

Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest

Latina - Corso G. Matteotti n. 101

COMITATO ESECUTIVO

ESTRATTO DAL VERBALE N. 5 DELLA SEDUTA DEL 14/06/2022

L'anno duemilaventidue il giorno quattordici del mese di giugno alle ore 15,30 in Latina presso la Sede di Corso G. Matteotti 101, si è riunito il Comitato Esecutivo convocato con nota a mezzo pec prot. n. 9116 del 09/06/2022.

OMISSIS

DELIBERAZIONE N. 28

OGGETTO: Rendiconto consuntivo esercizio 2021 del Consorzio di Bonifica Sud Pontino – proposta per il Consiglio di Amministrazione.

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

| | | |
|------------------|----------------------|--------------------------|
| CONTI | Pasquale | - Presidente |
| BOSCHETTO | Stefano Maria | - Vice Presidente |
| PERFILI | Argeo | - Vice Presidente |
| CARNELLO | Denis | - Componente |
| ROSSI | Antonio | - Componente |

Assente:

Sono altresì presenti i Sigg.ri:

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

Presidente il Sig. **CONTI Pasquale**

Segretario la dott.ssa **Cristina ZOCCHERATO**

IL COMITATO ESECUTIVO

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. 997 del 30.12/2020, il Consorzio di Bonifica Sud Pontino ha adottato il Bilancio di Previsione esercizio 2021 ed il relativo bilancio pluriennale 2021-2023, previa acquisizione del parere del revisore dei conti unico reso in data 30.12.2022;
- con deliberazione n. 1.106 del 30/06/2021, il Consorzio ha stabilito di adottare l'assestamento del bilancio di previsione esercizio 2021 con l'inserimento dei residui al 31.12.2020, l'avanzo d'amministrazione anno 2020, l'accantonamento del relativo importo ai fondi di riserva.;
- con deliberazione n. 1193 del 23/12/2021 sono state adottate le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa di alcuni capitoli delle entrate e di alcuni capitoli delle uscite;
- è stato predisposto dalla Direzione dell'Ente lo schema di Rendiconto consuntivo dell'esercizio finanziario 2021, con i relativi allegati, che può essere riassunto come segue:

| CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO | | | |
|--|--|--------------|---------------------|
| CONTO DEL BILANCIO ANNO 2021 | | | |
| QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
| RISCOSSIONI | | | 4.217.608,55 |
| PAGAMENTI | | | 4.257.924,01 |
| DIFFERENZA | | | -40.315,46 |
| RESIDUI ATTIVI | | | 3.593.229,64 |
| RESIDUI PASSIVI | | | 3.691.753,61 |
| DIFFERENZA | | | -98.523,97 |
| | Avanzo (+) o Disavanzo(-) | | -138.839,43 |
| | Fondi vincolati | | 0,00 |
| | Fondi per finanziamento spese in conto capitale | | 0,00 |
| | Fondi di Ammortamento | | 0,00 |
| | Fondi non Vincolati | | -138.839,43 |
| QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA | | | |
| | GESTIONE | | |
| | Residui | Competenza | TOTALE |
| Fondo di cassa al 1° di Gennaio | | | 0,00 |
| RISCOSSIONI | 1.706.736,70 | 4.217.608,55 | 5.924.345,25 |
| PAGAMENTI | 1.355.963,58 | 4.257.924,01 | 5.613.887,59 |
| DIFFERENZA | | | 310.457,66 |
| RESIDUI ATTIVI | 12.326.122,60 | 3.593.229,64 | 15.919.352,24 |
| RESIDUI PASSIVI | 4.081.286,70 | 3.691.753,61 | 7.773.040,31 |
| DIFFERENZA | | | 8.146.311,93 |
| | Avanzo(+) o Disavanzo(-) d'Amministrazione | | 8.456.769,59 |

- è stato acquisito in data 03.06.2022 il parere n. 3/2022 del revisore dei conti unico dott.ssa E. Guerri al rendiconto generale anno 2021 del cessato Consorzio di Bonifica Sud Pontino;

RITENUTO, pertanto, di sottoporre all'esame ed approvazione del Consiglio di Amministrazione il rendiconto esercizio 2021 del cessato Consorzio di Bonifica Sud Pontino riassunto nello schema sopra riportato e composto dai prospetti e dal parere del revisore dei conti unico allegati alla presente;

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

LE premesse formano parte integrante ed essenziale del presente deliberato;

DI sottoporre all'esame ed approvazione del Consiglio di Amministrazione il rendiconto esercizio 2021 del cessato Consorzio di Bonifica Sud Pontino riassunto nello schema sopra riportato e composto dai prospetti e dal parere del revisore dei conti allegati alla presente;

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
SUD PONTINO**

Fondi (LT) – Viale Piemonte 140

***RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2021***

E

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

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO CONSUNTIVO

DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il rendiconto esercizio 2021 del Consorzio di Bonifica Sud Pontino è l'ultimo rendiconto di questo Ente che dal 01.01.2022 è estinto per fusione con il Consorzio di Bonifica Agro 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 Settore ragioneria con 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 **disavanzo della gestione di competenza di €-138.839,43.**

Al risultato della gestione di competenza si aggiunge il riaccertamento dei residui attivi e di quelli passivi di esercizi precedenti, che ha portato a conseguire un **Avanzo d'amministrazione di € 8.456.769,59,** già al netto del debito verso il tesoriere per le anticipazioni ordinaria e straordinaria concesse al 31.12.2021 di complessivi € 2.546.846,38.

Le entrate correnti (Titoli I "Contribuenza consortile, II "Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e III "Altre Entrate") ammontano a circa € 5.871.000,00.

Le spese dell'ambito A "Spese di funzionamento" per complessivi € 4.122.000,00 comprendono impegni di spesa per circa € 1.576.000,00 per spese imprevedute e per accantonamenti di spesa per contenziosi dall'esito incerto. Le spese dell'ambito B "Spese per attività istituzionali di manutenzione e esercizio delle opere pubbliche (canali e idrovori)" ammontano a € 1.758.000,00.

Per le spese correnti si sarebbe rilevato un contenimento delle stesse di circa € 1.261.000,00, 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.

In merito alla gestione finanziaria dell'Ente, nel 2021 la situazione debitoria (residui passivi) è di circa € 7.773.000,00, di cui le voci più rilevanti sono il debito per anticipazioni verso il Tesoriere di € 2.546.846,38 ed per il TFR accantonato a favore del personale di circa € 1.686.000,00.

Per quanto concerne le entrate per la contribuzione consortile di circa € 10.835.000, il cessato Consorzio CBSP ha avviato un controllo delle azioni poste in essere dall'Agenzia delle Entrate riscossione al fine di valutare se sussistano gli estremi per intraprendere un'azione di responsabilità e per il risarcimento del danno alla Corte dei Conti del tutto analoga a quella già avviata dal Consorzio di Bonifica Agro Pontino.

Tra i residui attivi vi è anche il credito verso il gestore del S.I.I. la soc. Acqualatina che ammonta a circa € 2.370.000,00 per una parte dei 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 Sud 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 proprie iniziative volte a migliorare ulteriormente l'efficienza dei servizi con un miglior impiego di mezzi e risorse umane ed il contenimento delle spese con una gestione più attenta e parsimoniosa delle risorse disponibili.

Latina, giugno 2022

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| 1 0 | | T | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| Totale Risorsa 0.00 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| | | T | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| | | T | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| Titolo 1 | 1 TITOLO I° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI | | | | | | |
| Categoria 1 | 1.01 Upb 1: Contribuenza generale | | | | | | |
| Risorsa 1.41 | Contribuenza generale | | | | | | |
| 1.01.0001 | Cap. 1: Ruoli di contribuenza | RS | 6.240.097,60 | 477.476,54 | 5.772.282,96 | 6.249.759,50 | 9.661,90 |
| 1.41 | | CP | 3.125.747,37 | 1.903.083,98 | 1.764.311,00 | 3.667.394,98 | 541.647,61 |
| 10101 0 | | T | 9.365.844,97 | 2.380.560,52 | 7.536.593,96 | 9.917.154,48 | 551.309,51 |
| 1.01.0001 | Cap. 2: Ruoli vari (Recupero) | RS | 103.023,00 | 11.156,97 | 91.866,03 | 103.023,00 | 0,00 |
| 1.41 | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10102 0 | | T | 103.023,00 | 11.156,97 | 91.866,03 | 103.023,00 | 0,00 |
| Totale Risorsa 1.41 | | RS | 6.343.120,60 | 488.633,51 | 5.864.148,99 | 6.352.782,50 | 9.661,90 |
| | | CP | 3.125.747,37 | 1.903.083,98 | 1.764.311,00 | 3.667.394,98 | 541.647,61 |
| | | T | 9.468.867,97 | 2.391.717,49 | 7.628.459,99 | 10.020.177,48 | 551.309,51 |
| Totale Categoria 1 | | RS | 6.343.120,60 | 488.633,51 | 5.864.148,99 | 6.352.782,50 | 9.661,90 |
| | | CP | 3.125.747,37 | 1.903.083,98 | 1.764.311,00 | 3.667.394,98 | 541.647,61 |
| | | T | 9.468.867,97 | 2.391.717,49 | 7.628.459,99 | 10.020.177,48 | 551.309,51 |
| Categoria 2 | 1.02 Upb 2: Contribuenza per specifiche attività istituzionali | | | | | | |
| Risorsa 2.69 | Contribuenza per specifiche attività istituzionali | | | | | | |
| 1.02.0002 | Cap. 1:Ruoli irrigui | RS | 2.653.086,48 | 463.475,53 | 2.037.352,59 | 2.500.828,12 | -152.258,36 |
| 2.69 | | CP | 1.279.000,00 | 188.681,15 | 811.318,85 | 1.000.000,00 | -279.000,00 |
| 10201 0 | | T | 3.932.086,48 | 652.156,68 | 2.848.671,44 | 3.500.828,12 | -431.258,36 |
| 1.02.0002 | cap. 3. Ruoli Vari / pag. contatori | RS | 370.707,40 | 12.664,46 | 358.042,94 | 370.707,40 | 0,00 |
| 2.69 | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10203 0 | | T | 370.707,40 | 12.664,46 | 358.042,94 | 370.707,40 | 0,00 |
| Totale Risorsa 2.69 | | RS | 3.023.793,88 | 476.139,99 | 2.395.395,53 | 2.871.535,52 | -152.258,36 |
| | | CP | 1.279.000,00 | 188.681,15 | 811.318,85 | 1.000.000,00 | -279.000,00 |
| | | T | 4.302.793,88 | 664.821,14 | 3.206.714,38 | 3.871.535,52 | -431.258,36 |
| Totale Categoria 2 | | RS | 3.023.793,88 | 476.139,99 | 2.395.395,53 | 2.871.535,52 | -152.258,36 |
| | | CP | 1.279.000,00 | 188.681,15 | 811.318,85 | 1.000.000,00 | -279.000,00 |
| | | T | 4.302.793,88 | 664.821,14 | 3.206.714,38 | 3.871.535,52 | -431.258,36 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 Titolo 1 | | | RS | 9.366.914,48 | 964.773,50 | 8.259.544,52 | 9.224.318,02 | -142.596,46 |
| | | | CP | 4.404.747,37 | 2.091.765,13 | 2.575.629,85 | 4.667.394,98 | 262.647,61 |
| | | | T | 13.771.661,85 | 3.056.538,63 | 10.835.174,37 | 13.891.713,00 | 120.051,15 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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: Rimborso spese generali sui lavori in concessione | | | | | | |
| Risorsa 2000.00 | Rimborso spese generali sui lavori in concessione | | | | | | |
| 2.01.2000 | | RS | 46.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | 0,00 |
| 2000.0 | Cap. 2:Sui lavori di esecuz. opere pubbliche | CP | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.000,00 |
| 20102 0 | | T | 53.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | -7.000,00 |
| Totale Risorsa 2000.00 | | RS | 46.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | 0,00 |
| | | CP | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.000,00 |
| | | T | 53.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | -7.000,00 |
| Totale Categoria 1 | | RS | 46.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | 0,00 |
| | | CP | 7.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.000,00 |
| | | T | 53.848,56 | 0,00 | 46.848,56 | 46.848,56 | -7.000,00 |
| Categoria 3 | 2.03 Upb 3: Gestione attività in convenzione | | | | | | |
| Risorsa 2100.00 | Gestione attività in convenzione | | | | | | |
| 2.03.2100 | | RS | 212.281,12 | 212.281,12 | 0,00 | 212.281,12 | 0,00 |
| 2100.0 | Cap.1:PIR | CP | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| 20301 0 | | T | 912.281,12 | 212.281,12 | 700.000,00 | 912.281,12 | 0,00 |
| 2.03.2100 | | RS | 19.506,92 | 19.506,90 | 0,00 | 19.506,90 | -0,02 |
| 2100.0 | Cap. 2:SPM | CP | 35.000,00 | 0,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 0,00 |
| 20302 0 | | T | 54.506,92 | 19.506,90 | 35.000,00 | 54.506,90 | -0,02 |
| 2.03.2100 | | RS | 2.216.815,65 | 0,00 | 2.216.815,65 | 2.216.815,65 | 0,00 |
| 2100.0 | Cap.3:ATO | CP | 361.000,00 | 200.000,00 | 153.771,51 | 353.771,51 | -7.228,49 |
| 20303 0 | | T | 2.577.815,65 | 200.000,00 | 2.370.587,16 | 2.570.587,16 | -7.228,49 |
| Totale Risorsa 2100.00 | | RS | 2.448.603,69 | 231.788,02 | 2.216.815,65 | 2.448.603,67 | -0,02 |
| | | CP | 1.096.000,00 | 200.000,00 | 888.771,51 | 1.088.771,51 | -7.228,49 |
| | | T | 3.544.603,69 | 431.788,02 | 3.105.587,16 | 3.537.375,18 | -7.228,51 |
| Totale Categoria 3 | | RS | 2.448.603,69 | 231.788,02 | 2.216.815,65 | 2.448.603,67 | -0,02 |
| | | CP | 1.096.000,00 | 200.000,00 | 888.771,51 | 1.088.771,51 | -7.228,49 |
| | | T | 3.544.603,69 | 431.788,02 | 3.105.587,16 | 3.537.375,18 | -7.228,51 |
| Totale Titolo 2 | | RS | 2.495.452,25 | 231.788,02 | 2.263.664,21 | 2.495.452,23 | -0,02 |
| | | CP | 1.103.000,00 | 200.000,00 | 888.771,51 | 1.088.771,51 | -14.228,49 |
| | | T | 3.598.452,25 | 431.788,02 | 3.152.435,72 | 3.584.223,74 | -14.228,51 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 Upp 1: Proventi patrimoniali | | | | | | |
| Risorsa 3225.00 | Proventi patrimoniali | | | | | | |
| 3.01.3225 | Cap. 4: Introiti diversi | RS | 16.732,19 | 1.178,48 | 15.553,71 | 16.732,19 | 0,00 |
| 3225.0 | | CP | 100.000,00 | 92.494,62 | 150,00 | 92.644,62 | -7.355,38 |
| 30104 0 | | T | 116.732,19 | 93.673,10 | 15.703,71 | 109.376,81 | -7.355,38 |
| 3.01.3225 | Cap. 5 - Entrate Divese- contrib GSE/ attività di servizi | RS | 8.306,11 | 0,00 | 8.306,11 | 8.306,11 | 0,00 |
| 3225.0 | | CP | 20.000,00 | 6.430,90 | 4.565,30 | 10.996,20 | -9.003,80 |
| 30105 0 | | T | 28.306,11 | 6.430,90 | 12.871,41 | 19.302,31 | -9.003,80 |
| Totale Risorsa 3225.00 | | RS | 25.038,30 | 1.178,48 | 23.859,82 | 25.038,30 | 0,00 |
| | | CP | 120.000,00 | 98.925,52 | 4.715,30 | 103.640,82 | -16.359,18 |
| | | T | 145.038,30 | 100.104,00 | 28.575,12 | 128.679,12 | -16.359,18 |
| Totale Categoria 1 | | RS | 25.038,30 | 1.178,48 | 23.859,82 | 25.038,30 | 0,00 |
| | | CP | 120.000,00 | 98.925,52 | 4.715,30 | 103.640,82 | -16.359,18 |
| | | T | 145.038,30 | 100.104,00 | 28.575,12 | 128.679,12 | -16.359,18 |
| Categoria 2 | 3.02 Upp 2: Partite che si compensano con la spesa | | | | | | |
| Risorsa 3425.21 | Partite che si compensano nella spesa | | | | | | |
| 3.02.3425 | Cap. 1: Rimborsi spese varie | RS | 32.429,93 | 0,00 | 32.429,93 | 32.429,93 | 0,00 |
| 3425.21 | | CP | 20.000,00 | 8.393,00 | 0,00 | 8.393,00 | -11.607,00 |
| 30201 0 | | T | 52.429,93 | 8.393,00 | 32.429,93 | 40.822,93 | -11.607,00 |
| 3.02.3425 | Cap. 2: Rimborso interessi e rate su mutui | RS | 15.914,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.914,46 |
| 3425.21 | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30202 0 | | T | 15.914,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15.914,46 |
| Totale Risorsa 3425.21 | | RS | 48.344,39 | 0,00 | 32.429,93 | 32.429,93 | -15.914,46 |
| | | CP | 20.000,00 | 8.393,00 | 0,00 | 8.393,00 | -11.607,00 |
| | | T | 68.344,39 | 8.393,00 | 32.429,93 | 40.822,93 | -27.521,46 |
| Totale Categoria 2 | | RS | 48.344,39 | 0,00 | 32.429,93 | 32.429,93 | -15.914,46 |
| | | CP | 20.000,00 | 8.393,00 | 0,00 | 8.393,00 | -11.607,00 |
| | | T | 68.344,39 | 8.393,00 | 32.429,93 | 40.822,93 | -27.521,46 |
| Categoria 5 | 3.05 Upp 5: Ammortamenti dei beni strumentali | | | | | | |
| Risorsa 3750.21 | Ammortamento dei beni strumentali | | | | | | |
| 3.05.3750 | Cap. 2: Beni mobili | RS | 10.354,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | -3.128,00 |
| 3750.21 | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| 30502 0 | | T | 56.354,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -46.000,00 |
| Totale Risorsa 3750.21 | | RS | 10.354,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | -3.128,00 |
| | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| | | T | 56.354,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -46.000,00 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 Categoria 5 | | RS | 10.354,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | -3.128,00 |
| | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| | | T | 56.354,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -46.000,00 |
| Totale Titolo 3 | | RS | 83.736,69 | 5.276,48 | 59.417,75 | 64.694,23 | -19.042,46 |
| | | CP | 186.000,00 | 107.318,52 | 7.843,30 | 115.161,82 | -70.838,18 |
| | | T | 269.736,69 | 112.595,00 | 67.261,05 | 179.856,05 | -89.880,64 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

| Codice Capitolo | DESCRIZIONE | | Residui Conservati e Stanzamenti 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 4 | 4 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| Categoria 1 | 4.01 Upb 1: Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti | | | | | | |
| Risorsa 4052.61 | Trasferimento dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti | | | | | | |
| 4.01.4052 | | RS | 704.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | 0,00 |
| 4052.61 | Cap.1:Esecuzione in concessione opere pubbl. Regione | CP | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.000,00 |
| 40101 0 | | T | 753.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | -49.000,00 |
| Totale Risorsa 4052.61 | | RS | 704.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | 0,00 |
| | | CP | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.000,00 |
| | | T | 753.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | -49.000,00 |
| Totale Categoria 1 | | RS | 704.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | 0,00 |
| | | CP | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.000,00 |
| | | T | 753.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | -49.000,00 |
| Totale Titolo 4 | | RS | 704.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | 0,00 |
| | | CP | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.000,00 |
| | | T | 753.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | -49.000,00 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

| Codice Capitolo | DESCRIZIONE | | Residui Conservati e Stanzamenti 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 5.00 | | 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 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| 50203 0 | | T | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| Totale Risorsa 5.00 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| Totale Categoria 2 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 5 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 TITOLO VI° - CONTABILITA' SPECIALE | | | | | | | |
| 6.01.0000 | Cap.5:Ritenute Previdenziali ed assicurative | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 601.22 | | CP | 250.000,00 | 154.209,33 | 3.223,40 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| 60105 0 | | T | 250.000,00 | 154.209,33 | 3.223,40 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| Totale Risorsa 601.22 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 250.000,00 | 154.209,33 | 3.223,40 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| | | T | 250.000,00 | 154.209,33 | 3.223,40 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| 6.04.0000 | Cap.4:Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale | RS | 9.524,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -9.524,73 |
| 604.23 | | CP | 580.000,00 | 392.153,94 | 7.138,12 | 399.292,06 | -180.707,94 |
| 60104 0 | | T | 589.524,73 | 392.153,94 | 7.138,12 | 399.292,06 | -190.232,67 |
| 6.04.0000 | Cap. 12:Accantonamento TFR | RS | 1.554.207,97 | 140.747,97 | 1.391.043,79 | 1.531.791,76 | -22.416,21 |
| 604.23 | | CP | 255.197,76 | 80.691,44 | 58.034,43 | 138.725,87 | -116.471,89 |
| 60112 0 | | T | 1.809.405,73 | 221.439,41 | 1.449.078,22 | 1.670.517,63 | -138.888,10 |
| Totale Risorsa 604.23 | | RS | 1.563.732,70 | 140.747,97 | 1.391.043,79 | 1.531.791,76 | -31.940,94 |
| | | CP | 835.197,76 | 472.845,38 | 65.172,55 | 538.017,93 | -297.179,83 |
| | | T | 2.398.930,46 | 613.593,35 | 1.456.216,34 | 2.069.809,69 | -329.120,77 |
| 6.04.0000 | Cap. 6:Ritenute diverse | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 604.24 | | CP | 76.000,00 | 70.595,90 | 370,00 | 70.965,90 | -5.034,10 |
| 60106 0 | | T | 76.000,00 | 70.595,90 | 370,00 | 70.965,90 | -5.034,10 |
| Totale Risorsa 604.24 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 76.000,00 | 70.595,90 | 370,00 | 70.965,90 | -5.034,10 |
| | | T | 76.000,00 | 70.595,90 | 370,00 | 70.965,90 | -5.034,10 |
| 6.04.0000 | Cap. 2:Recupero di depositi cauzionali attivi | RS | 4.569,20 | 0,00 | 4.569,20 | 4.569,20 | 0,00 |
| 604.27 | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60102 0 | | T | 4.569,20 | 0,00 | 4.569,20 | 4.569,20 | 0,00 |
| 6.04.0000 | Cap. 13:Partite Varie | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 604.27 | | CP | 2.009.802,24 | 4.675,26 | 0,00 | 4.675,26 | -2.005.126,98 |
| 60113 0 | | T | 2.009.802,24 | 4.675,26 | 0,00 | 4.675,26 | -2.005.126,98 |
| Totale Risorsa 604.27 | | RS | 4.569,20 | 0,00 | 4.569,20 | 4.569,20 | 0,00 |
| | | CP | 2.009.802,24 | 4.675,26 | 0,00 | 4.675,26 | -2.005.126,98 |
| | | T | 2.014.371,44 | 4.675,26 | 4.569,20 | 9.244,46 | -2.005.126,98 |
| 6.04.0000 | Cap. 8:Incasso di somme pagate per conto terzi | RS | 71.227,14 | 0,00 | 5.579,00 | 5.579,00 | -65.648,14 |
| 604.28 | | CP | 200.000,00 | 30.191,78 | 52.217,99 | 82.409,77 | -117.590,23 |
| 60108 0 | | T | 271.227,14 | 30.191,78 | 57.796,99 | 87.988,77 | -183.238,37 |
| 6.04.0000 | Cap. 9:Rit. d'acconto su parcelle a liberi profession.e collab. | RS | 691,36 | 1,36 | 0,00 | 1,36 | -690,00 |
| 604.28 | | CP | 490.000,00 | 214.457,88 | 1,04 | 214.458,92 | -275.541,08 |
| 60109 0 | | T | 490.691,36 | 214.459,24 | 1,04 | 214.460,28 | -276.231,08 |
| Totale Risorsa 604.28 | | RS | 71.918,50 | 1,36 | 5.579,00 | 5.580,36 | -66.338,14 |
| | | CP | 690.000,00 | 244.649,66 | 52.219,03 | 296.868,69 | -393.131,31 |
| | | T | 761.918,50 | 244.651,02 | 57.798,03 | 302.449,05 | -459.469,45 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2021

| Codice Capitolo | DESCRIZIONE | | Residui Conservati e Stanzamenti 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) | |
| 6.04.0000 | | RS | 1.549,37 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | 0,00 |
| 604.29 | Cap. 3:Recupero di fondi anticipati all'economio | CP | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| 60103 0 | | T | 3.099,37 | 3.098,74 | 0,00 | 3.098,74 | -0,63 |
| Totale Risorsa 604.29 | | RS | 1.549,37 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | 0,00 |
| | | CP | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| | | T | 3.099,37 | 3.098,74 | 0,00 | 3.098,74 | -0,63 |
| 6.04.0000 | | RS | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| 604.30 | Cap. 7:Entrate per anticipazioni sui trasf. regionali e statali | CP | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| 60107 0 | | T | 829.100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | -829.000,00 |
| Totale Risorsa 604.30 | | RS | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 |
| | | CP | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| | | T | 829.100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | -829.000,00 |
| Totale Titolo 6 | | RS | 1.641.869,77 | 142.298,70 | 1.401.291,99 | 1.543.590,69 | -98.279,08 |
| | | CP | 4.691.550,00 | 948.524,90 | 120.984,98 | 1.069.509,88 | -3.622.040,12 |
| | | T | 6.333.419,77 | 1.090.823,60 | 1.522.276,97 | 2.613.100,57 | -3.720.319,20 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 | 9.366.914,48 | 964.773,50 | 8.259.544,52 | 9.224.318,02 | -142.596,46 |
| | | CP | 4.404.747,37 | 2.091.765,13 | 2.575.629,85 | 4.667.394,98 | 262.647,61 |
| | | T | 13.771.661,85 | 3.056.538,63 | 10.835.174,37 | 13.891.713,00 | 120.051,15 |
| TOTALE TITOLO 2 | | RS | 2.495.452,25 | 231.788,02 | 2.263.664,21 | 2.495.452,23 | -0,02 |
| | | CP | 1.103.000,00 | 200.000,00 | 888.771,51 | 1.088.771,51 | -14.228,49 |
| | | T | 3.598.452,25 | 431.788,02 | 3.152.435,72 | 3.584.223,74 | -14.228,51 |
| TOTALE TITOLO 3 | | RS | 83.736,69 | 5.276,48 | 59.417,75 | 64.694,23 | -19.042,46 |
| | | CP | 186.000,00 | 107.318,52 | 7.843,30 | 115.161,82 | -70.838,18 |
| | | T | 269.736,69 | 112.595,00 | 67.261,05 | 179.856,05 | -89.880,64 |
| TOTALE TITOLO 4 | | RS | 704.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | 0,00 |
| | | CP | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -49.000,00 |
| | | T | 753.804,13 | 362.600,00 | 342.204,13 | 704.804,13 | -49.000,00 |
| TOTALE TITOLO 5 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO 6 | | RS | 1.641.869,77 | 142.298,70 | 1.401.291,99 | 1.543.590,69 | -98.279,08 |
| | | CP | 4.691.550,00 | 948.524,90 | 120.984,98 | 1.069.509,88 | -3.622.040,12 |
| | | T | 6.333.419,77 | 1.090.823,60 | 1.522.276,97 | 2.613.100,57 | -3.720.319,20 |
| TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE | | RS | 14.292.777,32 | 1.706.736,70 | 12.326.122,60 | 14.032.859,30 | -259.918,02 |
| | | CP | 11.304.297,37 | 4.217.608,55 | 3.593.229,64 | 7.810.838,19 | -3.493.459,18 |
| | | T | 25.597.074,69 | 5.924.345,25 | 15.919.352,24 | 21.843.697,49 | -3.753.377,20 |
| AVANZO | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| | | T | 7.509.481,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.509.481,99 |
| Fondo di Cassa al 1° Gennaio | | 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 | 14.292.777,32 | 1.706.736,70 | 12.326.122,60 | 14.032.859,30 | -259.918,02 |
| | | CP | 18.813.779,36 | 4.217.608,55 | 3.593.229,64 | 7.810.838,19 | -11.002.941,17 |
| | | T | 33.106.556,68 | 5.924.345,25 | 15.919.352,24 | 21.843.697,49 | -11.262.859,19 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | | |
| 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 ed oneri accessori per i revisori contabili | RS | 7.084,50 | 7.084,50 | 0,00 | 7.084,50 | 0,00 | |
| 1.0 | | CP | 10.000,00 | 9.960,23 | 39,77 | 10.000,00 | 0,00 | |
| 10102 0 | | T | 17.084,50 | 17.044,73 | 39,77 | 17.084,50 | 0,00 | |
| Totale Intervento 1.00 | | RS | 7.084,50 | 7.084,50 | 0,00 | 7.084,50 | 0,00 | |
| | | CP | 10.000,00 | 9.960,23 | 39,77 | 10.000,00 | 0,00 | |
| | | T | 17.084,50 | 17.044,73 | 39,77 | 17.084,50 | 0,00 | |
| Intervento 1.08 Spese per organi istituzionali | | | | | | | | |
| 1.01.00.01 | Cap. 1: Competenze ed oneri accessori per organi amministrazione | RS | 4.139,00 | 615,94 | 0,00 | 615,94 | -3.523,06 | |
| 1.8 | | CP | 37.000,00 | 35.622,39 | 476,83 | 36.099,22 | -900,78 | |
| 10101 0 | | T | 41.139,00 | 36.238,33 | 476,83 | 36.715,16 | -4.423,84 | |
| 1.01.00.01 | Cap. 3:Spese per lo svolg. elezioni | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.8 | | CP | 10.000,00 | 0,00 | 4.880,00 | 4.880,00 | -5.120,00 | |
| 10103 0 | | T | 10.000,00 | 0,00 | 4.880,00 | 4.880,00 | -5.120,00 | |
| 1.01.00.01 | Cap. 4:Spese di rappresentanza | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 1.8 | | CP | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | |
| 10104 0 | | T | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | |
| 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 | 4.139,00 | 615,94 | 0,00 | 615,94 | -3.523,06 | |
| | | CP | 53.000,00 | 35.622,39 | 5.356,83 | 40.979,22 | -12.020,78 | |
| | | T | 57.139,00 | 36.238,33 | 5.356,83 | 41.595,16 | -15.543,84 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 11.223,50 | 7.700,44 | 0,00 | 7.700,44 | -3.523,06 | |
| | | CP | 63.000,00 | 45.582,62 | 5.396,60 | 50.979,22 | -12.020,78 | |
| | | T | 74.223,50 | 53.283,06 | 5.396,60 | 58.679,66 | -15.543,84 | |
| Totale Funzione 1 | | RS | 11.223,50 | 7.700,44 | 0,00 | 7.700,44 | -3.523,06 | |
| | | CP | 63.000,00 | 45.582,62 | 5.396,60 | 50.979,22 | -12.020,78 | |
| | | T | 74.223,50 | 53.283,06 | 5.396,60 | 58.679,66 | -15.543,84 | |
| 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 ed altre competenze | RS | 195.743,03 | 186.119,77 | 0,00 | 186.119,77 | -9.623,26 | |
| 1.20 | | CP | 1.529.000,00 | 1.371.122,15 | 23.532,18 | 1.394.654,33 | -134.345,67 | |
| 10201 0 | | T | 1.724.743,03 | 1.557.241,92 | 23.532,18 | 1.580.774,10 | -143.968,93 | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | |
| 1.02.00.01 | Cap.2: straordinario | RS | 8.664,17 | 8.664,17 | 0,00 | 8.664,17 | 0,00 |
| 1.20 | | CP | 90.000,00 | 54.408,49 | 573,20 | 54.981,69 | -35.018,31 |
| 10202 0 | | T | 98.664,17 | 63.072,66 | 573,20 | 63.645,86 | -35.018,31 |
| 1.02.00.01 | Cap. 3 Rimborso Kilometrico | RS | 6.248,05 | 3.040,41 | 0,00 | 3.040,41 | -3.207,64 |
| 1.20 | | CP | 50.000,00 | 13.792,14 | 0,00 | 13.792,14 | -36.207,86 |
| 10203 0 | | T | 56.248,05 | 16.832,55 | 0,00 | 16.832,55 | -39.415,50 |
| 1.02.00.01 | Cap. 5 Trattamento di fine Rapporto | RS | 21.367,44 | 21.367,44 | 0,00 | 21.367,44 | 0,00 |
| 1.20 | | CP | 155.000,00 | 103.506,09 | 15.860,08 | 119.366,17 | -35.633,83 |
| 10205 0 | | T | 176.367,44 | 124.873,53 | 15.860,08 | 140.733,61 | -35.633,83 |
| 1.02.00.01 | Cap. 6:Spese varie per il personale | RS | 2.992,00 | 1.462,00 | 1.530,00 | 2.992,00 | 0,00 |
| 1.20 | | CP | 20.000,00 | 1.091,00 | 2.321,41 | 3.412,41 | -16.587,59 |
| 10206 0 | | T | 22.992,00 | 2.553,00 | 3.851,41 | 6.404,41 | -16.587,59 |
| 1.02.00.01 | Cap. 8:Progetti Obiettivi | RS | 44.180,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -44.180,58 |
| 1.20 | | CP | 10.000,00 | 5.004,00 | 0,00 | 5.004,00 | -4.996,00 |
| 10208 0 | | T | 54.180,58 | 5.004,00 | 0,00 | 5.004,00 | -49.176,58 |
| Totale Intervento 1.20 | | RS | 279.195,27 | 220.653,79 | 1.530,00 | 222.183,79 | -57.011,48 |
| | | CP | 1.854.000,00 | 1.548.923,87 | 42.286,87 | 1.591.210,74 | -262.789,26 |
| | | T | 2.133.195,27 | 1.769.577,66 | 43.816,87 | 1.813.394,53 | -319.800,74 |
| Intervento 1.21 Spese per organi istituzionali | | | | | | | |
| 1.02.00.01 | Cap. 4: oneri previd. Assic. A carico consorzio | RS | 229.244,12 | 162.894,05 | 0,00 | 162.894,05 | -66.350,07 |
| 1.21 | | CP | 590.000,00 | 352.340,16 | 101.468,84 | 453.809,00 | -136.191,00 |
| 10204 0 | | T | 819.244,12 | 515.234,21 | 101.468,84 | 616.703,05 | -202.541,07 |
| Totale Intervento 1.21 | | RS | 229.244,12 | 162.894,05 | 0,00 | 162.894,05 | -66.350,07 |
| | | CP | 590.000,00 | 352.340,16 | 101.468,84 | 453.809,00 | -136.191,00 |
| | | T | 819.244,12 | 515.234,21 | 101.468,84 | 616.703,05 | -202.541,07 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 508.439,39 | 383.547,84 | 1.530,00 | 385.077,84 | -123.361,55 |
| | | CP | 2.444.000,00 | 1.901.264,03 | 143.755,71 | 2.045.019,74 | -398.980,26 |
| | | T | 2.952.439,39 | 2.284.811,87 | 145.285,71 | 2.430.097,58 | -522.341,81 |
| Totale Funzione 2 | | RS | 508.439,39 | 383.547,84 | 1.530,00 | 385.077,84 | -123.361,55 |
| | | CP | 2.444.000,00 | 1.901.264,03 | 143.755,71 | 2.045.019,74 | -398.980,26 |
| | | T | 2.952.439,39 | 2.284.811,87 | 145.285,71 | 2.430.097,58 | -522.341,81 |
| 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 | 25.037,74 | 10.886,68 | 7.005,61 | 17.892,29 | -7.145,45 |
| 2.0 | | CP | 150.000,00 | 49.280,60 | 18.626,76 | 67.907,36 | -82.092,64 |
| 10301 0 | | T | 175.037,74 | 60.167,28 | 25.632,37 | 85.799,65 | -89.238,09 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | |
| 1.03.00.02 | | RS | 3.473,80 | 3.473,80 | 0,00 | 3.473,80 | 0,00 |
| 2.0 | Cap.2:Spese partecip.ad enti ed associazioni | CP | 32.000,00 | 15.735,89 | 2.912,73 | 18.648,62 | -13.351,38 |
| 10302 0 | | T | 35.473,80 | 19.209,69 | 2.912,73 | 22.122,42 | -13.351,38 |
| 1.03.00.02 | | RS | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 0,00 |
| 2.0 | Cap. 3:Spese per automezzi di servizio | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10303 0 | | T | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 0,00 |
| Totale Intervento 2.00 | | RS | 28.691,54 | 14.360,48 | 7.185,61 | 21.546,09 | -7.145,45 |
| | | CP | 182.000,00 | 65.016,49 | 21.539,49 | 86.555,98 | -95.444,02 |
| | | T | 210.691,54 | 79.376,97 | 28.725,10 | 108.102,07 | -102.589,47 |
| Intervento 3.00 Prestazioni di servizi | | | | | | | |
| 1.03.00.03 | | RS | 168.117,20 | 43.938,65 | 120.971,76 | 164.910,41 | -3.206,79 |
| 3.0 | Cap. 5:Spese legali, notarili e consulenza tecnica amministrativa | CP | 170.000,00 | 56.904,18 | 50.539,09 | 107.443,27 | -62.556,73 |
| 10305 0 | | T | 338.117,20 | 100.842,83 | 171.510,85 | 272.353,68 | -65.763,52 |
| 1.03.00.03 | | RS | 1.343,00 | 1.343,00 | 0,00 | 1.343,00 | 0,00 |
| 3.0 | Cap. 6:Premi di assicurazioni | CP | 100.000,00 | 91.278,19 | 503,06 | 91.781,25 | -8.218,75 |
| 10306 0 | | T | 101.343,00 | 92.621,19 | 503,06 | 93.124,25 | -8.218,75 |
| 1.03.00.03 | | RS | 66.095,40 | 26.438,29 | 39.657,02 | 66.095,31 | -0,09 |
| 3.0 | Cap.7:Studi, piani, programmi.progettazione, direz. Lavori collaudi 2% | CP | 7.000,00 | 2.033,00 | 1.626,67 | 3.659,67 | -3.340,33 |
| 10307 0 | | T | 73.095,40 | 28.471,29 | 41.283,69 | 69.754,98 | -3.340,42 |
| 1.03.00.03 | | RS | 18.495,10 | 1.916,76 | 1.537,34 | 3.454,10 | -15.041,00 |
| 3.0 | Cap. 8: Spese Varie | CP | 100.000,00 | 26.885,61 | 97,20 | 26.982,81 | -73.017,19 |
| 10308 0 | | T | 118.495,10 | 28.802,37 | 1.634,54 | 30.436,91 | -88.058,19 |
| Totale Intervento 3.00 | | RS | 254.050,70 | 73.636,70 | 162.166,12 | 235.802,82 | -18.247,88 |
| | | CP | 377.000,00 | 177.100,98 | 52.766,02 | 229.867,00 | -147.133,00 |
| | | T | 631.050,70 | 250.737,68 | 214.932,14 | 465.669,82 | -165.380,88 |
| Intervento 7.29 Imposte e tasse | | | | | | | |
| 1.03.00.07 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7.29 | Cap. 4:Canoni, imposte e tasse | CP | 10.000,00 | 1.502,72 | 867,49 | 2.370,21 | -7.629,79 |
| 10304 0 | | T | 10.000,00 | 1.502,72 | 867,49 | 2.370,21 | -7.629,79 |
| Totale Intervento 7.29 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 10.000,00 | 1.502,72 | 867,49 | 2.370,21 | -7.629,79 |
| | | T | 10.000,00 | 1.502,72 | 867,49 | 2.370,21 | -7.629,79 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 282.742,24 | 87.997,18 | 169.351,73 | 257.348,91 | -25.393,33 |
| | | CP | 569.000,00 | 243.620,19 | 75.173,00 | 318.793,19 | -250.206,81 |
| | | T | 851.742,24 | 331.617,37 | 244.524,73 | 576.142,10 | -275.600,14 |
| Totale Funzione 3 | | RS | 282.742,24 | 87.997,18 | 169.351,73 | 257.348,91 | -25.393,33 |
| | | CP | 569.000,00 | 243.620,19 | 75.173,00 | 318.793,19 | -250.206,81 |
| | | T | 851.742,24 | 331.617,37 | 244.524,73 | 576.142,10 | -275.600,14 |
| Funzione 4 Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate | | | | | | | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | | |
| Servizio 0 Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate | | | | | | | | |
| Intervento 3.00 Prestazioni di servizi | | | | | | | | |
| 1.04.00.03 | Cap. 2:Compensi di riscossione per ruoli di contrib.per altre entrate | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 3.0 | | CP | 80.000,00 | 28.946,16 | 20.834,99 | 49.781,15 | -30.218,85 | |
| 10402 0 | | T | 80.000,00 | 28.946,16 | 20.834,99 | 49.781,15 | -30.218,85 | |
| Totale Intervento 3.00 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | CP | 80.000,00 | 28.946,16 | 20.834,99 | 49.781,15 | -30.218,85 | |
| | | T | 80.000,00 | 28.946,16 | 20.834,99 | 49.781,15 | -30.218,85 | |
| Intervento 8.00 Oneri straordinari della gestione corrente | | | | | | | | |
| 1.04.00.08 | Cap.1:Discarichi e rimborsii di contributi di bonifica e irrigazione | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 8.0 | | CP | 30.000,00 | 429,28 | 370,76 | 800,04 | -29.199,96 | |
| 10401 0 | | T | 30.000,00 | 429,28 | 370,76 | 800,04 | -29.199,96 | |
| Totale Intervento 8.00 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | CP | 30.000,00 | 429,28 | 370,76 | 800,04 | -29.199,96 | |
| | | T | 30.000,00 | 429,28 | 370,76 | 800,04 | -29.199,96 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | CP | 110.000,00 | 29.375,44 | 21.205,75 | 50.581,19 | -59.418,81 | |
| | | T | 110.000,00 | 29.375,44 | 21.205,75 | 50.581,19 | -59.418,81 | |
| Totale Funzione 4 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | CP | 110.000,00 | 29.375,44 | 21.205,75 | 50.581,19 | -59.418,81 | |
| | | T | 110.000,00 | 29.375,44 | 21.205,75 | 50.581,19 | -59.418,81 | |
| 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 | 31.165,51 | 31.027,75 | 132,76 | 31.160,51 | -5,00 | |
| 6.19 | | CP | 100.000,00 | 8.153,95 | 35.915,08 | 44.069,03 | -55.930,97 | |
| 10501 0 | | T | 131.165,51 | 39.181,70 | 36.047,84 | 75.229,54 | -55.935,97 | |
| 1.05.00.06 | Cap.2: Quota capitale rate ammortamento mutui | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6.19 | | CP | 6.000,00 | 5.649,20 | 0,00 | 5.649,20 | -350,80 | |
| 10502 0 | | T | 6.000,00 | 5.649,20 | 0,00 | 5.649,20 | -350,80 | |
| 1.05.00.06 | Cap. 3: Quota interessi rate ammortamento mutui | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6.19 | | CP | 50,00 | 35,31 | 0,00 | 35,31 | -14,69 | |
| 10503 0 | | T | 50,00 | 35,31 | 0,00 | 35,31 | -14,69 | |
| Totale Intervento 6.19 | | RS | 31.165,51 | 31.027,75 | 132,76 | 31.160,51 | -5,00 | |
| | | CP | 106.050,00 | 13.838,46 | 35.915,08 | 49.753,54 | -56.296,46 | |
| | | T | 137.215,51 | 44.866,21 | 36.047,84 | 80.914,05 | -56.301,46 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 31.165,51 | 31.027,75 | 132,76 | 31.160,51 | -5,00 | |
| | | CP | 106.050,00 | 13.838,46 | 35.915,08 | 49.753,54 | -56.296,46 | |
| | | T | 137.215,51 | 44.866,21 | 36.047,84 | 80.914,05 | -56.301,46 | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 Funzione 5 | | RS | 31.165,51 | 31.027,75 | 132,76 | 31.160,51 | -5,00 | |
| | | CP | 106.050,00 | 13.838,46 | 35.915,08 | 49.753,54 | -56.296,46 | |
| | | T | 137.215,51 | 44.866,21 | 36.047,84 | 80.914,05 | -56.301,46 | |
| Funzione 6 | | Upb 6:Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| Servizio 0 | | Upb 6:Fondi e accantonamenti | | | | | | |
| Intervento 8.00 | | Oneri straordinari della gestione corrente | | | | | | |
| 1.06.00.08 | Cap. 2:Oneri vari straordinari | RS | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| 8.0 | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10602 0 | | T | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| Totale Intervento 8.00 | | RS | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| | | CP | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | T | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| 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 | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | |
| 10601 0 | | T | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | |
| 1.06.00.11 | Cap.3 Fondo riserva Straordinario | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11.14 | | CP | 104.408,98 | 0,00 | 104.408,98 | 104.408,98 | 0,00 | |
| 10603 0 | | T | 104.408,98 | 0,00 | 104.408,98 | 104.408,98 | 0,00 | |
| 1.06.00.11 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11.14 | | CP | 4.988.257,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.988.257,36 | |
| 10604 0 | | T | 4.988.257,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.988.257,36 | |
| 1.06.00.11 | Fondo per contenzioso dall'esito incerto | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 11.14 | | CP | 2.416.815,65 | 27.205,84 | 1.442.404,18 | 1.469.610,02 | -947.205,63 | |
| 10605 0 | | T | 2.416.815,65 | 27.205,84 | 1.442.404,18 | 1.469.610,02 | -947.205,63 | |
| Totale Intervento 11.14 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | CP | 7.539.481,99 | 27.205,84 | 1.576.813,16 | 1.604.019,00 | -5.935.462,99 | |
| | | T | 7.539.481,99 | 27.205,84 | 1.576.813,16 | 1.604.019,00 | -5.935.462,99 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| | | CP | 7.539.481,99 | 27.205,84 | 1.576.813,16 | 1.604.019,00 | -5.935.462,99 | |
| | | T | 7.800.422,74 | 48.618,85 | 1.576.813,16 | 1.625.432,01 | -6.174.990,73 | |
| Totale Funzione 6 | | RS | 260.940,75 | 21.413,01 | 0,00 | 21.413,01 | -239.527,74 | |
| | | CP | 7.539.481,99 | 27.205,84 | 1.576.813,16 | 1.604.019,00 | -5.935.462,99 | |
| | | T | 7.800.422,74 | 48.618,85 | 1.576.813,16 | 1.625.432,01 | -6.174.990,73 | |
| Funzione 7 | | Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali | | | | | | |
| Servizio 0 | | Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali | | | | | | |
| Intervento 9.16 | | Ammortamenti di esercizio | | | | | | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | |
| 1.07.00.09 | | RS | 7.226,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | 0,00 |
| 9.16 | Cap. 2: Beni mobili | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| 10702 0 | | T | 53.226,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -42.872,00 |
| Totale Intervento 9.16 | | RS | 7.226,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | 0,00 |
| | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| | | T | 53.226,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -42.872,00 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 7.226,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | 0,00 |
| | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| | | T | 53.226,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -42.872,00 |
| Totale Funzione 7 | | RS | 7.226,00 | 4.098,00 | 3.128,00 | 7.226,00 | 0,00 |
| | | CP | 46.000,00 | 0,00 | 3.128,00 | 3.128,00 | -42.872,00 |
| | | T | 53.226,00 | 4.098,00 | 6.256,00 | 10.354,00 | -42.872,00 |
| Totale Titolo 1 | | RS | 1.101.737,39 | 535.784,22 | 174.142,49 | 709.926,71 | -391.810,68 |
| | | CP | 10.877.531,99 | 2.260.886,58 | 1.861.387,30 | 4.122.273,88 | -6.755.258,11 |
| | | T | 11.979.269,38 | 2.796.670,80 | 2.035.529,79 | 4.832.200,59 | -7.147.068,79 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 2 | | SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI | | | | | | |
| Funzione 1 | | Upb 1:Manutenzione | | | | | | |
| Servizio 0 | | Upb 1:Manutenzione | | | | | | |
| Intervento 6.00 | | Manutenzione | | | | | | |
| 2.01.00.06 | Cap.2:Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio | RS | 82.137,48 | 35.708,35 | 22.961,73 | 58.670,08 | -23.467,40 | |
| 6.0 | | CP | 223.000,00 | 55.105,43 | 31.471,10 | 86.576,53 | -136.423,47 | |
| 20102 0 | | T | 305.137,48 | 90.813,78 | 54.432,83 | 145.246,61 | -159.890,87 | |
| 2.01.00.06 | Cap.3::Lavori di manutenzione per attività in convenzione | RS | 24.903,40 | 12.078,60 | 12.557,79 | 24.636,39 | -267,01 | |
| 6.0 | | CP | 100.000,00 | 24.917,65 | 16.024,07 | 40.941,72 | -59.058,28 | |
| 20103 0 | | T | 124.903,40 | 36.996,25 | 28.581,86 | 65.578,11 | -59.325,29 | |
| Totale Intervento 6.00 | | RS | 107.040,88 | 47.786,95 | 35.519,52 | 83.306,47 | -23.734,41 | |
| | | CP | 323.000,00 | 80.023,08 | 47.495,17 | 127.518,25 | -195.481,75 | |
| | | T | 430.040,88 | 127.810,03 | 83.014,69 | 210.824,72 | -219.216,16 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 107.040,88 | 47.786,95 | 35.519,52 | 83.306,47 | -23.734,41 | |
| | | CP | 323.000,00 | 80.023,08 | 47.495,17 | 127.518,25 | -195.481,75 | |
| | | T | 430.040,88 | 127.810,03 | 83.014,69 | 210.824,72 | -219.216,16 | |
| Totale Funzione 1 | | RS | 107.040,88 | 47.786,95 | 35.519,52 | 83.306,47 | -23.734,41 | |
| | | CP | 323.000,00 | 80.023,08 | 47.495,17 | 127.518,25 | -195.481,75 | |
| | | T | 430.040,88 | 127.810,03 | 83.014,69 | 210.824,72 | -219.216,16 | |
| Funzione 2 | | UPB 2:Gestione Impianti Idroveri e loro pertinenze | | | | | | |
| Servizio 0 | | UPB 2:Gestione Impianti Idroveri e loro pertinenze | | | | | | |
| Intervento 6.00 | | Manutenzione | | | | | | |
| 2.02.00.06 | Cap.1:Spese di manutenzione | RS | 35.713,85 | 15.397,25 | 6.988,45 | 22.385,70 | -13.328,15 | |
| 6.0 | | CP | 153.747,37 | 41.443,10 | 67.259,74 | 108.702,84 | -45.044,53 | |
| 20201 0 | | T | 189.461,22 | 56.840,35 | 74.248,19 | 131.088,54 | -58.372,68 | |
| 2.02.00.06 | Cap.2:Spese di esercizio | RS | 76.022,55 | 27.350,23 | 48.672,32 | 76.022,55 | 0,00 | |
| 6.0 | | CP | 250.000,00 | 168.892,70 | 75.852,20 | 244.744,90 | -5.255,10 | |
| 20202 0 | | T | 326.022,55 | 196.242,93 | 124.524,52 | 320.767,45 | -5.255,10 | |
| Totale Intervento 6.00 | | RS | 111.736,40 | 42.747,48 | 55.660,77 | 98.408,25 | -13.328,15 | |
| | | CP | 403.747,37 | 210.335,80 | 143.111,94 | 353.447,74 | -50.299,63 | |
| | | T | 515.483,77 | 253.083,28 | 198.772,71 | 451.855,99 | -63.627,78 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 111.736,40 | 42.747,48 | 55.660,77 | 98.408,25 | -13.328,15 | |
| | | CP | 403.747,37 | 210.335,80 | 143.111,94 | 353.447,74 | -50.299,63 | |
| | | T | 515.483,77 | 253.083,28 | 198.772,71 | 451.855,99 | -63.627,78 | |
| Totale Funzione 2 | | RS | 111.736,40 | 42.747,48 | 55.660,77 | 98.408,25 | -13.328,15 | |
| | | CP | 403.747,37 | 210.335,80 | 143.111,94 | 353.447,74 | -50.299,63 | |
| | | T | 515.483,77 | 253.083,28 | 198.772,71 | 451.855,99 | -63.627,78 | |
| Funzione 3 | | UPB 3:Acquisto e manutenzione beni strumentali | | | | | | |
| Servizio 0 | | UPB 3:Acquisto e manutenzione beni strumentali | | | | | | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | | |
| 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 | 6.724,69 | 0,00 | 344,69 | 344,69 | -6.380,00 | |
| 5.62 | | CP | 20.000,00 | 2.419,23 | 0,00 | 2.419,23 | -17.580,77 | |
| 20302 0 | | T | 26.724,69 | 2.419,23 | 344,69 | 2.763,92 | -23.960,77 | |
| 2.03.00.05 | Cap.3:Mobili d'arredo e macchine d'ufficio | RS | 21.247,20 | 5.000,20 | 16.247,00 | 21.247,20 | 0,00 | |
| 5.62 | | CP | 14.950,00 | 3.860,30 | 2.433,34 | 6.293,64 | -8.656,36 | |
| 20303 0 | | T | 36.197,20 | 8.860,50 | 18.680,34 | 27.540,84 | -8.656,36 | |
| Totale Intervento 5.62 | | RS | 27.971,89 | 5.000,20 | 16.591,69 | 21.591,89 | -6.380,00 | |
| | | CP | 34.950,00 | 6.279,53 | 2.433,34 | 8.712,87 | -26.237,13 | |
| | | T | 62.921,89 | 11.279,73 | 19.025,03 | 30.304,76 | -32.617,13 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 27.971,89 | 5.000,20 | 16.591,69 | 21.591,89 | -6.380,00 | |
| | | CP | 34.950,00 | 6.279,53 | 2.433,34 | 8.712,87 | -26.237,13 | |
| | | T | 62.921,89 | 11.279,73 | 19.025,03 | 30.304,76 | -32.617,13 | |
| Totale Funzione 3 | | RS | 27.971,89 | 5.000,20 | 16.591,69 | 21.591,89 | -6.380,00 | |
| | | CP | 34.950,00 | 6.279,53 | 2.433,34 | 8.712,87 | -26.237,13 | |
| | | T | 62.921,89 | 11.279,73 | 19.025,03 | 30.304,76 | -32.617,13 | |
| Funzione 4 UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali | | | | | | | | |
| Servizio 0 UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali | | | | | | | | |
| 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 | 56.464,94 | 37.625,46 | 11.849,01 | 49.474,47 | -6.990,47 | |
| 5.62 | | CP | 240.000,00 | 87.857,39 | 44.961,09 | 132.818,48 | -107.181,52 | |
| 20402 0 | | T | 296.464,94 | 125.482,85 | 56.810,10 | 182.292,95 | -114.171,99 | |
| 2.04.00.05 | Cap.3: Mobili d'arredo e macchine per ufficio | RS | 40.626,82 | 40.626,82 | 0,00 | 40.626,82 | 0,00 | |
| 5.62 | | CP | 45.000,00 | 27.165,29 | 8.092,28 | 35.257,57 | -9.742,43 | |
| 20403 0 | | T | 85.626,82 | 67.792,11 | 8.092,28 | 75.884,39 | -9.742,43 | |
| Totale Intervento 5.62 | | RS | 97.091,76 | 78.252,28 | 11.849,01 | 90.101,29 | -6.990,47 | |
| | | CP | 285.000,00 | 115.022,68 | 53.053,37 | 168.076,05 | -116.923,95 | |
| | | T | 382.091,76 | 193.274,96 | 64.902,38 | 258.177,34 | -123.914,42 | |
| Totale Servizio 0 | | RS | 97.091,76 | 78.252,28 | 11.849,01 | 90.101,29 | -6.990,47 | |
| | | CP | 285.000,00 | 115.022,68 | 53.053,37 | 168.076,05 | -116.923,95 | |
| | | T | 382.091,76 | 193.274,96 | 64.902,38 | 258.177,34 | -123.914,42 | |
| Totale Funzione 4 | | RS | 97.091,76 | 78.252,28 | 11.849,01 | 90.101,29 | -6.990,47 | |
| | | CP | 285.000,00 | 115.022,68 | 53.053,37 | 168.076,05 | -116.923,95 | |
| | | T | 382.091,76 | 193.274,96 | 64.902,38 | 258.177,34 | -123.914,42 | |
| 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 | | | | | | | | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | | |
| 2.05.00.05 | | RS | 654.682,80 | 144.432,52 | 503.012,44 | 647.444,96 | -7.237,84 |
| 5.62 | Cap.1:Impianti irrigui | CP | 1.279.000,00 | 760.844,32 | 339.570,13 | 1.100.414,45 | -178.585,55 |
| 20501 0 | | T | 1.933.682,80 | 905.276,84 | 842.582,57 | 1.747.859,41 | -185.823,39 |
| Totale Intervento 5.62 | | RS | 654.682,80 | 144.432,52 | 503.012,44 | 647.444,96 | -7.237,84 |
| | | CP | 1.279.000,00 | 760.844,32 | 339.570,13 | 1.100.414,45 | -178.585,55 |
| | | T | 1.933.682,80 | 905.276,84 | 842.582,57 | 1.747.859,41 | -185.823,39 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 654.682,80 | 144.432,52 | 503.012,44 | 647.444,96 | -7.237,84 |
| | | CP | 1.279.000,00 | 760.844,32 | 339.570,13 | 1.100.414,45 | -178.585,55 |
| | | T | 1.933.682,80 | 905.276,84 | 842.582,57 | 1.747.859,41 | -185.823,39 |
| Totale Funzione 5 | | RS | 654.682,80 | 144.432,52 | 503.012,44 | 647.444,96 | -7.237,84 |
| | | CP | 1.279.000,00 | 760.844,32 | 339.570,13 | 1.100.414,45 | -178.585,55 |
| | | T | 1.933.682,80 | 905.276,84 | 842.582,57 | 1.747.859,41 | -185.823,39 |
| Totale Titolo 2 | | RS | 998.523,73 | 318.219,43 | 622.633,43 | 940.852,86 | -57.670,87 |
| | | CP | 2.325.697,37 | 1.172.505,41 | 585.663,95 | 1.758.169,36 | -567.528,01 |
| | | T | 3.324.221,10 | 1.490.724,84 | 1.208.297,38 | 2.699.022,22 | -625.198,88 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 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 | | esecuzione in concessione di opere pubbliche | | | | | |
| 3.01.00.05 | Cap.1:per conto della Regione | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 |
| 5.0 | | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 |
| 30101 0 | | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 |
| Totale Intervento 5.00 | | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 |
| | | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 |
| | | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 |
| | | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 |
| | | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 |
| Totale Funzione 1 | | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 |
| | | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 |
| | | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 |
| Totale Titolo 3 | | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 |
| | | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 |
| | | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 4 | | UPB 1:Concessione di crediti e prestiti | | | | | |
| Funzione 1 | | | | | | | |
| Servizio 0 | | | | | | | |
| Intervento 7.30 | | Concessione di crediti e prestiti | | | | | |
| 4.01.00.07 | Cap.2:Prestiti e anticipazioni | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 |
| 7.30 | | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| 40202 0 | | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 |
| Totale Intervento 7.30 | | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 |
| | | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 |
| Totale Servizio 0 | | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 |
| | | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 |
| Totale Funzione 1 | | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 |
| | | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 |
| Totale Titolo 4 | | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 |
| | | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| | | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 5 AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI | | | | | | | |
| 5.01.00.22 | Cap.3:Fondi anticipati all'Economo | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.32 | | CP | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| 50103 0 | | T | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| Totale Intervento 22.32 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| | | T | 1.550,00 | 1.549,37 | 0,00 | 1.549,37 | -0,63 |
| 5.01.00.23 | Cap.4:Versamenti ritenute erariali sulle retribuzioni al personale | RS | 29.414,62 | 29.414,62 | 0,00 | 29.414,62 | 0,00 |
| 23.33 | | CP | 580.000,00 | 354.321,97 | 44.970,09 | 399.292,06 | -180.707,94 |
| 50104 0 | | T | 609.414,62 | 383.736,59 | 44.970,09 | 428.706,68 | -180.707,94 |
| Totale Intervento 23.33 | | RS | 29.414,62 | 29.414,62 | 0,00 | 29.414,62 | 0,00 |
| | | CP | 580.000,00 | 354.321,97 | 44.970,09 | 399.292,06 | -180.707,94 |
| | | T | 609.414,62 | 383.736,59 | 44.970,09 | 428.706,68 | -180.707,94 |
| 5.01.00.24 | Cap.5:Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale | RS | 57.917,72 | 56.024,13 | 0,00 | 56.024,13 | -1.893,59 |
| 24.34 | | CP | 250.000,00 | 113.216,36 | 44.216,37 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| 50105 0 | | T | 307.917,72 | 169.240,49 | 44.216,37 | 213.456,86 | -94.460,86 |
| Totale Intervento 24.34 | | RS | 57.917,72 | 56.024,13 | 0,00 | 56.024,13 | -1.893,59 |
| | | CP | 250.000,00 | 113.216,36 | 44.216,37 | 157.432,73 | -92.567,27 |
| | | T | 307.917,72 | 169.240,49 | 44.216,37 | 213.456,86 | -94.460,86 |
| 5.01.00.25 | Cap.7:Uscite per anticipazioni su contributi statali e regionali | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.35 | | CP | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| 50107 0 | | T | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| Totale Intervento 25.35 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| | | T | 829.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -829.000,00 |
| 5.01.00.26 | Cap.8:Pagamento di somme per conto terzi | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26.36 | | CP | 200.000,00 | 79.361,42 | 3.048,35 | 82.409,77 | -117.590,23 |
| 50108 0 | | T | 200.000,00 | 79.361,42 | 3.048,35 | 82.409,77 | -117.590,23 |
| Totale Intervento 26.36 | | RS | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | CP | 200.000,00 | 79.361,42 | 3.048,35 | 82.409,77 | -117.590,23 |
| | | T | 200.000,00 | 79.361,42 | 3.048,35 | 82.409,77 | -117.590,23 |
| 5.01.00.27 | Cap.9:versamento ritenute d'acconto e collaborazioni | RS | 16.110,13 | 16.110,13 | 0,00 | 16.110,13 | 0,00 |
| 27.37 | | CP | 490.000,00 | 190.214,69 | 24.244,23 | 214.458,92 | -275.541,08 |
| 50109 0 | | T | 506.110,13 | 206.324,82 | 24.244,23 | 230.569,05 | -275.541,08 |
| Totale Intervento 27.37 | | RS | 16.110,13 | 16.110,13 | 0,00 | 16.110,13 | 0,00 |
| | | CP | 490.000,00 | 190.214,69 | 24.244,23 | 214.458,92 | -275.541,08 |
| | | T | 506.110,13 | 206.324,82 | 24.244,23 | 230.569,05 | -275.541,08 |
| 5.01.00.30 | Cap.12:TFR Personale | RS | 1.570.842,80 | 110.920,23 | 1.459.922,57 | 1.570.842,80 | 0,00 |
| 30.40 | | CP | 255.197,76 | 15.635,35 | 226.114,99 | 241.750,34 | -13.447,42 |
| 50112 0 | | T | 1.826.040,56 | 126.555,58 | 1.686.037,56 | 1.812.593,14 | -13.447,42 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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) | | |
| Totale Intervento 30.40 | | | RS | 1.570.842,80 | 110.920,23 | 1.459.922,57 | 1.570.842,80 | 0,00 |
| | | | CP | 255.197,76 | 15.635,35 | 226.114,99 | 241.750,34 | -13.447,42 |
| | | | T | 1.826.040,56 | 126.555,58 | 1.686.037,56 | 1.812.593,14 | -13.447,42 |
| 5.01.00.31 | Cap.13:Partite varie | RS | 448,35 | 448,35 | 0,00 | 448,35 | 0,00 | |
| 31.41 | | CP | 2.009.802,24 | 4.675,26 | 0,00 | 4.675,26 | -2.005.126,98 | |
| 50113 0 | | T | 2.010.250,59 | 5.123,61 | 0,00 | 5.123,61 | -2.005.126,98 | |
| Totale Intervento 31.41 | | | RS | 448,35 | 448,35 | 0,00 | 448,35 | 0,00 |
| | | | CP | 2.009.802,24 | 4.675,26 | 0,00 | 4.675,26 | -2.005.126,98 |
| | | | T | 2.010.250,59 | 5.123,61 | 0,00 | 5.123,61 | -2.005.126,98 |
| 5.01.00.33 | Cap.6:Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale | RS | 17.730,11 | 5.962,90 | 0,00 | 5.962,90 | -11.767,21 | |
| 33.33 | | CP | 76.000,00 | 65.337,60 | 5.628,30 | 70.965,90 | -5.034,10 | |
| 50106 0 | | T | 93.730,11 | 71.300,50 | 5.628,30 | 76.928,80 | -16.801,31 | |
| Totale Intervento 33.33 | | | RS | 17.730,11 | 5.962,90 | 0,00 | 5.962,90 | -11.767,21 |
| | | | CP | 76.000,00 | 65.337,60 | 5.628,30 | 70.965,90 | -5.034,10 |
| | | | T | 93.730,11 | 71.300,50 | 5.628,30 | 76.928,80 | -16.801,31 |
| Totale Titolo 5 | | | RS | 1.692.463,73 | 218.880,36 | 1.459.922,57 | 1.678.802,93 | -13.660,80 |
| | | | CP | 4.691.550,00 | 824.312,02 | 348.222,33 | 1.172.534,35 | -3.519.015,65 |
| | | | T | 6.384.013,73 | 1.043.192,38 | 1.808.144,90 | 2.851.337,28 | -3.532.676,45 |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE 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) | | | |
| TOTALE TITOLO 1 | RS | 1.101.737,39 | 535.784,22 | 174.142,49 | 709.926,71 | -391.810,68 | |
| | CP | 10.877.531,99 | 2.260.886,58 | 1.861.387,30 | 4.122.273,88 | -6.755.258,11 | |
| | T | 11.979.269,38 | 2.796.670,80 | 2.035.529,79 | 4.832.200,59 | -7.147.068,79 | |
| TOTALE TITOLO 2 | RS | 998.523,73 | 318.219,43 | 622.633,43 | 940.852,86 | -57.670,87 | |
| | CP | 2.325.697,37 | 1.172.505,41 | 585.663,95 | 1.758.169,36 | -567.528,01 | |
| | T | 3.324.221,10 | 1.490.724,84 | 1.208.297,38 | 2.699.022,22 | -625.198,88 | |
| TOTALE TITOLO 3 | RS | 822.144,84 | 283.079,57 | 147.741,83 | 430.821,40 | -391.323,44 | |
| | CP | 49.000,00 | 220,00 | 26.480,03 | 26.700,03 | -22.299,97 | |
| | T | 871.144,84 | 283.299,57 | 174.221,86 | 457.521,43 | -413.623,41 | |
| TOTALE TITOLO 4 | RS | 2.091.715,02 | 0,00 | 1.676.846,38 | 1.676.846,38 | -414.868,64 | |
| | CP | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | |
| | T | 2.961.715,02 | 0,00 | 2.546.846,38 | 2.546.846,38 | -414.868,64 | |
| TOTALE TITOLO 5 | RS | 1.692.463,73 | 218.880,36 | 1.459.922,57 | 1.678.802,93 | -13.660,80 | |
| | CP | 4.691.550,00 | 824.312,02 | 348.222,33 | 1.172.534,35 | -3.519.015,65 | |
| | T | 6.384.013,73 | 1.043.192,38 | 1.808.144,90 | 2.851.337,28 | -3.532.676,45 | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | RS | 6.706.584,71 | 1.355.963,58 | 4.081.286,70 | 5.437.250,28 | -1.269.334,43 | |
| | CP | 18.813.779,36 | 4.257.924,01 | 3.691.753,61 | 7.949.677,62 | -10.864.101,74 | |
| | T | 25.520.364,07 | 5.613.887,59 | 7.773.040,31 | 13.386.927,90 | -12.133.436,17 | |
| 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 | 6.706.584,71 | 1.355.963,58 | 4.081.286,70 | 5.437.250,28 | -1.269.334,43 | |
| | CP | 18.813.779,36 | 4.257.924,01 | 3.691.753,61 | 7.949.677,62 | -10.864.101,74 | |
| | T | 25.520.364,07 | 5.613.887,59 | 7.773.040,31 | 13.386.927,90 | -12.133.436,17 | |

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2021

| QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|--|---|---------------------|---------------|
| RISCOSSIONI | | 4.217.608,55 | |
| PAGAMENTI | | 4.257.924,01 | |
| DIFFERENZA | | -40.315,46 | |
| RESIDUI ATTIVI | | 3.593.229,64 | |
| RESIDUI PASSIVI | | 3.691.753,61 | |
| DIFFERENZA | | -98.523,97 | |
| | Avanzo(+) o Disavanzo(-) | -138.839,43 | |
| | Fondi vincolati | | |
| | Fondi per finanziamento spese in conto capitale | | |
| | Fondi di Ammortamento | | |
| | Fondi non Vincolati | -138.839,43 | |
| QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA | | | |
| | GESTIONE | | |
| | Residui | Competenza | TOTALE |
| Fondo di cassa al 1° di Gennaio | | | 0,00 |
| RISCOSSIONI | 1.706.736,70 | 4.217.608,55 | 5.924.345,25 |
| PAGAMENTI | 1.355.963,58 | 4.257.924,01 | 5.613.887,59 |
| DIFFERENZA | | | 310.457,66 |
| RESIDUI ATTIVI | 12.326.122,60 | 3.593.229,64 | 15.919.352,24 |
| RESIDUI PASSIVI | 4.081.286,70 | 3.691.753,61 | 7.773.040,31 |
| DIFFERENZA | | | 8.146.311,93 |
| | Avanzo(+) o Disavanzo(-) | 8.456.769,59 | |
| | Fondi vincolati | | |
| | Fondo di riserva straordinaria | 200.000,00 | |
| | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 2.370.587,16 | |
| | Fondo per contenzioso dall'esito incerto | 5.886.182,43 | |

Latina, li 31/12/2021

CONSORZIO DI BONIFICA SUD 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 | 4.667.394,98 | |
| 2 TITOLO II° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI | 1.088.771,51 | |
| 3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE | 115.161,82 | |
| 4 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE | 0,00 | |
| 5 TITOLO V° - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE | 870.000,00 | |
| 6 TITOLO VI° - CONTABILITA' SPECIALE | 1.069.509,88 | |
| | Totale Parziale | 7.810.838,19 |
| | | Avanzo Precedente Esercizio Applicato 0,00 |
| | | Fondo Pluriennale Vincolato Entrata 0,00 |
| | | Totale (1) 7.810.838,19 |
| USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA | IMPEGNI | |
| | 0,00 | |
| SPESE DI FUNZIONAMENTO | 4.122.273,88 | |
| SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI | 1.758.169,36 | |
| SPESE PER INVESTIMENTI | 26.700,03 | |
| UPB 1:Concessione di crediti e prestiti | 870.000,00 | |
| AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI | 1.172.534,35 | |
| | Totale Parziale | 7.949.677,62 |
| | | Disavanzo Precedente Esercizio Applicato 0,00 |
| | | Totale (2) 7.949.677,62 |
| Totale(1)-Totale(2) | | -138.839,43 |
| Di cui FPV (Uscita) | | 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 esigibilita` | 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 | 4.569,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.569,20 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 184.927,89 | 0,00 | 3.128,00 | 0,00 | 0,00 | 181.799,89 |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | | | | | | |
| I) RIMANENZE | 150.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 160.000,00 |
| II) CREDITI | | | | | | |
| 1 Verso contribuenti | 9.366.914,48 | 4.667.394,98 | 3.056.538,63 | 0,00 | - 142.596,46 | 10.835.174,37 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Regione - correnti | 231.788,04 | 735.000,00 | 231.788,02 | 0,00 | - 0,02 | 735.000,00 |
| b) Regione - capitale cap. 20102 e 40101 | 751.652,69 | | 362.600,00 | 0,00 | 0,00 | 389.052,69 |
| c) Altri - corrente (ACQUALATINA) | 2.216.815,65 | 353.771,51 | 200.000,00 | 0,00 | | 2.370.587,16 |
| c) Altri - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 1.725.606,46 | 2.054.671,70 | 2.073.418,60 | 0,00 | - 117.321,54 | 1.589.538,02 |
| d) verso altri - capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e) da alienazioni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| f) 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 |
| TOTALE CREDITI | 14.292.777,32 | 7.810.838,19 | 5.924.345,25 | 0,00 | - 259.918,02 | 15.919.352,24 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 Depositi bancari | 104.408,98 | 127,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104.536,33 |
| totale parz. | 104.408,98 | 127,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 104.536,33 |
| TOTALE B | 14.547.186,30 | 7.820.965,54 | 5.924.345,25 | 0,00 | - 259.918,02 | 16.183.888,57 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| TOTALE GENERALE | 14.732.114,19 | 7.820.965,54 | 5.927.473,25 | 0,00 | -259.918,02 | 16.365.688,46 |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | | | | |
| I) Netto patrimoniale | 620.456,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -484.578,01 | 135.878,56 |
| II) Fondo Riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III) Fondo di Riserva straordinaria | 104.408,98 | 0,00 | 0,00 | 95.591,02 | 0,00 | 200.000,00 |
| IV) Fondo crediti di dubbia esigibilità | 2.416.815,65 | 0,00 | 0,00 | | - 46.228,49 | 2.370.587,16 |
| V) Fondo per contenzioso dall'esito incerto | 4.988.257,36 | 0,00 | 0,00 | 897.925,07 | 0,00 | 5.886.182,43 |
| Totale Patrimonio Netto | 8.129.938,56 | 0,00 | 0,00 | 993.516,09 | - 530.806,50 | 8.592.648,15 |
| B) CONFERIMENTI | | | | | | |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 per mutui e prestiti | 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.) | 2.922.405,96 | 5.907.143,27 | - 4.570.695,21 | 0,00 | - 840.804,99 | 3.418.049,03 |
| III) Debiti per IVA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV) Debiti per anticipazioni di Cassa | 2.091.715,02 | 870.000,00 | | 0,00 | - 414.868,64 | 2.546.846,38 |
| V) Debiti per somme anticipate da terzi cap. 50107 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VI) Debiti verso: | | | | | | |
| 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 (| 1.692.463,73 | 1.172.534,35 | - 1.043.192,38 | 0,00 | - 13.660,80 | 1.808.144,90 |
| Totale debiti | 6.706.584,71 | 7.949.677,62 | - 5.613.887,59 | 0,00 | - 1.269.334,43 | 7.773.040,31 |
| TOTALE GENERALE A+B+C) | 14.836.523,27 | 7.949.677,62 | -5.613.887,59 | 993.516,09 | -1.800.140,93 | 16.365.688,46 |

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 | €. 3.125.747,37 |
| Entrate accertate in competenza | €. 3.667.394,98 |

Le entrate accertate al capitolo 10101 ammontano a €. 3.667.394,98 per la contribuenza di bonifica anno 2021.

La contribuenza anno 2021 è stata elaborata in applicazione del "Piano di Classifica per il riparto degli oneri – approvato dalla Giunta Regionale del Lazio con deliberazione n. 906 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 dalla contribuenza a carico degli immobili agricoli ed extragricoli, ad esclusione dei fabbricati ricadenti nelle aree urbane.

L'elaborazione della citata contribuenza è stata eseguita tenuto conto della quota minima da imporre di €. 11,00 stabilita con deliberazione n. 800 del 19.12.2019.

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 ma soprattutto con l'acquisizione dei dati dall'Agenzia delle Entrate Territorio.

I residui di esercizi precedenti, pari a €. 6.343.120,60, si riferiscono, soprattutto, a contributi accertati e/o iscritti a ruolo negli esercizi dal 2011 al 2020, al netto delle variazioni per discarichi, per i quali al 31/12/2020 l'Agente della riscossione sta ancora sperando le procedure per l'incasso ai sensi della normativa in materia di riscossione coattiva o della convenzione sopra richiamata.

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. Il totale stralciato è stato di € 152.258,36 sul capitolo 10201 residui 2009;

PB 2: Contribuenza per specifiche attività istituzionali.

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| Previsione di competenza | €. 1.279.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. 1.000.000,00 |

Al cap. 10201 "Ruoli irrigui" l'entrata accertata è costituita per €. 1.000.000,00 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.

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

I residui attivi per contributi consortili sia al cap. 10101 sia ai 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.

Pertanto i residui attivi dei citati capitoli al 31.12.2021 sono così determinati:

cap. 10101 € 7.536.593,96;
cap. 10201 € 2.848.671,44;

cap. 10203 € 358.042,94.

Complessivamente le Entrate in competenza del Titolo I ammontano a €. 4.667.394,98.

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

UPB 201: – Rimborso spese generali sui lavori in concessione.

| | | |
|---------------------------------|----|----------|
| Previsione di competenza | €. | 7.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 0,00 |

UPB 203: - Gestione attività in convenzione.

| | | |
|---------------------------------|----|--------------|
| Previsione di competenza | €. | 1.103.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 1.088.771,51 |

Le entrate accertate ai cap. 20301 e 20302, rispettivamente, di € 700.000,00 e € 35.000,00 sono i contributi alle spese del Consorzio per la gestione delle opere riconosciute dalla Regione Lazio di preminente interesse e il contributo per la manutenzione delle opere di bonifica inserite nel servizio pubblico di manutenzione come previsti nella deliberazione della Giunta Regionale del Lazio n. 626 del 10.11.2015 a cui è seguita la sottoscrizione di una convenzione con la citata Regione e la Provincia di Latina, quest’ultima per la delega delle funzioni amministrative come da L.R. 53 del 1998.

Al cap. 20303 “ATO” l’entrata accertata di € 353.771,51 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 28.09.2008, rivalutato in base al tasso di inflazione programmato per il 2021.

Le principali voci delle entrate da riscuotere al 31/12/2021 sono:
al cap. 20301 € 700.000,00 il saldo contributo PIR 2021 stanziato dalla Regione Lazio;
al cap. 20302 € 35.000,00 il saldo contributo SPM 2021 a carico della Regione Lazio;
al cap. 20303 € 2.570.587,16 i canoni dal 2006 al 2021 a carico del gestore del S.I.I. soc. Acqualatina da corrispondere.

In totale le Entrate accertate in competenza del Titolo II ammontano a €. 1.088,771.51

TITOLO III – ALTRE ENTRATE.

UPB 301: – Proventi patrimoniali.

| | | |
|---------------------------------|----|------------|
| Previsione di competenza | €. | 120.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 103.640,82 |

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 al cap. 30105 “Entrate Diverse – contributo GSE” i rimborsi riconosciuti per la produzione di energia elettrica con l’impianto fotovoltaico.

UPB 305: – Ammortamento

| | | |
|---------------------------------|----|-----------|
| Previsione di competenza | €. | 46.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 3.128,00 |

La somma accertata è costituita dalle quote di ammortamento di competenza dell’anno relative ai beni strumentali acquistati sia fino al 2021 che negli esercizi precedenti.

L'ammortamento è la procedura con cui il costo di un bene suscettibile di essere utilizzato in più esercizi è ripartito tra i diversi periodi amministrativi nei quali è impiegato; l'obiettivo primario è di ricostituire il capitale fisso consumato in ogni esercizio finanziario; per questo nel rendiconto del Consorzio questa procedura si concretizza nella spesa impegnata al cap. A0702 e tra le entrate le somme accertate al cap. 30502; in questo modo le quote di ammortamento incidono, effettivamente, non sul pareggio di bilancio ma sul risultato economico d'esercizio determinando un accantonamento che sarà reinvestito in esercizi successivi.

TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITÀ IN CONTO CAPITALE

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

| | | |
|---------------------------------|----|-----------|
| Previsione di competenza | €. | 49.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 0,00 |

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 | €. | 870.000,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. | 870.000,00 |

Nell'esercizio 2021, come nel 2020, il Consorzio ha utilizzato l'anticipazione concessa dal Tesoriere per i PIR e gli SPM e il tesoriere ha trasferito il debito complessivo dell'anticipazione concessa sul nuovo ente CBLSO .

TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI.

UPB 601: – Partite di giro.

| | |
|---------------------------------|-----------------|
| Previsione di competenza | €. 4.691.550,00 |
| Entrate accertate in competenza | €. 1.069.509,88 |

Le principali entrate accertate in competenza per questa categoria sono:

- il cap. 60104 “Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale” per €. 399.292,06 relative alle ritenute fiscali sulle competenze al personale dipendente nel 2021 e versate durante l’esercizio ad eccezione di una limitata parte € 7.138,12 a residuo pagata entro gennaio 2022;
- il cap. 60105 “Ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale” per €. 157.432,73;
- il cap. 60106 “Ritenute diverse sulle retribuzioni al personale” per €. 70.965,90;
- il cap. 60108 “Recupero di somme pagate per conto terzi” complessivamente €. 82.409,77.
- il cap. 60109 “Ritenute d’acconto (Incasso di somme per conto terzi) di € 214.460,28 .
- il cap. 60112 “Accantonamento TFR” di € 138.725,87 per il credito verso l’Enpaia per i TFR del personale dipendente accantonati alla citata Fondazione.

In fase di predisposizione del Consuntivo 2021 si è proceduto alla verifica di tutto il TFR accantonato al capitolo 60112 delle entrate e 50112 delle uscite. In particolare sono state verificate le quote residue del periodo 2018/2021 e le quote di competenza di tutto il personale al 31/12/2021.

Le quote degli accantonamenti del TFR per i dipendenti in forza nel 2021, sono state riscontrate con le schede acquisite dall’ Enpaia. Il totale degli accantonamenti sul capitolo 60112 delle entrate è pari ad. € 1.449.078,22. Gli accantonamenti, per la parte uscite, al capitolo 50112 ammontano ad € 1.686.037,56. La differenza tra i due capitoli è dovuta al TFR incassato dall’Enpaia nel 2021 per i dipendenti Iannitti e Bombace corrisposto nel 2022. I residui , sia attivi che passivi, nel corso del 2022 verranno accorpati in un unico residuo. Le quadrature degli importi versati all’Enpaia vengono accantonate mensilmente e non più a fine anno.

Tra i residui attivi da riscuotere di esercizi precedenti pari a €1.522.276,97, al netto delle

variazioni, la voce più consistente è quella di € 1.449.078,22 per il credito verso l'Enpaia per le quote di TFR accantonate fino al 2020, a cui si aggiunge la quota rilevata in competenza come sopra descritto.

In totale le Entrate accertate in competenza ammontano a € 7.810.838,19.

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 | €. 63.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. 50.979,22 |

In merito, si rammenta che con legge regionale 10 agosto 2016 n. 12 avente ad oggetto “Disposizioni per la semplificazione, la competitività e lo sviluppo della Regione” è stato avviato il processo di riordino dei Consorzi di Bonifica del Lazio; all’art. 11, comma 3, della richiamata legge è prevista la nomina di un Commissario straordinario e di n. 2 sub Commissari per ciascun Consorzio di nuova istituzione per le attività necessarie all’unificazione degli Enti esistenti.

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. Regionale n. T00044 dell’11/03/2019 è stato nominato il Commissario Straordinario dei Consorzi di Bonifica “dell’Agro Pontino” e “Sud Pontino” la Sig.ra Sonia RICCI.

Con decreto del Presidente della Giunta Regionale n. T00095 del 10.06.2020 è stato nominato anche un Sub – Commissario il Dott. Lecce Claudio per lo svolgimento delle attività previste dall’art. 11 sopra richiamato della L.R. 10 agosto 2016, n. 12.

La spesa al cap. “Competenze e oneri accessori per i Revisori contabili” (cap. A0102) è costituita, in prevalenza, dal compenso annuo di € 9.960,23 alla Dott. Guerri Erika confermato nel decreto T00145 del 13.08.2020 di nuova nomina del revisore unico dei conti.

UPB A02 – Spese per il personale.

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| Previsione di competenza | €. 2.378.802,24 |
| Spese impegnate in competenza | €. 2.045.019,74 |

La spesa più consistente di questa categoria è costituita dalle “Retribuzioni e altre competenze” (cap. A0201) di €. 1.394.654,33.

La spesa per “Compenso per lavoro straordinario” al cap. A0202 ammonta a € 54.981,69 mentre al cap. 10203 per “Indennità e rimborso spese trasporto, trasferte e missioni” la spesa impegnata ammonta per il 2021 a € 13.972,14.

Al cap. A0204 la spesa impegnata di € 453.809,00, 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 € 119.366,17 come rilevata al cap. A0205.

UPB A03 – Acquisto di beni di consumo e servizi.

| | |
|--------------------------|---------------|
| Previsione di competenza | €. 569.000,00 |
|--------------------------|---------------|

Spese impegnate in competenza €. 318.793,19

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

Le “Spese per il funzionamento degli uffici” (cap. A0301) ammontano, complessivamente, a €. 67.907,36 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 €. 18.648,62 (cap. A0302), canoni, imposte e tasse e tributi vari (imposte sui redditi fondiari IRES, TARI etc.) €. 2.370,21 (cap. A0304), spese legali, notarili e di consulenza €. 107.443,27 (cap. A0305).

I premi di assicurazione (cap. A0306), per complessivi €. 91.781,25 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 €. 3.659,67.

Al cap. A0308 “Spese diverse” la somma di €. 26.982,81 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 €. 110.000,00

Spese impegnate in competenza €. 50.581,19

Le voci di spesa di questa categoria sono:

I) “Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione” (cap. A0401), per €. 800,04 per i rimborsi impegnati nel 2021 a favore dei contribuenti;

II) “Compensi di riscossione per ruoli di contribuenza e per altre entrate” (cap. A0402), pari a €. 49.781,15

UPB A05 –Oneri finanziari.

| | | |
|-------------------------------|----|------------|
| Previsione di competenza | €. | 106.050,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 49.753,54 |

La spesa di €. 44.069,03 al cap. A0501 “Competenze bancarie per il servizio di cassa e anticipazioni” si riferisce agli interessi anno 2021 addebitati nel 2022 dal tesoriere per l’anticipazione messa a disposizione e per le spese di gestione del servizio dell’anno 2021.

UPB A06 –Fondi e accantonamenti

| | | |
|-------------------------------|----|--------------|
| Previsione di competenza | €. | 7.539.481,99 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 1.604,019,00 |

UPB A07 – Ammortamento

| | | |
|--------------------------------|----|-----------|
| Previsione di competenza | €. | 46.000,00 |
| Uscite impegnate in competenza | €. | 3.128,00 |

La somma impegnata al cap. A0702 è costituita dalle quote di ammortamento di competenza dell’anno relative ai beni strumentali acquistati sia fino al 2021 che negli esercizi precedenti.

La spesa di questo capitolo trova corrispondenza in entrata con il cap. 30502 al cui commento si fa rinvio.

Complessivamente le spese in competenza dell'Ambito A ammontano a €. 4.122.273,88

AMBITO B: – SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI

UPB B01 – Manutenzione

| | | |
|-------------------------------|----|------------|
| Previsione di competenza | €. | 323.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 127.518,25 |

La spesa di €. 127.518,25 si distingue in: € 86.576,53 per “Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio” tra cui gli impegni di spesa per alcuni appalti a terzi e €. 40.941,72 (cap. B0103) per “Lavori di manutenzione per attività in convenzione.

UPB B02 – Gestione impianti idrovori e loro pertinenze

| | | |
|-------------------------------|----|------------|
| Previsione di competenza | €. | 403.747,37 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 353.447,74 |

Al cap. B0201 la spesa di €. 108.702,84 si riferisce alla manutenzione degli impianti idrovori ed al cap. B0202 la spesa di €. 244.744,90 è relativa all'esercizio degli idrovori di cui alcuni classificati opere PIR “Preminente 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 | €. | 34.950,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 8.712,87 |

In questa categoria le spese impegnate sono: €. 2.419,23 per “Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie” (cap. B0302), e €. 6.293,64 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 | €. | 285.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 168.076,05 |

In questa categoria le spese impegnate per le manutenzioni ordinarie sono: €. 132.818,48 per “Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie” (cap. B0402) tra cui le voci principali sono: acquisto di carburanti, gasolio e lubrificanti, materiali per riparazioni e manutenzioni, sanificazione, €. 35.257,57 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...), acquisti di modesto importo di ricambi.

UPB B05 –Impianti irrigui

| | | |
|-------------------------------|----|--------------|
| Previsione di competenza | €. | 1.279.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 1.100.414,45 |

Per questa categoria la somma impegnata € 1.100.414,45 al cap. “Impianti irrigui” (cap. B0501) è costituita, in prevalenza, dai consumi di energia per gli impianti collettivi di irrigazione.

Questi costi saranno addebitati agli utenti irrigui.

Complessivamente le spese in competenza dell’Ambito B ammontano a €. 1.758.169,36.

AMBITO C: – SPESE PER INVESTIMENTI

UPB C01 –Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica

| | | |
|-------------------------------|----|-----------|
| Previsione di competenza | €. | 49.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | € | 26.700,03 |

Le spese impegnate sono costituite al cap. C0101 di €26.700,03 da lavori in concessione nell'ambito del PSR con onere a carico della Regione Lazio impegnati nel 2021.

Complessivamente le spese in competenza dell'Ambito C ammontano a €26.700,03.

AMBITO D – OPERAZIONI FINANZIARIE

UPB D02 – Estinzione di debiti finanziari diversi.

| | | |
|-------------------------------|----|------------|
| Previsione di competenza | €. | 870.000,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 870.000,00 |

L'impegno complessivo al cap. D0202 è relativo alla restituzione dell'anticipazione per i PIR e SPM concessa dal Tesoriere.

.

AMBITO E: – CONTABILITA' SPECIALI

UPB E01 – Partite di giro.

| | | |
|-------------------------------|----|--------------|
| Previsione di competenza | €. | 4.691.550,00 |
| Spese impegnate in competenza | €. | 1.172.534,35 |

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

- il cap. E0104 “Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni al personale” per €. 399.292,06 relativo alle ritenute fiscali operate sulle competenze al personale dipendente nel 2021 e versate entro gennaio 2022;
- il cap. E0105 “Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale” per €. 157.432,73 di cui nel 2021 si sta corrispondendo il residuo importo di € 44.216,37;
- il cap. E0106 “Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale” per €. 70.965,90 di cui € 5.628,30 da versare nel 2022;
- il cap. E0108 “Pagamento di somme pagate per conto terzi” complessivamente €. 82.409,77;
- il cap. E0109 “Versamento ritenute d’acconto (restituzione di somme incassate per conto terzi)” di €. 214.458,92 per IVA split e per i compensi a professionisti e lavoratori autonomi;
-
- il cap. E0112 “Accantonamento TFR” di € 241.750,34 per il debito verso i dipendenti per il TFR accantonato nel 2021.

Tra i residui passivi da pagare di esercizi precedenti pari a € 1.808.144,90 al netto delle variazioni, la voce più consistente è quella di € 1.686.031,56 per il debito verso i dipendenti per il TFR accantonato fino al 2020, a cui si aggiunge la quota rilevata in competenza come sopra descritto.

* * * * *

La differenza tra le entrate e le uscite in competenza costituisce un disavanzo di gestione di €.

138.839,43.

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 € 8.456.769,59.

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

- € 200.000,00 fondo di riserva Straordinaria;
- € 2.370.587,16 fondo crediti di dubbia esigibilità,
- € 5.886.182,43 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 SUD PONTINO

VERBALE N. 3/2022

In data 3 giugno 2022 alle ore 11:30, il Revisore dei Conti Unico dott.ssa Erika Guerri ha continuato ad esaminare il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021 del Consorzio di bonifica Sud Pontino, iniziato il 9 maggio e proseguito nei giorni 26, 30 e 31 maggio 2022.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso in bozza preliminare l'8.5.2022 e successivamente il 24.5.2022, il 26.5.2022 e il 31.5.2022 al Revisore via posta elettronica da parte del dott. Antonio Bernardini 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 Capo Settore Ragioneria dott. Antonio Bernardini, 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 Sud Pontino termina alle ore 13:55 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore Unico dei conti
Dott.ssa Erika Guerri

Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2021, predisposto dal Consorzio di Bonifica Sud Pontino, 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.

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 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 esposte alla luce del preventivo adottato con deliberazione n. 997/C del 30.12.2020 e delle successive variazioni apportate nel corso dell'anno 2021 con le delibere nn. 1106/C del 30.6.2021 e 1.193/C del 23.12.2021. 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 Sud 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 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, nonché la costituzione di un fondo costituzione crediti di dubbia esigibilità. Tale attività non è stata completamente svolta (è stata svolta sui TFR) e, quindi, si raccomanda ancora un'attenta verifica dei residui attivi e passivi, che risultano piuttosto risalenti nel tempo e una 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 contribuzione e per i ruoli per l'irrigazione.

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

Inoltre, va rilevato che il ridotto trasferimento dei fondi previsti per le attività connesse ai PIR e agli SPM da parte della Regione Lazio ha inciso sui risultati dell'esercizio, nonostante l'efficientamento gestionale che si è registrato in questi ultimi anni.

Si dà anche atto che tra le uscite rientrano gli impegni di spesa assunti per il Fondo di riserva straordinario e per il Fondo per contenzioso dall'esito incerto, al fine di accantonare prudenzialmente delle somme in relazione ai contenziosi pendenti e che hanno, ad oggi, un esito valutato come incerto.

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, a fronte anche di una contrazione delle entrate, stante anche l'attesa per il 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 riscosse anno 2021 (€) | Somme accert. da riscuotere anno 2021 (€) |
|--|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|--|---|
| <i>TITOLO I – Entrate per attività ordinaria contributi consorziati</i> | 5.004.000,00 | -599.252,63 | 4.404.747,37 | 4.667.394,98 | 2.091.765,13 | 2.575.629,85 |
| <i>TITOLO II - Entrate attività ordinaria trasferimenti fondi Stato, Regione e altri</i> | 1.103.000,00 | 0,00 | 1.103.000,00 | 1.088.771,51 | 200.000,00 | 888.771,51 |
| <i>TITOLO III - Altre entrate</i> | 186.000,00 | 0,00 | 186.000,00 | 115.161,82 | 107.318,52 | 7.843,30 |
| <i>TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale</i> | 49.000,00 | 0,00 | 49.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie</i> | 590.000,00 | 280.000,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 |
| <i>TITOLO VI - Contabilità speciale</i> | 4.681.550,00 | 10.000,00 | 4.691.550,00 | 1.069.509,88 | 948.524,90 | 120.984,98 |
| Totale Entrate | 11.613.550,00 | -309.252,63 | 11.304.297,37 | 7.810.838,19 | 4.217.608,55 | 3.593.229,64 |
| <i>Avanzo amministrazione precedente</i> | | 7.509.481,99 | 7.509.481,99 | | | |
| Totale Generale | 11.613.550,00 | 7.200.229,36 | 18.813.779,36 | 7.810.838,19 | 4.217.608,55 | 3.593.229,64 |

| 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> | 3.784.050,00 | 7.093.481,99 | 10.877.531,99 | 4.122.273,88 | 2.260.886,58 | 1.861.387,30 |
| <i>AMBITO B – Spese attività istituzionali</i> | 2.508.950,00 | -183.252,63 | 2.325.697,37 | 1.758.169,36 | 1.172.505,41 | 585.663,95 |
| <i>AMBITO C – Spese investimenti</i> | 49.000,00 | 0,00 | 49.000,00 | 26.700,03 | 220,00 | 26.480,03 |
| <i>AMBITO D – Operazioni finanziarie</i> | 590.000,00 | 280.000,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 870.000,00 |
| <i>AMBITO E – Contabilità speciali</i> | 4.681.550,00 | 10.000,00 | 4.691.550,00 | 1.172.534,35 | 824.312,02 | 348.222,33 |
| Totale Spese | 11.613.550,00 | 7.200.229,36 | 18.813.779,36 | 7.949.677,62 | 4.257.924,01 | 3.691.753,61 |
| <i>Disavanzo di competenza</i> | | | | -138.839,43 | | |
| Totale generale | 11.613.550,00 | 7.200.229,36 | 18.813.779,36 | 7.810.838,19 | 4.257.924,01 | 3.691.753,61 |

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

| | Anno finanziario 2021 | | | Anno finanziario -1 (2020) | | | Diff. % (E/B) |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |
| Entrate | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| TITOLO I – Entrate per attività ordinaria contributi consorziati | 9.224.318,02 | 4.667.394,98 | 3.056.538,63 | 8.277.207,39 | 4.117.498,29 | 3.027.791,20 | 88,22% |
| TITOLO II - Entrate attività ordinaria trasferimenti fondi Stato, Regione e altri | 2.495.452,23 | 1.088.771,51 | 431.788,02 | 2.686.859,36 | 1.511.108,19 | 1.702.515,30 | 138,79% |
| TITOLO III - Altre entrate | 64.694,23 | 115.161,82 | 112.595,00 | 72560,49 | 92.194,10 | 81.017,90 | 80,06% |
| TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale | 704.804,13 | 0,00 | 362.600,00 | 177382,93 | 527421,2 | 0,00 | |
| TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie | 0,00 | 870.000,00 | 870.000,00 | 0,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 28,74% |
| TITOLO VI - Contabilità speciale | 1.543.590,69 | 1.069.509,88 | 1.090.823,60 | 1.571.352,01 | 1.301.039,27 | 1.230.521,51 | 121,65% |
| Totale Entrate | 14.032.859,30 | 7.810.838,19 | 5.924.345,25 | 12.785.362,18 | 7.799.261,05 | 6.291.845,91 | |
| Avanzo amministrazione utilizzato | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Totale Generale | 14.032.859,30 | 7.810.838,19 | 5.924.345,25 | 12.785.362,18 | 7.799.261,05 | 6.291.845,91 | |
| DISAVANZO DI COMPETENZA | 0,00 | 138.839,43 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |
| Totale a pareggio | 14.032.859,30 | 7.949.677,62 | 5.924.345,25 | 12.785.362,18 | 7.799.261,05 | 6.291.845,91 | |

| | Anno finanziario 2021 | | | Anno finanziario -1 (2020) | | | Diff. % (E/B) |
|---|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| | Residui (A) | Competenza (B) | Cassa (C) | Residui (D) | Competenza (E) | Cassa (F) | |
| Spese | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| AMBITO A – Spese funzionamento | 709.926,71 | 4.122.273,88 | 2.796.670,80 | 1075824,42 | 2.667.535,40 | 2.641.622,43 | 64,71% |
| AMBITO B – Spese attività istituzionali | 940.852,86 | 1.758.169,36 | 1.490.724,84 | 1.348.199,64 | 1.261.697,39 | 1.611.373,30 | 71,76% |
| AMBITO C – Spese investimenti | 430.821,40 | 26.700,03 | 283.299,57 | 488323,44 | 527.421,40 | 193.600,00 | 1975,36% |
| AMBITO D – Operazioni finanziarie | 1.676.846,38 | 870.000,00 | 0,00 | 2219207,89 | 431.121,60 | 558.614,47 | 49,55% |
| AMBITO E – Contabilità speciali | 1.678.802,93 | 1.172.534,35 | 1.043.192,38 | 1.754.770,79 | 1.301.039,27 | 1.363.346,33 | 110,96% |
| Totale Spese | 5.437.250,28 | 7.949.677,62 | 5.613.887,59 | 6.886.326,18 | 6.188.815,06 | 6.368.556,53 | |
| Avanzo di competenza | | | | | 1.610.445,99 | | |
| Totale Generale | 5.437.250,28 | 7.949.677,62 | 5.613.887,59 | 6.886.326,18 | 7.799.261,05 | 6.368.556,53 | |

L'Ente ha aumentato le spese, al netto delle operazioni finanziarie, rispetto al precedente esercizio (+1,321 mln) in misura maggiore rispetto all'aumento registrato dalle entrate (+ 0,608 mln).

SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DATI DI CASSA

| Prospetto riepilogativo dati di cassa | Anno 2021 |
|---------------------------------------|-------------------|
| Descrizione | Importo |
| Saldo cassa iniziale | 0 |
| Riscossioni | 5.924.345,25 |
| Pagamenti | 5.613.887,59 |
| Differenza | 310.457,66 |

La differenza di euro 310.457,66 per gli incassi, risultati superiori ai pagamenti, ha consentito, secondo quanto riferito dagli Uffici, di ridurre di pari importo l'indebitamento per l'anticipazione ordinaria concessa dal tesoriere.

Il Rendiconto generale 2021 presenta un disavanzo della gestione di competenza di euro 138.839,43, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come di seguito indicato:

| | |
|---------------------------------------|--------------------|
| TOTALE ENTRATE ACCERTATE | 7.810.838,19 |
| TOTALE USCITE IMPEGNATE | 7.949.677,62 |
| AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA | -138.839,43 |

Le previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, come di seguito dettagliate, pari rispettivamente ad euro 6.293.000,00, sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione esercizio 2021 adottato con deliberazione n. 997 del 30.12.2020 e hanno subito complessivamente variazioni in aumento per euro 6.910.229,36 nelle entrate e per pari importo nelle uscite.

| CONSUNTIVO 2021 (€) - ENTRATE CORRENTI | | | |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | Previsione iniziale | Variazioni | Previsioni definitive |
| AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE | 0 | 7.509.481,99 | 7.509.481,99 |
| ENTRATE TITOLO I | 5.004.000,00 | -599.252,63 | 4.404.747,37 |
| ENTRATE TITOLO II | 1.103.000,00 | 0,00 | 1.103.000,00 |
| ENTRATE TITOLO III | 186.000,00 | 0,00 | 186.000,00 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 6.293.000,00 | 6.910.229,36 | 13.203.229,36 |

| CONSUNTIVO 2021 (€) - USCITE CORRENTI | | | |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| | Previsione iniziale | Variazioni | Previsioni definitive |
| SPESE AMBITO A | 3.784.050,00 | 7.093.481,99 | 10.877.531,99 |
| SPESE AMBITO B (escluse previsioni UPB B03 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali" € 34.950,00) | 2.474.000,00 | -183.252,63 | 2.290.747,37 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 6.258.050,00 | 6.910.229,36 | 13.168.279,36 |

Il maggior importo per entrate correnti di € 34.950,00 è stato utilizzato per le spese della UPB B03 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali".

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:

| ENTRATE | ACCERTAMENTI | ACCERTAMENTI |
|---|---------------------|---------------------|
| | Anno 2020 | Anno 2021 |
| Entrate contributive | 4.117.498,29 | 4.667.394,98 |
| Entrate derivanti da trasferimenti correnti | 1.511.108,19 | 1.088.771,51 |
| Altre Entrate | 92.194,10 | 115.161,82 |
| Totale entrate | 5.720.800,58 | 5.871.328,31 |

Le **Entrate contributive**, pari ad euro 4.667.394,98, riguardano:

- per euro 3.667.394,98 la contribuzione generale di bonifica;
- per euro 1.000.000,00 la contribuzione per specifiche attività (ruolo irriguo per impianti collettivi e di soccorso).

Le **Entrate da trasferimenti correnti**, pari ad euro 1.088.771,51 riguardano:

- per euro 735.000,00 la gestione delle attività in convenzione (contributi a carico Regione Lazio per attività istituzionali) e per € 353.771,51 per il canone dovuto dalla società Acqualatina per l'utilizzo delle opere di bonifica dell'Ente per l'allontanamento delle acque degli immobili in area urbana.

Le **Altre entrate** pari ad euro 115.161,82 riguardano:

- per euro 103.640,82 i proventi patrimoniali;
- per euro 8.393,00 le partite che si compensano con la spesa.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

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

| Entrate | | ACCERTAMENTI | ACCERTAMENTI |
|--|------|-------------------|-------------------|
| | | Anno 2020 | Anno 2021 |
| Entrate da alienazione di beni patrimoniali | Euro | 0,00 | 0,00 |
| Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale | Euro | 527.421,20 | 0,00 |
| Accensione di prestiti | Euro | 250.000,00 | 870.000,00 |
| Totale Entrate in conto capitale | | 777.421,20 | 870.000,00 |

Le citate entrate riguardano:

- per euro 870.000,00 per l'entrata dell'anticipazione straordinaria concessa dal Tesoriere per i contributi PIR e SPM.

Nell'esercizio 2021, l'Ente ha beneficiato dell'anticipazione straordinaria di liquidità dal Tesoriere Banca Popolare di Fondi per l'importo di € 870.000,00 rimborsata nel 2022 dal nuovo Ente Consorzio Lazio Sud Ovest insieme a quella ordinaria di € 1.676.846,38.

SPESE CORRENTI

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

| | | IMPEGNI | IMPEGNI |
|---|------|---------------------|---------------------|
| USCITE | | Anno 2020 | Anno 2021 |
| <i>Funzionamento (Titolo I - spese A0205, UPB A06)</i> | Euro | 2.551.903,74 | 2.533.297,69 |
| <i>Spese per attività istituzionali (Titolo II escluse spese UPB B03)</i> | Euro | 1.249.063,71 | 1.749.456,49 |
| <i>Oneri comuni</i> | Euro | 0,00 | 0,00 |
| <i>Trattamento di quiescenza (cap. A0205)</i> | Euro | 115.631,66 | 119.366,17 |
| <i>Accantonamento a fondi rischi ed oneri (UPB A06)</i> | Euro | 0,00 | 1.469.610,02 |
| Totale Uscite correnti | | 3.916.599,11 | 5.871.730,37 |

Le **Spese di Funzionamento** riguardano:

- per euro 50.979,22 le spese per gli organi istituzionali;
- per euro 1.925.653,57 le spese di personale (escluse quelle del cap. A0205 relative al TFR);
- per euro 318.793,19 le spese per acquisti di beni e di consumi;
- per euro 50.581,19 le partite che si compensano nelle entrate;
- per euro 49.753,54 gli oneri finanziari;
- per € 3.128,00 gli ammortamenti.

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

- per euro 127.518,25 la manutenzione delle opere di bonifica,
- per euro 353.447,74 di spese per la gestione degli impianti idrovori;
- per euro 168.076,05 le spese per l'esercizio e manutenzione di beni strumentali;
- per euro 1.100.414,45 le spese per l'esercizio e la manutenzione degli impianti irrigui.

Il Trattamento di quiescenza riguarda:

- per euro 119.366,17 i contributi versati all'ENPAIA per l'accantonamento dell'anno 2021.

Gli Accantonamenti ai fondi rischi ed oneri riguardano le spese impegnate ai cap. A0601, A0603 e A0605 per complessivi euro 1.469.610,02.

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 |
| <i>Investimenti (Titolo III e UPB B03)</i> | Euro | 540.055,08 | 35.412,90 |
| <i>Oneri comuni</i> | Euro | 0,00 | 0,00 |
| <i>Restituzione prestiti</i> | Euro | 431.121,60 | 870.000,00 |
| <i>Accantonamenti per spese future</i> | Euro | 0,00 | 0,00 |
| <i>Accantonamento per ripristino investimenti</i> | Euro | 0,00 | 0,00 |
| Totale Uscite in conto capitale | | 971.176,68 | 905.412,90 |

Le spese in conto capitale di euro 905.412,90 riguardano:

- per euro 8.712,87 le spese per acquisti e manutenzione straordinaria dei beni strumentali;
- per euro 26.700,03 le spese per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica;

- per euro 870.000,00 l'impegno per la restituzione dell'anticipazione straordinaria concessa dal Tesoriere nel 2021.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro ammontano ad euro 1.069.509,88 per le entrate e ad euro 1.172.534,35 per le 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 (economy).

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 8.456.769,59.

| | In conto | | TOTALE |
|--|-----------------------------|------------------------|---------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| Fondo di cassa al 1° di Gennaio | | | 0 |
| RISCOSSIONI | 1.706.736,70 | 4.217.608,55 | 5.924.345,25 |
| PAGAMENTI | 1.355.963,58 | 4.257.924,01 | 5.613.887,59 |
| DIFFERENZA | | | 310.457,66 |
| | RESIDUI esercizi precedenti | RESIDUI dell'esercizio | |
| RESIDUI ATTIVI | 12.326.122,60 | 3.593.229,64 | 15.919.352,24 |
| RESIDUI PASSIVI | 4.081.286,70 | 3.691.753,61 | 7.773.040,31 |
| Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2021 | | | 8.456.769,59 |

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro, secondo quanto rappresentato dagli Uffici, dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

| Descrizione | Importo |
|---|----------------------|
| Avanzo di amministrazione esercizio precedente | 7.509.481,99 |
| Differenza | 76.710,62 |
| Avanzo/Disavanzo di competenza | -138.839,43 |
| Radiazione Residui attivi | -259.918,02 |
| Radiazioni Residui passivi | 1.269.334,43 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2021 | 8.456.769,59 |
| Esposizione debitoria al 31/12/2021 verso Istituto di credito BPF | -2.546.846,38 |

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Cassiere al 31/12/2021 è negativo e ammonta ad euro -2.546.846,38.

L'avanzo di amministrazione è determinato come da quadro riassuntivo della gestione finanziaria.

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico 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 |
| 14.292.777,32 | 1.706.736,70 | 12.586.040,62 | -259.918,02 | 12.326.122,60 | 86,24 | 3.593.229,64 | 15.919.352,24 |

Si osserva una percentuale di incasso dei residui inferiore 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 |
| 6.706.584,71 | 1.355.963,58 | 4.081.286,70 | -1.269.334,43 | 4.081.286,70 | 60,85 | 3.691.753,61 | 7.773.040,31 |

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 1.355.963,58. La percentuale di pagamento dei residui passivi è minore 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 risponde ai criteri di trasparenza ed economicità – in ragione di maggiori *saving* ed esclusione di applicazione di interessi passivi moratori - e secondo gli indirizzi eurolunitari 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 necessario e urgente un 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 | 751.652,69 | 751.652,69 | 389.052,69 | 389.052,69 |
| B) Immobilizzazioni: | | 184.927,89 | 0,00 | 181.799,89 |
| Immobilizzazioni Immateriali | 0,00 | | 0,00 | |

| | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Immobilizzazioni Materiali | 180.358,69 | | 177.230,69 | |
| Immobilizzazioni Finanziarie | 4.569,20 | | 4.569,20 | |
| C) Attivo circolante: | | 13.795.533,61 | | 15.794.835,88 |
| Rimanenze | 150.000,00 | | 160.000,00 | |
| Residui attivi (crediti) | 13.541.124,63 | | 15.530.299,55 | |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | |
| Disponibilità liquide | 104.408,98 | | 104.536,33 | |
| D - Ratei e Risconti: | | | | |
| Ratei e risconti | | | | |
| TOTALE ATTIVITA' | 14.732.114,19 | 14.732.114,19 | 16.365.688,46 | 16.365.688,46 |
| PASSIVITA' | | | | |
| A -Patrimonio netto | | 620.456,57 | | 135.878,56 |
| Fondo di dotazione | 311.049,85 | | 274.717,99 | |
| Avanzi economici eserc. prec | | | | |
| Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio | 309.406,72 | | -138839,43 | |
| B) – Contributi in conto capitale | | | | |
| C)- Fondi per rischi ed oneri | | 7.509.481,89 | | 8.456.769,59 |
| Fondo di Riserva straordinaria | 104.408,98 | | 200.000,00 | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità | 2.416.815,65 | | 2.370.587,16 | |
| Fondo per contenzioso dall'esito incerto | 4.988.257,26 | | 5.886.182,43 | |
| D) – Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 1.570.842,80 | 1.570.842,80 | 1.686.037,56 | 1.686.037,56 |
| E) – Residui passivi (Debiti) | 5.031.332,93 | 5.031.332,93 | 6.087.002,75 | 6.087.002,75 |
| F) – Ratei e risconti | | | | |
| Ratei e risconti | | | | |
| TOTALE PASSIVITA' | 14.732.114,19 | 14.732.114,19 | 16.365.688,46 | 16.365.688,46 |

Secondo quanto rappresentato dagli Uffici, il patrimonio netto di euro 135.878,56, rispetto al precedente esercizio, risulta ridotto per il disavanzo economico dell'esercizio e per l'ulteriore apporto ai fondi di riserva.

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 e 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 commissariale 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 economica, 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 tenuta della situazione contabile, per cui si richiede una diversa attenzione e diligenza onde evitare mancanze e/o violazioni riguardanti gli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

CONCLUSIONI

Tanto premesso, 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 attività svolte per suo conto (PIR e SPM). Si insiste e sottolinea 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 particolare, raccomanda che siano adottate con urgenza tutte le misure necessarie al risanamento della situazione economico-finanziaria stante anche il debito portato nel neo costituito Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest. Quindi, nell'ottica di quanto stabilito dall'art. 11, comma 8, legge regionale 10 agosto 2016, n. 12, raccomanda l'adozione, con ogni consentita tempestività, delle necessarie misure volte:

- ad incrementare le entrate correnti ed esigere i crediti pendenti;
- a ridurre i costi per consumi, utenze e consulenze e di essere oculati e rispettosi della disciplina applicabile nei conferimenti degli incarichi;
- a ridurre le spese di gestione, anche attraverso una ricognizione dell'impiego delle risorse umane presenti. Restano elevati i costi riconosciuti a titolo di straordinari e di rimborsi spese ai dipendenti, su cui si erano già in passato formulati rilievi e suggerimenti;
- a monitorare che tutti gli acquisti siano effettuati nel rispetto dei principi di pubblicità, trasparenza e concorrenza, in conformità alla vigente disciplina applicabile;
- a ridurre i costi per la riscossione dei ruoli e per le competenze bancarie di tesoreria;
- a porre ogni specifica attenzione alla riduzione 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. A tal fine, come anticipato, va operata con urgenza la ricognizione dei residui più risalenti nel tempo.

Si invita, poi, 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, 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 1.158.940,15, quale quello del 2020, sono stati trasferiti solamente euro 734.083,33, con minori entrate per euro 424.856,82 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 fare fronte con tali fondi, di avere puntuale riscontro al riguardo.

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, allo stato risulta viziata dalla 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 di ulteriori auspiccate entrate.

Va, infine, rappresentato che sono stati rilevati numerosi scostamenti e/o imprecisioni riguardo alle somme appostate nel preventivo, riprese dagli anni precedenti senza alcuna adeguata valutazione, e risultate nel consuntivo che dimostrano come l'Ufficio di Ragioneria dell'Ente abbia prestato poca cura nella predisposizione del bilancio di previsione. Si chiede assolutamente per il futuro al Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest di predisporre il bilancio e l'eventuale assestamento con maggiore attenzione, in conformità ai principi contabili applicabili.

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 imprecisi e a volte poco intellegibili.

Tutto ciò premesso,

il sottoscritto Revisore Unico dei Conti

esprime

parere favorevole, riguardo l'aspetto contabile e con le raccomandazioni soprariportate, all'approvazione del Rendiconto per l'esercizio finanziario 2021.

Il Revisore unico dei conti

Dott.ssa Erika Guerri

(f.to digitalmente)