

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

(DCR 31 gennaio 1990, n. 1112 - DGR 18 ottobre 2002, n.1379)

Fondi (LT) Viale Piemonte n.140

Deliberazione n. 1089 del 10.06.2021

Oggetto:
**adozione
rendiconto esercizio
finanziario 2020.**

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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;

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. T00044 dell'11/03/2019 con il quale è stato nominato il Commissario Straordinario dei Consorzi di Bonifica "dell'Agro Pontino" e "Sud Pontino" Sig.ra Sonia RICCI;

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. T00109 del 25.05.2021 avente ad oggetto "Rinnovo incarico di Commissario Straordinario dei Consorzi di Bonifica "Agro Pontino" e "Sud Pontino Sig.ra Sonia RICCI;

VISTO lo Statuto Consortile;

PREMESSO CHE:

- con deliberazione n. 767 del 14/11/2019, il Consorzio ha adottato il Bilancio di Previsione esercizio 2020 ed il relativo bilancio pluriennale 2020-2022; è stato acquisito il parere del revisore unico dei conti; la citata deliberazione, debitamente trasmessa alla Regione Lazio, è stata approvata per decorrenza dei termini;
- con deliberazione n. 903 del 30/06/2020, il Consorzio ha stabilito di adottare l'assestamento del bilancio di previsione esercizio 2020 con l'inserimento dei residui al 31.12.2019, l'avanzo d'amministrazione anno 2019, l'accantonamento del relativo importo al fondo di riserva straordinaria;
- con deliberazione n. 980 del 30/11/2020 sono state adottate le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa di alcuni capitoli delle entrate e di alcuni capitoli delle uscite; tale deliberazione è stata approvata dalla Regione Lazio per decorrenza del termine di legge;
- è stato predisposto dalla Direzione dell'Ente lo schema di Rendiconto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2020 con i relativi allegati;
- i risultati conseguiti nell'esercizio 2020, esposti nel rendiconto, possono essere riepilogati nel seguente prospetto relativo alle entrate e alle spese in competenza, alla gestione dei residui attivi e di quelli passivi, alle riscossioni ed ai pagamenti:

PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata affissa, a norma di statuto, all'albo di questo Consorzio per la durata di giorni 5 consecutivi, e precisamente

dal 11 GIU. 2021
al 15 GIU. 2021
contro di essa, nel periodo suddetto 11/11

non è pervenuto reclamo alcuno o opposizione di sorta.

16 GIU. 2021
Fondi li

CONTO DEL BILANCIO ANNO 2020			
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA			
RISCOSSIONI			4.626.401,29
PAGAMENTI			4.604.995,32
DIFFERENZA			21.405,97
RESIDUI ATTIVI			3.172.859,76
RESIDUI PASSIVI			1.583.819,74
DIFFERENZA			1.589.040,02
	Avanzo(+) o Disavanzo(-)		1.610.445,99
	Fondi vincolati		0,00
	Fondi per finanziamento spese in conto capitale		0,00
	Fondi di Ammortamento		0,00
	Fondi non Vincolati		1.610.445,99
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
GESTIONE			
	Residui	Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° di Gennaio			0,00
RISCOSSIONI	1.665.444,62	4.626.401,29	6.291.845,91
PAGAMENTI	1.763.561,21	4.604.995,32	6.368.556,53
Fondo di cassa al 31/12			
DIFFERENZA			-76.710,62
PAGAMENTI per Azioni Esecutive e non regolarizzate al 31/12			0,00
RESIDUI ATTIVI	11.119.917,56	3.172.859,76	14.292.777,32
RESIDUI PASSIVI	5.122.764,97	1.583.819,74	6.706.584,71
DIFFERENZA			7.586.192,61
	Avanzo(+) o Disavanzo(-)		7.509.481,99
Fondi vincolati			104.408,98
Fondo crediti di dubbia esigibilità			4.988.257,36
Fondo per contenzioso dall'esito incerto			2.416.815,65
Fondi non vincolati			0,00
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		4.117.498,29	

2 TITOLO II° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI		1.511.108,19	
3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE		92.194,10	
4 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE		527.421,20	
5 TITOLO V° - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE		250.000,00	
Totale Parziale			6.498.221,78
Avanzo Precedente Esercizio Applicato			0,00
Totale (1)			6.498.221,78
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA		IMPEGNI	
SPESE DI FUNZIONAMENTO		2.667.535,40	
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI		1.261.697,39	
SPESE PER INVESTIMENTI		527.421,40	
UPB 1: Concessione di crediti e prestiti		431.121,60	
AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI		1.301.039,27	
Totale Parziale			6.188.815,06
Disavanzo Precedente Esercizio Applicato			0,00
Totale (2)			6.188.815,06
Totale (1) - Totale (2)			309.406,72

- la dott.ssa Erika Guerri, Revisore Unico dei Conti, ha reso in data 08/06/2021 il parere al rendiconto esercizio 2020;

RITENUTO di approvare il rendiconto esercizio 2020, come da prospetti allegati alla presente;

DELIBERA

- le premesse formano parte integrante ed essenziale del presente deliberato;

- di approvare il rendiconto esercizio 2020 riassunto come esposto in premessa, composto dei prospetti allegati alla presente e per il quale è stato acquisito il parere del Revisore Unico dei Conti dott.ssa Erika Guerri;

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

VISTO: IL DIRETTORE GENERALE
(ing. Natalino CORBO)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Sonia RICCI)
Sonia Ricci

**CONSORZIO DI BONIFICA
SUD PONTINO**

Fondi (LT) – Viale Piemonte 140

***RENDICONTO FINANZIARIO
DELL'ESERCIZIO 2020***

E

***SITUAZIONE FINANZIARIA PATRIMONIALE
AL 31/12/2020***

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

(DCR 31/I/1990, n. 1112 – DGR 18 /10/2002, n.1379)



Viale Piemonte, 140 - 04022 FONDI (LT)

Tel. 0771/5391 – Fax. 0771/512213

PEC: cbsp@pec.it

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

In data 13/03/2019 è avvenuto il mio insediamento presso il Consorzio, con deliberazione Commissariale n.569, a seguito della nomina formalizzata l'11.03.2019, ai sensi del comma 3 dell'art.11 della L.R. n. 12 del 2016, con il decreto n. T00044/19 del Presidente della Regione Lazio.

Il rendiconto è stato predisposto dalla Direzione Generale del Consorzio di Bonifica Sud Pontino per l'adozione della scrivente.

Con la citata L.R. n. 12/2016, il numero dei Consorzi del Lazio è stato ridotto da dieci a quattro, prevedendo peraltro la fusione tra il Consorzio di Bonifica Sud Pontino e il Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino.

Con la presente relazione, si prende atto del rendiconto 2020 redatto secondo lo schema di bilancio approvato dalla Regione Lazio nel 2004.

Dal rendiconto consuntivo al 31/12/2020, risulta che l'esercizio finanziario si chiude con un avanzo di amministrazione di € 7.509.481,91 scaturito in parte dalla gestione finanziaria di competenza ed in parte dal riaccertamento dei residui attivi e di quelli passivi; l'avanzo è costituito per € 104.408,98 di somme con vincolo di destinazione e per le somme rimanenti sono state accantonate per € 4.988.257,36 al fondo crediti di dubbia esigibilità in relazione ai contributi consortili di difficile incasso e € 2.416.815,65 al fondo contenzioso dall'esito incerto relativo a giudizi sia attivi che passivi dall'esito incerto.

Gli entrate correnti accertate ammontano a complessivi € 5.720.800,58 e sono il 73,33 % delle entrate previste; inoltre sono state incassate per € 3.147.457,43 pari a circa il 55%.

CONSUNTIVO 2020 (€)	
ENTRATE TITOLO I	4.117.498,29

ENTRATE TITOLO II	1.511.108,19
ENTRATE TITOLO III	92.194,10
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.720.800,58

Tra i residui attivi al 31.12.2020 di € 14.292.777,32 la voce di maggior rilievo è la contribuzione consortile (di bonifica e per l'irrigazione collettiva) di esercizi precedenti al Titolo 1 delle Entrate pari a € 7.189.060,24 di cui € 1.088.147,15 incassati nell'anno 2020.

Le spese correnti (Ambiti A e B) sono state impegnate per € 3.916.599,11 con un contenimento di circa € 5.381.131,79 pari al 57%.

Tali spese sono state pagate per circa il 82,9% pari a € 3.255.394,78.

CONSUNTIVO 2020 (€)	
SPESE AMBITO A	2.667.535,40
SPESE AMBITO B (escluse spese UPB B03 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali")	1.249.063,71
TOTALE SPESE CORRENTI	3.916.599,11

Le economie di spesa corrente sono state conseguite alla UPB "Spese per il personale" per circa € 543.000,00, alla UPB "Acquisto di beni e di servizi" per circa € 291.000,00, alla UPB "Fondi ed accantonamenti" in particolare al cap. A0602 "Oneri vari straordinari di circa € 3.362.000,00, alla UPB "Esercizio e manutenzione beni strumentali" per circa € 159.000,00, all'Ambito B "Spese per attività istituzionali" di circa € 984.000,00 in parte per la razionalizzazione degli acquisti, anche avvalendosi della procedura ad evidenza pubblica messa a disposizione da CONSIP, ed un migliore impiego sia delle dotazioni che delle risorse umane dell'Ente.

Nonostante il contenimento di alcune spese della parte corrente, il Consorzio ha reso all'utente e al territorio i servizi che rientrano nelle attività istituzionali.

Per i residui passivi al 31.12.2020 l'importo da € 9.488.483,97 è stato ridotto, a seguito di riaccertamento, a € 6.706.584,71 in particolare al cap. A0602 "Oneri straordinari" per l'eliminazione dell'impegno di spesa di circa € 2.304.000,00 assunto in relazione ad un giudizio pendente in Corte di Cassazione che ha avuto un completo esito positivo per l'Ente.

I residui sono stati pagati per l'importo complessivo di € 1.763.561,21 ossia per circa il 34%.

Tra i residui passivi è presente anche il debito per l'anticipazione ordinaria concessa dal Tesoriere dell'Ente che è passata da un importo di € 2.297.800,53 al 31/12/2019 a € 2.091.715,02 a fine 2020 con una, seppur limitata, riduzione .

Ciò è stato possibile anche perché i trasferimenti regionali per le attività in convenzione dal 2015 per le opere PIR Preminente interesse regionale e per il servizio SPM Servizio Pubblico di Manutenzione, rispettivamente, di circa € 1.061.000,00 ed € 97.000,00 sono state incassate per l'80% nel 2020 (PIR e SPM).

La riduzione dell'esposizione verso il Tesoriere ha consentito anche un contenimento degli interessi passivi di circa € 46.000,00 rispetto alla previsione di spesa.

Nel 2021, si intende proseguire l'opera di risanamento del Consorzio con una gestione attenta delle risorse e con la revisione dell'assetto organizzativo come peraltro auspicato dalla Regione Lazio.

Fondi, li 10/6/2021

IL COMMISSARIO

(Sonia RICCIARDI)

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere		Determinazioni Residui		Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni		Residui da riportare		
				RS	CP	RS	CP	
		T	Totale		Residui al 31 Dicembre		Accert. al 31 Dicembre	(E=D-A)
			(A)	(B)	(C)	(D=B+C)		(L=I-F)
			(F)	(G)	(H)	(I=G+H)		
			(M)	(B)	(C)	(D=B+C)		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
0.00.0000	Avanzo di cassa esercizio precedente	RS	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
0.0		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 1		T	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
Totale Risorsa 0.00		RS	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		RS	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75
Titolo 1 1 TITOLO I° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI								
Categoria 1 1.01 Upp 1: Contribuzione generale								
Risorsa 1.41 Contribuzione generale								
1.01.0001	Cap. 1: Ruoli di contribuzione	RS	5.462.015,79	557.976,67	4.897.505,03	5.455.481,70		-6.534,09
1.41		CP	3.076.000,00	1.705.111,96	1.342.592,57	3.047.704,53		-28.295,47
10101 0		T	8.538.015,79	2.263.088,63	6.240.097,60	8.503.186,23		-34.829,56
1.01.0001	Cap. 2: Ruoli vari (Recupero)	RS	126.905,23	23.882,23	103.023,00	126.905,23		0,00
1.41		CP	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10102 0		T	126.905,23	23.882,23	103.023,00	126.905,23		0,00
Totale Risorsa 1.41		RS	5.588.921,02	581.858,90	5.000.528,03	5.582.386,93		-6.534,09
		CP	3.076.000,00	1.705.111,96	1.342.592,57	3.047.704,53		-28.295,47
		T	8.664.921,02	2.286.970,86	6.343.120,60	8.630.091,46		-34.829,56
Totale Categoria 1		RS	5.588.921,02	581.858,90	5.000.528,03	5.582.386,93		-6.534,09
		CP	3.076.000,00	1.705.111,96	1.342.592,57	3.047.704,53		-28.295,47
		T	8.664.921,02	2.286.970,86	6.343.120,60	8.630.091,46		-34.829,56
Categoria 2 1.02 Upp 2: Contribuzione per specifiche attività istituzionali								
Risorsa 2.69 Contribuzione per specifiche attività istituzionali								
1.02.0002	Cap. 1:Ruoli irrigui	RS	2.364.396,98	498.639,06	1.817.824,81	2.316.463,87		-47.933,11
2.69		CP	1.170.000,00	234.532,09	835.261,67	1.069.793,76		-100.206,24
10201 0		T	3.534.396,98	733.171,15	2.653.086,48	3.386.257,63		-148.139,35
1.02.0002	cap. 3. Ruoli Vari / pag. contatori	RS	378.356,59	7.649,19	370.707,40	378.356,59		0,00
2.69		CP	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
10203 0		T	378.356,59	7.649,19	370.707,40	378.356,59		0,00
Totale Risorsa 2.69		RS	2.742.753,57	506.288,25	2.188.532,21	2.694.820,46		-47.933,11
		CP	1.170.000,00	234.532,09	835.261,67	1.069.793,76		-100.206,24
		T	3.912.753,57	740.820,34	3.023.793,88	3.764.614,22		-148.139,35
Totale Categoria 2		RS	2.742.753,57	506.288,25	2.188.532,21	2.694.820,46		-47.933,11
		CP	1.170.000,00	234.532,09	835.261,67	1.069.793,76		-100.206,24
		T	3.912.753,57	740.820,34	3.023.793,88	3.764.614,22		-148.139,35

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

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 (N)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)			
Totale Titolo 1		RS	8.331.674,59	1.088.147,15	7.189.060,24	8.277.207,39	-54.467,20
		CP	4.246.000,00	1.939.644,05	2.177.854,24	4.117.498,29	-128.501,71
		T	12.577.674,59	3.027.791,20	9.366.914,48	12.394.705,68	-182.968,91

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

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)		
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	Cap. 2: Sui lavori di esecuz. opere pubbliche	RS	46.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	0,00
2000.0		CP	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00
20102 0		T	58.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	-12.000,00
Totale Risorsa 2000.00		RS	46.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	0,00
		CP	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00
		T	58.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	-12.000,00
Totale Categoria 1		RS	46.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	0,00
		CP	12.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00
		T	58.848,56	0,00	46.848,56	46.848,56	-12.000,00
Categoria 3	2.03 Upb 3: Gestione attività in convenzione						
Risorsa 2100.00	Gestione attività in convenzione						
2.03.2100	Cap. 1: PIR	RS	555.422,79	555.422,79	0,00	555.422,79	0,00
2100.0		CP	1.062.000,00	849.124,46	212.281,12	1.061.405,58	-594,42
20301 0		T	1.617.422,79	1.404.547,25	212.281,12	1.616.828,37	-594,42
2.03.2100	Cap. 2: SPM	RS	41.753,58	19.940,40	0,00	19.940,40	-21.813,18
2100.0		CP	98.000,00	78.027,65	19.506,92	97.534,57	-465,43
20302 0		T	139.753,58	97.968,05	19.506,92	117.474,97	-22.278,61
2.03.2100	Cap. 3: ATO	RS	2.064.647,61	0,00	2.064.647,61	2.064.647,61	0,00
2100.0		CP	357.000,00	200.000,00	152.168,04	352.168,04	-4.831,96
20303 0		T	2.421.647,61	200.000,00	2.216.815,65	2.416.815,65	-4.831,96
Totale Risorsa 2100.00		RS	2.661.823,98	575.363,19	2.064.647,61	2.640.010,80	-21.813,18
		CP	1.517.000,00	1.127.152,11	383.956,08	1.511.108,19	-5.891,81
		T	4.178.823,98	1.702.515,30	2.448.603,69	4.151.118,99	-27.704,99
Totale Categoria 3		RS	2.661.823,98	575.363,19	2.064.647,61	2.640.010,80	-21.813,18
		CP	1.517.000,00	1.127.152,11	383.956,08	1.511.108,19	-5.891,81
		T	4.178.823,98	1.702.515,30	2.448.603,69	4.151.118,99	-27.704,99
Totale Titolo 2		RS	2.708.672,54	575.363,19	2.111.496,17	2.686.859,36	-21.813,18
		CP	1.529.000,00	1.127.152,11	383.956,08	1.511.108,19	-17.891,81
		T	4.237.672,54	1.702.515,30	2.495.452,25	4.197.967,55	-39.704,99

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

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)		
CP	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)		
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Accert. al 31 Dicembre (D=B+C)			
Titolo 3	3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE						
Categoria 1	3.01 Upb 1: Proventi patrimoniali						
Risorsa 3225.00	Proventi patrimoniali						
3.01.3225	Cap. 4: Introiti diversi	RS	19.672,93	356,63	16.606,84	16.963,47	-2.709,46
3225.0		CP	100.000,00	63.933,27	125,35	64.058,62	-35.941,38
30104 0		T	119.672,93	64.289,90	16.732,19	81.022,09	-38.650,84
3.01.3225	Cap. 5 - Entrate Diverse - contrib GSE/ attività di servizi	RS	26,63	0,00	26,63	26,63	0,00
3225.0		CP	25.000,00	16.728,00	8.279,48	25.007,48	7,48
30105 0		T	25.026,63	16.728,00	8.306,11	25.034,11	7,48
Totale Risorsa 3225.00		RS	19.699,56	356,63	16.633,47	16.990,10	-2.709,46
		CP	125.000,00	80.661,27	8.404,83	89.066,10	-35.933,90
		T	144.699,56	81.017,90	25.038,30	106.056,20	-38.643,36
Totale Categoria 1		RS	19.699,56	356,63	16.633,47	16.990,10	-2.709,46
		CP	125.000,00	80.661,27	8.404,83	89.066,10	-35.933,90
		T	144.699,56	81.017,90	25.038,30	106.056,20	-38.643,36
Categoria 2	3.02 Upb 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30201 0		T	32.429,93	0,00	32.429,93	32.429,93	0,00
3.02.3425	Cap. 2: Rimborso interessi e rate su mutui	RS	15.914,46	0,00	15.914,46	15.914,46	0,00
3425.21		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30202 0		T	15.914,46	0,00	15.914,46	15.914,46	0,00
Totale Risorsa 3425.21		RS	48.344,39	0,00	48.344,39	48.344,39	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	48.344,39	0,00	48.344,39	48.344,39	0,00
Totale Categoria 2		RS	48.344,39	0,00	48.344,39	48.344,39	0,00
		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		T	48.344,39	0,00	48.344,39	48.344,39	0,00
Categoria 5	3.05 Upb 5: Ammortamenti dei beni strumentali						
Risorsa 3750.21	Ammortamento dei beni strumentali						
3.05.3750	Cap. 2: Beni mobili	RS	4.098,00	0,00	7.226,00	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	50.098,00	0,00	10.354,00	10.354,00	-39.744,00
Totale Risorsa 3750.21		RS	4.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	3.128,00
		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00
		T	50.098,00	0,00	10.354,00	10.354,00	-39.744,00

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziameti 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	4.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	3.128,00
		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00
		T	50.098,00	0,00	10.354,00	10.354,00	-39.744,00
Totale Titolo 3		RS	72.141,95	356,63	72.203,86	72.560,49	418,54
		CP	171.000,00	80.661,27	11.532,83	92.194,10	-78.805,90
		T	243.141,95	81.017,90	83.736,69	164.754,59	-78.387,36

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

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 4		4 TIPOLO 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	Cap.1:Esecuzione in concessione opere pubbl. Regione	RS	177.382,93	0,00	177.382,93	177.382,93	0,00	
4052.61		CP	829.000,00	0,00	527.421,20	527.421,20	-301.578,80	
40101 0		T	1.006.382,93	0,00	704.804,13	704.804,13	-301.578,80	
Totale Risorsa 4052.61		RS	177.382,93	0,00	177.382,93	177.382,93	0,00	
		CP	829.000,00	0,00	527.421,20	527.421,20	-301.578,80	
		T	1.006.382,93	0,00	704.804,13	704.804,13	-301.578,80	
Totale Categoria 1		RS	177.382,93	0,00	177.382,93	177.382,93	0,00	
		CP	829.000,00	0,00	527.421,20	527.421,20	-301.578,80	
		T	1.006.382,93	0,00	704.804,13	704.804,13	-301.578,80	
Totale Titolo 4		RS	177.382,93	0,00	177.382,93	177.382,93	0,00	
		CP	829.000,00	0,00	527.421,20	527.421,20	-301.578,80	
		T	1.006.382,93	0,00	704.804,13	704.804,13	-301.578,80	

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE	RS	Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
			Residui (A)	Riscossioni	Residui da riportare	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)
			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	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
50203 0		T	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
Totale Risorsa 5.00		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
		T	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
Totale Categoria 2		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
		T	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
Totale Titolo 5		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00
		T	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

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)		
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							
6.01.0000	Cap.5:Ritenute Previdenziali ed assicurative	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601.22		CP	250.000,00	159.249,72	0,00	159.249,72	-90.750,28
60105 0		T	250.000,00	159.249,72	0,00	159.249,72	-90.750,28
Totale Risorsa 601.22			RS	0,00	0,00	0,00	0,00
			CP	250.000,00	159.249,72	0,00	159.249,72
			T	250.000,00	159.249,72	0,00	159.249,72
6.04.0000	Cap.4:Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale	RS	8.610,55	0,00	8.610,55	8.610,55	0,00
604.23		CP	580.000,00	410.322,19	914,18	411.236,37	-168.763,63
60104 0		T	588.610,55	410.322,19	9.524,73	419.846,92	-168.763,63
6.04.0000	Cap. 12:Accantonamento TFR	RS	1.546.619,44	0,00	1.546.619,44	1.546.619,44	0,00
604.23		CP	180.000,00	158.683,76	7.588,53	166.272,29	-13.727,71
60112 0		T	1.726.619,44	158.683,76	1.554.207,97	1.712.891,73	-13.727,71
Totale Risorsa 604.23			RS	1.555.229,99	0,00	1.555.229,99	0,00
			CP	760.000,00	569.005,95	8.502,71	577.508,66
			T	2.315.229,99	569.005,95	1.563.732,70	2.132.738,65
6.04.0000	Cap. 6:Ritenute diverse	RS	28,28	28,28	0,00	28,28	0,00
604.24		CP	76.000,00	72.792,95	0,00	72.792,95	-3.207,05
60106 0		T	76.028,28	72.821,23	0,00	72.821,23	-3.207,05
Totale Risorsa 604.24			RS	28,28	28,28	0,00	28,28
			CP	76.000,00	72.792,95	0,00	72.792,95
			T	76.028,28	72.821,23	0,00	72.821,23
6.04.0000	Cap. 2:Recupero di depositi cauzionali attivii	RS	4.569,20	0,00	4.569,20	4.569,20	0,00
604.27		CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
60102 0		T	9.569,20	0,00	4.569,20	4.569,20	-5.000,00
6.04.0000	Cap. 13:Partite Varie	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604.27		CP	1.660.000,00	286.741,25	0,00	286.741,25	-1.373.258,75
60113 0		T	1.660.000,00	286.741,25	0,00	286.741,25	-1.373.258,75
Totale Risorsa 604.27			RS	4.569,20	0,00	4.569,20	4.569,20
			CP	1.665.000,00	286.741,25	0,00	286.741,25
			T	1.669.569,20	286.741,25	4.569,20	291.310,45
6.04.0000	Cap. 8:Incasso di somme pagate per conto terzi	RS	51.141,49	0,00	9.285,17	9.285,17	-41.856,32
604.28		CP	200.000,00	21.305,59	61.941,97	83.247,56	-116.752,44
60108 0		T	251.141,49	21.305,59	71.227,14	92.532,73	-158.608,76
6.04.0000	Cap. 9:Rit. d'acconto su parcelle a liberi profession.e collab.	RS	0,00	0,00	690,00	690,00	690,00
604.28		CP	150.000,00	119.848,40	1,36	119.849,76	-30.150,24
60109 0		T	150.000,00	119.848,40	691,36	120.539,76	-29.460,24
Totale Risorsa 604.28			RS	51.141,49	0,00	9.975,17	9.975,17
			CP	350.000,00	141.153,99	61.943,33	203.097,32
			T	401.141,49	141.153,99	71.918,50	213.072,49

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE ENTRATA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Accertamenti	Maggiori o Minori Entrate
				Riscossioni	Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)		
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'economia	CP	1.550,00	0,00	1.549,37	1.549,37	-0,63
60103 0		T	3.099,37	1.549,37	1.549,37	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	0,00	1.549,37	1.549,37	-0,63
		T	3.099,37	1.549,37	1.549,37	3.098,74	-0,63
6.04.0000		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604.30	Cap. 7:Entrate per anticipazioni sui trasf. regionali e statali	CP	829.000,00	0,00	100,00	100,00	-828.900,00
60107 0		T	829.000,00	0,00	100,00	100,00	-828.900,00
Totale Risorsa 604.30		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	829.000,00	0,00	100,00	100,00	-828.900,00
		T	829.000,00	0,00	100,00	100,00	-828.900,00
Totale Titolo 6		RS	1.612.518,33	1.577,65	1.569.774,36	1.571.352,01	-41.166,32
		CP	3.931.550,00	1.228.943,86	72.095,41	1.301.039,27	-2.630.510,73
		T	5.544.068,33	1.230.521,51	1.641.869,77	2.872.391,28	-2.671.677,05

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE ANNO 2020

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)
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	8.331.674,59	1.088.147,15	7.189.060,24	8.277.207,39	-54.467,20	
	CP	4.246.000,00	1.939.644,05	2.177.854,24	4.117.498,29	-128.501,71	
	T	12.577.674,59	3.027.791,20	9.366.914,48	12.394.705,68	-182.968,91	
TOTALE TITOLO 2	RS	2.708.672,54	575.363,19	2.111.496,17	2.686.859,36	-21.813,18	
	CP	1.529.000,00	1.127.152,11	383.956,08	1.511.108,19	-17.891,81	
	T	4.237.672,54	1.702.515,30	2.495.452,25	4.197.967,55	-39.704,99	
TOTALE TITOLO 3	RS	72.141,95	356,63	72.203,86	72.560,49	418,54	
	CP	171.000,00	80.661,27	11.532,83	92.194,10	-78.805,90	
	T	243.141,95	81.017,90	83.736,69	164.754,59	-78.387,36	
TOTALE TITOLO 4	RS	177.382,93	0,00	177.382,93	177.382,93	0,00	
	CP	829.000,00	0,00	527.421,20	527.421,20	-301.578,80	
	T	1.006.382,93	0,00	704.804,13	704.804,13	-301.578,80	
TOTALE TITOLO 5	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CP	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00	
	T	900.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	-650.000,00	
TOTALE TITOLO 6	RS	1.612.518,33	1.577,65	1.569.774,36	1.571.352,01	-41.166,32	
	CP	3.931.550,00	1.228.943,86	72.095,41	1.301.039,27	-2.630.510,73	
	T	5.544.068,33	1.230.521,51	1.641.869,77	2.872.391,28	-2.671.677,05	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	12.902.390,34	1.665.444,62	11.119.917,56	12.785.362,18	-117.028,16	
	CP	11.606.550,00	4.626.401,29	3.172.859,76	7.799.261,05	-3.807.288,95	
	T	24.508.940,34	6.291.845,91	14.292.777,32	20.584.623,23	-3.924.317,11	
AVANZO	RS	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75	
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	T	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75	
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	16.265.098,09	1.665.444,62	11.119.917,56	12.785.362,18	-3.479.735,91	
	CP	11.606.550,00	4.626.401,29	3.172.859,76	7.799.261,05	-3.807.288,95	
	T	27.871.648,09	6.291.845,91	14.292.777,32	20.584.623,23	-7.287.024,86	

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)		
RS	CP	T	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(E=D-A)
			Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	(L=I-F)
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	12.466,86	3.937,50	0,00	3.937,50	-8.529,36
1.0		CP	10.000,00	2.362,50	7.084,50	9.447,00	-553,00
10102 0		T	22.466,86	6.300,00	7.084,50	13.384,50	-9.082,36
Totale Intervento 1.00		RS	12.466,86	3.937,50	0,00	3.937,50	-8.529,36
		CP	10.000,00	2.362,50	7.084,50	9.447,00	-553,00
		T	22.466,86	6.300,00	7.084,50	13.384,50	-9.082,36
Intervento 1.08 Spese per organi istituzionali							
1.01.00.01	Cap. 1: Competenze ed oneri accessori per organi amministrazione	RS	8.942,19	5.961,46	0,00	5.961,46	-2.980,73
1.8		CP	37.000,00	32.785,40	4.139,00	36.924,40	-75,60
10101 0		T	45.942,19	38.746,86	4.139,00	42.885,86	-3.056,33
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	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
10103 0		T	40.000,00	0,00	0,00	0,00	-40.000,00
1.01.00.01	Cap. 4:Spese di rappresentanza	RS	72,57	72,57	0,00	72,57	0,00
1.8		CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00
10104 0		T	5.072,57	72,57	0,00	72,57	-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	9.014,76	6.034,03	0,00	6.034,03	-2.980,73
		CP	83.000,00	32.785,40	4.139,00	36.924,40	-46.075,60
		T	92.014,76	38.819,43	4.139,00	42.958,43	-49.056,33
Totale Servizio 0		RS	21.481,62	9.971,53	0,00	9.971,53	-11.510,09
		CP	93.000,00	35.147,90	11.223,50	46.371,40	-46.628,60
		T	114.481,62	45.119,43	11.223,50	56.342,93	-58.138,69
Totale Funzione 1		RS	21.481,62	9.971,53	0,00	9.971,53	-11.510,09
		CP	93.000,00	35.147,90	11.223,50	46.371,40	-46.628,60
		T	114.481,62	45.119,43	11.223,50	56.342,93	-58.138,69
Funzione 2 Upb 2:Spese per il personale							
Servizio 0 Upb 2:Spese per il personale							
Intervento 12.20 Spese per il personale							
1.02.00.12	Cap. 1 : Retribuzioni ed altre competenze	RS	156.901,36	5.945,39	131.629,62	137.575,01	-19.326,35
12.20		CP	1.650.000,00	1.338.787,69	64.113,41	1.402.901,10	-247.098,90
10201 0		T	1.806.901,36	1.344.733,08	195.743,03	1.540.476,11	-266.425,25

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economic
				Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)		
RS	Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	Residui (D=B+C)	(E=D-A)	
CP	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)		(L=I-F)	
T							
1.02.00.12	Cap.2: straordinario	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.20		CP	90.000,00	72.002,59	8.664,17	80.666,76	-9.333,24
10202 0		T	90.000,00	72.002,59	8.664,17	80.666,76	-9.333,24
1.02.00.12	Cap. 3 Rimborso Kilometrico	RS	5.671,94	87,38	3.928,98	4.016,36	-1.655,58
12.20		CP	50.000,00	21.106,40	2.319,07	23.425,47	-26.574,53
10203 0		T	55.671,94	21.193,78	6.248,05	27.441,83	-28.230,11
1.02.00.12	Cap. 5 Trattamento di fine Rapporto	RS	24.621,17	19.387,84	5.233,33	24.621,17	0,00
12.20		CP	158.000,00	99.497,55	16.134,11	115.631,66	-42.368,34
10205 0		T	182.621,17	118.885,39	21.367,44	140.252,83	-42.368,34
1.02.00.12	Cap. 6:Spese varie per il personale	RS	1.530,00	0,00	1.530,00	1.530,00	0,00
12.20		CP	20.000,00	3.536,60	1.462,00	4.998,60	-15.001,40
10206 0		T	21.530,00	3.536,60	2.992,00	6.528,60	-15.001,40
1.02.00.12	Cap. 8:Progetti Obiettivi	RS	44.180,58	0,00	44.180,58	44.180,58	0,00
12.20		CP	10.000,00	3.753,00	0,00	3.753,00	-6.247,00
10208 0		T	54.180,58	3.753,00	44.180,58	47.933,58	-6.247,00
Totale Intervento 12.20		RS	232.905,05	25.420,61	186.502,51	211.923,12	-20.981,93
		CP	1.978.000,00	1.538.683,83	92.692,76	1.631.376,59	-346.623,41
		T	2.210.905,05	1.564.104,44	279.195,27	1.843.299,71	-367.605,34
Intervento 12.21 Spese per il personale							
1.02.00.12	Cap. 4: oneri previd. Assic. A carico consorzio	RS	225.772,38	107.838,76	98.919,53	206.758,29	-19.014,09
12.21		CP	650.000,00	322.779,00	130.324,59	453.103,59	-196.896,41
10204 0		T	875.772,38	430.617,76	229.244,12	659.861,88	-215.910,50
Totale Intervento 12.21		RS	225.772,38	107.838,76	98.919,53	206.758,29	-19.014,09
		CP	650.000,00	322.779,00	130.324,59	453.103,59	-196.896,41
		T	875.772,38	430.617,76	229.244,12	659.861,88	-215.910,50
Totale Servizio 0		RS	458.677,43	133.259,37	285.422,04	418.681,41	-39.996,02
		CP	2.628.000,00	1.861.462,83	223.017,35	2.084.480,18	-543.519,82
		T	3.086.677,43	1.994.722,20	508.439,39	2.503.161,59	-583.515,84
Totale Funzione 2		RS	458.677,43	133.259,37	285.422,04	418.681,41	-39.996,02
		CP	2.628.000,00	1.861.462,83	223.017,35	2.084.480,18	-543.519,82
		T	3.086.677,43	1.994.722,20	508.439,39	2.503.161,59	-583.515,84
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	47.963,50	31.541,64	9.598,54	41.140,18	-6.823,32
2.0		CP	150.000,00	43.265,40	15.439,20	58.704,60	-91.295,40
10301 0		T	197.963,50	74.807,04	25.037,74	99.844,78	-98.118,72

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)		
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	1.397,95	819,30	78,65	897,95	-500,00
2.0	Cap.2:Spese partecip.ad enti ed associazioni	CP	32.000,00	10.919,70	3.395,15	14.314,85	-17.685,15
10302 0		T	33.397,95	11.739,00	3.473,80	15.212,80	-18.185,15
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	49.541,45	32.360,94	9.857,19	42.218,13	-7.323,32
		CP	182.000,00	54.185,10	18.834,35	73.019,45	-108.980,55
		T	231.541,45	86.546,04	28.691,54	115.237,58	-116.303,87
Intervento 3.00 Prestazioni di servizi							
1.03.00.03		RS	239.500,97	89.185,92	79.581,60	168.767,52	-70.733,45
3.0	Cap. 5:Spese legali, notarili e consulenza tecnica amministrativa	CP	240.000,00	73.418,27	88.535,60	161.953,87	-78.046,13
10305 0		T	479.500,97	162.604,19	168.117,20	330.721,39	-148.779,58
1.03.00.03		RS	683,00	0,00	683,00	683,00	0,00
3.0	Cap. 6:Premi di assicurazioni	CP	110.000,00	100.742,95	660,00	101.402,95	-8.597,05
10306 0		T	110.683,00	100.742,95	1.343,00	102.085,95	-8.597,05
1.03.00.03		RS	78.324,56	19.017,54	59.307,02	78.324,56	0,00
3.0	Cap.7:Studi, piani, programmi.progettazione, direz. Lavori collaudi 2%	CP	12.000,00	0,00	6.788,38	6.788,38	-5.211,62
10307 0		T	90.324,56	19.017,54	66.095,40	85.112,94	-5.211,62
1.03.00.03		RS	27.846,11	800,78	16.578,34	17.379,12	-10.466,99
3.0	Cap. 8: Spese Varie	CP	100.000,00	12.247,62	1.916,76	14.164,38	-85.835,62
10308 0		T	127.846,11	13.048,40	18.495,10	31.543,50	-96.302,61
Totale Intervento 3.00		RS	346.354,64	109.004,24	156.149,96	265.154,20	-81.200,44
		CP	462.000,00	186.408,84	97.900,74	284.309,58	-177.690,42
		T	808.354,64	295.413,08	254.050,70	549.463,78	-258.890,86
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	5.233,00	0,00	5.233,00	-4.767,00
10304 0		T	10.000,00	5.233,00	0,00	5.233,00	-4.767,00
Totale Intervento 7.29		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	10.000,00	5.233,00	0,00	5.233,00	-4.767,00
		T	10.000,00	5.233,00	0,00	5.233,00	-4.767,00
Totale Servizio 0		RS	395.896,09	141.365,18	166.007,15	307.372,33	-88.523,76
		CP	654.000,00	245.826,94	116.735,09	362.562,03	-291.437,97
		T	1.049.896,09	387.192,12	282.742,24	669.934,36	-379.961,73
Totale Funzione 3		RS	395.896,09	141.365,18	166.007,15	307.372,33	-88.523,76
		CP	654.000,00	245.826,94	116.735,09	362.562,03	-291.437,97
		T	1.049.896,09	387.192,12	282.742,24	669.934,36	-379.961,73
Funzione 4 Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate							

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE	RS	Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere		Determinazioni Residui		Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti		Residui da riportare			
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)		
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)		
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	(E=D-A)	(L=I-F)			
Servizio 0 Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate									
Intervento 4.00 Partite che si compensano									
1.04.00.04	Cap.1:Discarichi e rimborsii di contributi di bonifica e irrigazione	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.0		CP	10.000,00	109,00	0,00	109,00	-9.891,00		
10401 0		T	10.000,00	109,00	0,00	109,00	-9.891,00		
1.04.00.04	Cap. 2:Compensi di riscossione per ruoli di contrib.per altre entrate	RS	61.885,30	7.282,85	0,00	7.282,85	-54.602,45		
4.0		CP	100.000,00	74.888,14	0,00	74.888,14	-25.111,86		
10402 0		T	161.885,30	82.170,99	0,00	82.170,99	-79.714,31		
Totale Intervento 4.00		RS	61.885,30	7.282,85	0,00	7.282,85	-54.602,45		
		CP	110.000,00	74.997,14	0,00	74.997,14	-35.002,86		
		T	171.885,30	82.279,99	0,00	82.279,99	-89.605,31		
Totale Servizio 0		RS	61.885,30	7.282,85	0,00	7.282,85	-54.602,45		
		CP	110.000,00	74.997,14	0,00	74.997,14	-35.002,86		
		T	171.885,30	82.279,99	0,00	82.279,99	-89.605,31		
Totale Funzione 4		RS	61.885,30	7.282,85	0,00	7.282,85	-54.602,45		
		CP	110.000,00	74.997,14	0,00	74.997,14	-35.002,86		
		T	171.885,30	82.279,99	0,00	82.279,99	-89.605,31		
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	52.478,49	52.478,49	0,00	52.478,49	0,00		
6.19		CP	120.000,00	42.035,94	31.165,51	73.201,45	-46.798,55		
10501 0		T	172.478,49	94.514,43	31.165,51	125.679,94	-46.798,55		
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	23.000,00	22.248,12	0,00	22.248,12	-751,88		
10502 0		T	23.000,00	22.248,12	0,00	22.248,12	-751,88		
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	1.000,00	547,08	0,00	547,08	-452,92		
10503 0		T	1.000,00	547,08	0,00	547,08	-452,92		
Totale Intervento 6.19		RS	52.478,49	52.478,49	0,00	52.478,49	0,00		
		CP	144.000,00	64.831,14	31.165,51	95.996,65	-48.003,35		
		T	196.478,49	117.309,63	31.165,51	148.475,14	-48.003,35		
Totale Servizio 0		RS	52.478,49	52.478,49	0,00	52.478,49	0,00		
		CP	144.000,00	64.831,14	31.165,51	95.996,65	-48.003,35		
		T	196.478,49	117.309,63	31.165,51	148.475,14	-48.003,35		
Totale Funzione 5		RS	52.478,49	52.478,49	0,00	52.478,49	0,00		
		CP	144.000,00	64.831,14	31.165,51	95.996,65	-48.003,35		
		T	196.478,49	117.309,63	31.165,51	148.475,14	-48.003,35		
Funzione 6 Upb 6:Fondi e accantonamenti									

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economic		
				Pagamenti	Residui da riportare				
				Residui (A)	Residui (B)			Residui (C)	Residui (D=B+C)
				Competenza (F)	Competenza (G)			Competenza (H)	Competenza (I=G+H)
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	(E=D-A)	(L=I-F)			
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	2.565.033,75	0,00	260.940,75	260.940,75	-2.304.093,00		
8.0		CP	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75		
10602 0		T	5.927.741,50	0,00	260.940,75	260.940,75	-5.666.800,75		
Totale Intervento 8.00		RS	2.565.033,75	0,00	260.940,75	260.940,75	-2.304.093,00		
		CP	3.362.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.362.707,75		
		T	5.927.741,50	0,00	260.940,75	260.940,75	-5.666.800,75		
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	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00		
10601 0		T	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00		
1.06.00.11	Cap.3 Fondo riserva Straordinario	RS	14.999,06	14.999,06	0,00	14.999,06	0,00		
11.14		CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10603 0		T	14.999,06	14.999,06	0,00	14.999,06	0,00		
Totale Intervento 11.14		RS	14.999,06	14.999,06	0,00	14.999,06	0,00		
		CP	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00		
		T	39.999,06	14.999,06	0,00	14.999,06	-25.000,00		
Totale Servizio 0		RS	2.580.032,81	14.999,06	260.940,75	275.939,81	-2.304.093,00		
		CP	3.387.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.387.707,75		
		T	5.967.740,56	14.999,06	260.940,75	275.939,81	-5.691.800,75		
Totale Funzione 6		RS	2.580.032,81	14.999,06	260.940,75	275.939,81	-2.304.093,00		
		CP	3.387.707,75	0,00	0,00	0,00	-3.387.707,75		
		T	5.967.740,56	14.999,06	260.940,75	275.939,81	-5.691.800,75		
Funzione 7 Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali									
Servizio 0 Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali									
Intervento 9.16 Ammortamenti di esercizio									
1.07.00.09	Cap. 2: Beni mobili	RS	4.098,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00		
9.16		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00		
10702 0		T	50.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	-42.872,00		
Totale Intervento 9.16		RS	4.098,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00		
		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00		
		T	50.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	-42.872,00		
Totale Servizio 0		RS	4.098,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00		
		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00		
		T	50.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	-42.872,00		
Totale Funzione 7		RS	4.098,00	0,00	4.098,00	4.098,00	0,00		
		CP	46.000,00	0,00	3.128,00	3.128,00	-42.872,00		
		T	50.098,00	0,00	7.226,00	7.226,00	-42.872,00		

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

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=C+H)	(L=I-F)			
T	Totale (M)	Totale (N)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)				
Totale Titolo 1			RS	3.574.549,74	359.356,48	716.467,94	1.075.824,42	-2.498.725,32
			CP	7.062.707,75	2.282.265,95	385.269,45	2.667.535,40	-4.395.172,35
			T	10.637.257,49	2.641.622,43	1.101.737,39	3.743.359,82	-6.893.897,67

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere		Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti		Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)		
				Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)		
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	(E=D-A)	(L=I-F)		
Titolo 2 SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI								
Funzione 1 Upb 1:Manutenzione								
Servizio 0 Upb 1:Manutenzione								
Intervento 6.00 Manutenzione								
2.01.00.06		RS	123.797,11	88.576,02	35.196,09	123.772,11	-25,00	
6.0	Cap.2:Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio	CP	300.000,00	56.241,87	46.941,39	103.183,26	-196.816,74	
20102 0		T	423.797,11	144.817,89	82.137,48	226.955,37	-196.841,74	
2.01.00.06		RS	52.590,99	16.202,57	24.276,00	40.478,57	-12.112,42	
6.0	Cap.3.:Lavori di manutenzione per attività in convenzione	CP	150.000,00	31.538,59	627,40	32.165,99	-117.834,01	
20103 0		T	202.590,99	47.741,16	24.903,40	72.644,56	-129.946,43	
Totale Intervento 6.00		RS	176.388,10	104.778,59	59.472,09	164.250,68	-12.137,42	
		CP	450.000,00	87.780,46	47.568,79	135.349,25	-314.650,75	
		T	626.388,10	192.559,05	107.040,88	299.599,93	-326.788,17	
Totale Servizio 0		RS	176.388,10	104.778,59	59.472,09	164.250,68	-12.137,42	
		CP	450.000,00	87.780,46	47.568,79	135.349,25	-314.650,75	
		T	626.388,10	192.559,05	107.040,88	299.599,93	-326.788,17	
Totale Funzione 1		RS	176.388,10	104.778,59	59.472,09	164.250,68	-12.137,42	
		CP	450.000,00	87.780,46	47.568,79	135.349,25	-314.650,75	
		T	626.388,10	192.559,05	107.040,88	299.599,93	-326.788,17	
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		RS	106.601,99	75.779,86	20.219,19	95.999,05	-10.602,94	
6.0	Cap.1:Spese di manutenzione	CP	236.000,00	38.729,56	15.494,66	54.224,22	-181.775,78	
20201 0		T	342.601,99	114.509,42	35.713,85	150.223,27	-192.378,72	
2.02.00.06		RS	182.232,78	133.560,46	48.672,32	182.232,78	0,00	
6.0	Cap.2:Spese di esercizio	CP	250.000,00	94.848,28	27.350,23	122.198,51	-127.801,49	
20202 0		T	432.232,78	228.408,74	76.022,55	304.431,29	-127.801,49	
Totale Intervento 6.00		RS	288.834,77	209.340,32	68.891,51	278.231,83	-10.602,94	
		CP	486.000,00	133.577,84	42.844,89	176.422,73	-309.577,27	
		T	774.834,77	342.918,16	111.736,40	454.654,56	-320.180,21	
Totale Servizio 0		RS	288.834,77	209.340,32	68.891,51	278.231,83	-10.602,94	
		CP	486.000,00	133.577,84	42.844,89	176.422,73	-309.577,27	
		T	774.834,77	342.918,16	111.736,40	454.654,56	-320.180,21	
Totale Funzione 2		RS	288.834,77	209.340,32	68.891,51	278.231,83	-10.602,94	
		CP	486.000,00	133.577,84	42.844,89	176.422,73	-309.577,27	
		T	774.834,77	342.918,16	111.736,40	454.654,56	-320.180,21	
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 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE	RS	Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economic	
			CP	T	Pagamenti	Residui da riportare	Residui (D=B+C)	(E=D-A)
					Residui (A)	Residui (B)	Residui (C)	Residui (D=B+C)
			Competenza (F)	Competenza (G)	Competenza (H)	Competenza (I=G+H)	(L=I-F)	
			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	6.652,09	6.307,40	344,69	6.652,09	0,00	
5.62		CP	81.000,00	0,00	6.380,00	6.380,00	-74.620,00	
20302 0		T	87.652,09	6.307,40	6.724,69	13.032,09	-74.620,00	
2.03.00.05	Cap.3:Mobili d'arredo e macchine d'ufficio	RS	17.913,52	1.666,52	16.247,00	17.913,52	0,00	
5.62		CP	15.000,00	1.253,48	5.000,20	6.253,68	-8.746,32	
20303 0		T	32.913,52	2.920,00	21.247,20	24.167,20	-8.746,32	
Totale Intervento 5.62		RS	24.565,61	7.973,92	16.591,69	24.565,61	0,00	
		CP	96.000,00	1.253,48	11.380,20	12.633,68	-83.366,32	
		T	120.565,61	9.227,40	27.971,89	37.199,29	-83.366,32	
Totale Servizio 0		RS	24.565,61	7.973,92	16.591,69	24.565,61	0,00	
		CP	96.000,00	1.253,48	11.380,20	12.633,68	-83.366,32	
		T	120.565,61	9.227,40	27.971,89	37.199,29	-83.366,32	
Totale Funzione 3		RS	24.565,61	7.973,92	16.591,69	24.565,61	0,00	
		CP	96.000,00	1.253,48	11.380,20	12.633,68	-83.366,32	
		T	120.565,61	9.227,40	27.971,89	37.199,29	-83.366,32	
Funzione 4 UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali								
Servizio 0 UPB 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali								
Intervento 4.62 Esercizio e manutenzione beni strumentali								
2.04.00.04	Cap.2:Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie	RS	107.657,74	74.361,33	18.764,63	93.125,96	-14.531,78	
4.62		CP	240.000,00	59.956,82	37.700,31	97.657,13	-142.342,87	
20402 0		T	347.657,74	134.318,15	56.464,94	190.783,09	-156.874,65	
2.04.00.04	Cap.3: Mobili d'arredo e macchine per ufficio	RS	25.316,25	405,47	22.814,82	23.220,29	-2.095,96	
4.62		CP	45.000,00	9.789,56	17.812,00	27.601,56	-17.398,44	
20403 0		T	70.316,25	10.195,03	40.626,82	50.821,85	-19.494,40	
Totale Intervento 4.62		RS	132.973,99	74.766,80	41.579,45	116.346,25	-16.627,74	
		CP	285.000,00	69.746,38	55.512,31	125.258,69	-159.741,31	
		T	417.973,99	144.513,18	97.091,76	241.604,94	-176.369,05	
Totale Servizio 0		RS	132.973,99	74.766,80	41.579,45	116.346,25	-16.627,74	
		CP	285.000,00	69.746,38	55.512,31	125.258,69	-159.741,31	
		T	417.973,99	144.513,18	97.091,76	241.604,94	-176.369,05	
Totale Funzione 4		RS	132.973,99	74.766,80	41.579,45	116.346,25	-16.627,74	
		CP	285.000,00	69.746,38	55.512,31	125.258,69	-159.741,31	
		T	417.973,99	144.513,18	97.091,76	241.604,94	-176.369,05	
Funzione 5 UPB 5:Impianti irrigui e altri								
Servizio 0 UPB 5:Impianti irrigui e altri								
Intervento 7.04 Impianti irrigui e altri								

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziam. 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)
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)			
2.05.00.07		RS	807.288,86	241.384,84	523.420,43	764.805,27	-42.483,59
7.4	Cap.1:Impianti irrigui	CP	929.000,00	680.770,67	131.262,37	812.033,04	-116.966,96
20501 0		T	1.736.288,86	922.155,51	654.682,80	1.576.838,31	-159.450,55
Totale Intervento 7.04		RS	807.288,86	241.384,84	523.420,43	764.805,27	-42.483,59
		CP	929.000,00	680.770,67	131.262,37	812.033,04	-116.966,96
		T	1.736.288,86	922.155,51	654.682,80	1.576.838,31	-159.450,55
Totale Servizio 0		RS	807.288,86	241.384,84	523.420,43	764.805,27	-42.483,59
		CP	929.000,00	680.770,67	131.262,37	812.033,04	-116.966,96
		T	1.736.288,86	922.155,51	654.682,80	1.576.838,31	-159.450,55
Totale Funzione 5		RS	807.288,86	241.384,84	523.420,43	764.805,27	-42.483,59
		CP	929.000,00	680.770,67	131.262,37	812.033,04	-116.966,96
		T	1.736.288,86	922.155,51	654.682,80	1.576.838,31	-159.450,55
Totale Titolo 2		RS	1.430.051,33	638.244,47	709.955,17	1.348.199,64	-81.851,69
		CP	2.246.000,00	973.128,83	288.568,56	1.261.697,39	-984.302,61
		T	3.676.051,33	1.611.373,30	998.523,73	2.609.897,03	-1.066.154,30

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

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 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	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19	
5.0		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60	
30101 0		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79	
Totale Intervento 5.00		RS	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19	
		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60	
		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79	
Totale Servizio 0		RS	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19	
		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60	
		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79	
Totale Funzione 1		RS	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19	
		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60	
		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79	
Totale Titolo 3		RS	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19	
		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60	
		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79	

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

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 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	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00	
7.30		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40	
40202 0		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40	
Totale Intervento 7.30		RS	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00	
		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40	
		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40	
Totale Servizio 0		RS	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00	
		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40	
		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40	
Totale Funzione 1		RS	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00	
		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40	
		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40	
Totale Titolo 4		RS	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00	
		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40	
		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40	

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economie	
				Pagamenti	Residui da riportare			
				Residui (A)	Residui (B)			Residui (C)
				Competenza (F)	Competenza (G)			Competenza (H)
T	Totale (M)	Totale (B)	Residui al 31 Dicembre (C)	Impegni al 31 Dicembre (D=B+C)	(E=D-A)	(L=I-F)		
Titolo 5 AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI								
5.01.00.21	Cap.2:Costituzione di depositi cauzionali attivi	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21.21		CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
50102 0		T	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
Totale Intervento 21.21		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
		T	5.000,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	
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:Versamentoritenute erariali sulle retribuzioni al personale	RS	38.853,26	38.853,23	0,00	38.853,23	-0,03	
23.33		CP	580.000,00	381.821,75	29.414,62	411.236,37	-168.763,63	
50104 0		T	618.853,26	420.674,98	29.414,62	450.089,60	-168.763,66	
Totale Intervento 23.33		RS	38.853,26	38.853,23	0,00	38.853,23	-0,03	
		CP	580.000,00	381.821,75	29.414,62	411.236,37	-168.763,63	
		T	618.853,26	420.674,98	29.414,62	450.089,60	-168.763,66	
5.01.00.24	Cap.5:Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale	RS	47.827,42	32.021,86	0,00	32.021,86	-15.805,56	
24.34		CP	250.000,00	101.332,00	57.917,72	159.249,72	-90.750,28	
50105 0		T	297.827,42	133.353,86	57.917,72	191.271,58	-106.555,84	
Totale Intervento 24.34		RS	47.827,42	32.021,86	0,00	32.021,86	-15.805,56	
		CP	250.000,00	101.332,00	57.917,72	159.249,72	-90.750,28	
		T	297.827,42	133.353,86	57.917,72	191.271,58	-106.555,84	
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	100,00	0,00	100,00	-828.900,00	
50107 0		T	829.000,00	100,00	0,00	100,00	-828.900,00	
Totale Intervento 25.35		RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		CP	829.000,00	100,00	0,00	100,00	-828.900,00	
		T	829.000,00	100,00	0,00	100,00	-828.900,00	
5.01.00.26	Cap.8:Pagamento di somme per conto terzi	RS	3.706,17	3.706,17	0,00	3.706,17	0,00	
26.36		CP	200.000,00	83.247,56	0,00	83.247,56	-116.752,44	
50108 0		T	203.706,17	86.953,73	0,00	86.953,73	-116.752,44	
Totale Intervento 26.36		RS	3.706,17	3.706,17	0,00	3.706,17	0,00	
		CP	200.000,00	83.247,56	0,00	83.247,56	-116.752,44	
		T	203.706,17	86.953,73	0,00	86.953,73	-116.752,44	
5.01.00.27	Cap.9:versamento ritenute d'acconto e collaborazioni	RS	2.670,76	2.670,76	0,00	2.670,76	0,00	
27.37		CP	150.000,00	103.739,63	16.110,13	119.849,76	-30.150,24	
50109 0		T	152.670,76	106.410,39	16.110,13	122.520,52	-30.150,24	

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

CONTO DEL BILANCIO - PARTE USCITA ANNO 2020

Codice Capitolo	DESCRIZIONE		Residui Conservati e Stanziamenti definitivi di Bilancio	Conto del tesoriere	Determinazioni Residui	Impegni	Minori residui o Economiche
				Pagamenti	Residui da riportare		
				Residui (A)	Residui (B)		
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 27.37		RS	2.670,76	2.670,76	0,00	2.670,76	0,00
		CP	150.000,00	103.739,63	16.110,13	119.849,76	-30.150,24
		T	152.670,76	106.410,39	16.110,13	122.520,52	-30.150,24
5.01.00.30	Cap.12:TFR Personale	RS	1.546.619,44	0,00	1.546.619,44	1.546.619,44	0,00
30.40		CP	180.000,00	142.048,93	24.223,36	166.272,29	-13.727,71
50112 0		T	1.726.619,44	142.048,93	1.570.842,80	1.712.891,73	-13.727,71
Totale Intervento 30.40		RS	1.546.619,44	0,00	1.546.619,44	1.546.619,44	0,00
		CP	180.000,00	142.048,93	24.223,36	166.272,29	-13.727,71
		T	1.726.619,44	142.048,93	1.570.842,80	1.712.891,73	-13.727,71
5.01.00.31	Cap.13:Partite varie	RS	125.378,46	124.920,11	448,35	125.368,46	-10,00
31.41		CP	1.660.000,00	286.741,25	0,00	286.741,25	-1.373.258,75
50113 0		T	1.785.378,46	411.661,36	448,35	412.109,71	-1.373.268,75
Totale Intervento 31.41		RS	125.378,46	124.920,11	448,35	125.368,46	-10,00
		CP	1.660.000,00	286.741,25	0,00	286.741,25	-1.373.258,75
		T	1.785.378,46	411.661,36	448,35	412.109,71	-1.373.268,75
5.01.00.33	Cap.6:Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale	RS	5.530,87	5.173,66	357,21	5.530,87	0,00
33.33		CP	76.000,00	55.420,05	17.372,90	72.792,95	-3.207,05
50106 0		T	81.530,87	60.593,71	17.730,11	78.323,82	-3.207,05
Totale Intervento 33.33		RS	5.530,87	5.173,66	357,21	5.530,87	0,00
		CP	76.000,00	55.420,05	17.372,90	72.792,95	-3.207,05
		T	81.530,87	60.593,71	17.730,11	78.323,82	-3.207,05
Totale Titolo 5		RS	1.770.586,38	207.345,79	1.547.425,00	1.754.770,79	-15.815,59
		CP	3.931.550,00	1.156.000,54	145.038,73	1.301.039,27	-2.630.510,73
		T	5.702.136,38	1.363.346,33	1.692.463,73	3.055.810,06	-2.646.326,32

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

RIEPILOGO GENERALE DELLE USCITE ANNO 2020

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	3.574.549,74	359.356,48	716.467,94	1.075.824,42	-2.498.725,32
		CP	7.062.707,75	2.282.265,95	385.269,45	2.667.535,40	-4.395.172,35
		T	10.637.257,49	2.641.622,43	1.101.737,39	3.743.359,82	-6.893.897,67
TOTALE TITOLO 2		RS	1.430.051,33	638.244,47	709.955,17	1.348.199,64	-81.851,69
		CP	2.246.000,00	973.128,83	288.568,56	1.261.697,39	-984.302,61
		T	3.676.051,33	1.611.373,30	998.523,73	2.609.897,03	-1.066.154,30
TOTALE TITOLO 3		RS	494.088,63	0,00	488.323,44	488.323,44	-5.765,19
		CP	829.000,00	193.600,00	333.821,40	527.421,40	-301.578,60
		T	1.323.088,63	193.600,00	822.144,84	1.015.744,84	-307.343,79
TOTALE TITOLO 4		RS	2.219.207,89	558.614,47	1.660.593,42	2.219.207,89	0,00
		CP	900.000,00	0,00	431.121,60	431.121,60	-468.878,40
		T	3.119.207,89	558.614,47	2.091.715,02	2.650.329,49	-468.878,40
TOTALE TITOLO 5		RS	1.770.586,38	207.345,79	1.547.425,00	1.754.770,79	-15.815,59
		CP	3.931.550,00	1.156.000,54	145.038,73	1.301.039,27	-2.630.510,73
		T	5.702.136,38	1.363.346,33	1.692.463,73	3.055.810,06	-2.646.326,32
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		RS	9.488.483,97	1.763.561,21	5.122.764,97	6.886.326,18	-2.602.157,79
		CP	14.969.257,75	4.604.995,32	1.583.819,74	6.188.815,06	-8.780.442,69
		T	24.457.741,72	6.368.556,53	6.706.584,71	13.075.141,24	-11.382.600,48
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	9.488.483,97	1.763.561,21	5.122.764,97	6.886.326,18	-2.602.157,79
		CP	14.969.257,75	4.604.995,32	1.583.819,74	6.188.815,06	-8.780.442,69
		T	24.457.741,72	6.368.556,53	6.706.584,71	13.075.141,24	-11.382.600,48

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO
CONTO DEL BILANCIO ANNO 2020
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	4.626.401,29
PAGAMENTI	4.604.995,32
DIFFERENZA	21.405,97
RESIDUI ATTIVI	3.172.859,76
RESIDUI PASSIVI	1.583.819,74
DIFFERENZA	1.589.040,02
Avanzo(+) o	
Disavanzo(-)	1.610.445,99
Fondi vincolati	0,00
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	0,00
Ammortamento	0,00
Fondi non Vincolati	1.610.445,99

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	Residui	GESTIONE Competenza	TOTALE
Fondo di cassa al 1° di Gennaio			0,00
RISCOSSIONI	1.665.444,62	4.626.401,29	6.291.845,91
PAGAMENTI	1.763.561,21	4.604.995,32	6.368.556,53
Fondo di cassa al 31/12			
DIFFERENZA			-76.710,62
PAGAMENTI per Azioni Esecutive e non regolarizzate al 31/12			
			0,00
RESIDUI ATTIVI	11.119.917,56	3.172.859,76	14.292.777,32
RESIDUI PASSIVI	5.122.764,97	1.583.819,74	6.706.584,71
DIFFERENZA			7.586.192,61
Avanzo(+) o			
Disavanzo(-)			7.509.481,99
Fondi vincolati			104.408,98
Fondo crediti di dubbia esigibilità			4.988.257,36
Fondo per contenzioso dall'esito incerto			2.416.815,65
Fondi non vincolati			0,00

Fondi, li 31/12/2020

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	4.117.498,29	
2 TITOLO II° - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI	1.511.108,19	
3 TITOLO III° - ALTRE ENTRATE	92.194,10	
4 TITOLO IV° - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE	527.421,20	
5 TITOLO V° - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE	250.000,00	
	Totale Parziale	6.498.221,78
	Avanzo Precedente	
	Esercizio Applicato	0,00
	Fondo Pluriennale	
	Vincolato Entrata	0,00
	Totale (1)	6.498.221,78
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA	IMPEGNI	
SPESE DI FUNZIONAMENTO	2.667.535,40	
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI	1.261.697,39	
SPESE PER INVESTIMENTI	527.421,40	
UPB 1: Concessione di crediti e prestiti	431.121,60	
AMBITO E - CONTABILITA' SPECIALI	1.301.039,27	
	Totale Parziale	6.188.815,06
	Disavanzo Precedente Esercizio	
	Applicato	0,00
		0,00
	Totale (2)	6.188.815,06
Totale(1)-Totale(2)		309.406,72
Di cui FPV (Uscita)		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 esigibilità (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	62.797,20	125.258,69	0,00	0,00	3.128,00	184.927,89
B) ATTIVO CIRCOLANTE						
I) RIMANENZE	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
II) CREDITI						
1 Verso contribuenti	8.331.674,59	4.117.498,29	3.027.791,20	0,00	54.467,20	9.366.914,48
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	597176,37	1.158.940,15	1.502.515,30		21.813,18	231.788,04
b) Regione - capitale	224.231,49	527.421,20	0,00	0,00		751.652,69
c) Altri - corrente (ACQUALATINA)	2.064.647,61	352.168,04	200.000,00		0,00	2.216.815,65
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	1.680.562,28	1.393.233,37	1.311.539,41	4.098,00	40.747,78	1.725.606,46
c) verso altri - capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali	4.098,00	0,00	0,00	0,00	4.098,00	0,00
e) per somme corrisposte c/terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Crediti per Iva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Per depositi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Banche	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI	12.902.390,34	7.799.261,05	6.291.845,91	4.098,00	121.126,16	14.292.777,32
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTIT. IMMOBIL.		ok	ok	ok	ok	
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	6.291.845,91	6.368.556,53	0,00	- 76.710,62	104.408,98
totale parz.	104.408,98	6.291.845,91	6.368.556,53	0,00	- 76.710,62	104.408,98
TOTALE B	13.156.799,32	14.091.106,96	12.660.402,44	4.098,00	44.415,54	14.547.186,30
TOTALE GENERALE	13.219.596,52	14.216.365,65	12.660.402,44	4.098,00	47.543,54	14.732.114,19

A) PATRIMONIO NETTO							
I) Netto patrimoniale	2.322.762,34	0,00	0,00	374.404,85	- 2.076.710,62	620.456,57	
II) Fondo di Riserva straordinaria	2.565.033,75	0,00	0,00		- 2.565.033,75	0,00	
III) Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	2.416.815,65	0,00	2.416.815,65	
IV) Fondo per contenzioso dall'esito incerto	0,00	0,00	0,00	4.988.257,26	0,00	4.988.257,26	
Totale Patrimonio Netto	4.887.796,09	0,00	0,00	7.779.477,76	- 4.641.744,37	8.025.529,48	
B) CONFERIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I) Conferimenti da trasferimenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II) Conferimento da concessioni di edificare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
C) DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I) Debiti di finanziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 per finanziamenti a breve termine	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.)	5.498.689,70	4.456.654,19	4.446.595,73	2.586.342,20		2.922.405,96	
III) Debiti per IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV) Debiti per anticipazioni di Cassa	2.219.207,89	431.121,60	558.614,47	0,00	0,00	2.091.715,02	
V) Debiti per somme anticipate da terzi cap. 50107		0,00	0	0,00		0,00	
VI) Debiti verso:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1 Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Altri (aziende speciali, Consorzi, Istituzioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
VII) Altri debiti (1.770.586,38	1.301.039,27	1.363.346,33	15.815,59		1.692.463,73	
Totale debiti	9.488.483,97	6.188.815,06	6.368.556,53	2.602.157,79	0,00	6.706.584,71	
TOTALE GENERALE A+B+C)	14.376.280,06	6.188.815,06	6.368.556,53	10.381.635,55	-4.641.744,37	14.732.114,19	

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	€ 3.076.000,00
Entrate accertate in competenza	€ 3.047.704,53

Le entrate accertate al capitolo 10101 ammontano a € 3.047.704,53 per la contribuenza di bonifica anno 2020.

La contribuenza anno 2020 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 2020 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 €. 5.455.481,70, si riferiscono, soprattutto, a contributi accertati e/o iscritti a ruolo negli esercizi dal 2011 al 2019, al netto delle variazioni per scarichi, 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.

UPB 2: Contribuente per specifiche attività istituzionali.

Previsione di competenza	€. 1.170.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 1.069.793,76

Al cap. 10201 "Ruoli irrigui" l'entrata accertata è costituita per €. 1.069.793,76 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 2021.

I residui attivi per contributi consortili sia al cap. 10101 sia ai capitoli 10201 e 10202 sono stati ridotti sia per i scarichi 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 31.12.2020 sono così determinati:

cap. 10101	€. 6.240.097,60;
cap. 10201	€. 2.653.086,48;
cap. 10203	€. 370.707,40.

Complessivamente le Entrate in competenza del Titolo I ammontano a €. 4.117.498,29.

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	€.	12.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	0,00

UPB 203: - Gestione attività in convenzione.

Previsione di competenza	€.	1.517.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	1.511.108,19

Le entrate accertate ai cap. 20301 e 20302, rispettivamente, di € 1.061.405,58 e € 97.534,57 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 € 352.168,04 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, rivalutata in base al tasso di inflazione programmato per il 2020. La richiamata convenzione è scaduta il 31.12.2010 ma è tacitamente rinnovata fino a quando i soggetti firmatari non provvederanno al relativo rinnovo.

Avverso l'imposizione del canone in questione, la società Acqualatina ha intrapreso dal 2006 un complesso contenzioso impugnando al TAR del Lazio la delibera regionale n. 146 del 2006 di approvazione dello schema tipo di convenzione per la regolazione del S.I.I. previsto all'art. 36 della L. R. Lazio 53 del 1998, convenzione sottoscritta per la citata società da un commissario ad acta nominato dalla stessa regione.

Dal 2012 la citata società ha impugnato dinanzi al Tribunale di Latina e poi a quello di Roma le cartelle di pagamento emesse dall'Ente per i canoni fino al 2010 e poi dal 2014 contro i decreti ingiuntivi ottenuti dal Consorzio sempre per conseguire l'incasso degli stessi canoni non riscuotibili con cartella.

Dal 2012 la società ha intrapreso una causa dinanzi il Tribunale di Roma per ottenere dal giudice adito la determinazione del canone dovuto ai sensi dell'art. 36 della L. R. Lazio n. 53 del 1998, nonché la nullità della convenzione sottoscritta nel 2008.

Nel 2014 i vari giudizi ancora pendenti dinanzi il Tribunale di Latina sono stati riuniti al giudizio dinanzi al Tribunale di Roma. Nel corso della causa è stato raggiunto un accordo con Acqualatina, a fronte del quale è stato sottoscritto l'atto di transazione del 16.12.2014 con cui si è previsto che la società avrebbe pagato in via provvisoria un canone annuo di € 200.000,00, in due rate di pari importo scadenti il primo aprile ed il primo novembre di ciascun anno, sino a quando non saranno intervenute sentenze definitive nel merito del contenzioso.

Le principali voci delle entrate da riscuotere al 31/12/2020 sono:
al cap. 20301 € 212.281,12 il saldo contributo PIR anno 2020 stanziato dalla Regione Lazio;
al cap. 20302 € 19.506,92 il saldo contributo SPM anno 2020 a carico della Regione Lazio;
al cap. 20303 € 2.216.815,65 i canoni dal 2006 al 2020 a carico del gestore del S.I.I. soc. Acqualatina da corrispondere.

In totale le Entrate accertate in competenza del Titolo II ammontano a € 1.511.108,19.

TITOLO III – ALTRE ENTRATE.

UPB 301: – Proventi patrimoniali.

Previsione di competenza	€. 125.000,00
Entrate accertate in competenza	€. 89.066,10

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 2020 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	€.	829.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	527.421,20

Le entrate in competenza accertate di questo titolo, pari a €.527.421,20, sono costituite al cap. 40101 dalle somme accertate per trasferimenti dalla Regione Lazio relativi a lavori in concessione dallo stesso Ente.

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	€.	900.000,00
Entrate accertate in competenza	€.	250.000,00

Nell'esercizio 2020, come nel 2019, il Consorzio ha utilizzato l'anticipazione ordinaria concessa dal Tesoriere per i contributi consortili.

TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI.

UPB 601: – Partite di giro.

Previsione di competenza	€.	3.931.550,00
Entrate accertate in competenza	€.	1.301.039,27

Le principali entrate accertate in competenza per questa categoria sono:
- il cap. 60104 "Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale" per €. 411.236,37 relative alle

ritenute fiscali sulle competenze al personale dipendente nel 2020 e versate durante l'esercizio ad eccezione di una limitata parte € 914,18 a residuo pagata entro gennaio 2021;

- il cap. 60105 "Ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale" per € 159.249,72;
- il cap. 60106 "Ritenute diverse sulle retribuzioni al personale" per € 72.792,95;
- il cap. 60108 "Recupero di somme pagate per conto terzi" complessivamente € 83.247,56.
- il cap. 60109 "Ritenute d'acconto (Incasso di somme per conto terzi) di € 113.849,76 di cui le

voci più rilevanti sono:

I. l'IVA split detratta dai pagamenti ai fornitori per € 80.382,29;

II. le Ritenute fiscali ai professionisti/lavoratori autonomi per € 33.467,47;

- il cap. 60112 "Accantonamento TFR" di € 166.272,29 per il credito verso l'Enpaia per i TFR del personale dipendente accantonati alla citata fondazione.

Tra i residui attivi da riscuotere di esercizi precedenti pari a € 1.571.352,01, al netto delle variazioni, la voce più consistente è quella di € 1.546.619,44 per il credito verso l'Enpaia per le quote di TFR accantonate fino al 2019, a cui si aggiunge la quota rilevata in competenza come sopra descritto.

In totale le Entrate accertate in competenza ammontano a € 7.799.261,05.

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	€ 94.656,83
Spese impegnate in competenza	€ 46.371,40

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 € 9.447,00 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	€.	2.628.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	2.084.480,18

La spesa più consistente di questa categoria è costituita dalle “Retribuzioni e altre competenze” (cap. A0201) di €. 1.402.901,10.

La spesa per “Compenso per lavoro straordinario” al cap. A0202 ammonta a € 80.666,76 mentre al cap. 10203 per “Indennità e rimborso spese trasporto, trasferte e missioni” la spesa impegnata ammonta per il 2020 a € 23.425,47.

Al cap. A0204 la spesa impegnata di € 453.103,59, 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. 2020, la contribuzione INPS per gli impiegati, l'IRAP ed altri oneri fiscali di dicembre 2020.

La spesa per l'accantonamento del TFR maturato nell'anno dal personale ammonta a € 115.631,66 come rilevata al cap. A0205.

Per questa categoria di spesa, le maggiori somme rimaste da pagare di anni precedenti sono € 131.629,62 al cap. A0101 delle retribuzioni ed € 130.324,59 degli oneri previdenziali e assicurativi comprensivi, rispettivamente, di € 120.000,00 ed € 82.000,00 delle quote di stipendi del Direttore Generale Ing. Corbo e dei relativi oneri da rimborsare al Consorzio Agro Pontino che li anticipa anche per questo Consorzio; tra gli oneri del cap. A0204 vi è anche l'accantonamento del fondo di previdenza 2% per il personale operaio OTI, previsto dal CCNL vigente, di € 21.367,44.

UPB A03 – Acquisto di beni di consumo e servizi.

Previsione di competenza	€.	654.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	362.562,03

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

Le “Spese per il funzionamento degli uffici” (cap. A0301) ammontano, complessivamente, a €. 58.704,60 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 €. 14.314,85 (cap. A0302), canoni, imposte e tasse e tributi vari (imposte sui redditi fondiari IRES, TARI etc.) €. 5.233,00 (cap. A0304), spese legali, notarili e di consulenza €. 161.953,87 (cap. A0305).

I premi di assicurazione (cap. A0306), per complessivi €. 101.402,95 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 €. 6.788,38.

Al cap. A0308 "Spese diverse" la somma di €. 14.164,38 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	€.	74.997,14

Le voci di spesa di questa categoria sono:

- I) "Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione" (cap. A0401), per €. 109,00 per i rimborsi impegnati nel 2020 a favore dei contribuenti;
- II) "Compensi di riscossione per ruoli di contribuzione e per altre entrate" (cap. A0402), pari a €. 74.888,14.

UPB A05 –Oneri finanziari.

Previsione di competenza	€.	144.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	95.996,65

La spesa di €. 73.201,45 al cap. A0501 "Competenze bancarie per il servizio di cassa e

anticipazioni” si riferisce agli interessi anno 2020 addebitati nel 2021 dal tesoriere per l’anticipazione messa a disposizione, le spese per la gestione del servizio dell’anno 2020 € 36.600,00 oltre quelle vive e commissioni.

UPB A06 – Fondi e accantonamenti

Previsione di competenza	€.	3.387.707,75
Spese impegnate in competenza	€.	zero

Non sono stati assunti impegni nel 2020 al cap. A0603

Per i residui passivi di questa UPB, quali spese impegnate in esercizi precedenti soprattutto per contenziosi, si rileva la forte riduzione degli stessi al cap. A0602 “Oneri straordinari” a € 275.939,81 a seguito dell’esito favorevole per l’Ente della causa intrapresa dalla soc. Ottaviani per il pagamento di riserve relative a lavori eseguiti per la quale a suo tempo fu assunto un impegno di € 2.043.593,004.

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 2020 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 €. 2.667.535,40.

AMBITO B: – SPESE PER ATTIVITA’ ISTITUZIONALI

UPB B01 – Manutenzione

Previsione di competenza	€.	450.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	135.349,25

La spesa di €. 135.349,25 si distingue in: € 103.183,26 per “Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio” tra cui gli impegni di spesa per alcuni appalti a terzi e €. 32.165,99 (cap. B0103) per “Lavori di manutenzione per attività in convenzione.

UPB B02 – Gestione impianti idrovori e loro pertinenze

Previsione di competenza	€.	486.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	176.422,73

Al cap. B0201 la spesa di €. 54.224,22 si riferisce alla manutenzione degli impianti idrovori ed al cap. B0202 la spesa di €. 122.198,51 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	€.	96.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	12.633,68

In questa categoria le spese impegnate sono: €. 6.380,00 per “Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie” (cap. B0302), e €. 6.253,68 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	€.	125.258,69

In questa categoria le spese impegnate per le manutenzioni ordinarie sono: € 97.657,13 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, €. 27.601,56 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	€.	929.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	812.033,04

Per questa categoria la somma impegnata € 812.033,04 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 € 1.261.697,39.

AMBITO C: – SPESE PER INVESTIMENTI

UPB C01 –Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica

Previsione di competenza	€.	829.000,00
Spese impegnate in competenza	€	527.421,40

Le spese impegnate sono costituite al cap. C0101 di €. 527.421,40 da lavori in concessione nell’ambito del PSR con onere a carico della Regione Lazio impegnati nel 2020.

I residui da pagare, pari a €. 1.015.744,84, sono costituiti da impegni di spesa assunti in esercizi precedenti verso le imprese appaltatrici in relazione all'esecuzione di lavori in concessione.

Complessivamente le spese in competenza dell'Ambito C ammontano a €.527.421,40.

AMBITO D – OPERAZIONI FINANZIARIE

UPB D02 – Estinzione di debiti finanziari diversi.

Previsione di competenza	€.	900.000,00
Spese impegnate in competenza	€.	431.121,60

L'impegno complessivo al cap. D0202 è relativo alla restituzione dell'anticipazione ordinaria per i contributi consortili concessa dal Tesoriere.

Complessivamente l'anticipazione ordinaria, concessa dal Tesoriere e ancora da restituire al 31.12.2020, ammonta a € 2.091.715,02 e corrisponde al saldo a debito del conto bancario acceso per tale motivo.

AMBITO E: – CONTABILITA' SPECIALI

UPB E01 – Partite di giro.

Previsione di competenza	€.	3.931.550,00
Spese impegnate in competenza	€.	1.301.039,27

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

- il cap. E0104 “Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni al personale” per €. 411.236,37 relativo alle ritenute fiscali operate sulle competenze al personale dipendente nel 2020 e versate entro gennaio 2021;
- il cap. E0105 “Versamento ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale” per €. 159.249,72 di cui nel 2021 si sta corrispondendo il residuo importo di € 57.917,72;
- il cap. E0106 “Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale” per €. 72.792,95 di cui € 17.372,90 da versare nel 2021;
- il cap. E0107 “Uscite per anticipazioni sui trasferimenti regionali e statali” di €. 100,00 per l’impegno del recupero delle anticipazioni erogate nel 2020 per i lavori finanziati;
- il cap. E0108 “Pagamento di somme pagate per conto terzi” complessivamente €. 83.247,56;
- il cap. E0109 “Versamento ritenute d’acconto (restituzione di somme incassate per conto terzi)” di €. 119.849,76 di cui le voci più rilevanti sono:
l’IVA split detratta dai pagamenti ai fornitori per € 69.985,40 e versata a termini di normativa;
le Ritenute fiscali sui compensi dei professionisti/lavoratori autonomi per € 49.864,36;
- il cap. E0112 “Accantonamento TFR” di € 166.272,29 per il debito verso i dipendenti per il TFR accantonato nel 2020.

Tra i residui passivi da pagare di esercizi precedenti pari a € 1.754.770,79, al netto delle variazioni, la voce più consistente è quella di € 1.546.619,44 per il debito verso i dipendenti per il TFR accantonato fino al 2019, a cui si aggiunge la quota rilevata in competenza come sopra descritto.

In totale le Uscite impegnate in competenza ammontano a €. 1.301.039,27.

* * * * *

La differenza tra le entrate e le uscite in competenza costituisce un avanzo di gestione di €.
309.406,72.

La differenza tra gli incassi ed i pagamenti oltre quella tra i residui attivi e quelli passivi determina l'Avanzo di Amministrazione esercizio 2020 che ammonta ad € 7.509.481,99.

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

- € 104.408,98 fondi vincolati,
- € 4.988.257,36 fondo crediti di dubbia esigibilità,
- € 2.416.815,65 fondo per contenzioso dall'esito incerto.

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

VIALE PIEMONTE n. 140 – FONDI

RELAZIONE AL RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Il Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2020, predisposto dal Capo Settore Ragioneria Dott Bernardini e autorizzato dal Direttore Generale dell'Ente, è stato trasmesso al Revisore Unico dei Conti, Dott.ssa Erika Guerri, ai sensi dell'art. 11, comma 5 della l.r. 10.8.2016, n. 12, per il relativo parere di competenza, in data 31.05.2021.

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 ed al contenuto, il rendiconto generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di contabilità dell'Ente adottato dalla Regione Lazio con delibera di Giunta regione n. 64 del 2005 ed alla normativa vigente in materia (D.P.R. n. 97/2003).

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.

Le voci di bilancio sono state esposte alla luce del preventivo adottato con deliberazione n. 767 del 14.11.2019, assestato con deliberazione n. 903 del 30.06.2020 e variato con delibera n. 980 del 30.11.2020; 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.

Anzitutto, per il futuro si raccomanda, in sede di previsione, di operare valutazioni più meditate per indicare gli effettivi valore da prevedere, tenendo anche conto dell'andamento delle spese e delle entrate registrato nel corso dell'anno precedente.

Si fa presente 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, nonché la corretta tenuta del Fondo di Riserva straordinaria, del Fondo per i crediti di dubbia esigibilità e per il Fondo per contenzioso dall'esito incerto, al fine di accantonare prudenzialmente delle somme.

Si raccomanda ancora un'attenta verifica dei residui, anche passivi, che risultano piuttosto risalenti nel tempo e un'attività di vigilanza costante sulle azioni in atto volte a ricondurre il rendiconto dell'Ente in equilibrio già dal corrente anno.

È necessario quanto prima adoperarsi, in particolare, alla riscossione dei residui attivi e all'individuazione della esatta esigibilità dei crediti, procedendo all'incasso o alla svalutazione degli stessi, anche allo scopo di disporre di una rappresentazione attendibile delle risorse effettivamente disponibili per l'ordinaria gestione. In particolare, sono rilevanti e richiedono attività propositive dell'Ente i residui attivi per i ruoli di contribuenza, i ruoli per l'irrigazione di impianti collettivi e i ruoli per l'irrigazione di soccorso (anni 1999-2019), nonché quelli per i canoni ATO.

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

Gli effetti di tali attività saranno oggetto di riscontro nelle verifiche svolte dal Revisore, suggerendo sin da ora l'adozione di un piano che abbia profilo sia finanziario sia economico nonché un respiro maggiormente economico e patrimoniale.

Risulta, in definitiva, evidente che permangono le difficoltà finanziarie dell'Ente, nonostante la gestione oculata portata avanti negli ultimi anni, rappresentate già nei pareri per i rendiconti di esercizi precedenti. In particolare, la liquidità soffre dei lunghi tempi di incasso della contribuenza consortile. Le entrate accertate in competenza risultano rimosse in competenza per circa il 55%, mentre i residui attivi di esercizi precedenti sono stati incassati solo per circa il 13%. Le spese impegnate in competenza, per la parte corrente, sono state pagate per circa l'83%.

Al riguardo, si rappresenta che permane ancora un'importante anticipazione ordinaria di cassa concessa dal Tesoriere del Consorzio, benché si sia lievemente ridotta da € 2.297.800,53 al 31.12.2019 a € 2.091.715,02 al 31.12.2020. C'è da rilevare, poi, che l'anticipazione straordinaria è stata completamente estinta.

Si invitano gli organi di direzione e di amministrazione a impegnare le spese correnti nei limiti delle corrispettive entrate correnti e di ridurre le spese che risultano cresciute rispetto all'anno precedente, a fronte anche di una contrazione delle entrate, in modo anche da non dover più ricorrere ad anticipazioni di cassa di rilievo. 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.

Il Revisore Unico dei conti prende in esame il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2020** che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate	Previsione iniziale anno 2020 (€)	Variazioni anno 2020 (€)	Previsione definitiva anno 2020 (€)	Somme accertate anno 2020 (€)	Somme accertate riscosse anno 2020 (€)	Somme accert. da riscuotere anno 2020 (€)	Diff. % accertamenti-previs. iniz.
<i>TITOLO I - Entrate per attività ordinaria dai contributi consorziati</i>	4.146.000,00	100.000,00	4.246.000,00	4.117.498,29	1.939.644,05	2.177.854,24	-3,03%
<i>TITOLO II - Entrate per attività ordinaria derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato, dalla Regione e altri enti</i>	1.529.000,00	0,00	1.529.000,00	1.511.108,19	1.127.152,11	383.956,08	-1,17%
<i>TITOLO III - Altre entrate</i>	171.000,00	0,00	171.000,00	92.194,10	80.661,27	11.532,83	-46,09%
<i>TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale</i>	829.000,00	0,00	829.000,00	527.421,20	0,00	527.421,20	-36,38%
<i>TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie</i>	900.000,00	0,00	900.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	-72,22%
<i>TITOLO VI - Contabilità speciale</i>	3.811.550,00	120.000,00	3.931.550,00	1.301.039,27	1.228.943,86	72.095,41	-66,91%
Totale Entrate	11.386.550,00	220.000,00	11.606.550,00	7.799.261,05	4.626.401,29	3.172.859,76	
<i>Avanzo amministrazione utilizzato</i>			3.362.707,75				
Totale Generale	11.386.550,00	220.000,00	14.969.257,75	7.799.261,05	4.626.401,29	3.172.859,76	
<i>Disavanzo di competenza</i>			0,00				
Totale a pareggio	11.386.550,00	220.000,00	14.969.257,75	7.799.261,05	4.626.401,29	3.172.859,76	

Spese	Previsione iniziale anno 2020 (€)	Variazioni anno 2020 (€)	Previsione definitiva anno 2020 (€)	Somme impegnate anno 2020 (€)	Pagamenti anno 2020 (€)	Rimasti da pagare anno 2020 (€)	Diff. % impegni - previs. iniz.
<i>AMBITO A - Spese di funzionamento</i>	3.700.000,00	3.362.707,75	7.062.707,75	2.667.535,40	2.282.265,95	385.269,45	-62,23%
<i>AMBITO B - Spese attività istituzionali</i>	2.146.000,00	100.000,00	2.246.000,00	1.261.697,39	973.128,83	288.568,56	-43,82%
<i>AMBITO C - Spese investimenti</i>	829.000,00	0,00	829.000,00	527.421,40	193.600,00	333.821,40	-36,38%
<i>AMBITO D - Operazioni finanziarie</i>	900.000,00	0,00	900.000,00	431.121,60	0,00	431.121,60	-52,10%
<i>AMBITO E - Contabilità speciali</i>	3.811.550,00	120.000,00	3.931.550,00	1.301.039,27	1.156.000,54	145.038,73	-66,91%
Totale Spese	11.386.550,00	3.582.707,75	14.969.257,75	6.188.815,06	4.604.995,32	1.583.819,74	
<i>Avanzo di competenza</i>							
Totale generale	11.386.550,00	3.582.707,75	14.969.257,75	6.188.815,06	4.604.995,32	1.583.819,74	

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Entrate	Anno finanziario 2020			Anno finanziario -1 (2019)			Diff. % (E/B)
	Residui (A) Euro	Competenza (B) Euro	Cassa (C=A+B) Euro	Residui (D) Euro	Competenza (E) Euro	Cassa (F=D+E) Euro	
TITOLO I - Entrate per attività ordinaria dai contributi consorziati	8.191.064,87	4.106.761,34	3.992.671,22	8.277.207,39	4.117.498,29	3.027.791,20	100,26%
TITOLO II - Entrate per attività ordinaria derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato, dalla Regione e altri enti	2.628.091,25	1.576.551,10	1.495.969,81	2.686.859,36	1.511.108,19	1.702.515,30	95,85%
TITOLO III - Altre entrate	261.563,15	103.572,47	293.738,69	72.560,49	92.194,10	81.017,90	89,01%
TITOLO IV - Entrate per attività in conto capitale	80.741,19	97.000,00	358,26	177.382,93	527.421,20	0,00	543,73%
TITOLO V - Entrate da operazioni finanziarie	0,00	400.000,00	400.000,00	0,00	250.000,00	250.000,00	62,50%
TITOLO VI - Contabilità speciale	1.650.234,16	1.142.205,28	1.179.921,11	1.571.352,01	1.301.039,27	1.230.521,51	113,91%
Totale Entrate	12.811.694,62	7.426.090,19	7.362.659,09	12.785.362,18	7.799.261,05	6.291.845,91	
Avanzo amministrazione utilizzato	0,00	3.006.178,76	0,00	0,00	3.362.707,75	0,00	
Totale Generale	12.811.694,62	10.432.268,95	7.362.659,09	12.785.362,18	11.161.968,80	6.291.845,91	
DISAVANZO							
COMPETENZA	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale a pareggio		10.432.268,95			11.161.968,80		

Spese	Anno finanziario 2020			Anno finanziario -1 (2019)			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C=A+B)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F=D+E)	
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
AMBITO A - Spese funzionamento	3.592.574,75	3.122.042,18	3.153.012,13	1.075.824,42	2.667.535,40	2.641.622,43	85,44%
AMBITO B - Spese attività istituzionali	1.553.014,34	1.669.428,52	1.792.391,53	1.348.199,64	1.261.697,39	1.611.373,30	75,58%
AMBITO C - Spese investimenti	408.576,50	97.000,00	11.487,87	488.323,44	527.421,40	193.600,00	543,73%
AMBITO D - Operazioni finanziarie	3.009.752,07	400.000,00	1.190.544,18	2.219.207,89	431.121,60	558.614,47	107,78%
AMBITO E - Contabilità speciali	1.880.483,42	1.142.205,28	1.252.102,32	1.754.770,79	1.301.039,27	1.363.346,33	113,91%
Totale Spese	10.444.401,08	6.430.675,98	7.399.538,03	6.886.326,18	6.188.815,06	6.368.556,53	
Avanzo di competenza	0,00		0,00	0,00		0,00	
Totale Generale		6.430.675,98			6.188.815,06		

L'Ente ha aumentato le spese rispetto al precedente esercizio (+ 242 ml) mentre le entrate sono diminuite (- 373 ml).

SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DATI DI CASSA

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2020
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	0
Riscossioni	6.291.845,91
Pagamenti	6.368.556,53
Differenza	-76.710,62

Il saldo negativo per euro pari a euro - 76.710,62 è espressione della differenza tra la somma del saldo iniziale di cassa e delle riscossioni con i pagamenti.

Il Rendiconto generale 2020 presenta un avanzo finanziario di competenza di euro 309.406,72, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE DI COMPETENZA	6.498.221,78
TOTALE USCITE DI COMPETENZA	6.188.815,06
AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA	309.406,72

La previsioni iniziali delle entrate e delle uscite correnti, come di seguito dettagliate, pari rispettivamente, ad euro 5.846.000,00 ed euro 5.750.000,00 sono conformi con quelle indicate nel bilancio di previsione esercizio 2020 adottato con deliberazione n.767/C del 14.11.2019 ed hanno subito complessivamente variazioni in aumento per euro 3.582.707,75 nelle entrate e nelle uscite mentre le partite di giro, inizialmente previste per euro 3.811.550,00, hanno subito variazioni in aumento per € 120.000,00. Le spese in conto capitale (UPB B03 e Ambito C Spese per investimenti) previste nel documento previsionale per € 925.000,00, non hanno subito una variazione.

CONSUNTIVO 2020 (€) - ENTRATE CORRENTI			
	Previsione iniziale	Variazioni	Previsioni definitive
AVANZO D'AMMISTR. ESERCIZIO PRECED.	0,00	3.362.707,75	3.362.707,75
ENTRATE TITOLO I	4.146.000,00	100.000,00	4.246.000,00
ENTRATE TITOLO II	1.529.000,00	0,00	1.529.000,00
ENTRATE TITOLO III	171.000,00	0,00	171.000,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.846.000,00	3.462.707,75	9.308.707,75

CONSUNTIVO 2020 (€) - USCITE CORRENTI			
	Previsione iniziale	Variazioni	Previsioni definitive
SPESE AMBITO A	3.700.000,00	3.362.707,75	7.062.707,75
SPESE AMBITO B (esclusa previsione UPB B03 "Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali")	2.050.000,00	100.000,00	2.150.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	5.750.000,00	3.462.707,75	9.212.707,75

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

		ACCERTAMENTI	
		Anno 2019	Anno 2020
Entrate			
Entrate Contributive	Euro	4.106.761,34	4.117.498,29
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	1.576.551,10	1.511.108,19
Altre Entrate	Euro	103.572,41	92.194,10
Totale Entrate		5.786.884,85	5.720.800,58

Le **Entrate contributive**, pari ad euro 4.117.498,29, riguardano:

- per euro 3.047.704,53 la contribuzione generale di bonifica;
- per euro 1.069.793,76 la contribuzione per specifiche attività (ruolo irriguo).

Le **Entrate da trasferimenti correnti**, pari ad euro 1.511.108,19 riguardano:

- per euro 1.511.108,19 la gestione delle attività in convenzione.

Le **Altre entrate** pari ad euro 92.194,10 riguardano:

- per euro 89.066,10 i proventi patrimoniali;
- per euro 3.128,00 l'ammortamento dei beni strumentali.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale registrano un aumento e sono rappresentate nella seguente tabella:

		ACCERTAMENTI	
		Anno 2019	Anno 2020
Entrate in conto capitale			
Entrate da alienazione di beni patrimoniali	Euro	0,00	0,00

<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</i>	Euro	97.000,00	527.421,20
<i>Accensione di prestiti</i>	Euro	400.000,00	250.000,00
Totale Entrate in conto capitale		497.000,00	777.421,20

Le citate entrate riguardano:

per euro 527.421,20 il recupero delle somme erogate per la realizzazione di opere pubbliche;
per euro 250.000,00 l'anticipazione ordinaria erogata dal Tesoriere dell'Ente.

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

Uscite Correnti		IMPEGNI	
		Anno 2019	Anno 2020
Funzionamento (Titolo I)	Euro	2.923.208,84	2.551.903,74
Spese per attività istituzionali (Titolo II escluse spese UPB B03)	Euro	1.663.226,04	1.249.063,71
Oneri comuni	Euro		0,00
Trattamento di quiescenza (cap. A0205)	Euro	178.834,28	115.631,66
Accantonamenti a fondo rischi ed oneri (UPB A06)	Euro	19.999,06	0,00
Totale Uscite Correnti	Euro	4.785.268,22	3.916.599,11

Le **Spese di Funzionamento** riguardano:

- per euro 46.371,40 le spese per gli organi istituzionali;
- per euro 1.968.848,52 le spese di personale (escluse quelle del cap. A0205 relative al TFR);
- per euro 362.562,03 le spese per acquisti di beni e di consumi;
- per euro 74.997,14 le partite che si compensano nelle entrate;
- per euro 95.996,65 gli oneri finanziari;
- per euro 3.128,00 gli ammortamenti.

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

- per euro 135.349,25 la manutenzione e per euro 176.422,73 le spese per la gestione degli impianti idrovori;
- per euro 125.258,69 l'esercizio e manutenzione beni strumentali;
- per euro 812.033,04 gli impianti irrigui.

Il **Trattamento di quiescenza** riguarda:

- per euro 115.631,66 l'accantonamento dell'anno 2020.

Nel 2020 non sono stati assunti impegni ai fondi rischi ed oneri (fondo di riserva straordinaria; fondo per contenzioso dall'esito incerto); l'avanzo d'amministrazione dell'esercizio 2020 sarà vincolato per euro 4.988.257,36 per i crediti di dubbia esigibilità costituiti, soprattutto, dai contributi consortili la cui riscossione non è sicura e per euro 2.416.815,65 per il contenzioso dall'esito incerto tra cui quello verso la soc. Acqualatina.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi euro 971.176,68 sono rappresentate nella seguente tabella:

Uscite in conto capitale		IMPEGNI	
		Anno 2019	Anno 2020
<i>Uscite</i>			
Investimenti (Titolo III e UPB B03)	Euro	103.202,48	540.055,08
Oneri comuni	Euro		
Restituzione di prestiti	Euro	400.000,00	431.121,60
Accantonamenti per spese future	Euro		
Accantonamento per ripristino investimenti	Euro		
Totale Uscite in conto capitale		503.202,48	971.176,68

Gli **investimenti** di € 540.055,08 riguardano:

- per euro 12.633,68 le spese per acquisti e manutenzione straordinaria dei beni strumentali;
- per euro 527.421,40 le spese per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica;

- per euro 431.121,60 la restituzione di prestiti riguarda il rimborso dell'anticipazione ordinaria erogata nel 2020 dal Tesoriere dell'Ente.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio, ammontano ad euro 1.301.039,27 e sono le entrate e le uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate all'economista e da questi rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il rendiconto dell'Economista nel corso dell'esercizio 2020, di euro 1.549,37, è stato approvato con deliberazioni nn. 906 del 16.07.2020, 944 dell'08.10.2020, 991 del 14.12.2020, 1020 del 23.2.2021.

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 7.509.481,99.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio			0,00
RISCOSSIONI	1.665.444,62	4.626.401,29	6.291.845,91
PAGAMENTI	1.763.561,21	4.604.995,32	6.368.556,53
Differenza al 31 dicembre 2020			-76.710,62
RESIDUI	RESIDUI		
esercizi precedenti	dell'esercizio		
RESIDUI ATTIVI	11.119.917,56	3.172.859,76	14.292.777,32
RESIDUI PASSIVI	5.122.764,97	1.583.819,74	6.706.584,71
Avanzo al 31 dicembre 2020			7.509.481,99

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

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	3.362.707,75
Differenza avanzo per riaccertamento residui	51.198,62
Avanzo/Disavanzo di competenza	1.610.445,99
Radiazione Residui attivi	-117.028,16
Radiazioni Residui passivi	2.602.157,79
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE	7.509.481,99

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 2020	Incassi 2020	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2020	Totale residui al 31/12/2020
12.902.390,34	1.665.444,62	11.236.945,72	-117.028,16	11.119.917,56	86,18	3.172.859,76	14.292.777,32

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si rappresenta quanto segue: in particolare, sono rilevanti e richiedono attività propositive dell'Ente i residui attivi per i ruoli di contribuzione e i ruoli per l'irrigazione di impianti collettivi (anni 1999-2019), nonché quelli per i canoni ATO a carico della società Acqualatina, questi complessivamente ammontano a € 2.216.815,65. È stata, difatti, ad oggi, rappresentata una notevole difficoltà di esazione dei ruoli affidati all'Agente della riscossione.

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per euro 1.665.444,62.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A	G	H=(E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2020	Pagamenti 2020	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi anno 2020	Totale residui al 31/12/2020
9.488.483,97	1.763.561,21	7.724.922,76	-2.602.157,79	5.122.764,97	53,99	1.583.819,74	6.706.584,71

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per euro 1.763.561,21.

In merito alla situazione dei residui passivi si rappresenta quanto segue:

tra i residui passivi le voci più rilevanti sono l'impegno di spesa di € 2.091.715,02 per le anticipazioni concesse dal Tesoriere di cui euro 431.121,60 nel 2020 ed euro 1.660.593,42 negli esercizi precedenti da restituire.

È stato effettuato il riaccertamento dei residui prevenienti dagli esercizi precedenti, ai fini del loro mantenimento nelle scritture contabili ed al riguardo il Revisore rappresenta quanto segue: ritiene opportuno un nuovo e puntuale riaccertamento straordinario onde verificare anche la vigenza giuridica di crediti e debiti sia per eventuale stralcio sia per l'istituto-Fondo vincolato nel rispetto dei principi dell'armonizzazione.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITÀ	Valori al 31/12/ 2019		Valori al 31/12/2020	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) Crediti verso la Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:		320.371,20		184.927,89
Immobilizzazioni Immateriali				
Immobilizzazioni Materiali	315.802,00		180.358,69	
Immobilizzazioni Finanziarie	4.569,20		4.569,20	
C) Attivo circolante:		16.712.820,03		14.547.186,30
Rimanenze	120.000,00		150.000,00	
Residui attivi (crediti)	16.592.820,03		14.292.777,32	
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00			
Disponibilità liquide			104.408,98	
D) Ratei e Risconti:				
Ratei e risconti				
TOTALE ATTIVITÀ		17.033.191,23		14.732.114,19
PASSIVITÀ				
A) -Patrimonio netto		2.322.762,34		620.456,57
Fondo di dotazione	1.327.348,13		311.049,85	
Avanzi economici eserc. prec				
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	995.414,21		309.406,72	
B) - Contributi in conto capitale				
C) - Fondi per rischi ed oneri		3.006.178,76		7.405.072,91
Fondo di Riserva straordinaria	3.006.178,76		0,00	
Fondo crediti di dubbia esigibilità			2.416.815,65	
Fondo per contenzioso dall'esito incerto			4.988.257,26	
D) - Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		0,00	1.570.842,80	1.570.842,80
E) - Residui passivi (Debiti)	11.704.250,13	11.704.250,13	5.135.741,91	5.135.741,91
F) - Ratei e risconti				
Ratei e risconti				
TOTALE PASSIVITÀ	17.033.191,23	17.033.191,23	14.732.114,19	14.732.114,19

Il patrimonio netto, di euro 620.456,57, rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato per effetto anche del risultato economico dell'esercizio 2020 di euro 309.406,72, ma è stato in parte destinato al fondo crediti di dubbia esigibilità di euro 2.416.815,65 e al fondo per contenzioso dall'esito incerto di euro 4.988.257,26.

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

Il Revisore Unico dei Conti, nel corso dell'esercizio 2020, ha verificato che l'attività dell'organo di governo e del management dell'Ente si sia svolta in conformità alla normativa vigente esaminando, con la tecnica del campionamento, le 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 è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile e non sono state riscontrate violazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

CONCLUSIONI

Il Revisore, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, raccomandando un prossimo conseguimento dell'equilibrio di bilancio, un affinamento delle attività di accertamento dei residui e delle riscossioni e un'attenta vigilanza sui debiti erariali e previdenziali unitamente a un puntuale rispetto delle scadenze, esprime

parere favorevole riguardo l'aspetto contabile con le raccomandazioni esposte

all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2020 da parte del Commissario straordinario.

Il Revisore unico dei conti

Dott.ssa Erika Guerri

CONSORZIO DI BONIFICA SUD PONTINO

	SCHEDA PIANO DI AMMORTAMENTO MEZZI			
	2019	2020	2021	2022
CICLOMOTORE PIAGGIO 2015	440,00			
Fiat panda Mod Easy 1200(2013)	1.090,00	1.090,00	1.090,00	1.090,00
AUTOCARRO FIAT DUCATO (2015)	530,00			
trincia -5364,00 (anni 5) (2017)	1.078,00	1.078,00	1.078,00	
Benna falciante- 9600,00 (2012)	960,00	960,00	960,00	
	4.098,00	3.128,00	3.128,00	1.090,00

RENDICONTO 2020**MUTUO UNIPOL/ PER IMPIANTO FOTOVOLTAICO**

IMPORTO	ISTITUTO	Residuo debito N:	rata annu.	Quota	Quota	Residuo debito	
Mutuo	Mutuante	al 31/12/2019	ammortam.	CAPITALE	INTERESSI	al 31/12/2020	scadenza
	UNIPOL/st						
€ 200.000,00	ip.21/3/11	<u>28.435,45</u>	<u>4</u>	<u>22.738,04</u>	<u>22.248,12</u>	<u>489,92</u>	<u>5.697,41</u>
			<u>4</u>	<u>22.738,04</u>	<u>22.248,12</u>	<u>489,92</u>	<u>31/03/21</u>
totale generale		<u>28.435,45</u>		<u>22.738,04</u>	<u>22.248,12</u>	<u>489,92</u>	<u>5.697,41</u>