

Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest

Latina - Corso G. Matteotti n. 101

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

ESTRATTO DAL VERBALE N. 3 DELLA SEDUTA DEL 14/06/2022

L'anno duemilaventidue il giorno quattordici del mese giugno alle ore 16,35 in Latina, presso la sede consortile di Corso G. Matteotti 101, si è riunito il Consiglio di Amministrazione convocato con nota pec prot. n 9102 del 09.06.2022

OMISSIS

DELIBERAZIONE N. 5

OGGETTO: Rendiconto consuntivo esercizio 2021 del Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino – approvazione.

Presenti, al momento dell'adozione del presente provvedimento, i Signori:

CONTI Pasquale	- Presidente
BOSCHETTO Stefano Maria	- Vice Presidente
PERFILI Argeo	- Vice Presidente
CARNELLO Denis	- Consigliere
FRANCIA Marco	- Consigliere
FRATELORETO Cesare	- Consigliere
LESTI Adelino	- Consigliere
MAGGIACOMO Samuele	- Consigliere
MISCIO Cesare	- Consigliere
MONETTI Pier Paolo	- Consigliere
ROSSI Antonio	- Consigliere
ROSSI Giuliano	- Consigliere
ZANARELLA Luca	- Consigliere

Assistono i Signori :

GUERRI Erika	Revisore Unico (in collegamento da remoto)
CORBO Natalino	Direttore Generale
ZOCCHERATO Cristina	Direttore Area Amministrativa

Presidente **CONTI Pasquale**

Segretario **Dott.ssa ZOCCHERATO Cristina**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la Legge Regionale 21/01/1984, n.4;

VISTA la Legge Regionale 07/10/1994, n. 50;

VISTA la Legge Regionale 11/12/1998 n. 53;

VISTO l'art. 120 della Legge Regionale 10/05/2001, n. 10;

VISTA la Legge Regionale 10/8/2016 n. 12;

VISTI gli artt. 6 e 7 della Legge Regionale 28/12/2018, n. 13;

VISTA la deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 689 del 26/10/2021;

VISTO lo Statuto Consortile;

PREMESSO CHE:

- con deliberazione n. 1084/C del 30.12.2020, il Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino ha adottato il Bilancio di Previsione esercizio 2021 e pluriennale 2021-2023, previa acquisizione del parere reso in data 28-29 dicembre 2020 dal revisore dei conti unico dott.ssa Erika Guerri;

- con successiva deliberazione n. 1178/C in data 10/06/2021, il Consorzio ha adottato il rendiconto esercizio 2020 per il quale il citato revisore ha reso il parere di competenza in data 07/06/2021;

- con deliberazione n. 1190/C del 30.06.2021, si è proceduto all'assestamento del bilancio esercizio 2021 con l'inserimento dei dati dell'avanzo d'amministrazione e dei residui attivi e quelli passivi definitivi dell'esercizio, a disporre alcune variazioni agli stanziamenti di capitoli di spesa e di entrata; il revisore ha reso parere favorevole sia all'assestamento che alle variazioni con verbale del 28.06.2021;

- con successive deliberazioni n. 1266/C del 23.12.2021 e n. 164/C del 12.04.2022, sono state apportate delle variazioni ad alcuni capitoli di spesa del bilancio esercizio 2021 del cessato Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino e sono stati acquisiti, rispettivamente, in data 09.12.2021 ed in data 12.04.2022 i relativi pareri favorevoli del revisore dei conti dott.ssa Guerri;

- la Direzione Amministrativa dell'Ente, con la collaborazione del Settore Ragioneria, ha predisposto il rendiconto esercizio 2021 che può essere riassunto come di seguito indicato: per le entrate e le spese in competenza, la gestione dei residui attivi e di quelli passivi, le riscossioni ed i pagamenti, l'Avanzo della gestione di competenza e quello d'Amministrazione al 31.12.2021:

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO**CONTO DEL BILANCIO ANNO 2021**

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA			
RISCOSSIONI			12.434.627,33
PAGAMENTI			18.063.049,92
DIFFERENZA			-5.628.422,59
RESIDUI ATTIVI			12.011.942,29
RESIDUI PASSIVI			6.194.572,02
DIFFERENZA			5.817.370,27
Avanzo(+) o Disavanzo(-)			188.947,68
Fondi vincolati			0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale			0,00
Fondi di Ammortamento			0,00
Fondi non Vincolati			188.947,68
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° di Gennaio			5.402.868,56
RISCOSSIONI	7.335.032,71	12.434.627,33	19.769.660,04
PAGAMENTI	4.470.367,63	18.063.049,92	22.533.417,55
Fondo di cassa al 31/12/2021			2.639.111,05
DIFFERENZA			2.639.111,05
RESIDUI ATTIVI	57.320.152,29	12.011.942,29	69.332.094,58
RESIDUI PASSIVI	35.323.928,92	6.194.572,02	41.518.500,94
DIFFERENZA			27.813.593,64
Avanzo (+) o Disavanzo (-) d'Amministrazione			30.452.704,69

- è stato acquisito in data 03.06.2022 il parere n. 4/2022 del revisore dei conti unico dott.ssa E. Guerri al rendiconto generale anno 2021 del cessato Consorzio di Bonifica Agro Pontino;

- il Comitato Esecutivo, con deliberazione n. 27/C.E. del 14.06.2022, ha stabilito di proporre all'esame ed approvazione del Consiglio di Amministrazione il rendiconto anno 2021 del Consorzio di Bonifica Agro Pontino;

RITENUTO, pertanto, di approvare il rendiconto esercizio 2021 del Consorzio di Bonifica Agro Pontino riassunto nello schema sopra riportato e composto dai prospetti allegati alla presente;

**a voti unanimi:
D E L I B E R A**

LE premesse formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

DI approvare il rendiconto esercizio 2021 del cessato Consorzio di Bonifica Agro Pontino riassunto nello schema sopra riportato e composto dai prospetti e dal parere del revisore dei conti allegati alla presente;

DI trasmettere il rendiconto in questione alla Regione Lazio, alla struttura competente, ai sensi dell'art. 27, comma 8°, della L. 4 del 1984 da ultimo modificato dall'art. 11 della L. R. 16 del 23.11.2020;

DI pubblicare la presente deliberazione sull'albo informatico del Consorzio, ai sensi dell'art. 45 dello Statuto consortile.

IL PRESIDENTE

(Pasquale CONTI)

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs. n.39/93

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Cristina ZOCCHERATO)

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs. n.39/93

**CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'AGRO PONTINO**

Latina – Corso G. Matteotti n. 101

***RENDICONTO FINANZIARIO
DELL'ESERCIZIO 2021***

E

***SITUAZIONE FINANZIARIA PATRIMONIALE
AL 31/12/2021***

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO CONSUNTIVO

DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il rendiconto esercizio 2021 del Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino è l'ultimo rendiconto di questo Ente che dal 01.01.2022 è estinto per fusione con il Consorzio di Bonifica Sud Pontino, come disposto con delibera Regione Lazio n. 689 del 26.10.2021, pubblicata sul BURL il 16.11.2021 al n. 106, avente ad oggetto "Art. 11, comma 11, della Legge Regionale 10 agosto 2016, n. 12 - Approvazione del Progetto di Fusione dei Consorzi di bonifica "Agro Pontino" e "Sud Pontino" e istituzione del nuovo Consorzio di Bonifica "Lazio Sud Ovest; nella citata delibera è stato anche stabilito che l'avvio dell'esercizio finanziario del nuovo Ente sarebbe stato il 1° gennaio 2022 con contestuale cessazione dell'attività dei consorzi fusi.

Inoltre questo rendiconto è sottoposto all'esame ed approvazione dell'Amministrazione ordinaria dell'Ente eletta il 03.04.2022 ed insediata in data 27.04.2022.

Il rendiconto è stato predisposto dal Direttore dell'Area Amministrativa dell'Ente con la collaborazione del Settore Ragioneria e la supervisione del Direttore Generale, secondo lo schema di bilancio per i Consorzi di Bonifica adottato dalla Regione Lazio con deliberazione della Giunta Regionale n. 1355 del 19.12.2003.

Dalle risultanze del citato rendiconto, l'esercizio finanziario 2021 si è chiuso con un **avanzo della gestione di competenza di € 188.947,68.**

Al risultato dell'avanzo di gestione si aggiunge il riaccertamento dei residui attivi e di quelli passivi di esercizi precedenti, che ha portato a conseguire un **Avanzo d'amministrazione di € 30.452.704,69,** comprensivo anche del saldo del conto di tesoreria al 31.12.2021 di € 2.639.111,05.

Le entrate correnti (Titoli I "Contribuenza consortile, II "Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e III "Altre Entrate") ammontano a circa € 13.012.000,00 mentre le spese correnti (Ambiti A "Spese di funzionamento" e B "Spese per attività istituzionali di manutenzione e esercizio delle opere pubbliche (canali e idrovori)" ammontano a € 12.771.000,00.

Per le spese correnti si rileva un contenimento delle stesse di circa € 2.950.000,00, al netto delle somme non utilizzate per i fondi di riserva e accantonamento.

Il contenimento delle spese correnti rispetto alla previsione, pressoché in tutti i capitoli degli ambiti A e B sopra richiamati, è, per quanto relazionato dal Direttore Generale, il risultato

di una politica di gestione più efficiente e razionale delle risorse umane e materiali dell'Ente che ha consentito un ulteriore miglioramento della produttività del personale consortile e un migliore impiego dei beni in dotazione, tra cui degli escavatori a noleggio, per portare a compimento le attività istituzionali programmate.

Il contenimento delle spese è stato possibile anche per la ripresa del potere dell'Ente di contrattare con i fornitori che può garantire il pagamento in tempi brevi degli acquisti di beni e di servizi ai fornitori in genere.

In merito alla gestione finanziaria dell'Ente, nel 2021 la situazione debitoria (residui passivi) è di circa € 41.518.000,00 di cui le voci più rilevanti sono il debito di circa € 18.210.000,00 per le anticipazioni regionali, concesse negli anni 2019 e 2020 da rendere in 20 anni, di cui la prima rata è stata pagata entro lo scorso mese di dicembre 2021, ed per il TFR accantonato a favore del personale operaio di circa € 5.717.000,00.

Per quanto concerne le entrate per la contribuzione consortile, è stato riferito che il cessato Consorzio CBAP ha avviato dinanzi la Corte dei Conti un'azione per il risarcimento del danno contro l'Agenzia delle Entrate riscossione, subentrata dal 2016 alla soc. Equitalia. Con sentenza n. 444/2021, emessa il 4.2.2021 e pubblicata il 12.5.2021, la Corte dei Conti – Sezione giurisdizionale per la Regione Lazio ha dichiarato inammissibile il ricorso proposto dall'Ente.

Il nuovo Consorzio, subentrato ope legis al cessato Consorzio Agro Pontino, ha stabilito con delibera 18/C del 30.11.2021 di impugnare la citata sentenza al fine di ottenerne la riforma con il riconoscimento della responsabilità dell'allora società Equitalia s.p.a. poi Agenzia delle Entrate – Riscossione in relazione al mancato incasso di parte dei contributi consorili e le conseguenti difficoltà economiche derivate all'Ente nonché il riconoscimento di un risarcimento dei danni.

Tra i residui attivi di tutto rilievo è anche il credito verso il gestore del S.I.I. la soc. Acqualatina che ammonta a circa € 22.030.000,00 per i canoni non incassati dal 2006 al 2021; il complesso contenzioso avviato dalla citata società è stato definito con sentenza n. 1031 di gennaio 2022 nella quale il Tribunale di Roma ha riconosciuto al Consorzio di Bonifica Agro Pontino il diritto al canone annuale nell'importo stabilito nella convenzione sottoscritta a settembre 2008, adeguato al tasso di inflazione programmato.

Per quanto concerne l'avanzo d'amministrazione conseguito nell'esercizio 2021 lo stesso sarà accantonato in parte al fondo di riserva straordinaria da utilizzare per la copertura di spese impreviste ed in parte al fondo crediti di dubbia esigibilità e a quello per i crediti con contenzioso dall'esito incerto.

Nell'esercizio 2022 l'Amministrazione avvierà iniziative volte a migliorare l'efficientamento dei servizi con un miglior impiego di mezzi e risorse umane ed il contenimento delle spese con una gestione attenta e parsimoniosa delle risorse disponibili.

Latina, giugno 2022

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
0.00.0000	Avanzo di amministrazione esercizio precedente	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.0		CP	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
1 0		T	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
Totale Risorsa 0		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
		T	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
		T	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
Titolo 1	1 TITOLO I° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI						
Categoria 1	1.01 Upb 1: Contribuenza generale						
Risorsa 1	Contribuenza generale						
1.01.0001	Cap. 1: RUOLI DI CONTRIBUENZA	RS	13.291.295,17	2.021.711,52	10.852.550,26	12.874.261,78	-417.033,39
1.41		CP	4.940.000,00	2.768.288,24	2.171.523,25	4.939.811,49	-188,51
10101 0		T	18.231.295,17	4.789.999,76	13.024.073,51	17.814.073,27	-417.221,90
Totale Risorsa 1		RS	13.291.295,17	2.021.711,52	10.852.550,26	12.874.261,78	-417.033,39
		CP	4.940.000,00	2.768.288,24	2.171.523,25	4.939.811,49	-188,51
		T	18.231.295,17	4.789.999,76	13.024.073,51	17.814.073,27	-417.221,90
Totale Categoria 1		RS	13.291.295,17	2.021.711,52	10.852.550,26	12.874.261,78	-417.033,39
		CP	4.940.000,00	2.768.288,24	2.171.523,25	4.939.811,49	-188,51
		T	18.231.295,17	4.789.999,76	13.024.073,51	17.814.073,27	-417.221,90
Categoria 2	1.02 Upb 2: Contribuenza per specifiche attività istituzionali						
Risorsa 2	Contribuenza per specifiche attività istituzionali						
1.02.0002	Cap. 1: RUOLI IRRIGAZIONE IMPIANTI COLLETTIVI	RS	16.559.646,49	1.991.675,76	14.152.048,53	16.143.724,29	-415.922,20
2.69		CP	3.593.000,00	0,00	3.593.000,00	3.593.000,00	0,00
10201 0		T	20.152.646,49	1.991.675,76	17.745.048,53	19.736.724,29	-415.922,20
1.02.0002	Cap. 2: RUOLI IRRIGAZIONE DI SOCCORSO	RS	2.519.984,93	425.701,74	1.993.976,56	2.419.678,30	-100.306,63
2.69		CP	709.000,00	0,00	708.000,00	708.000,00	-1.000,00
10202 0		T	3.228.984,93	425.701,74	2.701.976,56	3.127.678,30	-101.306,63
Totale Risorsa 2		RS	19.079.631,42	2.417.377,50	16.146.025,09	18.563.402,59	-516.228,83
		CP	4.302.000,00	0,00	4.301.000,00	4.301.000,00	-1.000,00
		T	23.381.631,42	2.417.377,50	20.447.025,09	22.864.402,59	-517.228,83
Totale Categoria 2		RS	19.079.631,42	2.417.377,50	16.146.025,09	18.563.402,59	-516.228,83
		CP	4.302.000,00	0,00	4.301.000,00	4.301.000,00	-1.000,00
		T	23.381.631,42	2.417.377,50	20.447.025,09	22.864.402,59	-517.228,83
Totale Titolo 1		RS	32.370.926,59	4.439.089,02	26.998.575,35	31.437.664,37	-933.262,22
		CP	9.242.000,00	2.768.288,24	6.472.523,25	9.240.811,49	-1.188,51
		T	41.612.926,59	7.207.377,26	33.471.098,60	40.678.475,86	-934.450,73

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 2	2 TITOLO II° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA						
Categoria 1	2.01 Upb 1: Rimborsio spese generali sui lavori in concessione						
Risorsa 2000	Rimborsio spese generali sui lavori in concessione						
2.01.2000	Cap. 2: SUI LAVORI DI ESECUZIONE DI OPERE PUBBLICHE	RS	865.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-83.172,10
2000.0		CP	1.460.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.460.000,00
20102 0		T	2.325.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-1.543.172,10
Totale Risorsa 2000		RS	865.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-83.172,10
		CP	1.460.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.460.000,00
		T	2.325.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-1.543.172,10
Totale Categoria 1		RS	865.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-83.172,10
		CP	1.460.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.460.000,00
		T	2.325.282,26	95.385,15	686.725,01	782.110,16	-1.543.172,10
Categoria 2	2.02 Upb 2: Manutenzione delle opere di bonifica						
Risorsa 2101	Manutenzione delle opere di bonifica						
2.02.2101	Cap. 1: LAVORI IN CONCESSIONE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2101.0		CP	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
20201 0		T	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
Totale Risorsa 2101		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
		T	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
Totale Categoria 2		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
		T	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
Categoria 3	2.03 Upb 3: Gestione attività in convenzione						
Risorsa 2100	Gestione attività in convenzione						
2.03.2100	Cap. 1: PIR	RS	751.589,90	751.589,90	0,00	751.589,90	0,00
2100.0		CP	1.623.000,00	0,00	1.623.000,00	1.623.000,00	0,00
20301 0		T	2.374.589,90	751.589,90	1.623.000,00	2.374.589,90	0,00
2.03.2100	Cap. 2: SPM	RS	126.221,20	126.221,20	0,00	126.221,20	0,00
2100.0		CP	181.000,00	0,00	181.000,00	181.000,00	0,00
20302 0		T	307.221,20	126.221,20	181.000,00	307.221,20	0,00
2.03.2100	Cap. 3: ATO	RS	20.247.768,46	0,00	20.266.467,41	20.266.467,41	18.698,95
2100.0		CP	1.760.000,00	0,00	1.763.764,24	1.763.764,24	3.764,24
20303 0		T	22.007.768,46	0,00	22.030.231,65	22.030.231,65	22.463,19
2.03.2100	Cap. 5: DIVERSE (gestione fasce frangivento)	RS	25.991,20	0,00	25.991,20	25.991,20	0,00
2100.0		CP	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00
20305 0		T	35.991,20	0,00	25.991,20	25.991,20	-10.000,00

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Risorsa 2100		RS	21.151.570,76	877.811,10	20.292.458,61	21.170.269,71	18.698,95
		CP	3.574.000,00	0,00	3.567.764,24	3.567.764,24	-6.235,76
		T	24.725.570,76	877.811,10	23.860.222,85	24.738.033,95	12.463,19
Totale Categoria 3		RS	21.151.570,76	877.811,10	20.292.458,61	21.170.269,71	18.698,95
		CP	3.574.000,00	0,00	3.567.764,24	3.567.764,24	-6.235,76
		T	24.725.570,76	877.811,10	23.860.222,85	24.738.033,95	12.463,19
Totale Titolo 2		RS	22.016.853,02	973.196,25	20.979.183,62	21.952.379,87	-64.473,15
		CP	5.534.000,00	0,00	3.567.764,24	3.567.764,24	-1.966.235,76
		T	27.550.853,02	973.196,25	24.546.947,86	25.520.144,11	-2.030.708,91

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 3 3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE							
Categoria 1 3.01 Upb 1: Proventi patrimoniali							
Risorsa 3225 Proventi patrimoniali							
3.01.3225	Cap. 1: AFFITTO DI BENI IMMOBILI	RS	5.692,20	3.000,00	2.692,16	5.692,16	-0,04
3225.0		CP	0,00	0,00	4.879,00	4.879,00	4.879,00
30101 0		T	5.692,20	3.000,00	7.571,16	10.571,16	4.878,96
3.01.3225	Cap. 2: INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E C/C	RS	0,00	26,28	0,00	26,28	26,28
3225.0		CP	0,00	0,00	35,54	35,54	35,54
30102 0		T	0,00	26,28	35,54	61,82	61,82
3.01.3225	Cap. 4: INTROITI DIVERSI	RS	10.470,99	0,00	12.554,49	12.554,49	2.083,50
3225.0		CP	100.000,00	35.482,71	2.902,62	38.385,33	-61.614,67
30104 0		T	110.470,99	35.482,71	15.457,11	50.939,82	-59.531,17
Totale Risorsa 3225		RS	16.163,19	3.026,28	15.246,65	18.272,93	2.109,74
		CP	100.000,00	35.482,71	7.817,16	43.299,87	-56.700,13
		T	116.163,19	38.508,99	23.063,81	61.572,80	-54.590,39
Totale Categoria 1		RS	16.163,19	3.026,28	15.246,65	18.272,93	2.109,74
		CP	100.000,00	35.482,71	7.817,16	43.299,87	-56.700,13
		T	116.163,19	38.508,99	23.063,81	61.572,80	-54.590,39
Categoria 2 3.02 Upb 2: Partite che si compensano con la spesa							
Risorsa 3425 Partite che si compensano nella spesa							
3.02.3425	Cap. 1: RIMBORSO DI SPESE VARIE	RS	442.365,87	105.281,40	383.354,21	488.635,61	46.269,74
3425.21		CP	130.000,00	74.804,79	74.590,60	149.395,39	19.395,39
30201 0		T	572.365,87	180.086,19	457.944,81	638.031,00	65.665,13
Totale Risorsa 3425		RS	442.365,87	105.281,40	383.354,21	488.635,61	46.269,74
		CP	130.000,00	74.804,79	74.590,60	149.395,39	19.395,39
		T	572.365,87	180.086,19	457.944,81	638.031,00	65.665,13
Totale Categoria 2		RS	442.365,87	105.281,40	383.354,21	488.635,61	46.269,74
		CP	130.000,00	74.804,79	74.590,60	149.395,39	19.395,39
		T	572.365,87	180.086,19	457.944,81	638.031,00	65.665,13
Categoria 3 3.03 Upb: Somme non attribuibili							
Risorsa 3110 Somme non attrtribuibili							
3.03.3110	Cap.1: ENTRATE VARIE	RS	21.453,00	4.593,45	47,03	4.640,48	-16.812,52
3110.1		CP	20.000,00	10.519,45	768,67	11.288,12	-8.711,88
30301 0		T	41.453,00	15.112,90	815,70	15.928,60	-25.524,40
3.03.3110	Cap. 2: FITTI FIGURATIVI	RS	24.561,80	0,00	24.561,80	24.561,80	0,00
3110.1		CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
30302 0		T	29.561,80	0,00	24.561,80	24.561,80	-5.000,00

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Risorsa 3110		RS	46.014,80	4.593,45	24.608,83	29.202,28	-16.812,52
		CP	25.000,00	10.519,45	768,67	11.288,12	-13.711,88
		T	71.014,80	15.112,90	25.377,50	40.490,40	-30.524,40
Totale Categoria 3		RS	46.014,80	4.593,45	24.608,83	29.202,28	-16.812,52
		CP	25.000,00	10.519,45	768,67	11.288,12	-13.711,88
		T	71.014,80	15.112,90	25.377,50	40.490,40	-30.524,40
Categoria 5	3.05 Upb 5: Ammortamenti dei beni strumentali						
Risorsa 3750	Ammortamento dei beni strumentali						
3.05.3750	Cap. 2: BENI MOBILI	RS	281.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	0,00
3750.21		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
30502 0		T	351.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	-70.000,00
Totale Risorsa 3750		RS	281.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	0,00
		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
		T	351.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	-70.000,00
Totale Categoria 5		RS	281.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	0,00
		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
		T	351.885,64	0,00	281.885,64	281.885,64	-70.000,00
Totale Titolo 3		RS	786.429,50	112.901,13	705.095,33	817.996,46	31.566,96
		CP	325.000,00	120.806,95	83.176,43	203.983,38	-121.016,62
		T	1.111.429,50	233.708,08	788.271,76	1.021.979,84	-89.449,66

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)			
Titolo 44 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE							
Categoria 14.01 Upb 1: Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti							
Risorsa 4052Trasferimento dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti							
4.01.4052	Cap. 1: ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OPERE PUBBLICHE DALLA REGIONE	RS	4.581.915,33	935.119,90	2.991.687,67	3.926.807,57	-655.107,76
4052.61		CP	2.564.000,00	0,00	617.795,62	617.795,62	-1.946.204,38
40101 0		T	7.145.915,33	935.119,90	3.609.483,29	4.544.603,19	-2.601.312,14
4.01.4052	Cap. 2: ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OPERE PUBBLICHE DALLO STATO	RS	75.886,71	0,00	44.364,30	44.364,30	-31.522,41
4052.61		CP	566.000,00	0,00	399.278,65	399.278,65	-166.721,35
40102 0		T	641.886,71	0,00	443.642,95	443.642,95	-198.243,76
4.01.4052	Cap. 3: ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OPERE PUBBLICHE DA ALTRI ENTI	RS	0,00	12.868,93	-0,01	12.868,92	12.868,92
4052.61		CP	100.000,00	0,00	8.527,44	8.527,44	-91.472,56
40103 0		T	100.000,00	12.868,93	8.527,43	21.396,36	-78.603,64
Totale Risorsa 4052		RS	4.657.802,04	947.988,83	3.036.051,96	3.984.040,79	-673.761,25
		CP	3.230.000,00	0,00	1.025.601,71	1.025.601,71	-2.204.398,29
		T	7.887.802,04	947.988,83	4.061.653,67	5.009.642,50	-2.878.159,54
Totale Categoria 1		RS	4.657.802,04	947.988,83	3.036.051,96	3.984.040,79	-673.761,25
		CP	3.230.000,00	0,00	1.025.601,71	1.025.601,71	-2.204.398,29
		T	7.887.802,04	947.988,83	4.061.653,67	5.009.642,50	-2.878.159,54
Totale Titolo 4		RS	4.657.802,04	947.988,83	3.036.051,96	3.984.040,79	-673.761,25
		CP	3.230.000,00	0,00	1.025.601,71	1.025.601,71	-2.204.398,29
		T	7.887.802,04	947.988,83	4.061.653,67	5.009.642,50	-2.878.159,54

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 5		5 TITOLO V° - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE					
Categoria 2		5.02 Upb 2: Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine					
Risorsa 5		Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine					
5.02.0005	Cap. 3: PRESTITI E ANTICIPAZIONI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
50203 0		T	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
Totale Risorsa 5		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
Totale Categoria 2		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
Totale Titolo 5		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)			
Titolo 6 6 TIPOLO VI° - CONTABILITA' SPECIALE							
6.01.0000	Cap. 5: RITENUTE PREVIDENZIALI SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE	RS	18.888,86	163,63	14.827,36	14.990,99	-3.897,87
601.22		CP	500.000,00	478.692,99	0,00	478.692,99	-21.307,01
60105 0		T	518.888,86	478.856,62	14.827,36	493.683,98	-25.204,88
Totale Risorsa 601		RS	18.888,86	163,63	14.827,36	14.990,99	-3.897,87
		CP	500.000,00	478.692,99	0,00	478.692,99	-21.307,01
		T	518.888,86	478.856,62	14.827,36	493.683,98	-25.204,88
6.04.0000	Cap. 4: RITENUTE ERARIALI SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE	RS	81.140,17	22.471,50	48.871,38	71.342,88	-9.797,29
604.23		CP	1.300.000,00	1.221.791,18	73.786,10	1.295.577,28	-4.422,72
60104 0		T	1.381.140,17	1.244.262,68	122.657,48	1.366.920,16	-14.220,01
6.04.0000	Cap. 12: ACCANTONAMENTO TFR	RS	5.625.767,06	285.623,22	5.176.152,61	5.461.775,83	-163.991,23
604.23		CP	500.000,00	6.776,37	473.574,91	480.351,28	-19.648,72
60112 0		T	6.125.767,06	292.399,59	5.649.727,52	5.942.127,11	-183.639,95
6.04.0000	Cap. 6: RITENUTE DIVERSE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604.24		CP	210.000,00	186.889,74	23.110,26	210.000,00	0,00
60106 0		T	210.000,00	186.889,74	23.110,26	210.000,00	0,00
6.04.0000	Cap. 1: INCASSO DI DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604.27		CP	50.000,00	4.800,00	0,00	4.800,00	-45.200,00
60101 0		T	50.000,00	4.800,00	0,00	4.800,00	-45.200,00
6.04.0000	Cap. 2: RECUPERO DI DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI	RS	4.394,91	628,32	3.766,59	4.394,91	0,00
604.27		CP	10.000,00	0,00	125,66	125,66	-9.874,34
60102 0		T	14.394,91	628,32	3.892,25	4.520,57	-9.874,34
6.04.0000	Cap. 8: RECUPERO DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	RS	1.102.166,29	541.181,56	355.545,11	896.726,67	-205.439,62
604.28		CP	2.550.000,00	2.111.238,81	291.642,67	2.402.881,48	-147.118,52
60108 0		T	3.652.166,29	2.652.420,37	647.187,78	3.299.608,15	-352.558,14
6.04.0000	Cap. 9: RITENUTE D'ACCONTO (INCASSO DI SOMME PER CONTO TERZI)	RS	2.516,50	0,00	0,00	0,00	-2.516,50
604.28		CP	1.000.000,00	739.621,46	621,66	740.243,12	-259.756,88
60109 0		T	1.002.516,50	739.621,46	621,66	740.243,12	-262.273,38
6.04.0000	Cap. 3: RECUPERO DI FONDI ANTICIPATI ALL'ECONOMO	RS	13.872,23	11.789,25	2.082,98	13.872,23	0,00
604.29		CP	52.000,00	14.084,60	15,40	14.100,00	-37.900,00
60103 0		T	65.872,23	25.873,85	2.098,38	27.972,23	-37.900,00
6.04.0000	Cap. 7: ENTRATE PER ANTICIPAZIONI SU CONTRIBUTI STATALI E REGIONALI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604.30		CP	5.000.000,00	2.231.886,15	0,00	2.231.886,15	-2.768.113,85
60107 0		T	5.000.000,00	2.231.886,15	0,00	2.231.886,15	-2.768.113,85
Totale Risorsa 604		RS	6.829.857,16	861.693,85	5.586.418,67	6.448.112,52	-381.744,64
		CP	10.672.000,00	6.517.088,31	862.876,66	7.379.964,97	-3.292.035,03
		T	17.501.857,16	7.378.782,16	6.449.295,33	13.828.077,49	-3.673.779,67
Totale Titolo 6		RS	6.848.746,02	861.857,48	5.601.246,03	6.463.103,51	-385.642,51
		CP	11.172.000,00	6.995.781,30	862.876,66	7.858.657,96	-3.313.342,04
		T	18.020.746,02	7.857.638,78	6.464.122,69	14.321.761,47	-3.698.984,55

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)	
TOTALE TITOLO 1		RS	32.370.926,59	4.439.089,02	26.998.575,35	31.437.664,37	-933.262,22
		CP	9.242.000,00	2.768.288,24	6.472.523,25	9.240.811,49	-1.188,51
		T	41.612.926,59	7.207.377,26	33.471.098,60	40.678.475,86	-934.450,73
TOTALE TITOLO 2		RS	22.016.853,02	973.196,25	20.979.183,62	21.952.379,87	-64.473,15
		CP	5.534.000,00	0,00	3.567.764,24	3.567.764,24	-1.966.235,76
		T	27.550.853,02	973.196,25	24.546.947,86	25.520.144,11	-2.030.708,91
TOTALE TITOLO 3		RS	786.429,50	112.901,13	705.095,33	817.996,46	31.566,96
		CP	325.000,00	120.806,95	83.176,43	203.983,38	-121.016,62
		T	1.111.429,50	233.708,08	788.271,76	1.021.979,84	-89.449,66
TOTALE TITOLO 4		RS	4.657.802,04	947.988,83	3.036.051,96	3.984.040,79	-673.761,25
		CP	3.230.000,00	0,00	1.025.601,71	1.025.601,71	-2.204.398,29
		T	7.887.802,04	947.988,83	4.061.653,67	5.009.642,50	-2.878.159,54
TOTALE TITOLO 5		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
TOTALE TITOLO 6		RS	6.848.746,02	861.857,48	5.601.246,03	6.463.103,51	-385.642,51
		CP	11.172.000,00	6.995.781,30	862.876,66	7.858.657,96	-3.313.342,04
		T	18.020.746,02	7.857.638,78	6.464.122,69	14.321.761,47	-3.698.984,55
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	66.680.757,17	7.335.032,71	57.320.152,29	64.655.185,00	-2.025.572,17
		CP	34.928.000,00	12.434.627,33	12.011.942,29	24.446.569,62	-10.481.430,38
		T	101.608.757,17	19.769.660,04	69.332.094,58	89.101.754,62	-12.507.002,55
AVANZO		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
		T	30.151.828,75	0,00	0,00	0,00	-30.151.828,75
Fondo di Cassa al 1° Gennaio		RS	0,00	5.402.868,56	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00	5.402.868,56	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		RS	66.680.757,17	12.737.901,27	57.320.152,29	64.655.185,00	-2.025.572,17
		CP	65.079.828,75	12.434.627,33	12.011.942,29	24.446.569,62	-40.633.259,13
		T	131.760.585,92	25.172.528,60	69.332.094,58	89.101.754,62	-42.658.831,30

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 1 SPESE DI FUNZIONAMENTO							
Funzione 1 Upb 1:Spese per gli organi istituzionali							
Servizio 0 Upb 1:Spese per gli organi istituzionali							
Intervento 1.00 Spese per organi istituzionali							
1.01.00.01	Cap. 2: COMPETENZE E ONERI ACCESSORI PER I REVISORI CONTABILI	RS	152,96	123,15	0,00	123,15	-29,81
1.0		CP	20.000,00	13.299,96	0,00	13.299,96	-6.700,04
10102 0		T	20.152,96	13.423,11	0,00	13.423,11	-6.729,85
Totale Intervento 1.00		RS	152,96	123,15	0,00	123,15	-29,81
		CP	20.000,00	13.299,96	0,00	13.299,96	-6.700,04
		T	20.152,96	13.423,11	0,00	13.423,11	-6.729,85
Intervento 1.08 Spese per organi istituzionali							
1.01.00.01	Cap. 1: COMPETENZE E ONERI ACCESSORI PER GLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE	RS	1.369,95	1.269,95	0,00	1.269,95	-100,00
1.8		CP	106.000,00	58.033,09	0,00	58.033,09	-47.966,91
10101 0		T	107.369,95	59.303,04	0,00	59.303,04	-48.066,91
1.01.00.01	Cap. 3: SPESE SVOLGIMENTO ELEZIONI CONSORTILI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8		CP	15.000,00	0,00	9.760,00	9.760,00	-5.240,00
10103 0		T	15.000,00	0,00	9.760,00	9.760,00	-5.240,00
1.01.00.01	Cap. 4: SPESE DI RAPPRESENTANZA	RS	25,70	25,70	0,00	25,70	0,00
1.8		CP	10.000,00	819,95	1.221,00	2.040,95	-7.959,05
10104 0		T	10.025,70	845,65	1.221,00	2.066,65	-7.959,05
1.01.00.01	Cap. 5: SPESE DIVERSE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.8		CP	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
10105 0		T	1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
Totale Intervento 1.08		RS	1.395,65	1.295,65	0,00	1.295,65	-100,00
		CP	132.000,00	58.853,04	10.981,00	69.834,04	-62.165,96
		T	133.395,65	60.148,69	10.981,00	71.129,69	-62.265,96
Totale Servizio 0		RS	1.548,61	1.418,80	0,00	1.418,80	-129,81
		CP	152.000,00	72.153,00	10.981,00	83.134,00	-68.866,00
		T	153.548,61	73.571,80	10.981,00	84.552,80	-68.995,81
Totale Funzione 1		RS	1.548,61	1.418,80	0,00	1.418,80	-129,81
		CP	152.000,00	72.153,00	10.981,00	83.134,00	-68.866,00
		T	153.548,61	73.571,80	10.981,00	84.552,80	-68.995,81
Funzione 2 Upb 2:Spese per il personale							
Servizio 0 Upb 2:Spese per il personale							
Intervento 1.20 Spese per organi istituzionali							
1.02.00.01	Cap. 1: RETRIBUZIONI E ALTRE COMPETENZE	RS	58.540,98	28.588,77	28.689,63	57.278,40	-1.262,58
1.20		CP	4.120.000,00	4.024.296,24	18.781,66	4.043.077,90	-76.922,10
10201 0		T	4.178.540,98	4.052.885,01	47.471,29	4.100.356,30	-78.184,68

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
1.02.00.01	Cap. 2: COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO	RS	31.744,68	25.764,35	0,00	25.764,35	-5.980,33
1.20		CP	250.000,00	208.874,57	10.526,34	219.400,91	-30.599,09
10202 0		T	281.744,68	234.638,92	10.526,34	245.165,26	-36.579,42
1.02.00.01	Cap. 3: INDENNITA' E RIMBORSO SPESE TRASPORTO, TRASFERTE E MISSIONI	RS	8.842,02	6.357,00	2.485,02	8.842,02	0,00
1.20		CP	100.000,00	77.201,94	7.239,84	84.441,78	-15.558,22
10203 0		T	108.842,02	83.558,94	9.724,86	93.283,80	-15.558,22
1.02.00.01	Cap. 5: TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	RS	218.291,69	46.029,79	1.668,99	47.698,78	-170.592,91
1.20		CP	360.000,00	295.452,74	48.034,43	343.487,17	-16.512,83
10205 0		T	578.291,69	341.482,53	49.703,42	391.185,95	-187.105,74
1.02.00.01	Cap. 6: SPESE VARIE PER IL PERSONALE	RS	8.805,20	5.284,10	3.521,10	8.805,20	0,00
1.20		CP	40.000,00	6.760,16	4.381,52	11.141,68	-28.858,32
10206 0		T	48.805,20	12.044,26	7.902,62	19.946,88	-28.858,32
1.02.00.01	Cap. 7: PENSIONI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.20		CP	20.000,00	8.163,12	0,00	8.163,12	-11.836,88
10207 0		T	20.000,00	8.163,12	0,00	8.163,12	-11.836,88
Totale Intervento 1.20		RS	326.224,57	112.024,01	36.364,74	148.388,75	-177.835,82
		CP	4.890.000,00	4.620.748,77	88.963,79	4.709.712,56	-180.287,44
		T	5.216.224,57	4.732.772,78	125.328,53	4.858.101,31	-358.123,26
Intervento 1.21 Spese per organi istituzionali							
1.02.00.01	Cap. 4: ONERI SOCIALI, PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL CONSORZIO	RS	816.679,20	449.677,32	313.533,70	763.211,02	-53.468,18
1.21		CP	1.630.000,00	1.165.059,20	413.826,98	1.578.886,18	-51.113,82
10204 0		T	2.446.679,20	1.614.736,52	727.360,68	2.342.097,20	-104.582,00
Totale Intervento 1.21		RS	816.679,20	449.677,32	313.533,70	763.211,02	-53.468,18
		CP	1.630.000,00	1.165.059,20	413.826,98	1.578.886,18	-51.113,82
		T	2.446.679,20	1.614.736,52	727.360,68	2.342.097,20	-104.582,00
Totale Servizio 0		RS	1.142.903,77	561.701,33	349.898,44	911.599,77	-231.304,00
		CP	6.520.000,00	5.785.807,97	502.790,77	6.288.598,74	-231.401,26
		T	7.662.903,77	6.347.509,30	852.689,21	7.200.198,51	-462.705,26
Totale Funzione 2		RS	1.142.903,77	561.701,33	349.898,44	911.599,77	-231.304,00
		CP	6.520.000,00	5.785.807,97	502.790,77	6.288.598,74	-231.401,26
		T	7.662.903,77	6.347.509,30	852.689,21	7.200.198,51	-462.705,26
Funzione 3 Upb 3:Acquisto di beni di consumo e di servizi							
Servizio 0 Upb 3:Acquisto di beni di consumo e di servizi							
Intervento 2.00 Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime							
1.03.00.02	Cap. 1: SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	RS	203.120,35	66.836,19	123.732,19	190.568,38	-12.551,97
2.0		CP	217.000,00	131.005,74	62.651,06	193.656,80	-23.343,20
10301 0		T	420.120,35	197.841,93	186.383,25	384.225,18	-35.895,17

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
1.03.00.02	Cap. 2: SPESE PER LA PARTECIPAZIONE A ENTI E ASSOCIAZIONI	RS	166.652,87	77.134,69	89.200,65	166.335,34	-317,53
2.0		CP	106.000,00	25.000,00	80.999,49	105.999,49	-0,5
10302 0		T	272.652,87	102.134,69	170.200,14	272.334,83	-318,04
Totale Intervento 2.00		RS	369.773,22	143.970,88	212.932,84	356.903,72	-12.869,50
		CP	323.000,00	156.005,74	143.650,55	299.656,29	-23.343,71
		T	692.773,22	299.976,62	356.583,39	656.560,01	-36.213,21
Intervento 3.00 Prestazioni di servizi							
1.03.00.03	Cap. 5: SPESE LEGALI, NOTARILI E DI CONSULENZA	RS	692.821,38	100.381,95	570.147,30	670.529,25	-22.292,13
3.0		CP	250.000,00	80.579,39	159.774,39	240.353,78	-9.646,22
10305 0		T	942.821,38	180.961,34	729.921,69	910.883,03	-31.938,35
1.03.00.03	Cap. 6: PREMI DI ASSICURAZIONE	RS	113.991,21	64.169,29	49.321,92	113.491,21	-500,00
3.0		CP	250.000,00	178.827,11	41.634,24	220.461,35	-29.538,65
10306 0		T	363.991,21	242.996,40	90.956,16	333.952,56	-30.038,65
1.03.00.03	Cap. 7: STUDI, PIANI, PROGRAMMI, PROGETTAZIONI, DIREZIONE LAVORI E COLLAUDI	RS	920.990,54	100.541,48	814.220,24	914.761,72	-6.228,82
3.0		CP	1.460.000,00	40.292,32	311.630,82	351.923,14	-1.108.076,86
10307 0		T	2.380.990,54	140.833,80	1.125.851,06	1.266.684,86	-1.114.305,68
1.03.00.03	Cap. 8: SPESE DIVERSE (anche attività culturali)	RS	22.360,67	146,40	3.614,27	3.760,67	-18.600,00
3.0		CP	20.000,00	13.568,13	5.781,80	19.349,93	-650,07
10308 0		T	42.360,67	13.714,53	9.396,07	23.110,60	-19.250,07
Totale Intervento 3.00		RS	1.750.163,80	265.239,12	1.437.303,73	1.702.542,85	-47.620,95
		CP	1.980.000,00	313.266,95	518.821,25	832.088,20	-1.147.911,80
		T	3.730.163,80	578.506,07	1.956.124,98	2.534.631,05	-1.195.532,75
Intervento 7.29 Imposte e tasse							
1.03.00.07	Cap. 4: CANONI, IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	RS	139.463,01	19.479,46	119.106,09	138.585,55	-877,46
7.29		CP	120.000,00	68.975,14	47.072,33	116.047,47	-3.952,53
10304 0		T	259.463,01	88.454,60	166.178,42	254.633,02	-4.829,99
Totale Intervento 7.29		RS	139.463,01	19.479,46	119.106,09	138.585,55	-877,46
		CP	120.000,00	68.975,14	47.072,33	116.047,47	-3.952,53
		T	259.463,01	88.454,60	166.178,42	254.633,02	-4.829,99
Totale Servizio 0		RS	2.259.400,03	428.689,46	1.769.342,66	2.198.032,12	-61.367,91
		CP	2.423.000,00	538.247,83	709.544,13	1.247.791,96	-1.175.208,04
		T	4.682.400,03	966.937,29	2.478.886,79	3.445.824,08	-1.236.575,95
Totale Funzione 3		RS	2.259.400,03	428.689,46	1.769.342,66	2.198.032,12	-61.367,91
		CP	2.423.000,00	538.247,83	709.544,13	1.247.791,96	-1.175.208,04
		T	4.682.400,03	966.937,29	2.478.886,79	3.445.824,08	-1.236.575,95
Funzione 4	Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate						
Servizio 0	Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate						
Intervento 3.00	Prestazioni di servizi						

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)	
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)		
1.04.00.03	Cap. 2: COMPENSI DI RISCOSSIONE PER RUOLI DI CONTRIBUENZA E PER ALTRE ENTRATE	RS	110.695,47	4.097,30	57.174,50	61.271,80	-49.423,67	
3.0		CP	150.000,00	16.779,23	115.126,37	131.905,60	-18.094,40	
10402 0		T	260.695,47	20.876,53	172.300,87	193.177,40	-67.518,07	
Totale Intervento 3.00		RS	110.695,47	4.097,30	57.174,50	61.271,80	-49.423,67	
		CP	150.000,00	16.779,23	115.126,37	131.905,60	-18.094,40	
		T	260.695,47	20.876,53	172.300,87	193.177,40	-67.518,07	
Intervento 8.00 Oneri straordinari della gestione corrente								
1.04.00.08	Cap. 1: DISCARICHI E RIMBORSI DI CONTRIBUTI DI BINIFICA E IRRIGAZIONE	RS	454.552,42	78,00	249.404,23	249.482,23	-205.070,19	
8.0		CP	30.000,00	859,43	2.006,92	2.866,35	-27.133,65	
10401 0		T	484.552,42	937,43	251.411,15	252.348,58	-232.203,84	
Totale Intervento 8.00		RS	454.552,42	78,00	249.404,23	249.482,23	-205.070,19	
		CP	30.000,00	859,43	2.006,92	2.866,35	-27.133,65	
		T	484.552,42	937,43	251.411,15	252.348,58	-232.203,84	
Totale Servizio 0		RS	565.247,89	4.175,30	306.578,73	310.754,03	-254.493,86	
		CP	180.000,00	17.638,66	117.133,29	134.771,95	-45.228,05	
		T	745.247,89	21.813,96	423.712,02	445.525,98	-299.721,91	
Totale Funzione 4		RS	565.247,89	4.175,30	306.578,73	310.754,03	-254.493,86	
		CP	180.000,00	17.638,66	117.133,29	134.771,95	-45.228,05	
		T	745.247,89	21.813,96	423.712,02	445.525,98	-299.721,91	
Funzione 5 Upb 5:Oneri finanziari								
Servizio 0 Upb 5:Oneri finanziari								
Intervento 6.19 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi								
1.05.00.06	Cap. 1: COMPETENZE BANCARIE PER SERVIZIO DI CASSA E ANTICIPAZIONI	RS	55.882,00	10.980,00	12.860,57	23.840,57	-32.041,43	
6.19		CP	60.000,00	9.825,90	15.721,48	25.547,38	-34.452,62	
10501 0		T	115.882,00	20.805,90	28.582,05	49.387,95	-66.494,05	
Totale Intervento 6.19		RS	55.882,00	10.980,00	12.860,57	23.840,57	-32.041,43	
		CP	60.000,00	9.825,90	15.721,48	25.547,38	-34.452,62	
		T	115.882,00	20.805,90	28.582,05	49.387,95	-66.494,05	
Totale Servizio 0		RS	55.882,00	10.980,00	12.860,57	23.840,57	-32.041,43	
		CP	60.000,00	9.825,90	15.721,48	25.547,38	-34.452,62	
		T	115.882,00	20.805,90	28.582,05	49.387,95	-66.494,05	
Totale Funzione 5		RS	55.882,00	10.980,00	12.860,57	23.840,57	-32.041,43	
		CP	60.000,00	9.825,90	15.721,48	25.547,38	-34.452,62	
		T	115.882,00	20.805,90	28.582,05	49.387,95	-66.494,05	
Funzione 6 Upb 6:Fondi e accantonamenti								
Servizio 0 Upb 6:Fondi e accantonamenti								
Intervento 0.00								

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
1.06.00.00	Cap. 5 Fondo per contenzioso dall'esito incerto	RS	3.147.781,68	20.500,00	3.127.281,68	3.147.781,68	0,00
0.0		CP	20.247.768,46	0,00	0,00	0,00	-20.247.768,46
10605 0		T	23.395.550,14	20.500,00	3.127.281,68	3.147.781,68	-20.247.768,46
Totale Intervento 0.00		RS	3.147.781,68	20.500,00	3.127.281,68	3.147.781,68	0,00
		CP	20.247.768,46	0,00	0,00	0,00	-20.247.768,46
		T	23.395.550,14	20.500,00	3.127.281,68	3.147.781,68	-20.247.768,46
Intervento 0.20							
1.06.00.00	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.20		CP	7.548.897,41	0,00	0,00	0,00	-7.548.897,41
10604 0		T	7.548.897,41	0,00	0,00	0,00	-7.548.897,41
Totale Intervento 0.20		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	7.548.897,41	0,00	0,00	0,00	-7.548.897,41
		T	7.548.897,41	0,00	0,00	0,00	-7.548.897,41
Intervento 11.14 Fondo di riserva							
1.06.00.11	Cap. 1: FONDO DI RISERVA	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.14		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10601 0		T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.06.00.11	Cap. 1: FONDO DI RISERVA STRAORDINARIA	RS	4.003.141,05	175.462,30	3.517.069,85	3.692.532,15	-310.608,90
11.14		CP	1.727.162,88	0,00	110.887,78	110.887,78	-1.616.275,10
10603 0		T	5.730.303,93	175.462,30	3.627.957,63	3.803.419,93	-1.926.884,00
Totale Intervento 11.14		RS	4.003.141,05	175.462,30	3.517.069,85	3.692.532,15	-310.608,90
		CP	1.727.162,88	0,00	110.887,78	110.887,78	-1.616.275,10
		T	5.730.303,93	175.462,30	3.627.957,63	3.803.419,93	-1.926.884,00
Totale Servizio 0		RS	7.150.922,73	195.962,30	6.644.351,53	6.840.313,83	-310.608,90
		CP	29.523.828,75	0,00	110.887,78	110.887,78	-29.412.940,97
		T	36.674.751,48	195.962,30	6.755.239,31	6.951.201,61	-29.723.549,87
Totale Funzione 6		RS	7.150.922,73	195.962,30	6.644.351,53	6.840.313,83	-310.608,90
		CP	29.523.828,75	0,00	110.887,78	110.887,78	-29.412.940,97
		T	36.674.751,48	195.962,30	6.755.239,31	6.951.201,61	-29.723.549,87
Funzione 7	Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali						
Servizio 0	Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali						
Intervento 9.16	Ammortamenti di esercizio						
1.07.00.09	Cap. 1: BENI MOBILI	RS	281.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	0,00
9.16		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
10702 0		T	351.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	-70.000,00
Totale Intervento 9.16		RS	281.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	0,00
		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
		T	351.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	-70.000,00

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Servizio 0		RS	281.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	0,00
		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
		T	351.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	-70.000,00
Totale Funzione 7		RS	281.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	0,00
		CP	70.000,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00
		T	351.888,64	0,00	281.888,64	281.888,64	-70.000,00
Totale Titolo 1		RS	11.457.793,67	1.202.927,19	9.364.920,57	10.567.847,76	-889.945,91
		CP	38.928.828,75	6.423.673,36	1.467.058,45	7.890.731,81	-31.038.096,94
		T	50.386.622,42	7.626.600,55	10.831.979,02	18.458.579,57	-31.928.042,85

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 2 SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI							
Funzione 1		Upb 1:Manutenzione					
Servizio 0		Upb 1:Manutenzione					
Intervento 6.00		Gestione impianti idrovori e loro pertinenze					
2.01.00.06	Cap. 1: LAVORI DI MANUTENZIONE ESEGUITI IN CONCESSIONE	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0		CP	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
20101 0		T	500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
2.01.00.06	Cap. 2: LAVORI DI MANUTENZIONE CON ONERI A CARICO DEL CONSORZIO	RS	446.633,82	307.477,46	57.819,99	365.297,45	-81.336,37
6.0		CP	80.000,00	21.530,09	28.990,94	50.521,03	-29.478,97
20102 0		T	526.633,82	329.007,55	86.810,93	415.818,48	-110.815,34
2.01.00.06	Cap. 3: LAVORI DI MANUTENZIONE PER ATTIVITA' IN CONVENZIONE (opere PIR, SPM ed a carico ATO)	RS	70.890,86	33.246,20	28.008,71	61.254,91	-9.635,95
6.0		CP	575.000,00	50.886,55	90.169,46	141.056,01	-433.943,99
20103 0		T	645.890,86	84.132,75	118.178,17	202.310,92	-443.579,94
2.01.00.06	Cap. 5: FASCE FRANGIVENTO - SPESE PER CUSTODIA, MANUTENZIONE E GESTIONE	RS	37.456,00	0,00	37.114,40	37.114,40	-341,60
6.0		CP	10.000,00	4.500,00	4.500,00	9.000,00	-1.000,00
20105 0		T	47.456,00	4.500,00	41.614,40	46.114,40	-1.341,60
Totale Intervento 6.00		RS	554.980,68	340.723,66	122.943,10	463.666,76	-91.313,92
		CP	1.165.000,00	76.916,64	123.660,40	200.577,04	-964.422,96
		T	1.719.980,68	417.640,30	246.603,50	664.243,80	-1.055.736,88
Totale Servizio 0		RS	554.980,68	340.723,66	122.943,10	463.666,76	-91.313,92
		CP	1.165.000,00	76.916,64	123.660,40	200.577,04	-964.422,96
		T	1.719.980,68	417.640,30	246.603,50	664.243,80	-1.055.736,88
Totale Funzione 1		RS	554.980,68	340.723,66	122.943,10	463.666,76	-91.313,92
		CP	1.165.000,00	76.916,64	123.660,40	200.577,04	-964.422,96
		T	1.719.980,68	417.640,30	246.603,50	664.243,80	-1.055.736,88
Funzione 2 UPB 2:Gestione Impianti Idrovori e loro pertinenze							
Servizio 0 UPB 2:Gestione Impianti Idrovori e loro pertinenze							
Intervento 6.00 Gestione impianti idrovori e loro pertinenze							
2.02.00.06	Cap. 1: SPESE DI MANUTENZIONE (IDROVORI CLASSIFICATI "PIR", CARICO CONSORZIO E CARICO ATO)	RS	35.889,02	32.267,08	3.065,52	35.332,60	-556,42
6.0		CP	118.000,00	37.544,42	40.695,80	78.240,22	-39.759,78
20201 0		T	153.889,02	69.811,50	43.761,32	113.572,82	-40.316,20
2.02.00.06	Cap. 2: SPESE DI ESERCIZIO (IDROVORI CLASSIFICATI "PIR", CARICO CONSORZIO E CARICO ATO)	RS	558.702,33	110.432,34	220.626,04	331.058,38	-227.643,95
6.0		CP	1.321.000,00	861.574,64	420.227,18	1.281.801,82	-39.198,18
20202 0		T	1.879.702,33	972.006,98	640.853,22	1.612.860,20	-266.842,13
Totale Intervento 6.00		RS	594.591,35	142.699,42	223.691,56	366.390,98	-228.200,37
		CP	1.439.000,00	899.119,06	460.922,98	1.360.042,04	-78.957,96
		T	2.033.591,35	1.041.818,48	684.614,54	1.726.433,02	-307.158,33

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economic
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Servizio 0		RS	594.591,35	142.699,42	223.691,56	366.390,98	-228.200,37
		CP	1.439.000,00	899.119,06	460.922,98	1.360.042,04	-78.957,96
		T	2.033.591,35	1.041.818,48	684.614,54	1.726.433,02	-307.158,33
Totale Funzione 2		RS	594.591,35	142.699,42	223.691,56	366.390,98	-228.200,37
		CP	1.439.000,00	899.119,06	460.922,98	1.360.042,04	-78.957,96
		T	2.033.591,35	1.041.818,48	684.614,54	1.726.433,02	-307.158,33
Funzione 3	UPB 3:Acquisto e manutenzione beni strumentali						
Servizio 0	UPB 3:Acquisto e manutenzione beni strumentali						
Intervento 1.00	Acquisizione di beni immobili						
2.03.00.01	Cap. 1: BENI IMMOBILI	RS	62,10	62,10	0,00	62,10	0,00
1.0		CP	10.000,00	5.001,00	0,00	5.001,00	-4.999,00
20301 0		T	10.062,10	5.063,10	0,00	5.063,10	-4.999,00
Totale Intervento 1.00		RS	62,10	62,10	0,00	62,10	0,00
		CP	10.000,00	5.001,00	0,00	5.001,00	-4.999,00
		T	10.062,10	5.063,10	0,00	5.063,10	-4.999,00
Intervento 5.62	Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche						
2.03.00.05	Cap. 2: AUTOMEZZI, MACCHINE OPERATRICI E ATTREZZATURE VARIE	RS	142.819,29	46.779,79	96.039,50	142.819,29	0,00
5.62		CP	50.000,00	2.990,46	2.302,14	5.292,60	-44.707,40
20302 0		T	192.819,29	49.770,25	98.341,64	148.111,89	-44.707,40
2.03.00.05	Cap. 3: MOBILI D'ARREDO E MACCHINE PER UFFICIO	RS	42.220,52	5.180,52	37.040,00	42.220,52	0,00
5.62		CP	60.000,00	11.701,46	17.174,57	28.876,03	-31.123,97
20303 0		T	102.220,52	16.881,98	54.214,57	71.096,55	-31.123,97
Totale Intervento 5.62		RS	185.039,81	51.960,31	133.079,50	185.039,81	0,00
		CP	110.000,00	14.691,92	19.476,71	34.168,63	-75.831,37
		T	295.039,81	66.652,23	152.556,21	219.208,44	-75.831,37
Totale Servizio 0		RS	185.101,91	52.022,41	133.079,50	185.101,91	0,00
		CP	120.000,00	19.692,92	19.476,71	39.169,63	-80.830,37
		T	305.101,91	71.715,33	152.556,21	224.271,54	-80.830,37
Totale Funzione 3		RS	185.101,91	52.022,41	133.079,50	185.101,91	0,00
		CP	120.000,00	19.692,92	19.476,71	39.169,63	-80.830,37
		T	305.101,91	71.715,33	152.556,21	224.271,54	-80.830,37
Funzione 4	UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali						
Servizio 0	UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali						
Intervento 1.00	Acquisizione di beni immobili						
2.04.00.01	Cap. 1: BENI IMMOBILI	RS	29.256,71	3.923,37	25.326,34	29.249,71	-7,00
1.0		CP	25.000,00	12.212,59	7.318,72	19.531,31	-5.468,69
20401 0		T	54.256,71	16.135,96	32.645,06	48.781,02	-5.475,69

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Intervento 1.00		RS	29.256,71	3.923,37	25.326,34	29.249,71	-7,00
		CP	25.000,00	12.212,59	7.318,72	19.531,31	-5.468,69
		T	54.256,71	16.135,96	32.645,06	48.781,02	-5.475,69
Intervento 5.62 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche							
2.04.00.05	Cap. 2: AUTOMEZZI, MACCHINE OPERATRICI E ATTREZZATURE VARIE	RS	268.889,15	176.432,12	44.068,21	220.500,33	-48.388,82
5.62		CP	835.000,00	532.909,12	227.615,50	760.524,62	-74.475,38
20402 0		T	1.103.889,15	709.341,24	271.683,71	981.024,95	-122.864,20
2.04.00.05	Cap. 3: MOBILI D'ARREDO E MACCHINE PER UFFICIO	RS	6.695,78	1.028,97	5.666,81	6.695,78	0,00
5.62		CP	85.000,00	61.829,97	3.573,94	65.403,91	-19.596,09
20403 0		T	91.695,78	62.858,94	9.240,75	72.099,69	-19.596,09
Totale Intervento 5.62		RS	275.584,93	177.461,09	49.735,02	227.196,11	-48.388,82
		CP	920.000,00	594.739,09	231.189,44	825.928,53	-94.071,47
		T	1.195.584,93	772.200,18	280.924,46	1.053.124,64	-142.460,29
Totale Servizio 0		RS	304.841,64	181.384,46	75.061,36	256.445,82	-48.395,82
		CP	945.000,00	606.951,68	238.508,16	845.459,84	-99.540,16
		T	1.249.841,64	788.336,14	313.569,52	1.101.905,66	-147.935,98
Totale Funzione 4		RS	304.841,64	181.384,46	75.061,36	256.445,82	-48.395,82
		CP	945.000,00	606.951,68	238.508,16	845.459,84	-99.540,16
		T	1.249.841,64	788.336,14	313.569,52	1.101.905,66	-147.935,98
Funzione 5 UPB 5:Impianti irrigui e altri							
Servizio 0 UPB 5:Impianti irrigui e altri							
Intervento 5.62 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche							
2.05.00.05	Cap. 1: IMPIANTI IRRIGUI	RS	226.200,32	70.857,63	116.820,60	187.678,23	-38.522,09
5.62		CP	2.570.000,00	1.961.515,66	447.108,45	2.408.624,11	-161.375,89
20501 0		T	2.796.200,32	2.032.373,29	563.929,05	2.596.302,34	-199.897,98
2.05.00.05	Cap. 2: ALTRI (IRRIGAZIONE DI SOCCORSO E SPESE DA RIMBORSARE A CARICO DI UTENTI)	RS	6.770,34	4.366,73	2.150,00	6.516,73	-253,61
5.62		CP	85.000,00	59.668,37	6.412,35	66.080,72	-18.919,28
20502 0		T	91.770,34	64.035,10	8.562,35	72.597,45	-19.172,89
Totale Intervento 5.62		RS	232.970,66	75.224,36	118.970,60	194.194,96	-38.775,70
		CP	2.655.000,00	2.021.184,03	453.520,80	2.474.704,83	-180.295,17
		T	2.887.970,66	2.096.408,39	572.491,40	2.668.899,79	-219.070,87
Totale Servizio 0		RS	232.970,66	75.224,36	118.970,60	194.194,96	-38.775,70
		CP	2.655.000,00	2.021.184,03	453.520,80	2.474.704,83	-180.295,17
		T	2.887.970,66	2.096.408,39	572.491,40	2.668.899,79	-219.070,87
Totale Funzione 5		RS	232.970,66	75.224,36	118.970,60	194.194,96	-38.775,70
		CP	2.655.000,00	2.021.184,03	453.520,80	2.474.704,83	-180.295,17
		T	2.887.970,66	2.096.408,39	572.491,40	2.668.899,79	-219.070,87

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Titolo 2		RS	1.872.486,24	792.054,31	673.746,12	1.465.800,43	-406.685,81
		CP	6.324.000,00	3.623.864,33	1.296.089,05	4.919.953,38	-1.404.046,62
		T	8.196.486,24	4.415.918,64	1.969.835,17	6.385.753,81	-1.810.732,43

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 3		SPESE PER INVESTIMENTI					
Funzione 1		UPB1: Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica					
Servizio 0		UPB1: Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica					
Intervento 5.00		Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali					
3.01.00.05	Cap. 1: PER CONTO DELLA REGIONE	RS	1.718.544,07	713.565,55	996.201,92	1.709.767,47	-8.776,60
5.0		CP	2.564.000,00	241.541,13	390.140,42	631.681,55	-1.932.318,45
30101 0		T	4.282.544,07	955.106,68	1.386.342,34	2.341.449,02	-1.941.095,05
3.01.00.05	Cap. 1: PER CONTO DELLO STATO	RS	44.364,30	0,00	44.364,30	44.364,30	0,00
5.0		CP	566.000,00	0,00	399.278,65	399.278,65	-166.721,35
30102 0		T	610.364,30	0,00	443.642,95	443.642,95	-166.721,35
3.01.00.05	Cap. 1: PER CONTO DI ALTRI ENTI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0		CP	100.000,00	6.588,00	0,00	6.588,00	-93.412,00
30103 0		T	100.000,00	6.588,00	0,00	6.588,00	-93.412,00
Totale Intervento 5.00		RS	1.762.908,37	713.565,55	1.040.566,22	1.754.131,77	-8.776,60
		CP	3.230.000,00	248.129,13	789.419,07	1.037.548,20	-2.192.451,80
		T	4.992.908,37	961.694,68	1.829.985,29	2.791.679,97	-2.201.228,40
Totale Servizio 0		RS	1.762.908,37	713.565,55	1.040.566,22	1.754.131,77	-8.776,60
		CP	3.230.000,00	248.129,13	789.419,07	1.037.548,20	-2.192.451,80
		T	4.992.908,37	961.694,68	1.829.985,29	2.791.679,97	-2.201.228,40
Totale Funzione 1		RS	1.762.908,37	713.565,55	1.040.566,22	1.754.131,77	-8.776,60
		CP	3.230.000,00	248.129,13	789.419,07	1.037.548,20	-2.192.451,80
		T	4.992.908,37	961.694,68	1.829.985,29	2.791.679,97	-2.201.228,40
Totale Titolo 3		RS	1.762.908,37	713.565,55	1.040.566,22	1.754.131,77	-8.776,60
		CP	3.230.000,00	248.129,13	789.419,07	1.037.548,20	-2.192.451,80
		T	4.992.908,37	961.694,68	1.829.985,29	2.791.679,97	-2.201.228,40

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 4 UPB 1:Concessione di crediti e prestiti							
Funzione 1							
Servizio 0							
Intervento 7.30							
4.01.00.07	Cap. 2: PRESTITI E ANTICIPAZIONI	RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
7.30		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
40202 0		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16
Totale Intervento 7.30		RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16
Totale Servizio 0		RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16
Totale Funzione 1		RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16
Totale Titolo 4		RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanzamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Titolo 5 AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI							
5.01.00.20	Cap. 1: RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI PASSIVI	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.20		CP	50.000,00	0,00	4.800,00	4.800,00	-45.200,00
50101 0		T	50.000,00	0,00	4.800,00	4.800,00	-45.200,00
Totale Intervento 20.20		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	50.000,00	0,00	4.800,00	4.800,00	-45.200,00
		T	50.000,00	0,00	4.800,00	4.800,00	-45.200,00
5.01.00.21	Cap. 2: COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI ATTIVI	RS	658,42	0,00	628,32	628,32	-30,10
21.21		CP	10.000,00	125,66	0,00	125,66	-9.874,34
50102 0		T	10.658,42	125,66	628,32	753,98	-9.904,44
Totale Intervento 21.21		RS	658,42	0,00	628,32	628,32	-30,10
		CP	10.000,00	125,66	0,00	125,66	-9.874,34
		T	10.658,42	125,66	628,32	753,98	-9.904,44
5.01.00.22	Cap. 3: FONDI ANTICIPATI ALL'ECONOMO	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.32		CP	52.000,00	14.100,00	0,00	14.100,00	-37.900,00
50103 0		T	52.000,00	14.100,00	0,00	14.100,00	-37.900,00
Totale Intervento 22.32		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	52.000,00	14.100,00	0,00	14.100,00	-37.900,00
		T	52.000,00	14.100,00	0,00	14.100,00	-37.900,00
5.01.00.23	Cap. 4: VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE	RS	144.931,53	129.041,37	0,00	129.041,37	-15.890,16
23.33		CP	1.300.000,00	1.092.599,37	202.977,91	1.295.577,28	-4.422,72
50104 0		T	1.444.931,53	1.221.640,74	202.977,91	1.424.618,65	-20.312,88
Totale Intervento 23.33		RS	144.931,53	129.041,37	0,00	129.041,37	-15.890,16
		CP	1.300.000,00	1.092.599,37	202.977,91	1.295.577,28	-4.422,72
		T	1.444.931,53	1.221.640,74	202.977,91	1.424.618,65	-20.312,88
5.01.00.24	Cap. 5: VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI SULLE RETRIBUZIONI	RS	163.224,97	135.236,98	11.717,25	146.954,23	-16.270,74
24.34		CP	500.000,00	336.882,58	141.810,41	478.692,99	-21.307,01
50105 0		T	663.224,97	472.119,56	153.527,66	625.647,22	-37.577,75
Totale Intervento 24.34		RS	163.224,97	135.236,98	11.717,25	146.954,23	-16.270,74
		CP	500.000,00	336.882,58	141.810,41	478.692,99	-21.307,01
		T	663.224,97	472.119,56	153.527,66	625.647,22	-37.577,75
5.01.00.25	Cap. 7: USCITE PER ANTICIPAZIONE SU CONTRIBUTI STATALI E REGIONALI	RS	1.271.717,89	143.612,08	355.162,88	498.774,96	-772.942,93
25.35		CP	5.000.000,00	659.768,23	1.572.117,92	2.231.886,15	-2.768.113,85
50107 0		T	6.271.717,89	803.380,31	1.927.280,80	2.730.661,11	-3.541.056,78
Totale Intervento 25.35		RS	1.271.717,89	143.612,08	355.162,88	498.774,96	-772.942,93
		CP	5.000.000,00	659.768,23	1.572.117,92	2.231.886,15	-2.768.113,85
		T	6.271.717,89	803.380,31	1.927.280,80	2.730.661,11	-3.541.056,78
5.01.00.26	Cap. 8: PAGAMENTO DI SOMME PER CONTO TERZI	RS	301.238,50	6.224,91	294.959,80	301.184,71	-53,79
26.36		CP	2.550.000,00	2.309.977,71	93.883,52	2.403.861,23	-146.138,77
50108 0		T	2.851.238,50	2.316.202,62	388.843,32	2.705.045,94	-146.192,56

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
Totale Intervento 26.36		RS	301.238,50	6.224,91	294.959,80	301.184,71	-53,79
		CP	2.550.000,00	2.309.977,71	93.883,52	2.403.861,23	-146.138,77
		T	2.851.238,50	2.316.202,62	388.843,32	2.705.045,94	-146.192,56
5.01.00.27	Cap. 9: VERSAMENTO RITENUTE D'ACCONTO (RESTITUZIONE DI SOMME INCASSATE PER CONTO TERZI)	RS	246.256,80	117.683,61	128.573,19	246.256,80	0,00
27.37		CP	1.000.000,00	640.062,42	100.180,70	740.243,12	-259.756,88
50109 0		T	1.246.256,80	757.746,03	228.753,89	986.499,92	-259.756,88
Totale Intervento 27.37		RS	246.256,80	117.683,61	128.573,19	246.256,80	0,00
		CP	1.000.000,00	640.062,42	100.180,70	740.243,12	-259.756,88
		T	1.246.256,80	757.746,03	228.753,89	986.499,92	-259.756,88
5.01.00.30	Cap. 12: TFR PERSONALE	RS	5.515.587,33	254.713,79	5.242.098,36	5.496.812,15	-18.775,18
30.40		CP	500.000,00	4.580,07	475.771,21	480.351,28	-19.648,72
50112 0		T	6.015.587,33	259.293,86	5.717.869,57	5.977.163,43	-38.423,90
Totale Intervento 30.40		RS	5.515.587,33	254.713,79	5.242.098,36	5.496.812,15	-18.775,18
		CP	500.000,00	4.580,07	475.771,21	480.351,28	-19.648,72
		T	6.015.587,33	259.293,86	5.717.869,57	5.977.163,43	-38.423,90
5.01.00.33	Cap. 6: VERSAMENTO RITENUTE DIVERSE SULLE RETRIBUZIONI AL PERSONALE	RS	31.168,47	21.660,37	1.385,31	23.045,68	-8.122,79
33.33		CP	210.000,00	159.536,22	50.463,78	210.000,00	0,00
50106 0		T	241.168,47	181.196,59	51.849,09	233.045,68	-8.122,79
Totale Intervento 33.33		RS	31.168,47	21.660,37	1.385,31	23.045,68	-8.122,79
		CP	210.000,00	159.536,22	50.463,78	210.000,00	0,00
		T	241.168,47	181.196,59	51.849,09	233.045,68	-8.122,79
Totale Titolo 5		RS	7.674.783,91	808.173,11	6.034.525,11	6.842.698,22	-832.085,69
		CP	11.172.000,00	5.217.632,26	2.642.005,45	7.859.637,71	-3.312.362,29
		T	18.846.783,91	6.025.805,37	8.676.530,56	14.702.335,93	-4.144.447,98

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE ANNO 2021

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economic
				Pagamenti	Residui da riportare		
		RS	Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
		CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
		T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	
TOTALE TITOLO 1		RS	11.457.793,67	1.202.927,19	9.364.920,57	10.567.847,76	-889.945,91
		CP	38.928.828,75	6.423.673,36	1.467.058,45	7.890.731,81	-31.038.096,94
		T	50.386.622,42	7.626.600,55	10.831.979,02	18.458.579,57	-31.928.042,85
TOTALE TITOLO 2		RS	1.872.486,24	792.054,31	673.746,12	1.465.800,43	-406.685,81
		CP	6.324.000,00	3.623.864,33	1.296.089,05	4.919.953,38	-1.404.046,62
		T	8.196.486,24	4.415.918,64	1.969.835,17	6.385.753,81	-1.810.732,43
TOTALE TITOLO 3		RS	1.762.908,37	713.565,55	1.040.566,22	1.754.131,77	-8.776,60
		CP	3.230.000,00	248.129,13	789.419,07	1.037.548,20	-2.192.451,80
		T	4.992.908,37	961.694,68	1.829.985,29	2.791.679,97	-2.201.228,40
TOTALE TITOLO 4		RS	19.163.819,37	953.647,47	18.210.170,90	19.163.818,37	-1,00
		CP	5.425.000,00	2.549.750,84	0,00	2.549.750,84	-2.875.249,16
		T	24.588.819,37	3.503.398,31	18.210.170,90	21.713.569,21	-2.875.250,16
TOTALE TITOLO 5		RS	7.674.783,91	808.173,11	6.034.525,11	6.842.698,22	-832.085,69
		CP	11.172.000,00	5.217.632,26	2.642.005,45	7.859.637,71	-3.312.362,29
		T	18.846.783,91	6.025.805,37	8.676.530,56	14.702.335,93	-4.144.447,98
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	41.931.791,56	4.470.367,63	35.323.928,92	39.794.296,55	-2.137.495,01
		CP	65.079.828,75	18.063.049,92	6.194.572,02	24.257.621,94	-40.822.206,81
		T	107.011.620,31	22.533.417,55	41.518.500,94	64.051.918,49	-42.959.701,82
DISAVANZO		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		RS	41.931.791,56	4.470.367,63	35.323.928,92	39.794.296,55	-2.137.495,01
		CP	65.079.828,75	18.063.049,92	6.194.572,02	24.257.621,94	-40.822.206,81
		T	107.011.620,31	22.533.417,55	41.518.500,94	64.051.918,49	-42.959.701,82

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2021

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA			
RISCOSSIONI			12.434.627,33
PAGAMENTI			18.063.049,92
DIFFERENZA			-5.628.422,59
RESIDUI ATTIVI			12.011.942,29
RESIDUI PASSIVI			6.194.572,02
DIFFERENZA			5.817.370,27
	Avanzo(+) o Disavanzo(-)		188.947,68
	Fondi vincolati		0,00
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale		0,00
	Fondi di Ammortamento		0,00
	Fondi non Vincolati		188.947,68
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
	GESTIONE		
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° di Gennaio			5.402.868,56
RISCOSSIONI	7.335.032,71	12.434.627,33	19.769.660,04
PAGAMENTI	4.470.367,63	18.063.049,92	22.533.417,55
Fondo di cassa al 31/12			2.639.111,05
DIFFERENZA			2.639.111,05
regolarizzate al 31/12			0,00
RESIDUI ATTIVI	57.320.152,29	12.011.942,29	69.332.094,58
RESIDUI PASSIVI	35.323.928,92	6.194.572,02	41.518.500,94
DIFFERENZA			27.813.593,64
	Avanzo(+) o Disavanzo(-)		30.452.704,69
	Fondi vincolati		
	Fondo di riserva straordinaria		500.000,00
	Fondo crediti di dubbia esigibilità		7.922.473,04
	Fondo per contenzioso dall'esito incerto		22.030.231,65

Latina, li 31/12/2021

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2021

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA		
ENTRATE: ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	ACCERTAMENTI	RISULTATO
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	
1 TITOLO I° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI	9.240.811,49	
2 TITOLO II° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI	3.567.764,24	
3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE	203.983,38	
4 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE	1.025.601,71	
5 TITOLO V° - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE	2.549.750,84	
6 TITOLO VI° - CONTABILITA' SPECIALE	7.858.657,96	
	Totale Parziale	24.446.569,62
	Avanzo Precedente Esercizio Applicato	0,00
	Fondo Pluriennale Vincolato Entrata	0,00
	Totale (1)	24.446.569,62
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA	IMPEGNI	
	0,00	
SPESE DI FUNZIONAMENTO	7.890.731,81	
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	4.919.953,38	
SPESE PER INVESTIMENTI	1.037.548,20	
UPB 1: Concessione di crediti e prestiti	2.549.750,84	
AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI	7.859.637,71	
	Totale Parziale	24.257.621,94
	Disavanzo Precedente Esercizio Applicato	0,00
	Totale (2)	24.257.621,94
Totale(1)-Totale(2)		188.947,68
Di cui FPV (Uscita)		0,00

ESERCIZIO 2021
GESTIONE IRRIGAZIONE CON IMPIANTI COLLETTIVI

Costi (descrizione)	Totale costi per voce
Acquisto di materiali (cap. B0501)	193.411,15
Spese di Energia Elettrica (cap. B0501)	2.202.354,78
Totale cap B0501	2.395.765,93
Spese per contatori e altre per interventi specifici addebitati ai richiedenti	-12.295,87
Gestione mezzi di servizio e trasporto mezzi meccanici	121.247,53
Spese telefoniche	3.828,65
Canoni di concessione	5.819,00
Compensi di riscossione ruoli anno 2021	9.026,00
Costi del personale operaio	667.980,03
Direzione, assistenza, sorveglianza	314.964,73
Spese generali di funzionamento	87.164,00
Totale spese di competenza	3.593.500,00
Entrate per gestione irrigua anno 2021 da iscrivere a ruolo nel 2022	

ESERCIZIO 2021
GESTIONE IRRIGAZIONE DI SOCCORSO

Costi (descrizione)	Manutenzione
Acquisto di materiali (cap. B0502)	15.617,67
Spese di Energia Elettrica (cap. B0502)	50.463,05
Totale cap B0502	66.080,72
Costi diretti del personale operaio, direzione, assistenza, sorveglianza e mezzi	619.879,03
Spese generali	22.040,25
Totale spese per la gestione irrigua di soccorso	708.000,00
Entrata da accertare per i costi anno 2021 da addebitare agli utenti della gestione irrigua di soccorso; l'entrata sarà iscritta a ruolo nel 2022	708.000,00

STATO - MINISTERO DELLE POLITICHE AGRICOLE E FORESTALI

Alleg.3)-a

Lavori anno 2021

N. LOTTO	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	LAVORI E I.V.A.	SOMME A DISPOSIZIONE	TOTALE
FSC 2014/2020	FSC 2014/2020 - Piano operativo Agricoltura sottopiano 2 Interventi nel campo delle infrastrutture e programmi collegati - Recupero efficienza distretto irriguo Sisto Linea impianti 1^, 2^ e ^3 CUP PRPV0000018013	LAVORI	399.278,65	30.323,26	429.601,91
	TOTALE GENERALE		399.278,65	30.323,26	429.601,91

REGIONE LAZIO

Alleg.3)-b

Lavori anno 2021

N. LOTTO	DESCRIZIONE	TIPOLOGIA	LAVORI E I.V.A.	SOMME A DISPOSIZIONE	TOTALE
PSR 2014/2020 LAZIO	Misura 05 "Ripristino del potenziale produttivo agricolo danneggiato da calamità naturali e introduzione di adeguate misure di prevenzione - Idrovaro Calambra.	LAVORI	20.386,94		20.386,94
PSR 2014/2020 LAZIO	Misura 05 "Ripristino del potenziale produttivo agricolo danneggiato da calamità naturali e introduzione di adeguate misure di prevenzione - Idrovaro Tabio.	LAVORI	197.646,92		197.646,92
POR FESR LAZIO 2014 - 2020	Intervento di efficientamento energetico impianto irriguo Centrale Piegale	LAVORI	150.000,00	40.000,00	190.000,00
2021	Interventi di manutenzione straordinaria sugli impianti irrigui collettivi e relative reti a carico della Regione Lazio	LAVORI	262.518,71	0,00	262.518,71
	TOTALE GENERALE		630.552,57	40.000,00	670.552,57

PIANO DI RIMBORSO DELLE ANTICIPAZIONI REGIONALI CONCESSE CON DGR 502 E 913 DEL 2019

Data	Num. Rata	Pagam.	Importo Rata	Quota Interessi	Quota Capitale	Interessi Residui	Capitale Residuo
31/12/21	1 *	13/12/21	€ 963.229,38	€ 9.581,91	€ 953.647,47	€ 91.187,40	€ 18.210.170,90
31/12/22	2		€ 963.229,38	€ 9.105,09	€ 954.124,30	€ 82.082,31	€ 17.256.046,60
31/12/23	3		€ 963.229,38	€ 8.628,02	€ 954.601,36	€ 73.454,29	€ 16.301.445,24
31/12/24	4		€ 963.229,38	€ 8.150,72	€ 955.078,66	€ 65.303,57	€ 15.346.366,58
31/12/25	5		€ 963.229,38	€ 7.673,18	€ 955.556,20	€ 57.630,38	€ 14.390.810,37
31/12/26	6		€ 963.229,38	€ 7.195,41	€ 956.033,98	€ 50.434,98	€ 13.434.776,40
31/12/27	7		€ 963.229,38	€ 6.717,39	€ 956.512,00	€ 43.717,59	€ 12.478.264,40
31/12/28	8		€ 963.229,38	€ 6.239,13	€ 956.990,25	€ 37.478,46	€ 11.521.274,15
31/12/29	9		€ 963.229,38	€ 5.760,64	€ 957.468,75	€ 31.717,82	€ 10.563.805,40
31/12/30	10		€ 963.229,38	€ 5.281,90	€ 957.947,48	€ 26.435,92	€ 9.605.857,92
31/12/31	11		€ 963.229,38	€ 4.802,93	€ 958.426,45	€ 21.632,99	€ 8.647.431,47
31/12/32	12		€ 963.229,38	€ 4.323,72	€ 958.905,67	€ 17.309,27	€ 7.688.525,80
31/12/33	13		€ 963.229,38	€ 3.844,26	€ 959.385,12	€ 13.465,01	€ 6.729.140,68
31/12/34	14		€ 963.229,38	€ 3.364,57	€ 959.864,81	€ 10.100,44	€ 5.769.275,86
31/12/35	15		€ 963.229,38	€ 2.884,64	€ 960.344,75	€ 7.215,80	€ 4.808.931,12
31/12/36	16		€ 963.229,38	€ 2.404,47	€ 960.824,92	€ 4.811,33	€ 3.848.106,20
31/12/37	17		€ 963.229,38	€ 1.924,05	€ 961.305,33	€ 2.887,28	€ 2.886.800,87
31/12/38	18		€ 963.229,38	€ 1.443,40	€ 961.785,98	€ 1.443,88	€ 1.925.014,89
31/12/39	19		€ 963.229,38	€ 962,51	€ 962.266,88	€ 481,37	€ 962.748,01
31/12/40	20		€ 963.229,38	€ 481,37	€ 962.748,01		
TOTALI			€ 19.264.587,68	€ 100.769,31	€ 19.163.818,37		

* rata rimborsata

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

Descrizione	Consist. iniziale	Var. Fin. Pos.	Var. Fin. Neg.	Var. Altre Caus. Pos.	Var. Altre Caus. Neg.	Consist.Finale
A) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Beni Demaniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Terreni (patrimonio disponibile)	593.309,15	0,00	0,00	0,00	0,00	593.309,15
4 Fabbricati (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Fabbricati (patrimonio disponibile)	2.830.614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.830.614,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-2.830.614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.830.614,00
6 Macchinari, attrezzature e impianti	2.450.568,21	5.292,60	0,00		0,00	2.455.860,81
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-1.931.805,29	0,00			0,00	-1.931.805,29
7 Attrezzature e sistemi informatici	156.311,65	28.876,03	0,00		0,00	185.187,68
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	-80.479,87	0,00	0,00	0,00	0,00	-80.479,87
8 Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Mobili e macchine d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Universalita`di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Universalita`di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.187.903,85	34.168,63	0,00	0,00	0,00	1.222.072,48
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE						
1 Partecipazioni in:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 Crediti verso:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) altre Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Titoli (Investimenti a medio e lungo termine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti di dubbia esigibilit�	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Crediti per depositi cauzionali	4.394,91	125,66	628,32	0,00	0,00	3.892,25
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.192.298,76	34.294,29	628,32	0,00	0,00	1.225.964,73
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE	128.252,93	0,00	0,00	0,00	- 7.198,05	121.054,88
II) CREDITI						
1 Verso contribuenti	32.370.921,17	9.240.811,49	7.207.377,26	5,42	- 933.262,22	33.471.098,60
2 Verso enti e sett. pubblico allargato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Stato - correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Stato - capitale	75.887,21	399.278,65	0,00	0,00	- 31.522,41	443.643,45
b) Regione - correnti	903.802,30	1.804.000,00	877.811,10	0,00		1.829.991,20
b) Regione - capitale	5.447.197,59	617.795,62	1.030.505,05	0,00	- 738.279,86	4.296.208,30
c) Altri - corrente (ACQUALATINA)	20.247.768,46	1.763.764,24		18.698,95		22.030.231,65
c) Altri - capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) Altri Enti pubblici - corrente	0,00	8.527,44	12.868,93	12.868,93	- 0,01	8.527,43
3 Verso debitori diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Verso utenti di servizi pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Verso altri debitori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri - corrente	7.635.175,02	8.062.515,68	8.090.718,54	31.566,96	- 390.037,42	7.248.501,70
c) verso altri - capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti per Iva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Per depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Anticipazione da Reg. Lazio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI	66.680.751,75	21.896.693,12	17.219.280,88	63.140,26	- 2.093.101,92	69.328.202,33
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBIL.						
1 Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Fondo di cassa	5.402.868,56	19.769.660,04	22.533.417,55	0,00	0,00	2.639.111,05

2 Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
totale parz.	5.402.868,56	19.769.660,04	22.533.417,55	0,00	0,00	2.639.111,05
TOTALE B	72.211.873,24	41.666.353,16	39.752.698,43	63.140,26	- 2.100.299,97	72.088.368,26
TOTALE GENERALE	73.404.172,00	41.700.647,45	39.753.326,75	63.140,26	-2.100.299,97	73.314.332,99
A) PATRIMONIO NETTO						
I) Netto patrimoniale	1.675.714,57	0,00	0,00		- 332.587,21	1.343.127,36
II) Fondo di Riserva straordinaria	2.000.000,00	0,00	0,00		- 1.500.000,00	500.000,00
III) Fondo crediti di dubbia esigibilità	7.548.897,41	0,00	0,00	373.575,63		7.922.473,04
IV) Fondo per contenzioso esito incerto	20.247.768,46	0,00	0,00	1.782.463,19		22.030.231,65
Totale Patrimonio Netto	31.472.380,44	0,00	0,00			31.795.832,05
B) CONFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Conferimento da concessioni di edificare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I) Debiti di finanziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 per finanziamenti a breve termine (antic. ordin. tesoreria)	0,00	2.549.750,84	2.549.750,84	0,00	0,00	0,00
2 per mutui e prestiti (antic. di tesoreria)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 per prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 per debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Debiti di funzionamento (1,2 e 3 tit.)	15.093.188,28	13.848.233,39	13.004.213,87	0,00	- 1.305.408,32	14.631.799,48
III) Debiti per IVA (parte cap. E0109)	111.055,33	653.629,92	714.319,95	0,00	0,00	50.365,30
IV) Debiti per anticipazioni verso Reg. Lazio (Cap.D0202)	19.163.819,37	0,00	953.647,47	0,00	0,00	18.210.171,90
V) Debiti per somme anticipate per lavori da terzi (cap. E0107)	1.271.717,89	2.231.886,15	803380,31	0,00	- 772.942,93	1.927.280,80
VI) Debiti verso:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Altri (aziende speciali, Consorzi, Istituzioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) Altri debiti	6.292.010,69	4.974.121,64	4.508.105,11	0,00	- 59.143,76	6.698.883,46
Totale debiti	41.931.791,56	24.257.621,94	22.533.417,55	0,00	- 2.137.495,01	41.518.500,94
TOTALE GENERALE A+B+C)	73.404.172,00	24.257.621,94	22.533.417,55	0,00	-2.137.495,01	73.314.332,99

TESORERIA ENTI

TESORERIA ONLINE

DISPONIBILITÀ	BILANCIO	INTERROGAZIONE DOCUMENTI	PIGNORAMENTI
DEPOSITI CAUZIONALI			

Ente / Sia	Ragione sociale	Anno esercizio	Situazione al
0109105/547K3 - CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PON	CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PON	2021	25.03.2022

Disponibilità vincolata

Saldo vincolato CC	+	Saldo vincoli speciali	+ 0,00
1.919.172,55			
Saldo vincolato BI	+ 0,00	Svincoli speciali CC	+ 0,00
Svincoli CC	+ 0,00		
Svincoli BI	+ 0,00		
Mandati vinc. Da pagare/prenotati	- 0,00	Mandati da pagare/prenotati (vincolato speciale)	- 0,00
Riserva pignoramenti su somme vincolate	- 0,00	Riserva pignoramenti su somme vincolate speciali	- 0,00
Disponibilità vincolata	1.919.172,55	Disponibilità vincolata speciale	0,00
Pignoramenti da riservare		0,00	

STAMPA

TORNA ALLA LISTA

TESORERIA ENTI

TESORERIA ONLINE

DISPONIBILITÀ	BILANCIO	INTERROGAZIONE DOCUMENTI	PIGNORAMENTI
DEPOSITI CAUZIONALI			

Ente / Sia
0109105/547K3 - CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PON

Anno esercizio
 2021 ▼

☒ Situazione al
 28.03.2022

☐ Situazione dal

☒ Disponibilità ente
 ☐ Disponibilità conto
 ☐ Situazione tesoreria unica

RICERCA

Disponibilità reale

ENTRATE			
Fondo cassa		5.402.868,56	
Reversali emesse	19.769.660,04		
Reversali riscosse		19.769.660,04	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		0,00	
Totale delle entrate			25.172.528,60
USCITE			
Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	22.533.417,55		
Mandati pagati		22.533.417,55	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00	
Totale delle uscite			22.533.417,55
Saldo risultante dal conto di fatto			2.639.111,05

Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			2.639.111,05

Disponibilità ordinaria

<u>Disponibilità ordinaria</u>		
--------------------------------	--	--

Disponibilità vincolata

<u>Disponibilità vincolata</u>		
--------------------------------	--	--

Disponibilità pignorabile

<u>Disponibilità pignorabile</u>		
----------------------------------	--	--

STAMPA

ALLEGATO TECNICO

Dall'esame delle poste attive e passive del rendiconto si riferisce quanto segue:

ENTRATE

TITOLO I – ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI.

UPB 1 : Contribuenza generale

Previsione di competenza	€. 4.940.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 4.939.811,49

Le entrate accertate al capitolo 10101 ammontano a €. 4.939.811,49 per la contribuenza di bonifica anno 2021.

La contribuenza anno 2021 è stata elaborata, con esclusione di quella a carico degli immobili ricadenti nei Comuni di Artena e Lariano già sospesa nel 2002, in applicazione del "Piano di Classifica per il riparto degli oneri – Revisione 1999", adottato con deliberazione consortile n. 74/C.A. del 14/10/1999 e, successivamente aggiornato con provvedimento n. 52/C. del 07/09/2000, approvato dalla Giunta Regionale del Lazio con deliberazione n. 209 del 28/06/2001. Il Piano di classifica è divenuto esecutivo agli effetti di legge con obbligo di applicazione dall'esercizio 2001.

Queste entrate sono costituite per €. 4.699.502,80 dalla contribuenza a carico degli immobili agricoli ed extragricoli, ad esclusione dei fabbricati ricadenti nelle aree urbane, e per €. 240.308,69 dalla contribuenza imposta per le strade a carico dei rispettivi gestori.

L'elaborazione della citata contribuenza è stata eseguita tenuto conto della quota minima da imporre di €. 20,00 fissata a partire dal 2012 con deliberazione n. 15/C.A.

Nel corso dell'esercizio 2021 è stato eseguito l'aggiornamento alfanumerico della banca dati catastale oltre che con i dati rilevati dagli atti presentati all'Ente dai consorziati, anche in relazione a contestazioni, in ottemperanza all'art. 48 dello Statuto consortile vigente fino al 2021 ma soprattutto con l'acquisizione dei dati dall'Agenzia delle Entrate Territorio.

La contribuenza in questione è stata riscossa nell'esercizio 2021 direttamente dall'Ente che ha avviato la "riscossione in proprio" dei contributi consortili.

I residui di esercizi precedenti, pari a €. 10.852.550,26, al netto delle variazioni per discarichi, si riferiscono a contributi accertati e/o iscritti a ruolo negli esercizi dal 1999 al 2020 per i quali è ancora in corso la riscossione coattiva tramite l'Agente della Riscossione.

Al 31.12.2021, si è proceduto alla riduzione dei residui attivi conseguente l'applicazione dell'art. 4 del D.L. 41 del 2021 che ha previsto lo stralcio delle cartelle relative a ruoli consegnati entro il 2010 dell'importo fino a € 5.000,00 per le persone fisiche e per le persone giuridiche; l'Agente della riscossione ha dato comunicazione al Consorzio delle somme da annullare dell'importo complessivo di € 930.650,21 di cui € 430.650,21 stralciati dal cap. 10101, € 400.000,00 dal cap. 10201, € 100.000,00 al cap. 10202.

UPB 2: Contribuenza per specifiche attività istituzionali.

Previsione di competenza	€. 4.302.000,00
Entrate accertate in competenza	€ 4.301.000,00

Al cap. 10201 "Ruoli irrigazione impianti collettivi" l'entrata accertata è costituita per €. 3.593.000,00 dai contributi per la gestione irrigua posti a carico degli utenti degli impianti collettivi d'irrigazione; l'entrata è conteggiata in base alle spese sostenute per la manutenzione e l'esercizio delle opere irrigue, come illustrato nell'allegato n. 1 al rendiconto (cottimi, acquisto di materiali, consumi di energia elettrica, personale addetto agli impianti, recupero di spese generali e di contributi discaricati, etc.).

I relativi ruoli di riscossione saranno emessi nell'esercizio 2022.

Al cap. 10202 è stato accertato il contributo per l'irrigazione di soccorso anno 2021 di €. 708.000,00, conteggiato in base alle spese impegnate e sostenute dall'Ente per tale attività (allegato 2); questa attività, tra quelle istituzionali, consente ai consorziati di attingere acqua dalla rete scolante o da apposite canalette irrigue; la relativa contribuenza è imposta ai consorziati che usufruiscono del beneficio potenziale di quest'attività.

I residui attivi per contributi consortili anche dei capitoli 10201 e 10202 sono stati ridotti sia per i discarichi riconosciuti ai consorziati a seguito di contestazioni delle somme addebitate sia per il normale riaccertamento dei residui attivi nonché per l'applicazione dello stralcio previsto dal D.L. 41 del 2021, all'art. 4, per il quale si rinvia al commento dei residui del cap. 10101.

Pertanto i residui attivi di anni precedenti il 2021 dei citati capitoli sono così determinati:

cap. 10101 € 10.852.550,26;

cap. 10201 € 14.152.048,53;

cap. 10202 € 1.993.976,56.

Per tutti i contributi consortili affidati per la riscossione coattiva dall'Agenzia delle Entrate, il Consorzio ha avviato, dal 2014, con deliberazioni nn. 746 del 26.09.2014 e 779 del 21.10.2014, una profonda verifica delle attività svolte dall'indicato Agente in ordine ai mancati incassi dei contributi consortili anni 2000-2012.

In particolare con deliberazione n. 746/C.E. del 26.09.2014, il Consorzio ha messo in mora l'Agente della riscossione, la Soc. Equitalia, a fornire il prospetto, alla data del 31 agosto 2014, delle azioni intraprese per conseguire l'integrale incasso degli ingenti crediti vantati.

Nel 2019, il Consorzio ha anche avviato un'azione legale contro l'indicato Agente della Riscossione dinanzi la Corte dei Conti per il risarcimento del danno per la mancata riscossione dei contributi.

Con sentenza n. 444/2021, emessa il 4.2.2021 e pubblicata il 12.5.2021, la Corte dei Conti – Sezione giurisdizionale per la Regione Lazio ha dichiarato inammissibile il ricorso proposto dall'Ente.

A seguito parere espresso dallo studio legale incaricato dall'Ente per la causa in questione, il nuovo Consorzio, subentrato ope legis al cessato Consorzio Agro Pontino, ha stabilito con delibera 18/C del 30.11.2021 di impugnare la citata sentenza al fine di ottenerne la riforma con il riconoscimento della responsabilità dell'allora società Equitalia s.p.a. poi Agenzia delle Entrate – Riscossione in relazione al mancato incasso di parte dei contributi consortili con le conseguenti difficoltà economiche derivate all'Ente nonché il riconoscimento di un risarcimento dei danni.

Complessivamente le Entrate in competenza del Titolo I ammontano a €. 9.240.811,49.

TITOLO II – ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DAL BILANCIO DELLA REGIONE, DELLO STATO O ALTRI ENTI.

UPB 203: - Gestione attività in convenzione.

Previsione di competenza	€. 3.574.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 3.567.764,24

Le entrate accertate ai cap. 20301 e 20302, rispettivamente, di € 1.623.000,00 e € 181.000,00 corrispondono alla somma stanziata dalla Regione Lazio a favore di questo Consorzio ai sensi dell'art. 35 della L. Reg. 53 del 1998 per le annualità 2021-2023 risultante dalla ripartizione tra i Consorzi di Bonifica secondo la metodologia prevista nella delibera della Giunta Regionale n. 890 del 24.11.2020.

Tali trasferimenti hanno subito una drastica riduzione di circa il 58% per questo Consorzio

rispetto alle somme stanziare per le opere PIR ed il servizio SPM fino al anno 2020 ossia da € 4.289.000,00 a € 1.804.000,00.

Con nota n. 1057355 del 03.12.2020, la Regione Lazio ha comunicato che gli importi, a valere sulle annualità del triennio 2021-2023, per la “remunerazione del contributo” per le attività di gestione e manutenzione delle opere idrauliche, degli impianti e delle attività inerenti alla difesa del suolo per il Consorzio Agro Pontino saranno:

Consorzio Agro Pontino

Anno 2021 € 1.803.966,67

Anno 2022 € 1.803.966,67

Anno 2023 € 1.443.173,33

I contributi saranno ripartiti secondo i nuovi criteri approvati con la D.G.R. del 24 novembre 2020, n. 890 che tengono conto di quattro parametri: pericolosità idraulica, popolazione residente, impianti idrovori e consistenza dei canali.

Tali ripartizioni e parametri non considerano però quanto stabilito dalla legge regionale n. 53/98 di organizzazione regionale della difesa del suolo in applicazione della legge 18 maggio 1989, n. 183 che, espressamente, prevede che la remunerazione in favore dei Consorzi non può essere qualificata quale “contributo” dato che la manutenzione, sia delle opere idrauliche che delle opere di bonifica di preminente interesse regionale, è a totale carico della Regione.

Infatti l’art. 2 della L.R. 53/98 detta le norme relative alla gestione e manutenzione delle opere idrauliche (comma 1 lettera a) e delle opere ed impianti di bonifica (comma 1 lettera b).

L’art. 3, stabilisce espressamente che per le opere idrauliche di Preminente Interesse Regionale (PIR) di cui alla lettera a) comma 2, in quanto finalizzate alla difesa degli abitati dalle inondazioni, alla protezione di opere pubbliche di rilevante interesse regionale, alla sistemazione idrogeologica di alvei dissestati ai fini della salvaguardia di rilevanti interessi regionali, alla rinaturazione degli alvei fluviali ed al mantenimento ed ampliamento delle aree di esondazione, si provvede a totale carico della Regione.

Analogamente, anche il successivo art. 4, che riguarda le opere e gli impianti di bonifica di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), tra cui i canali delle acque alte e delle acque medie, le principali canalizzazioni delle acque basse, gli impianti idrovori ed i manufatti connessi, i collettori emissari, etc. stabilisce che ad essi si provvede a totale carico della Regione.

A settembre 2021 è stata anche sottoscritta dai cessati Consorzi di Bonifica Agro Pontino e Sud Pontino la convenzione con la Regione Lazio e la Provincia di Latina di cui all'art. 35 della legge regionale 53/98 che regolerà le modalità di realizzazione, gestione e manutenzione delle opere, impianti ed attività di preminente interesse regionale (PIR) e l'organizzazione del servizio pubblico di manutenzione (SPM) ai sensi dell'art. 31.

La riduzione dei contributi indicati ha comportato una riduzione dei lavori sulle opere ed impianti PIR e delle attività di manutenzione del reticolo idrografico classificato PIR o SPM, con un conseguente contenimento dei costi al fine di garantire l'equilibrio economico finanziario dell'Ente.

Al cap. 20303 "ATO" l'entrata accertata di € 1.763.764,24 è il contributo a carico dell'Ambito Territoriale Ottimale – ATO 4 "Latina Meridionale", gestore del Servizio Idrico Integrato, in proporzione al beneficio diretto ottenuto dall'utilizzo dei canali e delle strutture di bonifica in relazione alle spese che saranno sostenute dal Consorzio; tale contribuzione è stata prevista nello stesso importo già indicato nella convenzione sottoscritta il 29/09/2008, rivalutato in base al tasso di inflazione programmato per il 2021. La richiamata convenzione è scaduta il 31.12.2010 ma è tacitamente rinnovata fino a quando i soggetti firmatari non provvederanno al relativo rinnovo.

Avverso l'imposizione del canone in questione, la società Acqualatina ha intrapreso dal 2006 un complesso contenzioso impugnando al TAR del Lazio la delibera regionale n. 106 del 2006 di approvazione dello schema tipo di convenzione per la regolazione del S.I.I. previsto all'art. 36 della L. R. Lazio 53 del 1998, convenzione sottoscritta per la citata società da un commissario ad acta nominato dalla stessa regione.

Dal 2012 la citata società ha impugnato dinanzi al Tribunale di Latina e poi a quello di Roma le

cartelle di pagamento emesse dall'Ente per i canoni fino al 2010 e poi dal 2014 contro i decreti ingiuntivi ottenuti dal Consorzio sempre per conseguire l'incasso degli stessi canoni non riscuotibili con cartella.

Dal 2014 la società ha intrapreso una lunga causa dinanzi il Tribunale di Roma per ottenere dal giudice adito la determinazione del canone dovuto ai sensi dell'art. 36 della L. R. Lazio n. 53 del 1998, nonché la nullità della convenzione sottoscritta nel 2008.

Nel 2014 i vari giudizi ancora pendenti dinanzi il Tribunale di Latina sono stati riuniti al giudizio dinanzi al Tribunale di Roma.

Si fa presente che, ai sensi dell'art. 17, comma 7, della L. Regione Lazio n. 9 del 14.08.2017, i gestori del S.I.I. sono tenuti a versare i canoni previsti nelle ultime convenzioni sottoscritte ai sensi dell'art. 36, comma 3, della L.R. Lazio n. 53 del 1998 e successive modifiche, fino all'approvazione dei nuovi piani di classifica delle spese consortili di cui all'art. 36, comma 6, della medesima legge regionale.

Con sentenza n. 1031 di gennaio 2022, il Tribunale di Roma ha definito il giudizio di 1° grado riconoscendo al Consorzio di Bonifica Agro Pontino il canone in questione nell'importo stabilito nella convenzione sottoscritta a settembre 2008, adeguato al tasso di inflazione programmato.

Per quanto sopra esposto, l'importo complessivo dei canoni da riscuotere al 31/12/2021 è di € 22.030.231,65 per i canoni dal 2006 al 2021 a carico del gestore del S.I.I. soc. Acqualatina.

In totale le Entrate accertate in competenza del Titolo II ammontano a €. 3.567.764,24.

TITOLO III – ALTRE ENTRATE.

UPB 301: – Proventi patrimoniali.

Previsione di competenza	€. 100.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 43.299,87

Le voci più rilevanti sono: gli “Introiti diversi” (cap. 30104) costituiti, preminentemente, da interessi di mora e di rateizzazione riscossi con i contributi consortili dagli Agenti della riscossione di cui gran parte versati dai contribuenti e dal canone di locazione di un immobile consortile.

UPB 302: – Partite che si compensano nella spesa.

Previsione di competenza	€. 130.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 149.395,39

Le entrate accertate di €. 149.395,39 sono costituite al cap. 30201 dai rimborsi spese per pareri pai, indennità d’infortunio rimborsate dall’INAIL per il personale operaio e dall’Enpaia per gli impiegati, rimborsi di spese per allacci, spostamenti a carico dei richiedenti, rimborso spese legali a seguito di sentenze.

UPB 303: – Somme non attribuibili.

Previsione di competenza	€. 25.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 11.288,12

Questa categoria di entrate concerne, soprattutto, le entrate varie (cap. 30301) per canoni di concessione relativi ad immobili demaniali dati in uso ai dipendenti.

TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITÀ IN CONTO CAPITALE

UPB 401 - Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato, da altri Enti.

Previsione di competenza	€. 3.230.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 1.025.601,71

Le entrate in competenza accertate di questo titolo sono di € 617.795,62 al cap. 40101 per trasferimenti dalla Regione Lazio relativi ai lavori di incremento e ampliamento delle opere consortili eseguiti nel 2021 (all. 3/b) ed € 399.278,65 al cap. 40102 per i trasferimenti finanziati dallo Stato tramite il MIPAF per il piano FSC - 2014-2020 - Recupero efficienza distretto irriguo Sisto Linea impianti 1^, 2^ e 3^.

Al cap. 40101 è stata accertata anche l'entrata di € 262.518,71 per il rimborso del costo degli interventi di manutenzione straordinaria per gli impianti irrigui da porre a carico della Regione Lazio, in quanto ente proprietario dei citati impianti.

Nell'esercizio non hanno trovato completa attuazione i lavori programmati; le minori entrate sono conseguenti alle minori spese.

TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE.

UPB 502: – Assunzione di debiti finanziari a breve o medio termine.

Previsione di competenza	€.	5.425.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	2.549.750,84

L'entrata accertata al cap. 50203 è l'importo dell'anticipazione ordinaria concessa dal Tesoriere nel 2021 restituita nel medesimo esercizio con impegno della spesa al cap. D0202 delle uscite.

TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI.

UPB 601: – Partite di giro.

Previsione di competenza	€.	11.172.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	7.858.657,96

Le principali entrate accertate in competenza per questa categoria sono:

- il cap. 60104 “Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale” per €. 1.295.577,28 relative alle ritenute fiscali sulle competenze al personale dipendente trattenute nel 2021 e versate a saldo entro gennaio 2022;
-
- il cap. 60105 “Ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale” per €. 478.692,99;
-
- il cap. 60106 “Ritenute diverse sulle retribuzioni al personale” per €. 210.000,00;
-
- il cap. 60107 “Entrate per anticipazioni sui trasferimenti regionali e statali”, di €. 2.231.886,15 per l’incasso nel 2021 di anticipazioni per i lavori finanziati;
-
- il cap. 60108 “Recupero di somme pagate per conto terzi” complessivamente €. 2.402.881,48 di cui la principale voce è il recupero di € 2.074.000,00 degli anticipi mensili per i consumi di energia da gennaio a ottobre 2021 versati al fornitore Nova AEG;
- il cap. 60109 “Ritenute d’acconto (Incasso di somme per conto terzi) di € 740.243,12 di cui la voca più rilevante è l’IVA split detratta dai pagamenti ai fornitori per € 653.629,92;
- il cap. 60112 “Accantonamento TFR” di € 480.351,28 per il credito verso l’Enpaia per i TFR del personale dipendente accantonati alla citata fondazione.

In merito al credito verso l’Enpaia per il TFR accantonato del personale al 31.12.2021, si è proceduto alla verifica del medesimo per la quale si riferisce nel commento al corrispondente cap. 50112 delle uscite.

In totale le Entrate accertate in competenza ammontano a €. 24.446.569,62.

S P E S E

AMBITO A - SPESE CORRENTI

Analizzando le voci di questo titolo di spesa, si rileva quanto segue.

UPB A01 – Spese per gli organi istituzionali.

Previsione di competenza € 152.000,00

Spese impegnate in competenza € 83.134,00

In merito, si rammenta che con deliberazione 589 di ottobre 2021, la Regione Lazio ha approvato il progetto di fusione dei Consorzi di Bonifica “dell’Agro Pontino” e “Sud Pontino”, è stato istituito il nuovo Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest e sono state indette per il 03.04.2022 le elezioni dell’Amministrazione ordinaria del Consorzio.

Le spese impegnate per gli organi di amministrazione sono quelle fissate per il Commissario Ricci Sonia nel decreto di nomina n. T00044 dell’11/03/2019 e per il Sub Commissario Dott. Lecce Claudio nel relativo decreto regionale n. T00095 del 10/06/2020, incarica fino all’insediamento dell’Amministrazione eletta da consorziati.

La spesa al cap. “Competenze e oneri accessori per i Revisori contabili” (cap. A0102) è costituita dal compenso annuo alla Dott. Guerri Erika confermata nell’incarico con decreto T00145 del 13.08.2020 di nomina del revisore unico dei conti.

UPB A02 – Spese per il personale.

Previsione di competenza € 6.520.000,00

Spese impegnate in competenza € 6.288.598,74

La spesa più consistente di questa categoria è costituita dalle “Retribuzioni e altre competenze” (cap. A0201) di € 4.043.077,90.

La spesa per “Compenso per lavoro straordinario” al cap. A0202 ammonta a € 219.400,91 mentre al cap. 10203 per “Indennità e rimborso spese trasporto, trasferte e missioni” la spesa impegnata ammonta per il 2021 ad € 84.441,78.

Al cap. A0204 la spesa impegnata di € 1.578.886,18 comprende i contributi INPS, IRAP, contributi previdenziali Enpaia, Agrifondo, FIS; la somma rimasta da pagare è la contribuzione INPS ex SCAU del 3' e 4' trim. 2021, la contribuzione INPS per gli impiegati, l'IRAP ed altri oneri fiscali di dicembre 2021.

La spesa per l'accantonamento del TFR maturato nell'anno dal personale ammonta a € 343.487,17 come rilevata al cap. A0205.

Per questa categoria di spesa, la maggiore somma rimasta da pagare di anni precedenti è circa € 345.957,54 per l'accantonamento del fondo di previdenza 2% per personale operaio OTI.

UPB A03 – Acquisto di beni di consumo e servizi.

Previsione di competenza	€. 2.423.000,00
Spese impegnate in competenza	€. 1.247.791,96

Le voci di spesa rilevanti di questa categoria sono le seguenti.

Le “Spese per il funzionamento degli uffici” (cap. A0301) ammontano, complessivamente, a €. 193.656,80 e sono relative al servizio di pulizia locali uffici consortili, al servizio di disinfestazione, alle spese telefoniche, di energia elettrica, per il riscaldamento, l'acquisto di materiale di cancelleria, di quotidiani e riviste, spese postali etc.

Altre consistenti voci di spesa di questa categoria sono: spese per la partecipazione a Enti e Associazioni €. 105.999,49 (cap. A0302), canoni, imposte e tasse e tributi vari (IMU, canoni di concessione derivazione irrigua, imposte sui redditi fondiari IRES, TARI, bolli di proprietà, etc.....) €.

116.047,47 (cap. A0304), spese legali, notarili e di consulenza €. 240.353,78 (cap. A0305).

I premi di assicurazione (cap. A0306), per complessivi €. 220.461,35, si riferiscono alle coperture assicurative dei rischi RCA dei mezzi consortili, per l'incendio immobili consortili e loro accessori, per la responsabilità civile verso i dipendenti e verso terzi in genere.

Al cap. A0307 “Studi, piani, programmi, progettazioni, direzione lavori e collaudi” la spesa impegnata per queste attività, connesse per la maggior parte alla realizzazione di lavori in concessione, ammonta a €. 351.923,14.

Al cap. A0308 “Spese diverse” la somma di €. 19.349,93 si riferisce, soprattutto, alle attività culturali dell'Ente, al costo per l'estrazione di dati catastali, etc...

UPB A04 – Partite che si compensano nelle entrate.

Previsione di competenza	€. 180.000,00
Spese impegnate in competenza	€. 134.771,95

Le voci di spesa di questa categoria sono:

I) “Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione” (cap. A0401), pari a €. 2.866,35 per impegni assunti nel 2021 a favore dei contribuenti;

II) “Compensi di riscossione per ruoli di contribuenza e per altre entrate” (cap. A0402), pari a €. 131.905,60 costituito in parte dalle spese per la riscossione in proprio della contribuenza consortile emessa nello stesso esercizio ed in parte dai compensi all'Agente per la riscossione coattiva.

UPB A05 –Oneri finanziari.

Previsione di competenza	€. 60.000,00
--------------------------	--------------

Spese impegnate in competenza €. 25.547,38

La spesa di €. 25.547,38 al cap. A0501 “Competenze bancarie per il servizio di cassa e anticipazioni” si riferisce alle spese per la gestione del servizio di tesoreria dell’anno, oltre le spese vive, le commissioni addebitate e gli interessi per l’utilizzo dell’anticipazione ordinaria concessa.

UPB A06 –Fondi e accantonamenti

Previsione di competenza €. 29.523.828,75

Spese impegnate in competenza €. 110.887,78

Le spese impegnate di € 110.887,78 in competenza dell’anno 2021 sono al cap. A0603 “Fondo di riserva straordinaria” per le somme dovute in esecuzione di sentenze rese nelle cause di cui è parte l’Ente tra cui la sent. 30 del 2018 TSAP nella causa Cosmi contro il Consorzio.

Complessivamente le spese in competenza dell’Ambito A ammontano a €. 7.890.731,81.

AMBITO B: – SPESE PER ATTIVITA’ ISTITUZIONALI

UPB B01 – Manutenzione

Previsione di competenza €. 1.165.000,00

Spese impegnate in competenza €. 200.577,04

La spesa di €. 200.577,04 si distingue in: € 50.521,03 per “Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio”, €. 141.056,01 (cap. B0103) per “Lavori di manutenzione per attività in convenzione” (canali PIR, il servizio SPM) ed €. 9.000,00 per franchigie assicurative relative a sinistri da fasce frangivento (cap. B0105).

I “Lavori di manutenzione eseguiti in concessione” di € 500.000,00 al cap. B0101 erano stati

previsti ritenendo possibile chiederne il finanziamento alla Regione Lazio trattandosi di interventi straordinari; nessun finanziamento è stato possibile dalla citata Regione per tali attività.

UPB B02 – Gestione impianti idrovori e loro pertinenze

Previsione di competenza	€.	1.439.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	1.360.042,04

Al cap. B0201 la spesa di €. 78.240,22 si riferisce alla manutenzione degli impianti idrovori ed al cap. B0202 la spesa di €. 1.281.801,82 è relativa all'esercizio degli idrovori di cui alcuni classificati opere PIR "Preliminare Interesse Regionale" con spesa a carico della Regione Lazio, altri con oneri a carico del Consorzio ed altri ancora in tutto o in parte con onere a carico del Gestore del S.I.I. soc. Acqualatina.

UPB B03 –Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali

Previsione di competenza	€.	120.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	39.169,63

In questa categoria le spese impegnate sono: €. 5.001,00 cap. B0301 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni immobili", € 5.292,60 "Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie" (cap. B0302) e €. 28.876,03 per i "Mobili d'arredo e macchine d'ufficio (cap. B0303) tra cui attrezzature e materiale informatico.

UPb B04 –Esercizio e manutenzione straordinaria beni strumentali

Previsione di competenza	€.	945.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	845.459,84

In questa categoria le spese impegnate per le manutenzioni ordinarie sono: €. 19.531,31 per “Beni immobili” (cap. B0401), €. 760.524,62 per “Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie” (cap. B0402) tra cui le voci principali sono: acquisto di carburanti, gasolio e lubrificanti, noleggio di autoveicoli e di mezzi meccanici, materiali per riparazioni e manutenzioni, €. 65.403,91 per “Mobili d’arredo e macchine d’ufficio (cap. B0403) tra cui le spese di gestione ed assistenza delle principali procedure informatiche in dotazione agli uffici (catasto, presenze e paghe, contabilità e protocollo informatici, inventario...).

UPB B05 –Impianti irrigui

Previsione di competenza	€. 2.655.000,00
Spese impegnate in competenza	€. 2.474.704,83

Per questa categoria la somma impegnata € 2.408.624,11 al cap. “Impianti irrigui” (cap. B0501) è costituita, in prevalenza, dai consumi di energia per gli impianti collettivi di irrigazione.

Questi costi insieme a quelli di manutenzione, del personale addetto, del personale di direzione ed assistenza, quota delle spese generali saranno addebitati agli utenti irrigui, come dettagliatamente indicati nell’allegato 1.

Inoltre al cap. B0502 “Altri – irrigazione di soccorso“ (cap. B0502) per € 66.080,72 sono rilevate le spese per lavori in economia e lavori di terzi per la manutenzione della rete irrigua di soccorso, oltre i costi per consumi di energia elettrica e combustibili.

Il costo della gestione irrigua di soccorso, oltre una quota di spese del personale e di spese generali, è posto a carico dei beneficiari del servizio di irrigazione; il relativo ruolo quantificato in €. 708.000,00 sarà emesso nel 2021.

Complessivamente le spese in competenza dell’Ambito B ammontano a €. 4.919.953,38.

AMBITO C: – SPESE PER INVESTIMENTI

UPB C01 –Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica

Previsione di competenza	€.	3.230.000,00
Spese impegnate in competenza	€	1.037.548,20

Le spese impegnate sono costituite al cap. C0101 di €. 631.681,55 da lavori impegnati nel 2021 con onere a carico della Regione Lazio di cui € 262.518,71 per costi degli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti nel 2021 sugli impianti irrigui e loro reti a carico della Regione Lazio in quanto proprietaria dei medesimi (allegato 3b), al cap. C0102 di € 44.364,30 per lavori finanziati dallo Stato tramite il MIPAF per il piano FSC - 2014-2020 - Recupero efficienza distretto irriguo Sisto Linea impianti 1^, 2^ e 3^ (allegato 3 a) e € 6.588,00 al cap. C0103 per lavori eseguiti per altri Enti pubblici.

I residui da pagare, pari a €. 1.040.566,22 sono costituiti, soprattutto, da impegni di spesa assunti verso le imprese appaltatrici in relazione ai lavori in concessione eseguiti in esercizi precedenti.

Complessivamente le spese in competenza dell'Ambito C ammontano a €. 1.037.548,20.

AMBITO D – OPERAZIONI FINANZIARIE

UPB D02 – Estinzione di debiti finanziari diversi.

Previsione di competenza	€.	5.425.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	2.549.750,84

Per il commento, si rinvia a quanto relazionato per le entrate della *UPB 502: – Assunzione di debiti finanziari a breve o medio termine.*

Il residuo passivo di € 18.210.170,90 concerne le anticipazioni concesse dalla Regione Lazio nel 2019 e 2020 per il ripianamento dei debiti elettrici da restituire entro il 31.12.2040; nel 2021 è stata pagata la 1' di n. 20 rate inizialmente previste; in allegato si unisce il prospetto del piano di ammortamento del debito in questione (allegato 4).

AMBITO E: – CONTABILITA' SPECIALI

UPB E01 – Partite di giro.

Previsione di competenza €. 11.172.000,00

Spese impegnate in competenza €. 7.859.637,71

Tra le spese impegnate in competenza per questa categoria meritano particolare attenzione:

- il cap. E0104 “Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni al personale” per €. 1.295.577,28 relativo alle ritenute fiscali operate sulle competenze al personale dipendente nel 2021 e versate a saldo entro gennaio 2022;

- il cap. E0105 “Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale” per €. 478.692,99 di cui nel 2022 si è corrisposto il residuo importo;

- il cap. E0106 “Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale” per €. 210.000,00 di cui saldo versato nel 2022;

- il cap. E0107 “Uscite per anticipazioni sui trasferimenti regionali e statali” di €. 2.231.886,15 per l’impegno al recupero delle anticipazioni erogate nel 2021 per i lavori finanziati;

- il cap. E0108 “Pagamento di somme pagate per conto terzi” complessivamente €. 2.403.861,23 di cui € 2.074.000,00 per anticipi mensili per i consumi di energia pagati da gennaio a ottobre 2021 al fornitore Nova AEG; questi anticipi sono stati recuperati dai pagamenti delle fatture per i consumi;

- il cap. E0109 “Versamento ritenute d’acconto (restituzione di somme incassate per conto terzi)” di € 740.243,12 di cui la voce più rilevante è l’IVA split detratta dai pagamenti ai fornitori per €

653.629,92;

- il cap. E0112 “Accantonamento TFR” di € 480.351,28 per il debito verso i dipendenti per il TFR accantonato nel 2021.

In merito al TFR accantonato, si è proceduto alla verifica al capitolo delle uscite 50112 delle quote residue del periodo 2013/2020 e della quote di competenza di tutto il personale in forza al 31/12/2021. Tutte le quote degli accantonamenti del TFR dei dipendenti in forza al 31/12/2021 sono state riscontrate con le schede acquisite dall’Enpaia. Il totale del TFR accantonato al 31/12/2021 del capitolo 50112 delle uscite è pari a 5.717.869,57, mentre, il totale delle quote degli accantonamenti delle entrate al capitolo 60112 è pari a € 5.649.727,52, inferiore di € 68.142,05 di somme già incassate dall’Ente (vedere elenco allegato). Nell’anno 2022 la somma totale dei residui del TFR accantonato del personale in forza al 31/12/2021 sia per il capitolo delle Uscite che delle Entrate sarà trasformata in un unico residuo.

In totale le Uscite impegnate in competenza ammontano a €. 24.257.621,94.

* * * * *

La differenza tra le entrate e le uscite in competenza costituisce un avanzo di gestione di € 188.947,68.

La differenza tra gli incassi ed i pagamenti oltre quella tra i residui attivi e quelli passivi determina l’Avanzo di Amministrazione esercizio 2021 che ammonta ad € 30.452.704,69.

L’ Avanzo di amministrazione, a sua volta, è destinato come segue:

€ 500.000,00 fondo di riserva straordinaria
€ 7.922.473,04 fondo crediti di dubbia esigibilità,
€ 22.030.231,65 fondo per contenzioso dall’esito incerto.

Relazione al Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021

VERBALE RELATIVO AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 DEL CONSORZIO DI BONIFICA AGRO PONTINO VERBALE N. 4/2022

In data 3 giugno alle ore 10:00, il Revisore dei Conti Unico dott.ssa Erika Guerri ha continuato ad esaminare il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021 del Consorzio di bonifica Agro Pontino, iniziato il 9 maggio 2022.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso in bozza preliminare l'8.5.2022 e successivamente il 21.5.2022, il 26.5.2022 e il 31.5.2022 al Revisore via posta elettronica da parte della dott.ssa Cristina Zoccherato per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Revisore è stato assistito, nell'esame del predetto elaborato contabile, dal Direttore dell'Area Amministrativa Dott.ssa Cristina Zoccherato e dal sig. Marco Nazanzieno, appositamente invitati dall'organo di controllo, per fornire a quest'ultimo tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

Il Revisore passa all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al rendiconto, che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

Il Revisore rammenta, infine, che la delibera di approvazione del rendiconto in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Amministrazione vigilante, la Regione Lazio.

Non essendovi altre questioni da trattare, l'analisi del Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021 del Consorzio di bonifica Agro Pontino termina alle ore 11.30 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto digitalmente.

Il Revisore Unico dei conti
Dott.ssa Erika Guerri

Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021, predisposto dall'Area Amm.va e autorizzato dal Direttore Generale dell'Ente, è stato trasmesso al Revisore Unico dei Conti, Dott.ssa Erika Guerri, ai sensi dell'art. 11, comma 5, della l.r. 10.8.2016, n. 12, per il relativo parere di competenza, in data 21.5.2021, 26.5.2022 e 31.5.2022.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- conto del bilancio (rendiconto finanziario decisionale e gestionale);
- stato del patrimonio;
- situazione dei residui attivi e passivi.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Con riferimento alla struttura e al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di contabilità dell'Ente adottato dalla Regione Lazio con delibera della Giunta regionale n. 64 del 2005 e alla normativa vigente in materia (d.P.R. n. 97/2003) dovrà essere revisionato, in considerazione del fatto che il bilancio di previsione e il rendiconto generale dell'Ente, a partire dall'esercizio finanziario 2022, sono redatti in armonia con i principi contabili di cui all'allegato 4/2 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118.

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del rendiconto secondo lo schema adottato dalla Regione Lazio con delibera della Giunta regionale n. 1355 del 2003 avente ad oggetto "Legge Regionale 21 gennaio 1984 m. 4 e successive modificazioni – nuovo schema di bilancio dei Consorzi di Bonifica del Lazio" ed il regolamento sopra richiamato, benché in ritardo rispetto alla tempistica prevista per legge.

Le voci di bilancio sono state espone alla luce del preventivo adottato con deliberazione n. 1084/C del 30.12.2020 e delle successive variazioni apportate nel corso dell'anno 2021 con le delibere nn. 1178/C del 10.06.2021, 1190/C del 30.06.2021, 1266/C del 23.12.2021 e, da ultimo, le variazioni compensative di cui alla delibera 164/C del 12.04.2022; le voci riportate nel rendiconto formano in tal modo una rappresentazione dei vari elementi e aspetti che hanno influito sulla determinazione del risultato d'esercizio.

Il presente rendiconto è l'ultimo del Consorzio di Bonifica Agro Pontino stante la costituzione del Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest in cui, in adempimento della l.r. n.12 del 2016, sono confluiti per fusione i precedenti Consorzi: Agro Pontino e Sud Pontino.

Giova ricordare che fin dai pareri resi per i conti consuntivi dei precedenti esercizi, in occasione delle verifiche periodiche di cassa ed in particolar modo da ultimo in occasione della relazione al Bilancio di previsione 2022-2024, si è sollecitata un'attività di revisione straordinaria di tutte le poste presenti a residuo, onde anche operare una valutazione prudenziale per mitigare i rischi di svalutazione del credito. Tale attività non è stata completamente svolta (è stata operata sui TFR) e, quindi, si raccomanda ancora un affidabile riaccertamento dei residui, attivi e passivi, che risultano piuttosto risalenti nel tempo e un'attività di vigilanza costante sulle azioni in atto volte a ricondurre il rendiconto dell'Ente in equilibrio già dal corrente anno, tenuto conto anche della predetta fusione nel Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest.

È necessario quanto prima adoperarsi, in particolare, alla riscossione dei residui attivi e all'individuazione della esatta esigibilità dei crediti, procedendo all'incasso o alla svalutazione degli stessi, anche allo scopo di disporre di una rappresentazione attendibile delle risorse effettivamente disponibili per l'ordinaria gestione.

In particolare, sono rilevanti e richiedono attività propositive dell'Ente i residui attivi per i ruoli di contribuenza, i ruoli per l'irrigazione di impianti collettivi e i ruoli per l'irrigazione di soccorso (anni 1999-2020).

Permane, difatti, ad oggi, una notevole difficoltà di esazione dei ruoli affidati all'Agente della riscossione.

Nel 2021 è stata definita con la sentenza n. 444/2021, del 12.5.2021, l'azione giudiziaria intrapresa nel 2019 dal Consorzio dinanzi la Sezione giurisdizionale per il Lazio della Corte dei conti avverso l'Agenzia delle Entrate riscossione per far dichiarare la responsabilità dell'agente della riscossione per il mancato incasso di parte dei contributi consortili iscritti a ruolo dal 1999 al 2016. La sentenza che ha dichiarato inammissibile il ricorso proposto dall'Ente è stata oggetto di impugnazione da parte del Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest.

Si prende atto che il Consorzio ha rimborsato nel 2021 la prima delle venti rate annuali delle anticipazioni concesse dalla Regione Lazio per l'importo complessivo di euro 19.163.819,37, come da piano di ammortamento allegato al rendiconto. Tale rimborso comporta un ingente impegno finanziario per i prossimi 19 anni.

Si rileva anche che tra le uscite rientrano gli impegni di spesa assunti per il Fondo di Riserva straordinaria e per il Fondo per contenzioso dall'esito incerto, al fine di accantonare prudenzialmente delle somme, relative a dei contenziosi pendenti e che hanno, ad oggi, un esito valutato come incerto.

Inoltre, dal lato delle entrate va rilevato che il ridotto trasferimento dei fondi previsti per le attività connesse ai PIR e agli SPN ovverosia per attività da svolgere sui canali e gli impianti idrovori per conto della Regione Lazio, da parte della Regione medesima, ha inciso grandemente sui risultati dell'esercizio, nonostante l'efficientamento gestionale che si è registrato in questi ultimi anni e di cui si è dato conto nel bilancio di previsione del CBLSO 2022-2024.

In particolare, poi, la liquidità soffre dei lunghi tempi di incasso della contribuenza consortile. Le entrate accertate in competenza risultano rimosse in competenza per circa il 51%, mentre i residui attivi di esercizi precedenti sono stati incassati soltanto nella misura dell'11%.

Si raccomanda, quindi, di tendere verso un rafforzamento delle azioni adottate, ricordando che il miglioramento dei servizi deve procedere unitamente ad una profonda operazione di "pulizia" contabile e ad un alleggerimento della posizione debitoria-finanziaria ancora troppo accentuata.

Si invitano gli organi di direzione e di amministrazione a impegnare le spese correnti nei limiti delle corrispettive entrate correnti e di ridurre le spese che risultano cresciute rispetto all'anno precedente, a fronte anche di una contrazione delle entrate, in attesa dell'entrata a regime del nuovo piano di classifica. Si raccomanda, pertanto, di assumere impegni di spesa limitandoli in relazione alle previsioni di entrate effettive onde non indebitarsi ulteriormente senza avere una ragionevole certezza di essere in grado di pagare.

Con l'occasione si raccomanda un rafforzamento generale di tutte le attività programmatiche.

Il Revisore prende in esame il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2021** che è riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate	Previsione iniziale anno 2021 (€)	Variazioni anno 2021 (€)	Previsione definitiva anno 2021 (€)	Somme accertate anno 2021 (€)	Somme accertate rimosse anno 2021 (€)	Somme accert. da riscuotere anno 2021 (€)
<i>TITOLO I – Entrate per attività ordinaria contributi consortili</i>	12.161.000,00	-2.919.000,00	9.242.000,00	9.240.811,49	2.768.288,24	6.472.523,25
<i>TITOLO II - Entrate attività ordinaria trasferimenti fondi Stato, Regione e altri</i>	5.534.000,00	0,00	5.534.000,00	3.567.764,24	0,00	3.567.764,24

<i>TITOLO III - Altre entrate</i>	325.000,00	0,00	325.000,00	203.983,38	120.806,95	83.176,43
<i>TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale</i>	3.230.000,00	0,00	3.230.000,00	1.025.601,71	0,00	1.025.601,71
<i>TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie</i>	5.425.000,00	0,00	5.425.000,00	2.549.750,84	2.549.750,84	0,00
<i>TITOLO VI - Contabilità speciale</i>	11.172.000,00	0,00	11.172.000,00	7.858.657,96	6.995.781,30	862.876,66
Totale Entrate	37.847.000,00	-2.919.000,00	34.928.000,00	24.446.569,62	12.434.627,33	12.011.942,29
<i>Avanzo amministrazione</i>		30.151.828,75	30.151.828,75			
Totale Generale	37.847.000,00	27.232.828,75	65.079.828,75	24.446.569,62	12.434.627,33	12.011.942,29

Spese	Previsione iniziale anno 2021 (€)	Variazioni anno 2021 (€)	Previsione definitiva anno 2021 (€)	Somme impegnate anno 2021 (€)	Pagamenti anno 2021 (€)	Rimasti da pagare anno 2021 (€)
<i>AMBITO A – Spese funzionamento</i>	10.198.000,00	28.730.828,75	38.928.828,75	7.890.731,81	6.423.673,36	1.467.058,45
<i>AMBITO B – Spese attività istituzionali</i>	7.822.000,00	-1.498.000,00	6.324.000,00	4.919.953,38	3.623.864,33	1.296.089,05
<i>AMBITO C – Spese investimenti</i>	3.230.000,00	0,00	3.230.000,00	1.037.548,20	248.129,13	789.419,07
<i>AMBITO D – Operazioni finanziarie</i>	5.425.000,00	0,00	5.425.000,00	2.549.750,84	2.549.750,84	0,00
<i>AMBITO E – Contabilità speciali</i>	11.172.000,00	0,00	11.172.000,00	7.859.637,71	5.217.632,26	2.642.005,45
Totale Spese	37.847.000,00	27.232.828,75	65.079.828,75	24.257.621,94	18.063.049,92	6.194.572,02
<i>Avanzo di competenza</i>				188.947,68		
Totale generale	37.847.000,00	27.232.828,75	65.079.828,75	24.446.569,62	18.063.049,92	6.194.572,02

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

	Anno finanziario 2021			Anno finanziario -1 (2020)			
Entrate	<i>Residui (A)</i>	<i>Competenza (B)</i>	<i>Cassa (C)</i>	<i>Residui (D)</i>	<i>Competenza (E)</i>	<i>Cassa (F)</i>	<i>Diff. % (E/B)</i>
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	
<i>TITOLO I – Entrate per attività ordinaria contributi consorziati</i>	31.437.664,37	9.240.811,49	7.207.377,26	31.157.558,40	8.841.947,49	7.628.584,72	95,68%
<i>TITOLO II - Entrate attività ordinaria trasferimenti fondi Stato, Regione e altri</i>	21.952.379,87	3.567.764,24	973.196,25	21.164.421,90	6.250.246,30	5.397.815,18	175,19%

<i>TITOLO III - Altre entrate</i>	817.996,46	203.983,38	233.708,08	779.838,58	219.133,68	212.542,76	107,43%
<i>TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale</i>	3.984.040,79	1.025.601,71	947.988,83	4.993.402,12	788.967,33	1.124.567,41	76,93%
<i>TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie</i>	0	2.549.750,84	2.549.750,84	0	11.178.011,80	11.178.011,80	438,40%
<i>TITOLO VI - Contabilità speciale</i>	6.463.103,51	7.858.657,96	7.857.638,78	7.080.084,68	5.481.318,84	5.712.657,50	69,75%
Totale Entrate	64.655.185,00	24.446.569,62	19.769.660,04	65.175.305,68	32.759.625,44	31.254.179,37	
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>	0		0	0		0	
Totale Generale	64.655.185,00	24.446.569,62	19.769.660,04	65.175.305,68	32.759.625,44	31.254.179,37	
DISAVANZO DI COMPETENZA	0	0,00	0	0	2.472.781,10	0	
Totale a pareggio		24.446.569,62			35.232.406,54		

	Anno finanziario 2021			Anno finanziario -1 (2020)			
Spese	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C=A+B)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F=D+E)	Diff. % (E/B)
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
<i>AMBITO A – Spese funzionamento</i>	10.567.847,76	7.890.731,81	7.626.600,55	6.471.504,64	12.515.646,20	7.529.357,17	65,17%
<i>AMBITO B – Spese attività istituzionali</i>	1.465.800,43	4.919.953,38	4.415.918,64	11.660.822,69	5.253.917,63	15.042.254,08	89,66%
<i>AMBITO C – Spese investimenti</i>	1.754.131,77	1.037.548,20	961.694,68	1.797.449,85	803.512,07	838.053,55	229,52%
<i>AMBITO D – Operazioni finanziarie</i>	19.163.818,37	2.549.750,84	3503398,31	7.985.807,57	11.178.011,80	0	111,96%
<i>AMBITO E – Contabilità speciali</i>	6.842.698,22	7.859.637,71	6.025.805,37	8.865.959,41	5.481.318,84	6.672.494,34	80,74%
Totale Spese	39.794.296,55	24.257.621,94	22.533.417,55	36.781.544,16	35.232.406,54	30.082.159,14	
<i>Avanzo di competenza</i>		188.947,68					
Totale Generale		24.446.569,62			35.232.406,54		

L'Ente ha ridotto le spese, al netto delle operazioni finanziarie, rispetto al precedente esercizio (- 2,158 mln) in misura maggiore rispetto al lieve aumento registrato dalle entrate (+ 0,215 mln).

SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DATI DI CASSA

Prospetto riepilogativo dati di cassa	Anno 2021
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	5.402.868,56
Riscossioni	19.769.660,04

Pagamenti	22.533.417,55
Saldo finale di cassa	2.639.111,05

Secondo quanto rappresentato dagli Uffici, il saldo di cassa, positivo per euro 2.639.111,05, è espressione della differenza tra la somma del saldo iniziale di cassa e delle riscossioni con i pagamenti.

Il Rendiconto generale 2021 presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 188.947,68, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come di seguito indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	24.446.569,62
TOTALE USCITE IMPEGNATE	24.257.621,94
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	188.947,68

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, come di seguito dettagliate, pari rispettivamente ad euro 18.020.000,00, sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione esercizio 2021 adottato con deliberazione n. 1084/C del 30.12.2020 e hanno subito complessivamente variazioni in aumento per euro 27.232.828,75 nelle entrate e per pari importo nelle uscite.

Le partite di giro, inizialmente, di € 11.172.000,00 non hanno subito variazioni.

Le spese in conto capitale (UPB C Spese per investimenti) previste nel documento previsionale nella misura di € 3.230.000,00, non hanno subito variazioni.

CONSUNTIVO 2021 (€) - ENTRATE CORRENTI			
	Previsione iniziale	Variazioni	Previsioni definitive
AVANZO D'AMMISTR. ESERCIZIO PRECED.	0	30.151.828,75	30.151.828,75
ENTRATE TITOLO I	12.161.000,00	-2.919.000,00	9.242.000,00
ENTRATE TITOLO II	5.534.000,00	0,00	5.534.000,00
ENTRATE TITOLO III	325.000,00	0,00	325.000,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	18.020.000,00	27.232.828,75	45.252.828,75

CONSUNTIVO 2021 (€) - USCITE CORRENTI			
	Previsione iniziale	Variazioni	Previsioni definitive
SPESE AMBITO A	10.198.000,00	28.730.828,75	38.928.828,75
SPESE AMBITO B (escluse previsioni UPB B03 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali")	6.962.000,00	-758.000,00	6.204.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	17.160.000,00	- 27.972.828,75	45.132.828,75

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono in linea con il precedente esercizio, ad eccezione di una flessione registrata dalle entrate derivanti da trasferimenti correnti per la forte riduzione dei contributi regionali relativi alle opere PIR e SPM, costituite da:

	ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
ENTRATE	Anno 2020	Anno 2021
Entrate contributive	8.841.947,49	9.240.811,49
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	6.250.246,30	3.567.764,24
Altre Entrate	219.133,68	203.983,38
Totale entrate	15.311.327,47	13.012.559,11

Le **Entrate contributive**, pari ad euro 9.240.811,49, riguardano:

- per euro 4.939.811,49 la contribuzione generale di bonifica;
- per euro 4.301.000,00 la contribuzione per specifiche attività (ruolo irriguo per impianti collettivi e di soccorso);

Le **Entrate da trasferimenti correnti**, pari ad euro 3.567.764,24 riguardano:

- per euro 3.567.764,24 la gestione delle attività in convenzione (contributi a carico Regione Lazio per attività istituzionali, canone a favore del gestore del S.I.I.).

Le **Altre entrate** pari ad euro 203.983,38 riguardano:

- per euro 43.299,87 i proventi patrimoniali;
- per euro 149.395,39 le partite che si compensano con la spesa;
- per euro 11.288,12 somme non attribuibili.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale registrano una riduzione e sono rappresentate nella seguente tabella:

		ACCERTAMENTI	ACCERTAMENTI
Entrate		Anno 2020	Anno 2021
Entrate da alienazione di beni patrimoniali	Euro	0	0
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	788.967,33	1.025.601,71
Accensione di prestiti	Euro	11.178.011,80	2.549.750,84
Totale Entrate in conto capitale		11.966.979,13	3.575.352,55

Le citate entrate riguardano:

- per euro 1.025.601,71 per il recupero delle somme erogate per la realizzazione di opere pubbliche;
- per euro 2.549.750,84 per entrate da operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine.

Nell'esercizio 2021, l'Ente ha beneficiato dell'anticipazione di liquidità dal Tesoriere per l'importo di € 2.549.750,84 interamente restituita nel corso del medesimo esercizio.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti, in aumento rispetto al precedente esercizio, sono costituite da:

		IMPEGNI	IMPEGNI
USCITE		Anno 2020	Anno 2021
Funzionamento (Titolo I - spese A0205, UPB A06)	Euro	7.029.512,13	7.436.356,86
Spese per attività istituzionali (Titolo II escluse spese UPB B03)	Euro	5.039.837,37	4.880.783,75
Oneri comuni	Euro	0,00	0,00

Trattamento di quiescenza (cap. A0205)	Euro	337.897,92	343.487,17
Accantonamento a fondi rischi ed oneri (UPB A06)	Euro	140.401,48	110.887,78
Totale Entrate in conto capitale		12.547.648,90	12.771.515,56

Le **Spese di Funzionamento** riguardano:

- per euro 83.134,00 le spese per gli organi istituzionali;
- per euro 5.945.111,57 le spese di personale (escluse quelle del cap. A0205 relative al TFR);
- per euro 1.247.791,96 le spese per acquisti di beni e di consumi;
- per euro 134.771,95 le partite che si compensano nelle entrate;
- per euro 25.547,38 gli oneri finanziari.

Le **Spese per le Attività istituzionali (esclusa la UPB B03)** riguardano:

- per euro 200.577,04 la manutenzione delle opere di bonifica, per euro 1.360.042,04 di spese per la gestione degli impianti idrovori;
- per euro 845.459,84 l'esercizio e manutenzione di beni strumentali;
- per euro 2.474.704,83 gli impianti irrigui.

Il **Trattamento di quiescenza** riguarda:

- per euro 343.487,17 la spesa per l'accantonamento dell'anno 2021.

Gli Accantonamenti al fondo rischi ed oneri riguardano le spese impegnate al cap. A0603 per € 110.887,78.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 3.626.468,67 sono rappresentate nella seguente tabella:

USCITE IN CONTO CAPITALE		IMPEGNI	IMPEGNI
		Anno 2020	Anno 2021
Investimenti (Titolo III e UPB B03)	Euro	1.017.592,33	1.076.717,83
Oneri comuni	Euro	0,00	0,00
Restituzione prestiti	Euro	11.178.011,80	2.549.750,84
Accantonamenti per spese future	Euro	0,00	0,00
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro	0,00	0,00
Totale Uscite in conto capitale		12.195.604,13	3.626.468,67

Gli **investimenti** di € 1.076.717,83 riguardano:

- per euro 39.169,63 le spese per acquisti e manutenzione straordinaria dei beni strumentali;
- per euro 1.037.548,20 le spese per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica;
- per euro 2.549.750,84 la restituzione dell'anticipazione ordinaria concessa dal Tesoriere.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro che risultano in pareggio, ad euro 7.859.637,71, e sono date dalle entrate e dalle uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, che costituiscono al tempo stesso un debito e un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate da funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate (econo).

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione che ammonta ad euro 30.452.704,69.

	In conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° di Gennaio			5.402.868,56
RISCOSSIONI	7.335.032,71	12.434.627,33	19.769.660,04
PAGAMENTI	4.470.367,63	18.063.049,92	22.533.417,55
Fondo di cassa al 31/12/2021			2.639.111,05
	RESIDUI esercizi precedenti	RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	57.320.152,29	12.011.942,29	69.332.094,58
RESIDUI PASSIVI	35.323.928,92	6.194.572,02	41.518.500,94
Avanzo al 31 dicembre 2021			30.452.704,69

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2021 che ammonta ad euro 2.639.111,05.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Descrizione	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	30.151.828,75
Avanzo/Disavanzo di competenza	188.947,68
Radiazione Residui attivi	-2.025.572,17
Radiazioni Residui passivi	2.137.495,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021	30.452.704,69

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito un elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2020 risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2021	Incassi 2021	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2021	Totale residui al 31/12/2021
66.680.757,17	7.335.032,71	59.345.724,46	-2.025.572,17	57.320.152,29	85,96	12.011.942,29	69.332.094,58

Si osserva una percentuale di incasso dei residui intorno al 14% che richiede importanti azioni di miglioramento e rafforzamento.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2021	Pagamenti 2021	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi anno 2021	Totale residui al 31/12/2021
41.931.791,56	4.470.367,63	37.461.423,93	-2.137.495,01	35.323.928,92	84,27%	6.194.572,02	41.518.500,94

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 4.470.367,63. La percentuale di pagamento dei residui passivi è superiore rispetto all'incasso degli attivi stessi. L'evoluzione dei residui passivi nei diversi esercizi è strettamente correlata alla capacità dell'Ente di far fronte, nei tempi previsti, alle proprie obbligazioni.

In merito alla puntualità dei pagamenti si sollecita l'adozione di misure organizzative per garantire il tempestivo adempimento delle obbligazioni passive per somministrazioni, forniture, servizi e appalti. Nella convinzione che il pagamento in tempi certi e rapidi risponda ai criteri di trasparenza ed economicità – in ragione di maggiori saving ed esclusione di applicazione di interessi passivi moratori - e secondo gli indirizzi europolitari contenuti nella direttiva 2011/7/UE che richiede l'adozione decisa di una "cultura dei pagamenti rapidi", con ogni misura utile, quali la fatturazione elettronica o altre forme automatizzate.

Riguardo al richiesto riaccertamento dei residui provenienti dagli esercizi precedenti, ai fini del loro mantenimento nelle scritture contabili, gli Uffici del Consorzio hanno rappresentato di avere allineato i capitoli (50112 e 60112) relativi al TFR con i dati acquisiti dall'Enpaia. Il Revisore rappresenta quanto segue: ritiene non procrastinabile e urgente un nuovo e puntuale riaccertamento straordinario onde verificare sia la vigenza giuridica di crediti e debiti sia per eventuale stralcio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITÀ	Valori al 31/12/2020		Valori al 31/12/2021	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso lo Stato e Regione	75.887,21	75.887,21	443.643,45	443.643,45
B) Immobilizzazioni:		1.192.298,76		1.225.964,73
Immobilizzazioni Immateriali	0		0	
Immobilizzazioni Materiali	1.187.903,85		1.222.072,48	
Immobilizzazioni Finanziarie	4.394,91		3.892,25	
C) Attivo circolante:		72.135.986,03		71.644.724,81
Rimanenze	128.252,93		121.054,88	
Residui attivi (crediti)	66.604.864,54		68.884.558,88	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				

Disponibilità liquide	5.402.868,56		2.639.111,05	
D - Ratei e Risconti:				
Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVITA'	73.404.172,00	73.404.172,00	73.314.332,99	73.314.332,99
PASSIVITA'				
A -Patrimonio netto		1.675.714,57		1.343.127,36
Fondo di dotazione	4.148.495,67		1.154.179,68	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	-2.472.781,10		188.947,68	
B) – Contributi in conto capitale				
C)- Fondi per rischi ed oneri		29.796.665,87		30.452.704,69
Fondo di Riserva straordinaria	2.000.000,00		500.000,00	
Fondo crediti di dubbia esigibilità	7.548.897,41		7.922.473,04	
Fondo per contenzioso dall'esito incerto	20.247.768,46		22.030.231,65	
D) – Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	5.168.250,03	5.168.250,03	5.717.869,57	5.717.869,57
E) – Residui passivi (Debiti)	36.763.541,53	36.763.541,53	35.800.631,37	35.800.631,37
F) – Ratei e risconti				
Ratei e risconti				
TOTALE PASSIVITA'	73.404.172,00	73.404.172,00	73.314.332,99	73.314.332,99

Il patrimonio netto, di euro 1.343.127,36, rispetto al precedente esercizio, risulta diminuito per effetto anche dell'accantonamento dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio in parte al fondo crediti di dubbia esigibilità, nella misura di euro 7.922.473,04 e al fondo per contenzioso dall'esito incerto, nella misura di euro 22.030.231,65.

L'Ente, come già evidenziato sopra, ha già costituito un fondo crediti di dubbia esigibilità. Per il prossimo futuro si raccomanda la costituzione presso i conti del patrimonio contabile, di apposite e puntuali voci di fondo in cui riversare (o da cui liberare) le poste che annualmente saranno accantonate a seguito delle decisioni che il Consiglio vorrà prudenzialmente assumere. Si ricorda che i rischi sono molteplici ed afferiscono, principalmente, alle poste di residui attivi più risalenti nel tempo e al diffuso contenzioso generato, prevalentemente, in periodi assai risalenti nel tempo.

Il Revisore auspica che la futura redazione del Rendiconto consuntivo dell'esercizio 2022 sia corredata da una situazione patrimoniale maggiormente specifica e contenga un apposito ed adeguato elaborato contabile del conto

economico, così come previsto dal nuovo schema di bilancio, in ottemperanza al decreto legislativo n. 118 del 2001.

ATTIVITÀ DI VIGILANZA EFFETTUATA DALL'ORGANO DI CONTROLLO INTERNO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Il Revisore unico dei conti, nel corso dell'esercizio 2021 ha verificato che l'attività dell'organo di governo e del management dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente esaminando, con la tecnica del campionamento, alcune delle deliberazioni del Commissario.

Dalla disamina di tali provvedimenti non sono emerse gravi irregolarità.

Nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa.

Compatibilmente con l'emergenza pandemica, che ha fatto sì che buona parte delle attività si siano svolte da remoto, nel corso di tali verifiche si è proceduto, inoltre, al controllo dei valori di cassa economale, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli svolti sono emerse imprecisioni nella corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, per cui si richiede una diversa attenzione e diligenza onde prevenire mancanze e/o violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

CONCLUSIONI

Si osserva un miglioramento della gestione di competenza, miglioramento – sollecitato ripetutamente negli ultimi anni dal Revisore - che ha riguardato sia i servizi/lavori sia i costi amministrativi. Considerando che il conseguimento dell'equilibrio va inteso come un obiettivo che ogni amministrazione pubblica dovrebbe - strategicamente - realizzare nel suo continuo operare nella realtà amministrata, avendo specialmente riguardo agli equilibri di parte corrente e tenendo ben presente il costo indifferibile delle spese ricorrenti, si raccomanda l'assunzione di scelte gestionali tese a mantenere nella conduzione l'equilibrio onde escludere rischi di futuri squilibri di bilancio, stante anche l'ingresso nel Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest.

Tuttavia, questo Revisore unico non può non esprimere preoccupazione per l'andamento gestionale, nonostante le lodevoli iniziative intraprese, a fronte della registrata contrazione delle entrate da trasferimenti dalla Regione Lazio. Per cui, si deve insistere e sottolineare la raccomandazione di assumere impegni di spesa limitandoli in relazione alle previsioni di entrate effettive onde non indebitarsi ulteriormente senza avere una ragionevole certezza di essere in grado di pagare.

In proposito, poi, si invita il Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest ad attivare un confronto con l'Assessorato della Regione Lazio e la Direzione regionale competenti riguardo ai rischi correlati allo stato debitorio accertato, con gli eventuali connessi squilibri finanziari e patrimoniali e le eventuali misure da intraprendere, soprattutto riguardo alla riduzione delle entrate per attività da svolgere per conto della Regione Lazio sui canali e gli impianti presenti sul territorio. Infatti, rispetto a un trasferimento atteso relativo ai PIR e agli SPM di euro 4.389.055,50, quale quello del 2020, sono stati trasferiti solamente euro 1.803.966,67, con minori entrate per euro -2.585.088,83 poiché sono stati modificati i criteri di ripartizione dei fondi a livello regionale dando minore rilievo alla quantità di canali e di impianti idrovori presenti sul territorio. Si chiede, dunque, considerati i beni pubblici tutelati e il servizio svolto per la collettività in ordine alla salvaguardia idrogeologica e di tutela dei cittadini dai rischi legati alla gestione delle acque, cui si sarebbe dovuto far fronte con tali fondi, di avere puntuale riscontro al riguardo.

In definitiva, la gestione ordinaria del Consorzio ha sì assicurato i servizi fondamentali e si apprezza il consistente rafforzamento della capacità gestionale ed amministrativa del Consorzio, ma, per quanto detto sopra, risulta allo stato viziata da una difficoltà a onorare i debiti pregressi. Le azioni di razionalizzazione gestionale adottate e in corso di adozione – benché di rilievo – e le risorse ordinarie non risultano da sole sufficienti.

Quindi, si invitano gli organi di direzione e di amministrazione a impegnare le spese correnti nei limiti delle corrispettive entrate correnti e a operare uno scrupoloso e puntuale rispetto delle norme volte al contenimento della spesa, anche al fine di ottimizzare i costi e rendere più efficiente la gestione, verificandone l'effettiva

applicazione, in attesa anche del nuovo piano di classifica, del ripristino delle entrate per le attività da svolgere per conto della Regione Lazio e delle entrate attese dalla transazione conclusa con Acqualatina S.r.l.

Va, infine, rappresentato che sono stati rilevati degli scostamenti e/o imprecisioni riguardo alle somme appostate nel preventivo e risultate nel consuntivo che dimostrano come l'Ufficio di Ragioneria dell'Ente debba prestare più cura nella predisposizione del bilancio di previsione. Si chiede assolutamente per il futuro di predisporre il bilancio e l'eventuale assestamento con maggiore attenzione, in conformità ai principi contabili applicabili, nonché si insiste nella richiesta di un urgente riaccertamento dei residui, di elevatissimo importo – tanto per la parte passiva che per quella attiva – adoperandosi, in particolare, alla riscossione dei residui attivi e all'individuazione della esatta esigibilità dei crediti, procedendo all'incasso o alla svalutazione degli stessi, anche allo scopo di disporre di una rappresentazione attendibile delle risorse effettivamente disponibili per l'ordinaria gestione.

Per di più, questo parere viene reso soltanto adesso in quanto vi è stato un ritardo degli Uffici e i dati di entrata e di spesa forniti a questo Revisore da parte dell'Ufficio di Ragioneria si sono rivelati a volte imprecisi e poco intellegibili.

Tutto ciò premesso,

esprime

parere favorevole riguardo l'aspetto contabile con le raccomandazioni esposte all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2021.

Il Revisore unico dei conti

Dott.ssa Erika Guerri

(f.to digitalmente)