 2.289.361,71        |
| ➤ Competenza                                      | 1.783.445,46        |
| <b>PAGAMENTI</b>                                  |                     |
| ➤ Residui   | 917.177,68          |
| ➤ Competenza                                      | 2.520.115,10        |
| <b>AVANZO DI CASSA AL 31/12/04</b>                | <b>616.028,59</b>   |
| <b>RESIDUI ATTIVI</b>                             |                     |
| ➤ Residui   | 3.073.983,57        |
| ➤ Competenza                                      | 1.066.857,54        |
| <b>RESIDUI PASSIVI</b>                            |                     |
| ➤ Residui   | 5.318.806,92        |
| ➤ Competenza                                      | 563.696,47          |
| <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004</b> | <b>1.125.633,69</b> |

2. La presente delibera è soggetta a controllo ai sensi dell'art. 17 della L.R. n. 50/94.

**Letto confermato e sottoscritto**



IL PRESIDENTE  
(Prof. Angelo Prospero)



Sora II  
Per copia conforme all'originale  
07 APR 2005

IL PRESIDENTE  
F.to PROSPERO

IL SEGRETARIO  
F.to GABRIELE

| T I T O L O | C A P I T O L O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO   | RESIDUI ATTIVI |            | R I S C O S S I O N I |            |            |            |      | ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO |            | RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RACCERTA MENTO |      | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE |  |  | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |  |  |
|-------------|-----------------|--|----------------|------------|-----------------------|------------|------------|------------|------|----------------------------------|------------|--|------|-----------------------------|--|--|--|--|--|
|             |                 |  | 1              | 2          | 3                     | 4          | 5          | 6          | 7    | 8                                | 9          | 10   | 11   |                             |  |  |  |  |  |
|             | A               | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ALLA FINE DELLO ANNO PRECEDENTE                             |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
|             |                 | TITOLO 1<br>ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI           |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
|             |                 | Categoria 1-CONTRIBUENZA GENERALE  |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 1 RUOLI PRINCIPALI   |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 101 Agricoli   | 81.244,80      | 177.000,00 | 6.375,68              | 97.938,29  | 104.313,97 | 177.000,00 | 0    | 74.869,12                        | 79.061,71  | 153.930,83                                 | 0    | 0,00                        |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 102 Extraagricoli  | 116.048,85     | 344.284,28 | 31.650,57             | 273.326,41 | 304.978,98 | 344.284,28 |      | 84.398,28                        | 70.957,87  | 155.356,15                                 | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 2 RUOLI SUPPLEMENTI ED ADEGUAMENTI   |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 201 Agricoli   |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
| 1           | 1               | 202 Extraagricoli  |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
|             |                 | TOTALE CATEGORIA 1   | 197.293,65     | 521.284,28 | 38.026,25             | 371.264,70 | 409.290,95 | 521.284,28 | 0,00 | 159.267,40                       | 150.019,58 | 308.286,98                                 | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
|             |                 | Categoria 2 - CONTRIBUENZA PER SPECIFICHE ATTIVITA' ISTITUZIONALI                              |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
| 1           | 2               | 1 RUOLI PER ESERCIZIO IRRIGAZIONE  | 80.176,64      | 271.917,47 | 5.384,49              | 173.071,39 | 178.455,88 | 271.917,47 |      | 74.792,15                        | 98846,08   | 173638,23                                  | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
| 1           | 2               | 2 RUOLI VARI   |                |            |                       |            |            |            |      |                                  |            |  |      |                             |  |  |  |  |  |
|             |                 | TOTALE CATEGORIA 2   | 80.176,64      | 271.917,47 | 5.384,49              | 173.071,39 | 178.455,88 | 271.917,47 | 0,00 | 74.792,15                        | 98846,08   | 173638,23                                  | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
|             |                 | RIEPILOGO TITOLO 1<br>ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTE DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI | 197.293,65     | 521.284,28 | 38.026,25             | 371.264,70 | 409.290,95 | 521.284,28 | 0,00 | 159.267,40                       | 150.019,58 | 308.286,98                                 | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
|             |                 | CATEGORIA 1 Contribuenza generale  | 197.293,65     | 521.284,28 | 38.026,25             | 371.264,70 | 409.290,95 | 521.284,28 | 0,00 | 159.267,40                       | 150.019,58 | 308.286,98                                 | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
|             |                 | CATEGORIA 2 Contribuenza per specifiche attivita' istituzionali                                | 80.176,64      | 271.917,47 | 5.384,49              | 173.071,39 | 178.455,88 | 271.917,47 | 0,00 | 74.792,15                        | 98846,08   | 173638,23                                  | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |
|             |                 | TOTALE TITOLO 1  | 277.470,29     | 793.201,75 | 43.410,74             | 544.336,09 | 587.746,83 | 793.201,75 | 0,00 | 234.059,55                       | 248865,66  | 481925,21                                  | 0,00 | 0,00                        |  |  |  |  |  |



| T.C.A.T.P.O.L.O. | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI ATTIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | R I S C O S S I O N I |                     |             |                          | ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTA MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE        |                                |             |            | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |
|------------------|---|----------------|-------------------------------------|-----------------------|---------------------|-------------|--------------------------|----------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|-------------|------------|--|
|                  |   |                |                                     | IN CONTO RESIDUI      | IN CONTO COMPETENZA | T O T A L E | ACCERTATE NELL'ESERCIZIO |                                  |  | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATESI ESERCIZIO COMPETENZA | T O T A L E |            |  |
| A                | TITOLO 2<br>ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLO STATO O ALTRI ENTI           | 1,00           | 2,00                                | 3,00                  | 4,00                | 5,00        | 6                        | 7,00                             | 8,00   | 9,00                               | 10,00                          |             |            |  |
| 2                | Categoria 3 - TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' ORDINARIA -LAVORI-  |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 2                | 1 MANUTENZIONE OPERE PUBBLICHE DI BONIFICA  | 12.291,81      | 163.483,25                          | 10.476,97             | 163.483,25          | 173.960,22  | 163.483,25               | 1814,84                          | 0,00   | 0,00                               | 0,00                           | 0,00        | 0,00       |  |
| 3                | 101 Lavori in concessione eseguiti in anni. Diretta   |                | 196.250,00                          |                       | 196.250,00          | 196.250,00  | 196.250,00               | 0,00                             |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 3                | 102 Servizio pubblico di manufatti, Art.36 L.53-96.   |                | 146.336,00                          |                       | 73.168,00           | 73.168,00   | 146.336,00               | 0,00                             |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 3                | 103 Trasfer. del servizio idrico in Art.36 L.53-96  |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 2                | 2 RIMBORSO DELLE SPESE GENERALI   |                | 9.511,40                            |                       | 9.511,40            | 9.511,40    | 9.511,40                 |                                  |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 2                | 201 Sui lavori di manutenzione  |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 0                | 3 202 Sui lavori di esecuzione di opere pubbliche   | 290.290,55     | 534.223,89                          | 176.808,72            | 48.633,00           | 226.241,72  | 334.548,14               |                                  |  |                                    |                                |             | 199.674,75 |  |
| 2                | 3 203 Sui lavori di esecuzione di opere private   |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 3                | TOTALE CATEGORIA 3  | 302.582,36     | 1.049.808,16                        | 187.085,69            | 497.045,65          | 679.131,34  | 850.129,79               | 1.814,84                         | 113.681,83   | 358.084,14                         | 471.765,97                     | 199.678,37  |            |  |
| 4                | Categoria 4 - TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' ORDINARIA -CONTRIBUTI-  |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 2                | 1 CONTRIBUTI PER LA GESTIONE DELLE OPERE RICONOSCIUTE DI RILEVANTE INTERESSE PUBBLICO E SOCIALE                                 |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  | 0,00   |                                    | 0,00                           | 0,00        | 0,00       |  |
| 2                | 2 CONTRIBUTI NELLE SPESE PER ASSOLVIMENTO DEI FINI ISTITUZIONALI  | 25.220,42      | 46.643,19                           | 25.220,42             | 18.704,85           | 43.925,27   | 46.643,19                | 0,00                             |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 4                | 201 Interessi su mutui L.R. 54/78   |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             | 0,00       |  |
| 2                | 4 202 Contributo per lavori di manutenzione   | 36.398,39      | 47.200,00                           |                       | 43.061,90           | 43.061,90   | 47.101,51                |                                  | 36.398,39  | 4.039,61                           | 40.439,00                      | 98,49       |            |  |
| 2                | 4 3 CONTRIBUTO PER L'ESERCIZIO IRRIGAZIONE  |                | 42.183,10                           |                       | 42.183,10           | 42.183,10   | 42.183,10                |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 4                | TOTALE CATEGORIA 4  | 61.618,81      | 136.026,29                          | 25.220,42             | 103.949,85          | 89.987,17   | 135.927,80               | 0,00                             | 36.398,39  | 31.977,95                          | 68.376,34                      | 98,49       |            |  |
| 4                | TITOLO 2  | 364.201,17     | 1.185.834,45                        | 212.306,11            | 595.995,50          | 806.301,61  | 986.057,59               | 1.814,84                         | 150.080,22   | 390.062,09                         | 540.142,31                     | 199.776,86  |            |  |
| 4                | RIEPILOGO TITOLO 2<br>ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLO STATO O ALTRI ENTI |                |                                     |                       |                     |             |                          |                                  |  |                                    |                                |             |            |  |
| 4                | Categoria 3 - TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' ORDINARIA -LAVORI-  | 302.582,36     | 1.049.808,16                        | 187.085,69            | 497.045,65          | 679.131,34  | 850.129,79               | 1.814,84                         | 113.681,83   | 358.084,14                         | 471.765,97                     | 199.678,37  |            |  |
| 4                | Categoria 4 - TRASFERIMENTI PER ATTIVITA' ORDINARIA -CONTRIBUTI-  | 61.618,81      | 136.026,29                          | 25.220,42             | 103.949,85          | 129.170,27  | 135.927,80               | 0,00                             | 36.398,39  | 31.977,95                          | 68.376,34                      | 98,49       |            |  |

| T I C C<br>C A T E G O R I A | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>ATTIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI/<br>COMPETENZA | R I S C O S S I O N I |                        |             | ENTRATE<br>ACCERTATE<br>NELLESCERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RUAOCERTA<br>MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE              |                                    |             | ECONOME DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |
|------------------------------|---|-------------------|--|-----------------------|------------------------|-------------|--|--|--|------------------------------------|-------------|--|
|                              |   |                   |  | IN CONTO<br>RESIDUI   | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E |  |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMATI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA | T O T A L E |  |
| A                            | TITOLO 3<br>ENTRATE DERIVANTI DA BENI STRUMENTALI<br>ED ENTRATE DIVERSE | 1,00              | 2,00                                       | 3,00                  | 4,00                   | 5,00        | 6                                      | 7,00   | 8,00                                     | 9,00                               | 10,00       |  |
| 3                            | Categoria 5 - PROVENTI PATRIMONIALI                                     |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             |  |
| 3                            | 1 AFFITTO DI BENI MOBILI  |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             |  |
| 3                            | 2 INTERESSI SU DEPOSITI E CONTI CORRENTI                                |                   | 14.000,00                                  |                       | 4.631,09               | 4.631,09    | 4.631,09                               |  |  |                                    |             | 9.368,91   |
| 3                            | 3 INTERESSI E DIVIDENDI SU TITOLI                                       |                   | 17.000,00                                  |                       | 14.381,46              | 16.655,78   | 14.381,46                              | 1.300,68   |  |                                    |             | 0,00   |
| 3                            | 4 INTROITI DIVERSI  | 35.75,00          |  | 22.74,32              |                        |             |  |  |  |                                    |             | 2.618,54   |
|                              | TOTALE CATEGORIA 5  | 35.75,00          | 31.000,00                                  | 22.74,32              | 19.012,55              | 21.285,87   | 19.012,55                              | 1.300,68   |  | 0,00                               | 0,00        | 11.987,45  |
|                              | Categoria 6 - PARTITE CHE SI COMPENSANO<br>NELLA SPESA                  |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             | 0  |
| 3                            | 1 PREVENTI PER CONCORSI E RIMBORSI<br>SPESA                             |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             |  |
| 3                            | 6 101 Rimborso di spese varie   | 1.431,41          | 11.200,00                                  |                       | 6.538,96               | 8.538,96    | 11.200,00                              | 515,40   | 916,01                                   | 2.661,04                           | 3.577,05    | 0,00   |
| 3                            | 6 102 Rimborso di interessi   |                   |  |                       |                        |             | 0,00                                   |  |  |                                    |             | 0,00   |
| 3                            | 2 POSTE VARIE CORRETIVE DELLE SPESA                                     | 3.550,00          | 8.250,00                                   | 3.095,89              | 8.215,20               | 11.311,09   | 8.215,20                               | 424,11   |  |                                    |             | 34,80  |
|                              | TOTALE CATEGORIA 6  | 4.981,41          | 19.450,00                                  | 3.095,89              | 16.754,16              | 19.850,05   | 19.415,20                              | 939,51   | 916,01                                   | 2.661,04                           | 3.577,05    | 34,80  |
|                              | Categoria 7 - SOMME NON ATTRIBIBILI                                     |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             |  |
| 3                            | 1 QUOTE ANNUALI DI AMMORTAMENTO DI<br>COSTI PLURIENNALI                 |                   |  |                       |                        |             |  |  |  |                                    |             |  |
| 3                            | 2 AFFITTI FIGURATIVI  |                   | 2.500,00                                   |                       |                        |             | 2.500,00                               |  |  | 2.500,00                           | 2.500,00    |  |
| 3                            | 3 ENTRATE VARIE   |                   | 2.500,00                                   |                       |                        |             | 2.500,00                               |  |  | 2.500,00                           | 2.500,00    | 0,00   |
|                              | TOTALE CATEGORIA 7  |                   | 2.500,00                                   |                       |                        |             | 2.500,00                               |  |  | 2.500,00                           | 2.500,00    | 0,00   |

CONSORZIO DI BONIFICA N.8 "CONCA DI SORA" RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2004

| C A P I T O L O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>ATTIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | R I S C O S S I O N I |                        |             | ENTRATE<br>ACCERTATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE              |                                       |             | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |
|-----------------|---|-------------------|---|-----------------------|------------------------|-------------|--|--|--|---------------------------------------|-------------|---|
|                 |   |                   |   | IN CONTO<br>RESIDUI   | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E |  |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMA TESI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA | T O T A L E |   |
| A               |   | 1,00              | 2,00                                      | 3,00                  | 4,00                   | 5,00        | 6                                      | 7  | 8  | 9                                     | 10          |   |
|                 | RIPILOGO TITOLO 3<br>ENTRATE DERIVANTI DA BENI<br>STRUMENTALI<br>ED ENTRATE DIVERSE | 1,00              | 2,00                                      | 3,00                  | 4,00                   | 5,00        | 6                                      |  |  |                                       | 10          |   |
|                 | Categoria 5 - PROVENTI PATRIMONIALI   | 3.575,00          | 31.000,00                                 | 2.274,32              | 19.012,56              | 21.286,87   | 19.012,56                              | 1.300,66   |  |                                       | 0,00        | 11.987,45   |
|                 | Categoria 6 - PARTITE CHE SI<br>COMPENSANO NELLA SPESA                              | 4.991,41          | 19.450,00                                 | 3.095,89              | 18.754,16              | 19.850,05   | 19.415,20                              | 969,51   | 916,01                                   | 2.661,04                              | 3.577,05    | 34,90   |
|                 | Categoria 7 - SOMME NON ATTRIBUIBILI  |                   | 2.500,00                                  |                       |                        | 0,00        | 2.500,00                               |  |  | 2.500,00                              | 2.500,00    | 0,00  |
|                 | TOTALE TITOLO 3   | 8.566,41          | 52.950,00                                 | 5.370,21              | 35.786,71              | 41.136,92   | 40.927,75                              | 2.270,19   | 916,01                                   | 5.161,04                              | 6.077,05    | 12.022,25   |



CONSORZIO DI BONIFICAZIONE "CONCA DI SCORRA" RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2004

| C A P I T O L O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO   | RESIDUI<br>ATTIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | R I S C O S S I O N I |                        |              | ENTRATE<br>ACCERTATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE              |                                       | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |              |
|-----------------|--|-------------------|---|-----------------------|------------------------|--------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--------------|
|                 |  |                   |   | IN CONTO<br>RESIDUI   | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E  |  |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMA TESI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA |   | T O T A L E  |
| 1               | 2  | 3                 | 4   | 5                     | 6                      | 7            | 8                                      | 9  | 10                                       | 11                                    |   |              |
|                 | RIEPILOGO TITOLO 4<br>ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE<br>DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL<br>BILANCIO DELLA REGIONE, DELLO STATO,<br>Categoria 8 - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE,<br>NE, DALLO STATO, DA ALTRI ENTI<br>Categoria 9 - TRASFERIMENTI DAI<br>CONSORZIATI | 4717202,44        | 4.988.956,97                              | 2.028.274,66          | 295.211,37             | 2.323.486,02 | 717.980,12                             | 0,00   | 2.688.927,79                             | 422.768,75                            | 3.111.696,54  | 4.270.976,85 |
|                 | TOTALE TITOLO 4  | 4717202,44        | 4.988.956,97                              | 2.028.274,66          | 295.211,37             | 2.323.486,02 | 717.980,12                             | 0,00   | 2.688.927,79                             | 422.768,75                            | 3.111.696,54  | 4.270.976,85 |





| CATEGORIA | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO   | RESIDUI ATTIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | RISCONTI         |                     |        |                                    | ENTRATE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RACCERTA | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE |        |              | ECONOME DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |
|-----------|--|----------------|-------------------------------------|------------------|---------------------|--------|------------------------------------|----------------------------------|---|-----------------------------|--------|--------------|---|
|           |  |                |                                     | IN CONTO RESIDUI | IN CONTO COMPETENZA | TOTALE | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI |                                  |   | FORMATESI ESERCIZIO         | TOTALE |              |   |
| A         |  | 1.00           | 2.00                                | 3.00             | 4.00                | 5.00   | 6                                  | 7                                | 8   | 9                           | 10     |              |   |
| 6 12      | TITOLO 6<br>ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE<br>Categoria - 12 Risposcioni di crediti e recuperi vari |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
| 6 12      | 1 PRELEVAMENTO DI DEPOSITI PRESSO BANCHE   |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
| 6 12      | 2 RECUPERO DI CREDITI  |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
|           | TOTALE CATEGORIA 12  |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
|           | Categoria - 13 Assunzione di mutui   |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
| 6 13      | 1 ASSUNZIONE DI MUTUI PER FINANZIAMENTO DI SPESE IN CONTO CAPITALE   |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
| 6 13      | 2 ASSUNZIONE DI MUTUI A PAREGGIO DI SAVANZI ESERCIZI PREGRESSI   |                | 1 013 122,26                        |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        | 1 013 122,26 |   |
|           | TOTALE CATEGORIA 13  |                | 1 013 122,26                        |                  | 0,00                | 0,00   | 0                                  |                                  |   |                             |        | 1 013 122,26 |   |
|           | Categoria - 14 Assunzione di debiti finanziati a breve e medio termine   |                |                                     |                  |                     |        |                                    |                                  |   |                             |        |              |   |
| 6 14      | 1 ASSUNZIONE DI DEBITI FINANZIARI DIVERSI  |                | 750 000,00                          |                  |                     | 0,00   | 0,00                               |                                  |   |                             |        | 750 000,00   |   |
|           | TOTALE CATEGORIA 14  |                | 750 000,00                          |                  |                     | 0,00   | 0,00                               |                                  |   |                             |        | 750 000,00   |   |

| C<br>A<br>P<br>I<br>T<br>O<br>L<br>O<br>R<br>I<br>O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>ATTIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | R I S C O S S I O N I |                        |             | ENTRATE<br>ACCERTATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE              |                                       |             | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |
|---|---|-------------------|---|-----------------------|------------------------|-------------|--|---|--|---------------------------------------|-------------|---|
|   |   |                   |   | IN CONTO<br>RESIDUI   | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E |  |   | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMA TESI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA | T O T A L E |   |
| A   |   | 1,00              | 2,00                                      | 3,00                  | 4,00                   | 5,00        | 6                                      | 7   | 8  | 9                                     | 10          |   |
|   | TITOLO 6<br>ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI<br>FINANZIARIE                |                   |   |                       |                        |             |  |   |  |                                       |             |   |
|   | Categoria - 12 Raccolte di crediti e<br>recuperi vari                     |                   | 1.013.122,26                              |                       |                        |             | 0,00                                   |   |  |                                       |             | 1.013.122,26  |
|   | Categoria - 13 Assunzione di mutui  |                   | 750.000,00                                |                       |                        |             | 0,00                                   |   |  |                                       |             | 750.000,00  |
|   | Categoria - 14 Assunzione di debiti finanziari<br>a breve e medio termine |                   |   |                       |                        |             | 0,00                                   |   |  |                                       |             |   |
|   | TOTALE TITOLO 6   |                   | 1.763.122,26                              |                       | 0,00                   | 0,00        | 0,00                                   |   |  |                                       |             | 1.763.122,26  |

| CATEGORIA | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO   | RESIDUI ATTIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | RISCOSSIONI      |                     |            | ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTA MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE        |                                | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |        |
|-----------|--|----------------|-------------------------------------|------------------|---------------------|------------|----------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|--|--------|
|           |  |                |                                     | IN CONTO RESIDUI | IN CONTO COMPETENZA | TOTALE     |                                  |  | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATESI ESERCIZIO COMPETENZA |  | TOTALE |
| 15        |  |                |                                     | 3,00             | 4,00                | 5,00       | 6                                | 7  | 8                                  | 9                              | 10   |        |
|           | TITOLO 7 CONTABILITA' SPECIALI   | 1,00           | 2,00                                | 3,00             | 4,00                | 5,00       | 6                                | 7  | 8                                  | 9                              | 10   |        |
|           | Categoria - 15 Partite di giro   |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                |  |        |
| 7-15      | 1) INCASSI DI DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI                                    |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                |  |        |
| 7-15      | 2) RECUPERO DI DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI                                    |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                |  |        |
| 7-15      | 3) RECUPERO DI FONDI ANTICIPATI ALL'ECONOMATO                                |                | 4.131,46                            |                  | 4.131,46            | 4.131,46   | 4.131,46                         | 0,00   |                                    |                                | 0,00   |        |
| 7-15      | 4) RITENUTE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE                                  |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                |  |        |
| 7-15      | 401) Etenali   | 5954,72        | 110.000,00                          |                  | 96.910,56           | 96.910,56  | 96.910,56                        | 5954,72  |                                    |                                | 13.089,44                                      |        |
| 7-15      | 402) Previdenziali e assistenziali   |                | 78.000,00                           |                  | 59.620,71           | 59.620,71  | 59.620,71                        |  |                                    |                                | 18.379,29                                      |        |
| 7-15      | 403) Per Conto terzi   |                | 10.000,00                           |                  | 3.691,16            | 3.691,16   | 3.691,16                         |  |                                    |                                | 6.318,94                                       |        |
| 7-15      | 404) Diverse   | 4181,34        | 7.000,00                            |                  |                     |            | 0,00                             | 4.181,34   |                                    |                                | 7.000,00                                       |        |
| 7-15      | 5) ENTRATE PER ANTICIPAZIONI SUI TRASFERIMENTI REGIONALI E STATALI           |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                | 0,00   |        |
| 7-15      | 6) INCASSO DI SOMME PER CONTO TERZI  |                |                                     |                  |                     |            |                                  |  |                                    |                                | 0,00   |        |
| 7-15      | 7) RECUPERO DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI                                  |                | 5.000,00                            |                  | 5.000,00            | 5.000,00   | 5.000,00                         |  |                                    |                                | 5.000,00                                       |        |
| 7-15      | 8) INTROITO DI SOMME DESTINATE AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DEL PERSONALE |                | 37.980,00                           |                  | 37.935,19           | 37.935,19  | 37.935,19                        |  |                                    |                                | 24,81  |        |
| 7-15      | 9) ACCANTONAMENTI A FONDI DIVERSI  |                | 8.000,00                            |                  | 8.000,00            | 8.000,00   | 8.000,00                         |  |                                    |                                | 0,00   |        |
| 7-15      | 10) ENTRATE FIGURATIVE PER PARTITE VARIE D'ORDINE                            | 2465,81        | 100.000,00                          |                  | 96.856,71           | 96.856,71  | 96.856,71                        | 2.465,81   |                                    |                                | 3.143,29                                       |        |
|           | TOTALE CATEGORIA 15  | 12801,87       | 366.081,46                          | 0,00             | 312.135,79          | 312.135,79 | 312.135,79                       | 12.601,87  |                                    | 0,00                           | 52.985,67                                      |        |

| C<br>A<br>P<br>I<br>T<br>O<br>L<br>O<br>R<br>I<br>O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO                | RESIDUI<br>ATTIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | RISCOSSIONI         |                        |            | ENTRATE<br>ACCERTATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE              |                                      |        | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |
|---|---|-------------------|---|---------------------|------------------------|------------|--|--|--|--------------------------------------|--------|---|
|   |   |                   |   | IN CONTO<br>RESIDUI | IN CONTO<br>COMPETENZA | TOTALE     |  |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMATESI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA | TOTALE |   |
| 1   | 2                                       | 3                 | 4   | 5                   | 6                      | 7          | 8                                      | 9  | 10                                       | 11                                   |        |   |
|   | RIPILOGO TITOLO 7 CONTABILITA' SPECIALI | 1,00              | 2,00                                      | 3                   | 4                      | 5          | 6                                      | 7  | 8  | 9                                    | 10     |   |
|   | Categoria - 15 Partite di giro          | 12601,87          | 365091,46                                 | 0                   | 312.135,79             | 312.135,79 | 312.135,79                             | 12.601,87  |  | 0,00                                 | 0,00   | 52.955,57   |
|   | TOTALE TITOLO 7                         | 12601,87          | 365.091,46                                | 0                   | 312.135,79             | 312.135,79 | 312.135,79                             | 12.601,87  |  | 0,00                                 | 0,00   | 52.955,57   |



| C<br>A<br>T<br>E<br>G<br>O<br>R<br>I<br>E | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>PASSIVI | FINANZIAMENTI            |                     | P A G A M E N T I      |             |  | USCITE<br>IMPEGNATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE       |             | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |        |
|---|---|--------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|-------------|--|---------------------------------------|--|------------------------------------|-------------|---|--------|
|   |   |                    | DEFINITIVI<br>COMPETENZA | IN CONTO<br>RESIDUI | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI |                                       |  | FORMATI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA | T O T A L E |   |        |
| 1   | 2   | 3                  | 4                        | 5                   | 6                      | 7           | 8  | 9                                     | 10   | 11                                 | 12          |   |        |
| 1   | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO<br>ESERCIZIO PRECEDENTE<br>DISAVANZO DI CASSA | 1                  | 2                        | 3                   | 4                      | 5           | 6  | 7                                     | 8  | 9                                  | 10          | 11  | 12     |
| 1   | - TITOLO 1<br>SPESE CORRENTI<br>Categoria 1 - Funzionamento organi<br>Istituzionali |                    |                          |                     |                        |             |  |                                       |  |                                    |             |   |        |
| 1   | 1 INDENNITA' DI CARICA  |                    | 62.280,00                |                     | 62.280,00              |             | 62.280,00                                |                                       |  |                                    |             |   | 0,00   |
| 1   | 2 COMPENSO AI REVISORI CONTABILI  |                    | 39.600,00                |                     | 39.600,00              |             | 39.600,00                                |                                       |  |                                    |             |   | 0,00   |
| 1   | 3 GETTONI DI PRESENZA   |                    | 30.000,00                |                     | 30.000,00              |             | 30.000,00                                |                                       |  |                                    |             |   | 0,00   |
| 1   | 4 RIMBORSO DI SPESE   | 899,25             | 9.500,00                 | 899,25              | 9.472,54               | 10.371,79   | 9.472,54                                 |                                       |  |                                    |             |   | 27,46  |
| 1   | 5 PREMI DI ASSICURAZIONE  |                    | 0,00                     |                     | 0,00                   |             | 0,00                                     |                                       |  |                                    |             |   | 0,00   |
| 1   | 6 SPESE PER LO SVOLGIMENTO DELLE<br>ELEZIONI  |                    | 0,00                     |                     | 0,00                   |             | 0,00                                     |                                       |  |                                    |             |   | 0,00   |
| 1   | 7 SPESE DI RAPPRESENTANZA   |                    | 1.600,00                 | 1.011,77            | 1.011,77               | 1.600,00    | 1.600,00                                 |                                       |  | 588,23                             |             | 588,23  | 0,00   |
| 1   | 8 SPESE VARIE PER GLI ORGANI<br>ISTITUZIONALI                                       |                    | 3.500,00                 | 3.377,87            | 3.377,87               | 3.377,87    | 3.377,87                                 |                                       |  |                                    |             |   | 122,13 |
|   | TOTALI CATEGORIA 1  | 899,25             | 146.480,00               | 899,25              | 145.742,78             | 146.641,43  | 146.330,41                               | 0,00                                  | 0,00   | 588,23                             |             | 588,23  | 149,59 |

CONSORZIO DI BONIFICA N.8 "CONCA DI SOPA" RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2004

| C<br>T<br>A<br>C<br>C<br>O<br>L<br>L<br>O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>PASSIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | P A G A M E N T I   |                        |             | USCITE<br>IMPEGNATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE             |                                       | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |
|---|---|--------------------|---|---------------------|------------------------|-------------|---------------------------------------|--|--|---------------------------------------|---|
|   |   |                    |   | IN CONTO<br>RESIDUI | IN CONTO<br>COMPETENZA | T O T A L E |                                       |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMA TESI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA |   |
| 1   | 2   | 3                  | 4   | 5                   | 6                      | 7           | 8                                     | 9  | 10                                       | 11                                    |   |
| Categoria 2 - Personale                   |   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                       |   |
| 1 2                                       | 1 STIPENDI ED ASSEGNI FISSI   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                       |   |
| 1 2                                       | 101 Personale in genere   |                    | 400.000,00                                | 400.000,00          | 400.000,00             | 400.000,00  | 400.000,00                            |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 102 Personale addetto ai lavori in amministrazione diretta                            |                    | 99.000,00                                 | 99.000,00           | 99.000,00              | 99.000,00   | 99.000,00                             |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 103 Personale addetto all'irrigazione   |                    | 68.000,00                                 | 68.000,00           | 68.000,00              | 68.000,00   | 68.000,00                             |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 2 COMPENSO PER LAVORI STRAORDINARI  |                    |   | 18.000,00           | 18.000,00              | 18.000,00   | 18.000,00                             |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 3 INDENNITA' DI RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO TRASFERTE E MISSIONI                      |                    |   | 18.000,00           | 18.000,00              | 18.000,00   | 18.000,00                             |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 4 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL CONSORZIO                         |                    | 206.000,00                                | 178.114,87          | 178.114,87             | 199.774,87  |                                       | 21.680,00  | 21.680,00                                | 6.226,13                              |   |
| 1 2                                       | 5 CONTRIBUTO AL FONDO PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO                             | 20.091,37          | 37.200,00                                 | 20.091,37           | 1.647,76               | 21.739,13   | 31.647,76                             | 30.000,00  | 30.000,00                                | 5.562,24                              |   |
| 1 2                                       | 6 FONDO PER DEFINIZIONE DI VERTENZE CON IL PERSONALE                                  |                    | 1.800,00                                  | 1.548,00            | 1.548,00               | 1.548,00    | 1.548,00                              |  |  | 52,00                                 |   |
| 1 2                                       | 7 CORSI PER IL PERSONALE E PARTECIPAZIONE SPESE PER CORSI INDETTI DA ALTRI ENTI       |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                       |   |
| 1 2                                       | 8 PENSIONI PER GLI EX DIPENDENTI NON ISCRITTI AL FONDO ENI PAIA                       |                    |   |                     |                        | 0,00        | 0,00                                  |  |  | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 9 SUSSIDI ED ALTRI INTERVENTI ASSISTENZIALI. LE SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI, ETC. |                    | 805,00                                    | 504,90              | 504,90                 | 805,00      |                                       | 300,20   | 300,20                                   |                                       |   |
| 2   | 901 Oneri per la sicurezza D.Lgs 82/94  |                    | 1.600,00                                  | 1.600,00            | 1.600,00               | 1.600,00    |                                       |  |  |                                       |   |
| 2   | 902 Sorveglianza sanitaria  |                    | 1.350,00                                  | 1.350,00            | 1.350,00               | 1.350,00    |                                       |  |  | 1.350,00                              |   |
| 2   | 903 Manut. Impianti e verifiche periodiche  |                    | 7.000,00                                  | 3.442,49            | 3.442,49               | 7.000,00    |                                       | 3.557,51   | 3.557,51                                 | 0,00                                  |   |
| 1 2                                       | 10 SVOLGIMENTO DI CONCORSI  |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                       |   |
| 1 2                                       | 11 SPESE VARIE PER IL PERSONALE   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                       |   |
| TOTALE CATEGORIA 2                        |   | 20.091,37          | 840.585,00                                | 20.091,37           | 771.657,92             | 791.948,29  | 827.375,63                            | 0,00   | 55.617,71                                | 55.617,71                             | 13.179,37   |



| C<br>T<br>T<br>L<br>O<br>R<br>I<br>O | A<br>P<br>P<br>L<br>O | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI<br>PASSIVI | FINANZIAMENTI<br>DEFINITIVI<br>COMPETENZA | P A G A M E N T I   |                        | T O T A L E | USCITE<br>IMPEGNATE<br>NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE<br>RESIDUI PER<br>INSUSSISTENZA<br>O RIACCERTA<br>MENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE             |                                    | ECONOMIE DI<br>IMPEGNI SU<br>STANZIAMENTI<br>DEFINITIVI |          |
|--------------------------------------|-----------------------|---|--------------------|---|---------------------|------------------------|-------------|---------------------------------------|--|--|------------------------------------|---|----------|
|                                      |                       |   |                    |   | IN CONTO<br>RESIDUI | IN CONTO<br>COMPETENZA |             |                                       |  | PROVENIENTI<br>DA ESERCIZI<br>PRECEDENTI | FORMATI<br>ESERCIZIO<br>COMPETENZA |   |          |
| 1                                    | 2                     | 3   | 4                  | 5   | 6                   | 7                      | 8           | 9                                     | 10   | 11                                       | 12                                 |   |          |
|                                      |                       | Categoria 4 - Funzioni consorziali di base                                  | 1                  | 2   | 3                   | 4                      | 5           | 6                                     | 7  | 8  | 9                                  | 10  |          |
| 1                                    | 4                     | 1 RENDITA DEL CATASTO E PIANI DI CONTRIBUENZA                               | 12.050,45          | 29.706,00                                 |                     | 9.574,66               | 9.574,66    | 29.706,00                             |  | 12.050,45                                | 20.131,34                          | 32.181,79   | 0,00     |
| 1                                    | 4                     | 2 ASSISTENZA AI CONSORZIATI   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 4                     | 3 STUDI, PIANI, PROGRAMMI, PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI, COLLAUDI        | 18.520,18          | 283.000,00                                | 18.031,68           | 282.891,53             | 300.923,21  | 282.891,53                            | 488,50   |  |                                    | 0,00  | 108,47   |
| 1                                    | 4                     | 4 COMPILAZIONE DI STATI E REGOLAMENTI                                       |                    | 0,00                                      |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
|                                      |                       | TOTALE CATEGORIA 4  | 30.570,63          | 312.706,00                                | 18.031,68           | 292.466,19             | 310.497,87  | 312.597,53                            | 488,50   | 12.050,45                                | 20.131,34                          | 32.181,79   | 108,47   |
|                                      |                       | Categoria 5 - Manutenzione ed esercizio delle opere                         |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 5                     | 1 LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA ESEGUITI IN CONCESSIONE                  |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 5                     | 101 In appalto  | 396,00             |   | 396,00              |                        | 396,00      | 0,00                                  |  |  |                                    | 0,00  | 0,00     |
| 1                                    | 5                     | 102 In economia (quota, forniture, noli, varie)                             | 23.173,71          | 39.800,00                                 | 11.343,01           | 14.042,06              | 25.385,07   | 33.800,00                             | 4.022,74   | 11.830,70                                | 19.757,94                          | 31.588,64   | 6.000,00 |
| 1                                    | 5                     | 2 Lavori di manutenzione con spesa a totale carico del Consorzio            | 19.914,73          | 11.300,00                                 | 4.047,21            | 7.564,34               | 11.611,55   | 11.300,00                             |  | 10.844,78                                | 3.735,66                           | 14.580,44   | 0,00     |
| 1                                    | 5                     | 3 GESTIONE DI OPERE RICOGNOSCIUTE DI RILEVANTE INTERESSE PUBBLICO E SOCIALE |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 5                     | 301 Riparazione e manutenzione  |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 5                     | 302 Energia elettrica, combustibili e lubrificanti                          |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   | 0,00     |
| 1                                    | 5                     | 303 Forniture varie   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
|                                      |                       | TOTALE CATEGORIA 5  | 42.484,44          | 51.100,00                                 | 15.786,22           | 21.606,40              | 37.392,62   | 45.100,00                             | 4.022,74   | 22.675,48                                | 23.493,60                          | 46.169,08   | 6.000,00 |
|                                      |                       | Categoria 6 - Gestione dei mezzi meccanici a servizio della bonifica        |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 6                     | 1 MANUTENZIONE, GESTIONE DEI MEZZI MECCANICI                                |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 6                     | 101 Riparazione e manutenzione  | 7.264,96           | 12.200,00                                 | 2.600,57            | 6.717,56               | 9.318,13    | 12.200,00                             |  | 4.664,39                                 | 5.482,44                           | 10.146,83   | 0,00     |
| 1                                    | 6                     | 102 Combustibili, lubrificanti  | 5.086,78           | 7.000,00                                  | 381,71              | 3.067,30               | 3.449,01    | 4.867,30                              |  | 4.665,07                                 | 1.800,00                           | 6.465,07  | 2.132,70 |
| 1                                    | 6                     | 103 Trasporto mezzi   |                    |   |                     |                        |             |                                       |  |  |                                    |   |          |
| 1                                    | 6                     | 104 Ammortamento e varie  | 1.500,00           | 2.500,00                                  | 486,00              | 1.363,94               | 1.849,94    | 2.500,00                              |  | 1.014,00                                 | 1.176,06                           | 2.150,06  | 0,00     |
|                                      |                       | TOTALE CATEGORIA 6  | 13.851,74          | 21.700,00                                 | 3.468,28            | 11.148,80              | 14.617,08   | 19.567,30                             | 0,00   | 10.363,46                                | 8.418,50                           | 18.781,95   | 2.132,70 |

CONSORZIO DI BONIFICA N.8 "CONCA DI SOGA" RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014

| C A T E G O R I A | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI PASSIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | P A G A M E N T I |                     |             | USCITE IMPEGATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTAMENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE       |                              | ECONOMICHE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |             |
|-------------------|---|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------|--------------------------------|---|------------------------------------|------------------------------|--|-------------|
|                   |   |                 |                                     | IN CONTO RESIDUI  | IN CONTO COMPETENZA | T O T A L E |                                |   | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATI ESERCIZIO COMPETENZA |  | T O T A L E |
| 1                 | 2   | 3               | 4                                   | 5                 | 6                   | 7           | 8                              | 9   | 10                                 |                              |  |             |
| 1 7               | 1 LAVORI IN APPALTO O IN ECONOMIA CON SPESA A TOTALE CARICO DEL CONSORZIO             |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 7               | 2 ESERCIZIO DEGLI IMPIANTI IRRIGUI  |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 7               | 201 Riparazioni   | 28.190,84       | 44.000,00                           | 5.960,22          | 32.317,45           | 38.267,67   | 41.267,85                      | 13.633,20   | 8.607,42                           | 8.950,40                     | 17.557,82  | 2.732,15    |
| 1 7               | 202 Energia elettrica, combustibili, lubrificanti                                     | 576,00          | 67.800,00                           | 67.530,60         | 67.530,60           | 67.530,60   | 67.530,60                      | 0,00  | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 289,40      |
| 1 7               | 203 Analisi delle acque   | 1.257,89        | 2.600,00                            | 1.200,00          | 1.200,00            | 1.200,00    | 1.200,00                       | 576,00  | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 1.400,00    |
| 1 7               | 204 Varie   |                 | 2.700,00                            | 864,79            | 2.667,29            | 3.532,08    | 2.667,29                       | 393,10  |                                    |                              |  | 32,71       |
|                   | TOTALE CATEGORIA 7  | 30.024,73       | 117.100,00                          | 6.815,01          | 103.715,34          | 110.530,95  | 112.665,74                     | 14.602,30   | 8.607,42                           | 8.950,40                     | 17.557,82  | 4.434,26    |
|                   | Categoria 8 - Interessi passivi   |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 8               | 1 INTERESSI, SPESE PER IL SERVIZIO DI CASSA   |                 | 14.400,00                           |                   | 13.538,74           | 13.538,74   | 13.538,74                      |   |                                    |                              | 0,00   | 861,26      |
| 1 8               | 2 INTERESSE SU APERTURE DI CREDITO E PRESTITI VARI                                    |                 |                                     |                   | 0,00                | 0,00        | 0,00                           |   |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
| 1 8               | 3 INTERESSI CONTENUTI NELLE RATE DI AMMORTAMENTO DEI MUTUI                            |                 | 58.303,98                           |                   | 58.303,98           | 58.303,98   | 58.303,98                      |   |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
|                   | TOTALE CATEGORIA 8  | 0,00            | 72.703,98                           | 0,00              | 71.842,72           | 71.842,72   | 71.842,72                      | 0,00  | 0,00                               | 0,00                         | 0,00   | 861,26      |
|                   | Categoria 9 - Partite che si compensano nelle entrate                                 |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 9               | 1 SGRAVI DI CONTRIBUENZA  |                 | 1.800,00                            |                   | 1.800,00            | 1.800,00    | 1.800,00                       |   |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
| 1 9               | 2 RIMBORSI E CONGUAGLI DI CONTRIBUTI DI BONIFICA                                      |                 | 1.999,00                            |                   | 1.999,00            | 1.999,00    | 1.999,00                       |   |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
| 1 9               | 3 RIMBORSO DI ENTRATE   |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 9               | 4 POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE  |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 9               | 5 COMPENSO PER RISCOSSIONE CONCESSIONARI ED ALTRE SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE | 21.489,40       | 25.205,52                           |                   | 112,03              | 112,03      | 18.776,98                      | 3.934,93  | 17.554,47                          | 18.664,95                    | 36.219,42  | 6.428,54    |
|                   | TOTALE CATEGORIA 9  | 21.489,40       | 29.904,52                           | 0,00              | 3.911,03            | 3.911,03    | 22.575,98                      | 3.934,93  | 17.554,47                          | 18.664,95                    | 36.219,42  | 6.428,54    |
|                   | Categoria 10 - Somme non attribuibili   |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              |  |             |
| 1 10              | 1 FONDO DI RISERVA PER SPESE OBBLIGATORIE   |                 | 172,53                              |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              | 0,00   | 172,53      |
| 1 10              | 2 FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE   | 107.327,22      |                                     |                   |                     |             |                                | 107.327,22  |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
| 1 10              | 3 ONERI VARI STRAORDINARI   |                 |                                     |                   |                     |             |                                |   |                                    |                              | 0,00   | 0,00        |
|                   | TOTALE CATEGORIA 10   | 107.327,22      | 172,53                              |                   |                     |             |                                |   | 0,00                               |                              | 0,00   | 172,53      |

| C A T E G O R I A | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO   | RESIDUI PASSIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | P A G A M E N T I |                     | T O T A L E  | USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTA MENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE       |                                | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |                     |
|-------------------|--|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------------------------|--|------------------------------------|--------------------------------|--|---------------------|
|                   |  |                 |                                     | IN CONTO RESIDUI  | IN CONTO COMPETENZA |              |                                 |  | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATESI ESERCIZIO COMPETENZA |  |                     |
|                   |  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |  |                                    |                                |  | IN CONTO COMPETENZA |
|                   |  | 1               | 2                                   | 3                 | 4                   | 5            | 6                               | 7  | 8                                  | 9                              | 10   |                     |
|                   | RIEPILOGO TITOLO 1 SPESE CORRENTI                                    |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |  |                                    |                                |  |                     |
|                   | Categoria 1 - Spese correnti   | 899,25          | 146.480,00                          | 899,25            | 145.742,18          | 146.641,43   | 146.330,41                      |  |                                    | 588,23                         | 588,23   | 149,59              |
|                   | Categoria 2 - Personale  | 20.091,37       | 840.555,00                          | 20.091,37         | 771.857,92          | 791.949,29   | 827.375,63                      |  |                                    | 55.517,71                      | 55.517,71                                      | 13.179,37           |
|                   | Categoria 3 - Acquisto di beni di consumo e Servizi                  | 14.483,15       | 214.848,52                          | 10.659,45         | 199.415,29          | 210.074,74   | 211.962,18                      | 747,30   | 3.076,40                           | 12.846,89                      | 15.623,29                                      | 2.896,34            |
|                   | Categoria 4 - Funzioni consorziali di base                           | 30.570,63       | 312.708,00                          | 18.031,68         | 292.466,19          | 310.487,87   | 312.597,53                      | 488,50   | 12.050,45                          | 20.131,34                      | 32.181,79                                      | 108,47              |
|                   | Categoria 5 - Manutenzione ed esercizio delle opere                  | 42.484,44       | 51.100,00                           | 15.786,22         | 21.605,40           | 37.392,62    | 45.100,00                       | 4.022,74   | 22.675,48                          | 23.493,60                      | 46.169,08                                      | 6.000,00            |
|                   | Categoria 6 - Gestione dei mezzi meccanici a servizio della bonifica | 13.631,74       | 21.700,00                           | 3.468,26          | 11.148,80           | 14.617,08    | 19.597,30                       |  | 10.393,46                          | 8.418,50                       | 18.781,96                                      | 2.132,70            |
|                   | Categoria 7 - Manutenzione ed esercizio delle opere irigue           | 30.024,73       | 117.100,00                          | 6.815,01          | 103.715,34          | 110.530,35   | 112.658,74                      | 14.602,30  | 8.607,42                           | 8.950,40                       | 17.557,82                                      | 4.434,26            |
|                   | Categoria 8 - Interessi passivi                                      |                 | 72.703,98                           |                   | 71.842,72           | 71.842,72    | 71.842,72                       |  |                                    |                                | 0,00   | 861,26              |
|                   | Categoria 9 - Partite che si compensano nelle entrate                | 21.489,40       | 29.004,52                           |                   | 3.911,03            | 3.911,03     | 22.575,98                       | 3.934,93   | 17.554,47                          | 16.664,95                      | 36.219,42                                      | 6.428,54            |
|                   | Categoria 10 - Somme non attribuibili                                | 107.327,22      | 172,53                              |                   |                     |              |                                 | 107.327,22   |                                    |                                | 0,00   | 172,53              |
|                   | TOTALE TITOLO 1  | 281.201,93      | 1.806.370,55                        | 75.751,26         | 1.621.705,87        | 1.697.457,13 | 1.770.017,49                    | 131.122,99   | 74.327,98                          | 148.311,62                     | 222.639,30                                     | 36.353,06           |

| TITOLO | CATEGORIA | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI PASSIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | P A G A M E N T I |                     |              | USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTAMENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE       |                                | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |              |
|--------|-----------|---|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|---------------------------------|---|------------------------------------|--------------------------------|--|--------------|
|        |           |   |                 |                                     | IN CONTO RESIDUI  | IN CONTO COMPETENZA | T O T A L E  |                                 |   | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATESI ESERCIZIO COMPETENZA |  | T O T A L E  |
| 1      | 2         | 3   | 4               | 5                                   | 6                 | 7                   | 8            | 9                               | 10  |                                    |                                |  |              |
|        |           | TITOLO 2  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | SPESA IN CONTO CAPITALE   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | Categoria 11 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 11   | 1         | LAVORI  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 11   | 101       | Per Conto della Regione   | 6.084.975,66    | 4.988.956,97                        | 841.426,42        | 411.498,02          | 1.252.924,44 | 776.043,98                      | 0,00  | 5.243.549,24                       | 364.545,96                     | 5.608.095,20                                   | 4.212.912,99 |
| 2 11   | 102       | Per conto dello Stato   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 11   | 103       | Per conto di altri enti   |                 |                                     |                   |                     | 0,00         |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 11   | 2         | INDENNITA' DI ESPROPRIAZIONE E RISARCIMENTO DANNI                       |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 11   | 3         | SPESA VARIE   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | TOTALE CATEGORIA 11   | 6.084.975,66    | 4.988.956,97                        | 841.426,42        | 411.498,02          | 1.252.924,44 | 776.043,98                      | 0,00  | 5.243.549,24                       | 364.545,96                     | 5.608.095,20                                   | 4.212.912,99 |
|        |           | Categoria 12 - Esecuzione di opere private di trasformazione fondiaria  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 12   | 1         | LAVORI  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
| 2 12   | 2         | SPESA VARIE   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | TOTALE CATEGORIA 12   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | RIPILOGO TITOLO 2   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | SPESA IN CONTO CAPITALE   |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | Categoria 11 - Esecuzione in concessione di opere pubbliche di Bonifica | 6.084.975,66    | 4.988.956,97                        | 841.426,42        | 411.498,02          | 1.252.924,44 | 776.043,98                      | 0,00  | 5.243.549,24                       | 364.545,96                     | 5.608.095,20                                   | 4.212.912,99 |
|        |           | Categoria 12 - Esecuzione di opere private di trasformazione fondiaria  |                 |                                     |                   |                     |              |                                 |   |                                    |                                |  |              |
|        |           | TOTALE TITOLO 2   | 6.084.975,66    | 4.988.956,97                        | 841.426,42        | 411.498,02          | 1.252.924,44 | 776.043,98                      | 0,00  | 5.243.549,24                       | 364.545,96                     | 5.608.095,20                                   | 4.212.912,99 |

| C A T E G O R I A | D E S C R I Z I O N E D E L C A P I T O L O                                   | R E S I D U I P A S S I V I | F I N A N Z I A M E N T I D E F I N I T I V I C O M P E T E N Z A | P A G A M E N T I           |                                   |             | U S C I T E I M P E G N A T E N E L L' E S E R C I Z I O | E L I M I N A Z I O N E R E S I D U I P E R I N S U S S I S T E N Z A O R I A C C E R T A M E N T O | R E S I D U I P A S S I V I D A R I P O R T A R E             |   |             | E C O N O M I E D I I M P E G N I S U S T A N Z I A M E N T I D E F I N I T I V I |
|-------------------|---|-----------------------------|---|-----------------------------|-----------------------------------|-------------|--|---|---|---|-------------|---|
|                   |   |                             |   | I N C O N T O R E S I D U I | I N C O N T O C O M P E T E N Z A | T O T A L E |  |   | P R O V E N I E N T I D A E S E R C I Z I P R E C E D E N T I | F O R M A T E S I E S E R C I Z I O C O M P E T E N Z A | T O T A L E |   |
| 1                 |   | 2                           | 3   | 4                           | 5                                 | 6           | 7  | 8   | 9   | 10  |             |   |
|                   | TITOLO 3 ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI   |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
|                   | Categoria 13 - Acquisto di beni strumentali e loro manutenzione               |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
| 3 13              | 1 BENI IMMOBILI   |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
| 3 13              | 2 BENI MOBILI   |                             | 5 545,36  | 1 025,00                    | 1 025,00                          | 5 545,36    | 0,00   | 4 520,36  | 4 520,36  | 0,00  |             |   |
| 3 13              | 201 Attrezzatura e mezzi teorici strumentale                                  | 1 244,00                    | 70 160,53   | 54 738,24                   | 54 738,24                         | 70 160,53   | 1 244,00   | 15 422,29   | 15 422,29   | 0,00  |             |   |
| 3 13              | 202 Automazzi   | 930,00                      | 3 800,00  | 3 100,00                    | 3 100,00                          | 3 800,00    |  | 700,00  | 700,00  | 0,00  |             |   |
| 3 13              | 203 Mobili d'arredo o macchine d'ufficio                                      |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
| 3 13              | 3 TITOLI E PARTECIPAZIONI   |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
| 3 13              | 4 BENI STRUMENTALI  |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
|                   | TOTALE CATEGORIA 13   | 2 174,00                    | 79 505,89   | 58 863,24                   | 58 863,24                         | 79 505,89   | 1 244,00   | 20 642,85   | 21 572,85   | 0,00  |             |   |
|                   | RIEPILOGO TITOLO 3  |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
|                   | ACQUISTO BENI STRUMENTALI   |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
|                   | Categoria 13 - Acquisto di beni strumentali e loro manutenzione straordinaria |                             |   |                             |                                   |             |  |   |   |   |             |   |
|                   | TOTALE TITOLO 3   | 2 174,00                    | 79 505,89   | 58 863,24                   | 58 863,24                         | 79 505,89   | 1 244,00   | 20 642,85   | 21 572,85   | 0,00  |             |   |



| C/C  | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO  | RESIDUI PASSIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI |                  | P A G A M E N T I   |            | USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSISTENZA O RIACCERTAMENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE         |                                | ECONOMIE DI IMPEGNI SU FINANZIAMENTI DEFINITIVI |
|------|---|-----------------|--------------------------|------------------|---------------------|------------|---------------------------------|--|--------------------------------------|--------------------------------|---|
|      |   |                 | COMPETENZA               | IN CONTO RESIDUI | IN CONTO COMPETENZA | TOTALE     |                                 |  | PROVVEDIMENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI | FORMATESI ESERCIZIO COMPETENZA |   |
| 1    | 2   | 3               | 4                        | 5                | 6                   | 7          | 8                               | 9  | 10                                   | 11                             |   |
| 5 17 | TITOLO 5<br>CONTABILITA' SPECIALE<br>Categoria 17 - Partite di giro             |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                |   |
| 5 17 | 1 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI                                      |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                |   |
| 5 17 | 2 COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI                                    | 4.131,46        |                          | 4.131,46         | 4.131,46            |            |                                 |  |                                      |                                | 0,00  |
| 5 17 | 3 ANTICIPAZIONE DI FONDI ALL'ECONOMO  |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                |   |
| 5 17 | 4 VERSAMENTO AGLI AVENTI DIRITTO DELLE RITENUTE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                |   |
| 5 17 | 401 Erariale  | 220,37          |                          | 89.744,15        | 89.744,15           | 104.694,56 |                                 | 220,37   | 14.950,41                            | 14.950,41                      | 5.305,44  |
| 5 17 | 402 Previdenziali, assistenziali  | 4.725,08        |                          | 49.222,61        | 49.222,61           | 58.867,45  |                                 | 4.725,08   | 9.644,84                             | 9.644,84                       | 19.132,55                                       |
| 5 17 | 403 Per conto terzi   |                 |                          | 3.626,08         | 3.626,08            | 7.750,43   |                                 |  | 4.124,35                             | 4.124,35                       | 2.249,57  |
| 5 17 | 404 Diverse   |                 |                          |                  |                     | 0,00       |                                 |  |                                      |                                | 7.000,00  |
| 5 17 | 5 RESTITUZIONE DI ANTICIPAZIONI SU TRASFERIMENTI STATALI E REGIONALI            |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                | 0,00  |
| 5 17 | 6 RESTITUZIONE DI SOMME INCASSATE PER CONTO TERZI                               |                 |                          | 5.000,00         | 5.000,00            | 5.000,00   |                                 |  |                                      |                                | 0,00  |
| 5 17 | 7 PAGAMENTO SOMME PER CONTO TERZI   |                 |                          | 5.000,00         | 5.000,00            | 0,00       |                                 |  |                                      |                                | 5.000,00  |
| 5 17 | 8 VERSAMENTO PER IL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO AL PERSONALE                   |                 |                          | 37.935,19        | 37.935,19           | 37.935,19  |                                 |  |                                      |                                | 24,81   |
| 5 17 | 9 EROGAZIONE DA FONDI DIVERSI   |                 |                          | 8.000,00         | 8.000,00            | 8.000,00   |                                 |  |                                      |                                | 0,00  |
| 5 17 | 10 SPESE FIGURATIVE PER PARTITE VARIE D'ORDINE                                  |                 |                          | 84.280,06        | 84.280,06           | 85.756,70  |                                 |  |                                      |                                | 14.243,30                                       |
|      | TOTALE CATEGORIA 17   | 4.945,45        |                          | 365.091,46       | 281.939,55          | 312.135,79 |                                 | 4.945,45   | 30.196,24                            | 30.196,24                      | 52.955,67                                       |
|      | RIPIRLOGO TITOLO 5<br>CONTABILITA' SPECIALI                                     |                 |                          |                  |                     |            |                                 |  |                                      |                                |   |
|      | Categoria 17 - Partite di giro  | 4.945,45        |                          | 365.091,46       | 281.939,55          | 312.135,79 |                                 | 4.945,45   | 30.196,24                            | 30.196,24                      | 52.955,67                                       |
|      | TOTALE TITOLO 5   | 4.945,45        |                          | 365.091,46       | 281.939,55          | 312.135,79 |                                 | 4.945,45   | 30.196,24                            | 30.196,24                      | 52.955,67                                       |

| TITOLI LOGICOLI | DESCRIZIONE DEL CAPITOLO                              | RESIDUI PASSIVI | FINANZIAMENTI DEFINITIVI COMPETENZA | P A G A M E N T I |                     |              |                          |                                    | USCITE IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | ELIMINAZIONE RESIDUI PER INSUSSISTENZA O RIACCERTAMENTO | RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE    |              |   | ECONOMIE DI IMPEGNI SU STANZIAMENTI DEFINITIVI |
|-----------------|---|-----------------|-------------------------------------|-------------------|---------------------|--------------|--------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---|---------------------------------|--------------|---|--|
|                 |   |                 |                                     | IN CONTO RESIDUI  | IN CONTO COMPETENZA | TOTALE       | IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | PROVENIENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI |                                 |   | FORMA TESI ESERCIZIO COMPETENZA | TOTALE       |   |  |
|                 |   |                 |                                     |                   |                     |              |                          |                                    |                                 |   |                                 |              | 5 |  |
| 1               | 2   | 3               | 4                                   | 5                 | 6                   | 7            | 8                        | 9                                  | 10                              |   |                                 |              |   |  |
|                 | DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE                 |                 |                                     |                   |                     |              |                          |                                    |                                 |   |                                 |              |   |  |
|                 | RIPILOGO GENERALE DELLE USCITE                        |                 |                                     |                   |                     |              |                          |                                    |                                 |   |                                 |              |   |  |
|                 | TITOLO 1 - SPESE CORRENTI                             | 281.201,93      | 1.806.370,55                        | 75.751,26         | 1.621.705,87        | 1.697.457,13 | 1.770.017,49             | 131.122,99                         | 74.327,88                       | 148.311,62  | 222.639,30                      | 36.353,06    |   |  |
|                 | TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE                    | 6.084.575,68    | 4.988.958,97                        | 841.426,42        | 411.498,02          | 1.252.924,44 | 778.043,98               |                                    | 5.243.549,24                    | 364.545,96  | 5.608.095,20                    | 4.212.912,99 |   |  |
|                 | TITOLO 3 - ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI               | 2.174,00        | 79.505,89                           |                   | 58.863,24           | 58.863,24    | 79.505,89                | 1.244,00                           | 830,00                          | 20.642,65   | 21.572,65                       | 0,00         |   |  |
|                 | TITOLO 4 - SPESE DERIVANTI PER OPERAZIONI FINANZIARIE |                 | 921.109,68                          |                   | 146.108,42          | 146.108,42   | 146.108,42               |                                    |                                 |   | 0,00                            | 775.001,26   |   |  |
|                 | TITOLO 5 - CONTABILITA' SPECIALE                      | 4.945,45        | 365.091,46                          |                   | 281.939,55          | 281.939,55   | 312.135,79               | 4.945,45                           |                                 | 30.196,24   | 30.196,24                       | 52.955,67    |   |  |
|                 | TOTALE GENERALE DELLE SPESE                           | 6.373.297,04    | 8.161.034,55                        | 912.177,68        | 2.520.115,10        | 3.437.282,78 | 3.083.811,57             | 137.312,44                         | 5.319.806,92                    | 563.696,47  | 5.882.503,39                    | 5.077.222,98 |   |  |

Consorzio di bonifica n. 8 " Conca di Sora "

**GESTIONE DI CASSA**

|                               |                   |
|-------------------------------|-------------------|
| Disavanzo iniziale di cassa   | -19.485,80        |
| Riscossioni                   | 4.072.807,17      |
| Pagamenti                     | -3.437.292,78     |
|                               | <hr/>             |
| Avanzo di cassa al 31/12/2004 | <b>616.028,59</b> |

**GESTIONE DI COMPETENZA**

|                         |                    |
|-------------------------|--------------------|
| Entrate accertate       | 2.850.303,00       |
| Uscite impegnate        | 3.083.811,57       |
|                         | <hr/>              |
| Disavanzo di competenza | <b>-233.508,57</b> |

**GESTIONE RESIDUI**

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| <u>ATTIVI:</u>   |                     |
| Precedenti       | 3.073.983,57        |
| Della Competenza | <u>1.066.857,54</u> |
|                  | <b>4.140.841,11</b> |

|                  |                     |
|------------------|---------------------|
| <u>PASSIVI:</u>  |                     |
| Precedenti       | 5.318.806,92        |
| Della Competenza | <u>563.696,47</u>   |
|                  | <b>5.882.503,39</b> |

CONSORZIO DI BONIFICA N. 8 " CONCA DI SORA "

RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2004

|  |   |               |               |               |               |               |
|--|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| DISAVANZO INIZIALE DI CASSA AL 01/01/2004  |   | -19.485,80    |               |               |               |               |
| RISCOSSIONI                                | <table border="1"> <tr> <td>DI RESIDUO</td> <td>2.289.361,71</td> <td>DI COMPETENZA</td> <td>1.783.445,46</td> </tr> </table> | DI RESIDUO    | 2.289.361,71  | DI COMPETENZA | 1.783.445,46  | 4.072.807,17  |
| DI RESIDUO                                 | 2.289.361,71  | DI COMPETENZA | 1.783.445,46  |               |               |               |
| PAGAMENTI                                  | <table border="1"> <tr> <td>DI RESIDUO</td> <td>-917.177,68</td> <td>DI COMPETENZA</td> <td>-2.520.115,10</td> </tr> </table> | DI RESIDUO    | -917.177,68   | DI COMPETENZA | -2.520.115,10 | -3.437.292,78 |
| DI RESIDUO                                 | -917.177,68   | DI COMPETENZA | -2.520.115,10 |               |               |               |
| AVANZO DI CASSA AL 31/12/2004              |   | 616.028,59    |               |               |               |               |
| RESIDUI ATTIVI                             | <table border="1"> <tr> <td>DI RESIDUO</td> <td>3.073.983,57</td> <td>DI COMPETENZA</td> <td>1.066.857,54</td> </tr> </table> | DI RESIDUO    | 3.073.983,57  | DI COMPETENZA | 1.066.857,54  | 4.140.841,11  |
| DI RESIDUO                                 | 3.073.983,57  | DI COMPETENZA | 1.066.857,54  |               |               |               |
| RESIDUI PASSIVI                            | <table border="1"> <tr> <td>DI RESIDUO</td> <td>-5.318.806,92</td> <td>DI COMPETENZA</td> <td>-563.696,47</td> </tr> </table> | DI RESIDUO    | -5.318.806,92 | DI COMPETENZA | -563.696,47   | -5.882.503,39 |
| DI RESIDUO                                 | -5.318.806,92   | DI COMPETENZA | -563.696,47   |               |               |               |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2004 |   | -1.125.633,69 |               |               |               |               |

RENDICONTO FINANZIARIO 2004

CONSORZIO DI BONIFICA N. 8 " CONCA DI SORA "

RIEPILOGO ATTIVITA'

|                         |   |              |
|-------------------------|---|--------------|
| AVANZO DI CASSA         | € | 616.028,59   |
| RESIDUI ATTIVI          | € | 4.140.841,11 |
| BENI IMMOBILI DELL'ENTE | € | 6.223,16     |
| BENI MOBILI DELL'ENTE   | € | 161.079,19   |

4.924.172,05

RIEPILOGO PASSIVITA'

|                       |   |              |
|-----------------------|---|--------------|
| DISAVANZO DI CASSA    | € |              |
| RESIDUI PASSIVI       | € | 5.882.503,39 |
| MUTUI IN AMMORTAMENTO | € | 924.478,51   |

6.806.981,90

SITUAZIONE FINANZIARIA PATRIMONIALE

|            |   |                      |
|------------|---|----------------------|
| ATTIVITA'  | € | 4.924.172,05         |
| PASSIVITA' | € | <u>-6.806.981,90</u> |
|            |   | -1.882.809,85        |

**CONSORZIO DI BONIFICA N. 8 “ CONCA DI SORA ”**

**SORA (Frosinone)**

**COLLEGIO DEI REVISORI CONTABILI**

**VERBALE N. 143 del 30/03/2005**

**\*\*\*\*\***

**L'anno 2005 il giorno trenta del mese di marzo alle ore 9,00 presso la sede del consorzio di bonifica in via S. Rosalia 22, a Sora si è adunato il Collegio dei Revisori dei conti con la presenza dei Sig.ri :**

**Dott. Massimo D'Ambrosio   Presidente**

**Dott. Paolo Di Pucchio        Revisore**

**Avv. Franco Baldassarre    Revisore**

**Il Presidente ,riscontra la presenza dell' intero collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare.**

**Il Collegio**

**Premesso che nelle sue riunioni ha esaminato il conto consuntivo per l' esercizio 2004 approvato dal Comitato Esecutivo con deliberazione n. 32 del 22/03/2005.**

**Rilevato che nel suo operato il Collegio si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità dell'Ente;**

**All' unanimità di voti.**

## **Delibera**

**Di approvare l'allegata relazione sul rendiconto finanziario per l'esercizio 2004, del consorzio di Bonifica n° 8 "Conca di Sora" che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.**

### **Relazione sul rendiconto per l'esercizio 2004**

#### **Il Collegio dei Revisori**

**Preso in esame lo schema di rendiconto per l'esercizio 2004, predisposto dal comitato Esecutivo con deliberazione n° 32 del 22/03/2005 e consegnato all'organo di revisione in data 22/03/2005.**

**E corredato da :**

- relazione al rendiconto della gestione dell'organo esecutivo e sull'attività svolta e sui risultati conseguiti;**
- elenco dei residui attivi e passivi distinto per anno di provenienza ;**
- conto del tesoriere;**

#### **Verificato e Controllato**

- la corrispondenza dei risultati di ciascuna risorsa di entrata e di intervento della spesa con quelli risultanti dalle scritture (previsioni iniziali, previsioni definitive, incassi e pagamenti,determinazione dei residui attivi e passivi);**

- l'equivalenza delle previsioni e degli accertamenti di entrata con le previsioni e gli di spesa dei capitoli relativi ai servizi per conto terzi;
- la corrispondenza del conto del tesoriere con gli incassi e pagamenti risultanti dal conto del bilancio;
- la regolarità delle procedure di entrata e di spesa,
- Il rispetto del principio della competenza finanziaria nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- Il rispetto durante l'anno dei limiti imposti dalla Tesoreria unica;
- l'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi anni 2004 e precedenti;
- la sussistenza e l'esigibilità dei residui attivi;
- la corretta rappresentazione dei riepiloghi e dei risultati di cassa e di competenza;
- la corretta e completa esposizione dei risultati amministrativi nella relazione illustrativa, conformemente alle norme statutarie ed ai regolamenti dell'Ente;
- che sono stati adempiuti gli obblighi relativi alla dichiarazione annuale Irap ed alla dichiarazione dei sostituti di imposta (mod. 770 ).

Attesta

**A) RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 2004**

L'esatta corrispondenza del conto e delle risultanze della gestione alle scritture contabili ed al conto del tesoriere e che:

1) le risultanze del conto del tesoriere si riassumono come segue:

|   |                          |
|---|--------------------------|
| <b>Deficit iniziale al 1° gennaio 2004</b>              | <b>euro -19.485,80</b>   |
| <b>Riscossioni</b>                                      | <b>euro 4.072.807,17</b> |
| <b>Pagamenti</b>  | <b>euro 3.437.292,78</b> |
| <b>Differenza</b>                                       | <b>euro 616.028,59</b>   |
| <b>Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate</b> | <b>euro 0,00</b>         |
| <b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2004</b>               | <b>euro 616.028,59</b>   |

2) il risultato di gestione (gestione finanziaria di competenza) è così determinato

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| <b>Riscossioni</b>                      | <b>euro</b>   | <b>1.783.445,46</b> |
| <b>Pagamenti</b>                        | <b>euro</b>   | <b>2.520.115,10</b> |
| <b>Differenza</b>                       | <b>euro -</b> | <b>736.669,64</b>   |
| <b>Residui attivi di competenza</b>     | <b>euro</b>   | <b>1.066.857,54</b> |
| <b>Residui passivi della competenza</b> | <b>euro -</b> | <b>563.696,47</b>   |
| <b>Differenza</b>                       | <b>euro</b>   | <b>503.161,07</b>   |

**Avanzo/disavanzo al 31 dicembre 2004 euro - 223.508,57**

**3) il risultato di amministrazione ( gestione finanziaria competenza + residui) è così determinato:**

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| <b>Fondo iniziale di cassa</b>                              | <b>euro</b>   | <b>- 19.485,80</b>  |
| <b>Riscossioni</b>  | <b>euro</b>   | <b>4.072.807,17</b> |
| <b>Pagamenti</b>  | <b>euro</b>   | <b>3.437.292,78</b> |
| <b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2004</b>                   | <b>euro</b>   | <b>616.028,59</b>   |
| <b>Pagamenti per azioni esecutive non<br/>regolarizzate</b> | <b>euro</b>   | <b>0,00</b>         |
| <b>Residui attivi</b>                                       | <b>euro</b>   | <b>4.140.841,11</b> |
| <b>Residui passivi</b>                                      | <b>euro</b>   | <b>5.882.503,39</b> |
| <b>Differenza</b>   | <b>euro -</b> | <b>1.741.662,28</b> |
| <b>Disavanzo al 31 dicembre 2004</b>                        | <b>euro -</b> | <b>1.125.633,69</b> |

**4) il fondo di cassa al 31 dicembre 2004 corrisponde al saldo del conto presso la Tesoreria**

**Bilancio corrente: riclassificazione e comparazione**

**5) dalla riclassificazione delle risorse e delle spese di natura corrente accertate ed impegnate nell'esercizio, depurate delle rilevazioni straordinarie e non ricorrenti, al fine di dimostrare l'effettivo equilibrio finanziario si ottiene:**

| <b>a) entrate</b>   | <b>Accertate</b>         | <b>%</b>     |
|---|--------------------------|--------------|
| <b>Propri titoli I e III da trasferimenti(ruoli, Ato e Regione)</b>                     | <b>euro 1.135.787,75</b> | <b>62,40</b> |
| <b>Entrate del titolo III di natura non ricorrente</b>                                  | <b>euro 40.927,75</b>    | <b>2,25</b>  |
| <b>Entrate del titolo II di natura Non ricorrente(cap. 3.1.1.,3.2.2.,4.2.1.,4.2.2.)</b> | <b>euro 643.471,59</b>   | <b>35,35</b> |

|                             |                          |              |
|-----------------------------|--------------------------|--------------|
| <b>Totale a)</b>            | <b>euro 1.820.187,09</b> | <b>100</b>   |
| <b>b) spese</b>             |                          |              |
| <b>Personale</b>            | <b>euro 827.375,63</b>   | <b>41,65</b> |
| <b>Beni e servizi</b>       | <b>euro 211.962,18</b>   | <b>10,67</b> |
| <b>Spese istituzionali</b>  | <b>euro 146.330,41</b>   | <b>7,37</b>  |
| <b>Altre spese correnti</b> | <b>euro 512.506,55</b>   | <b>25,80</b> |
| <b>Interessi passivi</b>    | <b>euro 71.842,72</b>    | <b>3,62</b>  |
| <b>Canoni di locazione</b>  | <b>euro 70.160,53</b>    | <b>3,53</b>  |
| <b>Quota capitale mutui</b> | <b>euro 146.108,42</b>   | <b>7,36</b>  |
| <b>Totale b)</b>            | <b>euro 1.986.286,44</b> | <b>100</b>   |
| <b>Differenza (a-b)</b>     | <b>euro - 166.099,35</b> |              |

**6)le risorse e la loro destinazione nella parte corrente hanno**

**subito la seguente evoluzione negli ultimi due esercizi:**

|                                       | <b>anno 2003</b>    | <b>%</b>     | <b>anno 2004</b>  | <b>%</b>     |
|---------------------------------------|---------------------|--------------|-------------------|--------------|
| <b>Entrate per attività ordinaria</b> | <b>623.162,77</b>   | <b>9,41</b>  | <b>793.201,75</b> | <b>31,25</b> |
| <b>Entrate derivanti de tr.</b>       | <b>758.353,46</b>   | <b>11,46</b> | <b>986.057,59</b> | <b>38,85</b> |
| <b>Entrate diverse</b>                | <b>44.103,52</b>    | <b>0,67</b>  | <b>40.927,75</b>  | <b>1,61</b>  |
| <b>Entrate in conto capitale</b>      | <b>5.194.144,97</b> | <b>78,46</b> | <b>717.980,12</b> | <b>28,29</b> |
| <b>Entrate Finanziarie</b>            | <b>0</b>            | <b>0,00</b>  | <b>0</b>          | <b>0,00</b>  |

|  |                     |              |                     |              |
|--|---------------------|--------------|---------------------|--------------|
| <b>Totale entrate</b>                    | <b>6.619.764,72</b> | <b>100</b>   | <b>2.538.167,21</b> | <b>100</b>   |
| <b>Spese Personale</b>                   | <b>648.159,23</b>   | <b>9,59</b>  | <b>827.375,63</b>   | <b>29,85</b> |
| <b>Beni e servizi</b>                    | <b>160.602,35</b>   | <b>2,37</b>  | <b>211.962,18</b>   | <b>7,65</b>  |
| <b>Funz. Istituzionali</b>               | <b>147.552,12</b>   | <b>2,18</b>  | <b>146.330,41</b>   | <b>5,28</b>  |
| <b>Altre spese correnti</b>              | <b>475.660,73</b>   | <b>7,03</b>  | <b>584.349,27</b>   | <b>21,08</b> |
| <b>Spese in conto capitale</b>           | <b>5.142.876,16</b> | <b>76,02</b> | <b>776.043,98</b>   | <b>28,00</b> |
| <b>Acquisto beni strumentali/leasing</b> | <b>53.068,66</b>    | <b>0,78</b>  | <b>79.505,89</b>    | <b>2,87</b>  |
| <b>Operazioni finanziarie</b>            | <b>137.591,83</b>   | <b>2,03</b>  | <b>146.108,42</b>   | <b>5,27</b>  |
| <b>Totale spese</b>                      | <b>6.765.511,08</b> | <b>100</b>   | <b>2.771.675,78</b> | <b>100</b>   |
| <b>Differenza</b>                        | <b>- 145.746,36</b> |              | <b>- 233.508,57</b> |              |

**Passando all' analisi delle poste del Rendiconto finanziario 2004 che il Comitato Esecutivo sottopone al Consiglio di amministrazione per l'approvazione, si rileva :**

**Per quanto riguarda le entrate correnti passano tra il 2003 e il 2004 da euro 1.425.619,75 a euro 1.820.187,09 registrando un incremento.**

**Le entrate per ruoli ammontanti a complessivi euro 793.201,75 al netto dei recuperi su quote inesigibili, costituiscono una voce significativa ed evidenziano un incremento rispetto all'anno precedente di euro 170.038,98.**

**Le entrate Regionali derivanti da finanziamenti pubblici per nuovi lavori sono ammontate a euro 717.980,12 con un decremento pari a euro 4.476.164,85 rispetto all'esercizio precedente , nel quale erano state di euro 5.194.144,97 .**

**Per quanto riguarda le uscite correnti passano tra il 2003 ed il 2004 da euro 1.431.974,43 a euro 1.770.017,49 con un incremento pari a euro 338.043,06.**

**Le spese per il personale, costituenti la voce più significativa, incidono nella misura del 46,74 % sul totale delle spese correnti, ed ammontano ad euro 827.375,63 contro euro 648.159,23 del 2003.**

**Le spese per acquisto di beni di consumo e di prestazioni di servizio sono di euro 211.962,18 contro euro 160.602,35 dell'anno 2003.**

**Per quanto riguarda le spese derivanti da operazioni finanziarie le stesse ammontano a euro 71.842,72 per interessi passivi su depositi di c/c e su mutui.**

**Per quanto riguarda le entrate in conto capitale , le stesse ammontano a euro 717.980,12 mentre le spese, sempre in conto capitale , ammontano a euro 776.043,98.**

**Le contabilità speciali (partite di giro) ammontano a euro 312.135,79 sia in entrata che in uscita .**

**Passando all'esame della situazione patrimoniale del 2004 del Consorzio, si evidenziano le seguenti risultanze:**

#### **RIEPILOGO ATTIVITA'**

|                                   |                          |
|-----------------------------------|--------------------------|
| <b>AVANZO DI CASSA 31/12/2004</b> | <b>euro 616.028,59</b>   |
| <b>RESIDUI ATTIVI</b>             | <b>euro 4.140.841,11</b> |
| <b>BENI IMMOBILI DELL'ENTE</b>    | <b>euro 6.223,16</b>     |
| <b>BENI MOBILI DELL'ENTE</b>      | <b>euro 161.079,19</b>   |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>           | <b>euro 4.924.172,05</b> |

#### **RIEPILOGO PASSIVITA'**

|                              |                          |
|------------------------------|--------------------------|
| <b>RESIDUI PASSIVI</b>       | <b>euro 5.882.503,39</b> |
| <b>MUTUI IN AMMORTAMENTO</b> | <b>euro 924.478,51</b>   |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>     | <b>euro 6.806.981,90</b> |

#### **SITUAZIONE FINANZIARIA PATRIMONIALE**

|                   |                            |
|-------------------|----------------------------|
| <b>ATTIVITA'</b>  | <b>euro 4.924.172,05</b>   |
| <b>PASSIVITA'</b> | <b>euro 6.806.981,90</b>   |
| <b>TOTALE</b>     | <b>euro - 1.882.809,85</b> |

**Si sollecita nuovamente ai responsabili dell'Ente di voler predisporre nel più breve tempo possibile, un inventario analitico dei beni di proprietà dell'Ente per poterli meglio evidenziare in bilancio.**

**B) PER LA RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL Comitato Esecutivo**

**1) che è stata formulata conformemente alla L.R. n.25/2001, allo Statuto ed al regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare:**

- **esprime valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;**
- **analizza i principali scostamenti rispetto alle previsioni, motivandone le cause;**

**Considerazioni ,rilievi e proposte**

**La gestione economica e finanziaria per l'esercizio 2004 mostra un disavanzo pari a € 1.125.633,69, l'anno precedente era di € 1.013.122,26.**

**Visto il disavanzo , al fine di perseguire un equilibrio corrente, si invita l'amministrazione a monitorare la spesa affinché la stessa non superi le risorse disponibili.**

**Tutto ciò premesso  
Il Collegio**

**Certifica**

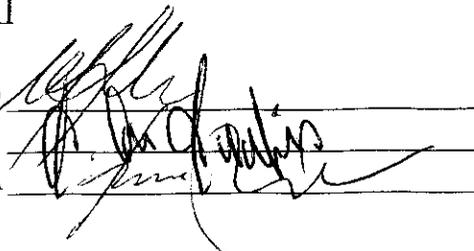
**La conformità dei dati del rendiconto con quelli delle scritture contabili dell'ente ed in via generale la regolarità contabile e finanziaria della gestione;**

**Esprime**

**Parere favorevole per l'approvazione del rendiconto per l'esercizio finanziario 2004;**

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott. Massimo D'AMBROSIO  
Dott. Paolo DI PUCCHIO  
Avv. Franco BALDASSARRA



## CONTO CONSUNTIVO 2004

### RELAZIONE ILLUSTRATIVA.

Le disposizioni in materia di Conto consuntivo per i Consorzi di Bonifica sono contenute nella Legge Regionale n. 50 del 7 ottobre 1994, all'art. 16 sul rendiconto di gestione .

Premesso questo passiamo ad analizzare brevemente i dati contenuti nel conto consuntivo preso in esame.

#### ENTRATE.

L'anno 2004 si chiude con un avanzo di cassa pari a € 616.028,59, infatti il flusso finanziario generato dalle concessioni dei lavori pubblici ha determinato che gli incassi fossero superiori ai pagamenti.

E' consentito utilizzare queste risorse per pagamenti correnti, nei limiti dell'anticipazione bancaria, evitando all'ente onerosi interessi passivi.

Le entrate accertate per ruoli di contribuenza ammontano a € 793.201,75, al lordo del compenso riconosciuto al concessionario; le riscossioni sono state di € 587.746,83 a fronte di € 619.245,66 del 2003.

Questo dato merita un'attenta riflessione poiché si è osservato che , negli ultimi anni, sono sempre meno i contribuenti che spontaneamente pagano il tributo consortile al ricevimento dell'avviso di pagamento; sempre più frequentemente i contribuenti assolvono i loro obblighi solo dopo aver ricevuto la cartella di pagamento , condotta più che legittima ,ma che espone l'ente a situazioni di squilibrio monetario.

Va infatti aggiunto che mentre per le spese l'impegno e il pagamento avviene, nella maggior parte dei casi nell'esercizio di riferimento, la riscossione delle entrate , per effetto del fenomeno su descritto viene rinviata all'esercizio successivo.

L'Ente può tuttavia contare su un ulteriore flusso di entrate certe e ricorrenti quali sono quelle derivanti dalle convenzioni per il servizio pubblico di manutenzione pari a € 196.250,00 e per il trasferimento dal servizio idrico integrato di € 146.336,00 per il 2004.

L'importo accertato per lavori in concessione eseguiti in amministrazione diretta è pari a € 163.483,25; nel 2003 erano stati di € 21.657,83. Nello specifico parliamo dei lavori di Sistemazione degli argini lungo Fibreno in località Carnello nel comune di Sora.

Questo dato va correlato al costo del lavoro che, come verrà descritto in seguito , risulta incrementato.

Nella categoria 4 " Trasferimenti per attività ordinaria – contributi" si sono accertate entrate pari a € 135.927,80 a fronte di € 95.767,00 del 2003. Determinante è stato il contributo che la Regione Lazio ha riconosciuto ai Consorzi di Bonifica sui maggiori costi elettrici sostenuti nella stagione irrigua 2003 a causa della siccità.

Le entrate relative ai rimborsi delle spese generali sono state di € 334.949,14; € 199.674,75 in meno rispetto a quanto era stato stimato nel bilancio di previsione 2004.

Lo scostamento è scaturito dal mancato finanziamento di una parte dei lavori inseriti nell'elenco annuale, per effetto di lungaggini amministrative.

Ricordiamo il Fosso Nazaret, i lavori di sistemazione ed integrazione degli impianti irrigui del Fosso Pescara nel Comune di Isola del Liri; lavori di sistemazione del casello di Bonifica. Alcune di quale opere sono state tuttavia finanziate nell'esercizio in corso.

Le entrate accertate per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche sono pari a € 717.980,12 e relative ai seguenti interventi:

- Lavori di somma urgenza del Casello di Bonifica;
- Lavori di somma urgenza per frana località Campo nel comune di Campoli Appennino;
- Lavori di Somma urgenza della Frana Vallone Bertone nel comune di Sora;
- Lavori di manutenzione straordinaria del Fosso Rio Martino nel Comune di Castelliri.

La gestione delle entrate derivanti da beni strumentali e diverse , pari a € 40.927,75, non rileva variazioni significative rispetto all'esercizio 2003 ( € 44.103,52 ) ; incidono per € 14.381,16 le entrate relative ad interessi attivi maturati in c/c.

Il totale delle entrate accertate nell'esercizio ammontano a € 2.850.303,00.

#### USCITE:

La spesa corrente impegnata nel 2004 è di € 1.770.017,49 a fronte di quella del 2003 pari a € 1.431.974,43.

Analizziamo di seguito gli scostamenti che si sono verificati nelle varie gestioni.

|                         | 2003       | 2004         |
|-------------------------|------------|--------------|
| Funz. Organi istitui. € | 147.552,12 | € 146.330,41 |
| Personale €             | 648.159,23 | € 827.375,63 |
| Acquisti beni e ser. €  | 160.602,35 | € 211.962,18 |

Nella categoria 3 " Acquisto beni e servizi " la differenza tra l'impegnato del 2003 e quello del 2004 è di € 51.359,83 ; volendo fornire un'analisi più particolareggiata segnaliamo che il Cap. 03.06 " Spese legali, notarili e di consulenza tecnica – amministrativa " si incrementa, rispetto al 2003, di € 31.302,00

|                       |            |              |
|-----------------------|------------|--------------|
| Funz. cons. di base € | 191.740,30 | € 312.597,53 |
|-----------------------|------------|--------------|

In particolare il cap. 04.03 " Studi, piani, programmi, progettazioni ..." passa da € 178.120,30 del 2003 a € 282.891,53 del 2004.

|                          |           |             |
|--------------------------|-----------|-------------|
| Manut. Esercizio opere € | 45.659,65 | € 45.100,00 |
| Manut. Mezzi mecc. €     | 17.250,00 | € 19.567,30 |

Le uscite impegnate per lavori sono pari a € 776.043,98 .

Gli acquisti dei beni strumentali sono pari a € 79.505,89 a fronte di € 53.068,66 del 2003.

Aumentano le spese relative ad operazioni finanziarie per mutui , nello specifico le quote capitali passano da € 137.591,00 a € 146.108,42 del 2004.

Le partite di giro sono pari a € 312.135,79.

Il totale delle uscite impegnate nell'esercizio è di € 3.083.811,57.

La situazione economica non mostra particolari miglioramenti anche se va notato un sostanziale allineamento tra le uscite e le entrate correnti. Il disavanzo di amministrazione per l'anno 2004 è di € 1.125.633,00.



IL PRESIDENTE  
( Prof. Angelo Prospero )

