

SENATO DELLA REPUBBLICA

XVI LEGISLATURA

Doc. XV
n. 141

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)

(Esercizi 2000-2006)

Comunicata alla Presidenza il 24 novembre 2009

**Doc. XV
n. 141**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

(Esercizi 2000-2006)

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 71/2009 del 10 novembre 2009.	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia (EIPLI) per gli esercizi dal 2000 al 2006	»	7
DOCUMENTI ALLEGATI:		
<i>Esercizio 2000:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	51
Relazione del Collegio dei Revisori	»	59
Bilancio consuntivo	»	73
<i>Esercizio 2001:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	113
Bilancio consuntivo	»	123
<i>Esercizio 2002:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	167
Bilancio consuntivo	»	177
<i>Esercizio 2003:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	223
Bilancio consuntivo	»	233
<i>Esercizio 2004:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	279
Relazione del Collegio dei Revisori	»	289
Bilancio consuntivo	»	297
<i>Esercizio 2005:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	333
Bilancio consuntivo	»	343
<i>Esercizio 2006:</i>		
Relazione del Commissario straordinario	»	393
Bilancio consuntivo	»	403

Determinazione n. 71/2009

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 10 novembre 2009;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

viste le leggi 21 marzo 1958, n. 259 e 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 31 marzo 1961 con il quale l'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia (EIPLI) è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione della Sezione del controllo sugli enti concernente la sottoposizione dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia (EIPLI) al controllo della Corte dei conti ai sensi dell'articolo 12 della citata legge n. 259 del 1958;

visti i bilanci dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005 e 2006, nonché le annesse relazioni del Commissario Straordinario e del Collegio dei revisori trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Franco Franceschetti e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia (EIPLI) per gli esercizi finanziari 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005 e 2006;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei bilanci – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i bilanci per gli esercizi finanziari 2000, 2001, 2002,

2003, 2004, 2005 e 2006 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell’Ente per lo sviluppo dell’irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia (EIPLI), l’unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell’Ente stesso.

L’ESTENSORE

f.to Franco Franceschetti

IL PRESIDENTE

f.to Mario Alemanno

*RELAZIONE SUL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA
DELL'ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE E LA TRASFORMAZIONE
FONDIARIA IN PUGLIA, LUCANIA E IRPINIA PER GLI ESERCIZI 2000-2006*

SOMMARIO

Premessa. – 1. Quadro normativo e profili istituzionali. –
2. Organi dell'Ente – 3. Struttura amministrativa e risorse
umane. – 4. I risultati dell'attività gestionale. – 5. I bilan-
ci. - 5.1 La situazione finanziaria. - 5.2 I residui. - 5.3 La
situazione amministrativa. - 5.4 Il conto economico. - 5.5
La situazione patrimoniale. – 6. Considerazioni
conclusive.

Premessa

Ai sensi dell'art. 12 della legge 21 marzo 1958 n. 259, la gestione dell'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia¹, è assoggettata al controllo della Corte dei conti che ne riferisce al Parlamento.

Il presente referto riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione relativa agli esercizi dal 2000 al 2006 nonché gli eventi più significativi fino a data corrente.

In particolare, vengono segnalate principalmente le vicende e le situazioni gestionali più rilevanti concernenti il periodo in esame, con particolare riferimento alla gravità della situazione economica dell'Ente nonché alle più recenti iniziative intese alla ricognizione della situazione debitoria e al risanamento finanziario, fatti entrambi funzionali – come si vedrà in prosieguo – alla sua eventuale trasformazione in società per azioni.

¹ Ente di diritto pubblico sottoposto alla vigilanza del Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali.

1. Quadro normativo e profili istituzionali

1.1 L'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania e Irpinia, persona giuridica di diritto pubblico, è stato istituito con il decreto legislativo del Capo provvisorio dello Stato 18 marzo 1947, n. 281, ratificato, con modificazioni, dalla legge 11 luglio 1952, n. 1005.

L'Ente è stato confermato con D.P.R. 16 luglio 1977 n° 616 (che lo dichiarava "necessario ai fini dello sviluppo economico, civile e democratico del Paese" e inserito nella categoria IV della tabella allegata alla legge 20 marzo 1975 n° 70 – Enti preposti a servizi di pubblico interesse) e, a seguito del trasferimento alle Regioni delle materie "irrigazione e trasformazione fondiaria", con il D.P.R. 18 aprile 1979 sono stati assegnati alle Regioni Puglia, Basilicata e Campania, beni e personale, mentre sono state ascritte all'Ente le funzioni residue consistenti:

- a) nella progettazione ed esecuzione delle opere idrauliche di seconda categoria relative ai bacini interregionali;
- b) nell'esercizio e nella manutenzione delle opere di propria competenza;
- c) nello studio e nella ricerca connessi alle funzioni residue di cui alle precedenti lettere.

Inoltre, sempre a termini dell'art 1 del citato D.P.R. 18 aprile 1979, l'Ente può provvedere, su incarico o concessione delle Regioni e degli Enti, ad interventi riguardanti la realizzazione, la manutenzione e l'esercizio di opere pubbliche irrigue e di quelle eventualmente connesse di bonifica idraulica (per completezza, si ricorda che all'art. 4 del menzionato D.P.R. sono indicati i mezzi finanziari che l'Ente mantiene per l'esercizio delle funzioni residue e, all'art. 5, ne viene stabilita la dotazione organica in 280 unità).

Come già riferito in passato, l'Ente è stato oggetto di attività parlamentare ai fini della sua trasformazione in società per azioni avente come oggetto l'approvvigionamento idrico apulo-lucano-irpino.

In proposito, nel settembre 1999 fu presentato dal Governo uno schema di decreto legislativo - ai sensi dell'art. 11, comma 1, lettera b) della legge 15 marzo 1997 n. 59 - il cui esame, da parte della competente "Commissione parlamentare consultiva in ordine all'attuazione della riforma amministrativa", si

concluse il 19 ottobre successivo con un articolato parere. Essendo, però, subito dopo scaduta la proroga dei termini per l'esercizio delle deleghe senza l'adozione di alcun provvedimento normativo, il riordino dell'Ente rimase inattuato.

Successivamente, l'art. 1 comma 1055 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) ha previsto una ricognizione della situazione debitoria dell'EIPLI da effettuarsi entro il 30 settembre 2007, termine ulteriormente prorogato dall'art. 26 del decreto-legge 31 dicembre 2007 n. 248, convertito con modificazioni dalla legge 28 febbraio 2008 n. 31, al fine di consentire la definizione del piano di rientro .

Ciò, in funzione della trasformazione dell'Ente in società per azioni compartecipata dallo Stato e dalle Regioni interessate, operazione da eseguirsi dopo il risanamento finanziario dello stesso. Fino alla data sopra menzionata è stata normativamente disposta la sospensione delle procedure esecutive e giudiziarie nei confronti dell'EIPLI e, al fine di concorrere alle esigenze più immediate dell'Ente, è stato assegnato ad esso un contributo straordinario di 5 milioni di euro per l'anno 2007.

Più di recente, il comma 634 dell'art. 2 della legge 24 dicembre 2007 n. 244 (legge finanziaria 2008) ha previsto il riordino di enti e organismi pubblici statali con uno o più regolamenti da emanarsi entro il termine di centottanta giorni dalla data di entrata in vigore della citata legge n. 244 del 2007.

Inoltre, il comma 1 dell'art. 26 del decreto- legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008 n. 133, ha disposto la soppressione di tutti gli enti pubblici non economici per i quali, alla scadenza del 31 marzo 2009, non siano stati emanati i regolamenti di riordino ai sensi del citato comma 634 dell'art. 2 della legge n. 244 del 2007.

Da ultimo, l'art. 3 del decreto-legge 3 novembre 2008 n. 171, recante misure urgenti per il rilancio competitivo del settore agroalimentare e convertito con modificazioni dalla legge 30 dicembre 2008 n. 205:

- al comma 1, ha attribuito all'EIPLI un contributo straordinario dell'importo massimo di 5,6 milioni di euro per concorrere agli oneri della gestione ordinaria;
- al comma 2, ha disposto, fino alla data del 31 marzo 2009, la non assoggettabilità ad esecuzione forzata delle somme

erogate ai sensi del comma 1, a pena di nullità rilevabile d'ufficio dal giudice;

- al comma 3-bis, ha prorogato, per quel che riguarda l'Ente, il menzionato termine del 31 marzo 2009 – di cui all'art. 26 comma 1 del D.L. n. 112 del 2008 convertito dalla L. n. 133 del 2008 - al 31 marzo 2010;
- al comma 4-bis, ha stabilito l'entrata in vigore, con decorrenza 1° gennaio 2009, delle tariffe relative alla componente industriale per l'acqua all'ingrosso, come determinate in data 29 aprile 2008 dal comitato di coordinamento ai sensi dell'art. 26 comma 6 del D.L. n. 248 del 2007 convertito con modificazioni dalla L. n. 31 del 2008, fissando per la tariffa irrigua il termine di entrata in vigore al 30 giugno 2009.

1.2 Lo Statuto dell'Ente, approvato con D.M. Politiche Agricole, Alimentari e Forestali n° 6228 del 27 giugno 1986, all'art. 3 stabilisce che i compiti dell'Ente, nell'ambito delle disposizioni di cui al D.P.R. 18 aprile 1979 e sulla base delle direttive del Ministero vigilante, sono:

- a) studi e ricerche, anche sperimentali, per il reperimento, la raccolta e l'utilizzazione di risorse idriche;
- b) elaborazione di interventi organici a carattere interregionale, finalizzati, unitariamente, alla conservazione dell'equilibrio idrogeologico;
- c) progettazione ed esecuzione di opere idrauliche e irrigue a carattere interregionale, compresi i serbatoi e i laghi artificiali, nonché il loro esercizio e la loro manutenzione se non attribuiti ad altro soggetto.

Inoltre, l'EIPLI può svolgere interventi in materia di realizzazione, manutenzione ed esercizio di opere irrigue e di bonifica idraulica, anche su incarico o concessione delle Regioni e di enti pubblici.

A termini dell'art. 12 dello Statuto, le entrate finanziarie dell'Ente sono costituite:

- a) dai contributi dello Stato;
- b) dai contributi delle Regioni e di altri enti pubblici e privati;
- c) dai proventi delle prestazioni rese in favore di terzi;
- d) da ogni altra entrata connessa all'attività prestata su richiesta o a favore di altri soggetti pubblici o privati.

Il regolamento dei servizi, approvato con delibera commissariale n° 540 del 19 maggio 1981 e con provvedimento ministeriale n° 12883 del 1° settembre 1981, stabilisce che ai servizi decentrati provvedono le Direzioni Regionali Lucana e Pugliese e, in particolare, per la provincia di Avellino, la Direzione Regionale Irpina con sede in Avellino.

Tra l'altro, l'art. 13 del suddetto regolamento dispone che la Direzione Regionale cura:

1. la formazione di proposte dei programmi operativi regionali;
2. l'elaborazione dei progetti esecutivi nonché la direzione dei lavori delle opere da eseguirsi nei territori di competenza affidati dal Direttore Generale;
3. i procedimenti tecnico-amministrativi di approvazione dei progetti;
4. i procedimenti diretti ad ottenere gli atti autorizzativi occorrenti all'esecuzione dei lavori;
5. l'esercizio e la manutenzione di tutte le opere ricadenti nell'ambito del territorio di appartenenza.

A decorrere dall'anno 1999, in applicazione dell'art. 17 della legge 5 gennaio 1994, n. 36, le Regioni interessate all'accumulo e al trasferimento di risorse idriche avrebbero dovuto, attraverso accordi di programma, definire l'entità della ripartizione delle risorse idriche nonché individuare il soggetto gestore delle opere e, quindi, una tariffa per il servizio prestato. Detta tariffa era basata su diverse componenti, quali quella destinata a compensare i costi ambientali ed energetici nonché quelli industriali, questi ultimi direttamente destinati a coprire i costi di gestione attualmente sopportati dall'Ente.

Le gestioni commissariali dell'EIPLI sono comunque riuscite ad acquisire, a titolo di entrate tariffarie, le somme derivanti da una transazione perfezionata nel 2000 con l'Acquedotto Pugliese – transazione che ha fissato in via

provvisoria un compenso per l'erogazione dell'acqua ad uso potabile – e da un contratto di fornitura per uso industriale con l'ILVA di Taranto.

Tali entrate contribuiscono alla copertura di circa il 50% del fabbisogno finanziario, atteso che ancor oggi il 60% della risorsa idrica accumulata viene erogata alle utenze irrigue e non viene in alcun modo compensata, con ovvie negative ripercussioni finanziarie per le casse dell'Ente.

Anche in virtù della eventuale trasformazione in società per azioni, è risultata di estrema importanza la definizione della componente industriale della tariffa dell'acqua all'ingrosso erogata dall'EIPLI.

Invero in questi anni, specialmente durante la prima delle due gestioni commissariali succedutesi nel periodo in esame, l'Ente ha innumerevoli volte sollecitato gli organi regionali competenti a provvedere alla determinazione di una nuova tariffa che avrebbe permesso al medesimo di sostenere quantomeno in pareggio la gestione delle opere idriche.

2. Organi dell'Ente

Gli organi dell'Ente (Presidente, Consiglio di Amministrazione e Giunta Esecutiva) risultano sostituiti per la prima volta da un Commissario straordinario nominato dal Ministro per l'Agricoltura e per le Foreste (attualmente Ministro delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali) con decreto n. 12197 in data 21 agosto 1979 e da allora non più ricostituiti.

Limitando l'analisi alle ultime due gestioni commissariali, si rileva che con D.M. n° 846 del 23 luglio 2003 (sul presupposto che dovesse ancora concludersi l'iter procedurale per il riordino dell'Ente che avrebbe ampliato le prospettive operative dello stesso, con particolare riguardo alle funzioni in materia di bonifica e irrigazione), veniva nominato un nuovo Commissario straordinario dell'Ente; uno dei compiti principali assegnati alla Gestione Commissariale era quello di intensificare le azioni di recupero dei rilevanti crediti vantati dall'Ente.

Con DM n. 961 del 12 ottobre 2006 sono stati nominati un nuovo Commissario straordinario e un nuovo Sub-Commissario e, in esecuzione dell'incarico assegnato ai sensi del già citato comma 1055 dell'art. 1 della L. n. 296 del 2006, si è proceduto ad effettuare la ricognizione della situazione debitoria dell'EIPLI.

Tale ricognizione si è conclusa con una relazione datata 21 settembre 2007, in cui, tra l'altro, sono fornite le prime indicazioni in ordine al piano di rientro da proporre ai creditori dell'Ente nonché alle relative procedure amministrative e finanziarie per il risanamento da concordare con il Ministero vigilante e, nel contempo, vengono formulate ipotesi operative relativamente alla conclamata necessità di prosecuzione delle attività gestionali dell'Ente nelle more della definizione dei termini e delle modalità per la sua trasformazione in società per azioni.

L'incarico di Direttore Generale f.f. è ricoperto ancora in via provvisoria e affidato ad un dipendente dell'Ente. È da precisare che il precedente Direttore fu sollevato dalle funzioni con delibera del Commissario in scadenza n. 25821 in data 4 dicembre 2000 e che quello subentrato si è successivamente dimesso nel febbraio 2001. Pertanto, con delibera n. 12 del 20 febbraio 2001, l'incarico è stato affidato ad altro dipendente, in attesa di espletare la relativa procedura pubblica di selezione.

Occorre comunque osservare che la rilevanza delle funzioni assolte da detto organo di vertice, in seno all'Ente pubblico, esige la stabile e certa preposizione di un dirigente "ad hoc".

Il Collegio dei Revisori, decaduto per compiuto quinquennio il 24 febbraio 2000, è stato ricostituito con D.M. n. 654 in data 25 settembre 2000.

L'attività di tale organo collegiale, compendiata in 36 verbali – da ottobre del 2000 fino a settembre del 2005 – è stata, invero, alquanto limitata, poiché consistente essenzialmente nelle verifiche di cassa ex art. 26 D.P.R. n. 696 del 1979 e nei prescritti pareri sia sul bilancio preventivo e relative variazioni, sia sul conto consuntivo.

L'attuale Collegio è stato nominato con D.M. n. 926 del 29 novembre 2005 e si è riunito otto volte nel corso dell'anno 2006.

Non è stato ancora attivato il "Servizio di controllo interno", di cui la Corte nuovamente raccomanda l'istituzione.

Infine, si indicano qui di seguito i compensi spettanti al Commissario Straordinario e ai Sub-Commissari nonché al Collegio dei Revisori nel corso del periodo 2000-2006 preso in esame.

Commissario Straordinario e Sub-Commissari

(euro)

Anno	Commissario	Sub-Commissari	n. Sub-Commissari	Totale spesa
2000	39.872,66	-	0	39.872,66
2001	32.954,00	16.477,00	2	65.908,00
2002	32.954,00	16.477,00	3	82.385,00
2003	32.954,00	16.477,00	3	82.385,00
2004	32.954,00	16.477,00	3	82.385,00
2005	32.954,00	16.477,00	3	82.385,00
2006	32.954,00	16.477,00	3	82.385,00

Collegio dei Revisori

(euro)

Anno	Presidente	Componenti	n. componenti	Totale spesa
2000	453,18	95,54	2	644,26
2001	1.812,76	1.146,53	2	4.105,82
2002	1.812,76	1.146,53	2	4.105,82
2003	1.812,76	1.146,53	2	4.105,82
2004	1.812,76	1.146,53	2	4.105,82
2005	1.812,76	1.146,53	2	4.105,82
2006	1.631,48	1.146,53	2	3.924,54

3. Struttura amministrativa e risorse umane

Con delibere commissariali n° 20627 del 16 dicembre 1996 e n° 23595 del 18 gennaio 1999, la dotazione organica è stata rideterminata in 172 dipendenti, oltre 2 dirigenti, per complessive 174 unità.

In tale numero non risultava compreso il personale addetto alle dighe gestite direttamente dall'Ente nei territori di competenza:

- tramite la Direzione Regionale Lucana (schema interno Basento-Bradano costituito dalla Diga sul Camastra - Traversa di Trivigno e Dighe di Acerenza, Genzano e Basentello e Diga di Pietra del Pertusillo, quest'ultima legata allo schema Jonico);
- tramite la Direzione Regionale Irpina (dighe di Conza e di Paetta) e in base alla convenzione n. 77 del 20 ottobre 1997 con la provincia di Benevento (diga di Campolattaro).

La Direzione Regionale di Bari, attraverso il Servizio tecnico, gestisce direttamente le grandi condotte di adduzione costituite:

- dall'adduttore del Sinni, unitamente alle relative fonti di approvvigionamento (diga di Monte Cotugno e le due traverse: quella dell'Agri-Sauro, in esercizio da pochi anni e quella del T. Sarmento, in corso di completamento), legato allo schema dell'arco Ionico-Sinni;
- dall'adduttore Alto della fascia litoranea barese, dal nodo idraulico S. Venere al Locone.

La Direzione Regionale Pugliese gestisce, con il supporto dello stesso Servizio tecnico, l'impianto di sollevamento del Fiume Tara (acque destinate ad uso irriguo e ad alimentazione industriale).

La consistenza del personale in servizio si desume dal sottostante prospetto 1², nel quale figurano anche i dipendenti non di ruolo.

Prospetto 1 - Personale di ruolo, a tempo indeterminato e stagionale

QUALIFICA	dotazione organica	IN SERVIZIO AL 31/12							
		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
- DIRIGENTI	2	0	0	0	0	0	0	0	0
- Qualifica ad esaurimento	4	2	1	1	1	1	1	1	1
- qualifica funzionale X - professionale	27	21	20	20	18	16	15	14	12
- qualifica funzionale C 5	4	3	3	3	2	2	1	1	1
- qualifica funzionale C 4	35	23	21	20	18	17	15	10	8
- qualifica funzionale C 3	38	32	32	32	31	29	28	24	23
- qualifica funzionale C 1	35	20	20	20	16	14	14	14	6
- qualifica funzionale B 3	11	5	5	5	4	3	1	1	7
- qualifica funzionale B 2	16	10	10	10	9	8	7	6	1
- qualifica funzionale B 1	2	1	1	1	1	1	1	1	7
TOTALE A	174	117	113	112	100	91	83	72	66
- PERSONALE OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO (ccl operai agricoli)	29	22	20	22	22	20	20	19	19
- PERSONALE OPERAIO STAGIONALE (espresso in uomini/giornate)		32	30	30	30	52	30	33	33
TOTALE B	29	54	50	52	52	72	50	52	52
TOTALE GENERALE (A + B)	201	171	163	164	152	163	133	124	118

Il personale *di ruolo* si è notevolmente ridotto nel corso degli esercizi in esame, passando da 117 a 66 unità: la diminuzione, che ha riguardato quasi tutte le qualifiche, non si riflette sull'andamento della spesa complessiva (totale generale A+B del successivo prospetto 2 relativo al costo del personale) la quale, oltre a presentare variazioni di notevole entità nel corso degli anni in esame, si attesta sostanzialmente ai livelli del 1999, esercizio di riferimento.

² In alcuni prospetti del presente referto, per migliore comprensione dei fenomeni esposti nonché come termine di raffronto, sono stati inseriti, laddove omogenei e comparabili, anche i dati del 1999.

Prospetto 2 - Costo del personale*(migliaia di euro)*

COSTO DEL PERSONALE	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
A) retribuzioni fisse, accessorie e oneri connessi								
- stipendi, salari e assegni fissi	3.958,13	3.910,53	1.151,75	3.973,37	5.067,33	3.396,43	3.340,15	3.333,73
- compensi per lavoro straordinario	557,26	1.390,82	153,94	856,07	726,04	1.087,76	1.217,97	1.271,63
- indennità e rimborsi spese per missioni e trasferimenti	443,64	438,99	50,05	223,16	206,58	206,58	266,58	206,58
- oneri assistenziali e previdenziali a carico dell'Ente	948,73	1.108,47	308,11	1.584,59	897,01	1.545,78	136,09	1.013,11
TOTALE A	5.907,75	6.848,81	1.663,84	6.637,19	6.896,97	6.236,56	4.960,79	5.825,05
B) benefici sociali, assistenziali e spese a carattere non retributivo								
- corsi per il personale	47,51	70,19	0,00	4,12	0,00	0,00	53,17	0,00
- benefici assistenziali e di natura sociale	60,43	71,27	55,23	38,22	36,00	71,36	53,77	20,90
- incentivo L. 09/94-competenze professionali	0,00	417,81	0,00	234,47	670,10	50,15	30,71	0,00
- fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	151,17	73,53	35,67	71,47
- quota aggiornamento TFR/TFS	614,58	234,40	428,23	181,41	508,56	531,76	499,72	541,41
TOTALE B	722,52	793,67	483,47	458,23	1.365,83	726,79	673,04	633,78
TOTALE GENERALE (A+B)	6.630,27	7.642,48	2.147,31	7.095,42	8.262,79	6.963,35	5.633,83	6.458,83
<i>variazioni %</i>		15,27	-71,90	230,43	16,45	-15,73	-19,09	14,64

Sensibili incrementi concernenti la spesa unitaria media e il costo del lavoro unitario medio sono individuabili anche nel prospetto seguente, che riguarda tutto il personale, compreso quello operaio (a tempo indeterminato e stagionale).

Prospetto 3 – Spesa unitaria media e costo del lavoro unitario medio

(migliaia di euro)

		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
a)	- impegni (v. totale A prospetto 2)	5.907,75	6.848,81	1.663,84	6.637,19	6.896,97	6.236,56	4.960,79	5.825,05
b)	- costo del lavoro (v. totale generale A+B prospetto 2)	6.630,27	7.642,48	2.147,31	7.095,42	8.262,79	6.963,35	5.633,83	6.458,83
c)	- personale complessivo in servizio	171	163	164	152	163	133	124	118
d)	- spesa unitaria media (a/c)	34,55	42,02	10,15	43,67	42,31	46,89	40,01	49,36
e)	- costo del lavoro unitario medio (b/c)	38,77	46,89	13,09	46,68	50,69	52,36	45,43	54,74

I motivi per cui, pur in presenza di una considerevole diminuzione del numero dei dipendenti rispetto alla consistenza del 1999, il corrispondente onere di spesa risulti quasi invariato possono essere essenzialmente individuati:

- nella avvenuta applicazione, durante il periodo in esame, dei CCNL del comparto (5 bienni economici);
- nei passaggi al livello economico superiore disposti in seguito a selezione in applicazione dei menzionati CCNL;
- nella effettuata rideterminazione del trattamento accessorio a partire dal 2000 nell'ambito della contrattazione decentrata con le OO.SS.;
- nella definizione del percorso di riqualificazione del personale inquadrato, fermo al 1999.

4. I risultati dell'attività gestionale.

Premesso che i compiti dell'Ente sono tutti correlati alle risorse idriche, occorre sottolineare che gran parte dell'impegno finanziario è assorbito dal complesso delle opere attualmente gestite, per un importo di poco inferiore ai nove milioni di euro soltanto per l'ultimo esercizio in esame.

Trattandosi di costi fissi e invariabili indipendenti dall'entità degli accumuli e della distribuzione, gli stessi non tengono conto di ulteriori opere in fase di completamento le quali, rientrando negli schemi idrici, incidono notevolmente sui costi di gestione e manutenzione.

È da considerare che l'incidenza dei costi di manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere aumenta con il grado di vetustà delle stesse, fra cui molte hanno abbondantemente superato il trentennio dalla loro costruzione.

A tali oneri sono da aggiungersi le servitù passive e i canoni per concessioni diverse relative alla derivazione delle acque delle opere idrauliche in gestione.

Come sopra ricordato, al Commissario straordinario nominato nel 2001 venne affidato il compito di:

- a) risanare l'ingente situazione debitoria dell'Ente, culminata, proprio nel maggio 2001, con la mancata erogazione delle competenze stipendiali al personale, a causa di pignoramenti derivanti dall'esecuzione di sentenze a favore di imprese appaltatrici – a conclusione di contenziosi per diverse decine di miliardi (di vecchie lire) in relazione a lavori eseguiti nel decennio precedente - che avevano comportato il blocco delle risorse finanziarie presso la tesoreria dell'EIPLI;
- b) riprendere i rapporti con le OO.SS. al fine dell'individuazione di un percorso dialettico per la definizione delle pendenze con il personale, riguardante in particolar modo la ricostruzione del fondo incentivante, fermo all'anno 2000 in conseguenza delle osservazioni del Collegio dei Revisori su alcune poste finanziarie erogate a favore del personale riferite allo stesso anno 2000, osservazioni che non avevano consentito l'approvazione del bilancio di previsione dell'anno 2001 da parte del Ministero vigilante.

Rispetto al precedente punto a), si precisa che la situazione debitoria era maturata a causa del contenzioso con le imprese che avevano realizzato le opere idriche. Infatti, è risultata costante la soccombenza dell'Ente in tutte le liti instaurate, con l'ulteriore aggravio del deficit finanziario a causa degli oneri accessori conseguenti (rivalutazione monetaria, interessi legali e spese giudiziali).

In particolare, tale situazione era derivata dall'esecuzione di opere pubbliche (invasi, adduzioni e realizzazione di impianti irrigui per un ammontare di diverse centinaia di miliardi di lire) di fatto trasferite all'Ente, che ne era divenuto consegnatario e gestore da oltre venti anni a seguito della chiusura della Cassa del Mezzogiorno titolare delle concessioni delle opere, trasferite dapprima all'Amministrazione delle Infrastrutture e dei Trasporti e successivamente allo stesso Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali.³

Ciò ha avuto come conseguenza che l'EIPLI, inizialmente mero soggetto esecutore degli interventi e poi di fatto soggetto consegnatario delle opere in discorso, è stato costretto ad accollarsi tutto l'onere finanziario derivante dal contenzioso instaurato.

Peraltro, oltre a tale primo aspetto straordinario, ne sussiste un secondo, già in precedenza ricordato, relativo alle passività che l'Ente di anno in anno registra per la mancanza di adeguata copertura finanziaria delle attività di gestione delle opere destinate all'approvvigionamento, all'accumulo e all'adduzione di risorse idriche (oltre 600.000.000 di mc erogati) ad uso plurimo (irriguo, potabile e industriale) nei territori interessati a favore di grandi utilizzatori quali i Consorzi di bonifica (60%), l'Acquedotto Pugliese (30%), l'ILVA di Taranto e minori (10%).

Per ciò che concerne le singole gestioni, fermo restando quanto riferito in premessa circa la difficoltà di compiere un'analisi dei dati contabili e finanziari in assenza di conti consuntivi formalmente approvati o comunque attendibili, è opportuno riportare, per ciascun esercizio, i dati contabili più salienti.

³ In effetti, con la chiusura della Cassa per il Mezzogiorno, l'EIPLI rimase titolare di alcune concessioni di opere (Pertusillo, Camastra e Tara). Relativamente alle altre concessioni, la Cassa per il Mezzogiorno ebbe a trasmettere all'epoca al Ministro dei Lavori Pubblici (ora Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti) una nota contenente un parere favorevole al loro trasferimento all'Ente. Peraltro, non è stato finora provveduto al menzionato trasferimento, verosimilmente anche a causa della posizione assunta dalla Regione Basilicata, sul cui territorio insiste la maggior parte delle opere realizzate e gestite dall'EIPLI.

Dalle riassuntive risultanze generali del prospetto che segue, è possibile desumere la criticità del panorama gestionale dell'Ente nel corso degli esercizi considerati.

Prospetto 4 – Risultanze generali di gestione

(migliaia di euro)

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
AVANZO o DISAVANZO (-)								
- finanziario	-669,3	-15.139	-6.772	-17.907	20.430	-209	-237	-6.763
- di amministrazione	3.697,8	-11.442	-35.665	-48.742	-13.899	-14.107	-14.345	-21.109
- economico	-764,4	-14.941	-6.836	-15.506	-12.404	892	1.198	-6.059
NETTO o DEFICIT (-) Patrimoniale	876,9	-15.097	-21.932	-37.439	-49.843	-48.059	-46.860	-52.919

I suddetti saldi contabili evidenziano pressoché costanti disavanzi sia finanziari sia economici, in quanto, come già accennato, l'equilibrio dei conti ha continuato ad essere condizionato dalla incompleta e/o mancata acquisizione delle entrate che l'EIPLI ritiene dovute da taluni fruitori della risorsa idrica; situazione, questa, assai critica, dato che il corrispettivo per la somministrazione dell'acqua costituisce la prevalente entrata corrente dell'Ente.

Il panorama è appesantito, peraltro, dai maggiori pagamenti complessivi e dalle minori riscossioni complessive nonché dai minori accrediti degli importi per lavori in concessione.

In considerazione della consistenza complessiva del bilancio, resta notevole la mole dei residui determinata, per le componenti attive, dagli indicati comportamenti inadempienti di alcuni fruitori della risorsa idrica e, per quelle passive, dalla esecuzione delle opere idriche appaltate nonché dal contenzioso derivatone. La prevalenza dei pagamenti sulle riscossioni e del relativo (negativo) differenziale su quello positivo dei residui, determina l'andamento negativo dell'avanzo di amministrazione.

Relativamente all'attività gestionale dell'Ente, occorre menzionare il ricorso effettuato nel periodo in esame a collaborazioni esterne (attraverso incarichi di studio, ricerca e consulenza), che ha comportato una spesa complessiva di 115.760,36 euro, così ripartita per esercizio finanziario:

Anno 2000	€	4.983,95
Anno 2001	€	0
Anno 2002	€	0
Anno 2003	€	15.155,20
Anno 2004	€	71.222,21
Anno 2005	€	13.446,00
Anno 2006	€	10.953,00

Inoltre, è da rilevare il notevole importo di spese complessivamente sostenuto dal 2000 al 2006 dall'EIPLI a seguito del contenzioso (6.487.781,32 euro), come appresso specificato in ordine a ciascun esercizio, importo che ha contribuito ad aggravare ulteriormente la situazione finanziaria dell'Ente:

Anno 2000	€	702.772,18
Anno 2001	€	4.185,36
Anno 2002	€	8.377,55
Anno 2003	€	3.697.184,77
Anno 2004	€	624.378,74
Anno 2005	€	584.376,02
Anno 2006	€	866.506,70

L'entità degli importi sopra riportati è dovuta, per un verso, alla carenza di disponibilità finanziaria con il conseguente ricorso dei creditori dell'Ente al giudice onde ottenere sentenza di condanna al pagamento dei debiti e con l'ulteriore aggravio derivante dalla liquidazione di spese giudiziali; per l'altro, proprio nel 2003, a tale situazione piuttosto onerosa si è aggiunto l'obbligo per l'EIPLI di ottemperare ad altri provvedimenti giudiziari emessi a titolo di pregresse competenze stipendiali spettanti ai propri dipendenti.

5. I bilanci

5.1 È da sottolineare che l'EIPLI non ha ottenuto, da parte del Ministero vigilante, l'approvazione dei consuntivi relativi all'esercizio 1999 e seguenti nonché dei bilanci preventivi concernenti gli esercizi 2004 e seguenti.

Al riguardo, si richiamano le osservazioni svolte nella premessa in ordine alla difficoltà di formulare puntuali e analitiche valutazioni sui consuntivi dell'EIPLI in esame.

In particolare, se è vero che i consuntivi dal 1999 al 2006 sono stati formalmente approvati con decreto del Commissario Straordinario pro-tempore dell'Ente nonostante le relazioni sostanzialmente negative del Collegio dei Revisori dei conti, è stato altresì verificato – come riferito dall'attuale Commissario Straordinario nella relazione alla Amministrazione vigilante datata 15 giugno 2007 – che:

- la contabilità risulta tenuta senza il supporto di software appositi e la maggior parte delle informazioni raccolte su files del sistema informatico è di dubbia integrità e completezza;
- una significativa parte di informazioni contenute nei files non è coerente con i dati finanziari riportati nei bilanci consuntivi in questione;
- una parte consistente dei residui risale ad epoca precedente l'esercizio 2000 e la relativa documentazione di supporto si è rivelata di difficile reperibilità;
- il numero dei progetti finanziati da enti terzi per la realizzazione di opere in concessione, la cui rendicontazione non è stata completata, risulta di almeno 280 opere, ma non è disponibile un elenco o un archivio completo che consenta di individuarne con certezza il numero e il relativo stato di avanzamento.

Inoltre, si invitano i competenti organi dell'Ente a rispettare i termini di legge per la delibera dei bilanci.

5.2 - La situazione finanziaria.

Il prospetto 5 espone i principali saldi dei rendiconti finanziari nel periodo dal 2000 al 2006.

Prospetto 5 - Saldo dei rendiconti finanziari

(migliaia di euro)

	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
ENTRATE ACCERTATE								
- correnti	16.713	14.028	3.072	9.975	8.658	10.219	26.450	10.435
- in conto capitale	22.576	35.641	4.296	1.018	44.384	8.883	7.573	8.354
- partite di giro	5.525	4.298	906	1.985	15.972	2.828	2.419	3.226
TOTALE ENTRATE	44.814	53.968	8.275	12.979	69.015	21.930	36.442	22.015
USCITE IMPEGNATE								
- correnti	13.103	15.554	3.756	16.701	18.816	9.525	13.642	16.038
- in conto capitale	26.856	49.255	9.336	11.259	11.031	9.775	19.835	9.389
- partite di giro	5.525	4.298	1.954	2.927	18.737	2.838	3.202	3.351
TOTALE USCITE	45.483	69.107	15.046	30.887	48.585	22.138	36.679	28.778
AVANZO O DISAVANZO (-) FINANZIARIO	-669	-15.139	-6.772	-17.907	20.430	-209	-237	-6.763

Nell'arco di tempo considerato, l'Ente presenta un costante disavanzo finanziario, ad eccezione dell'esercizio 2003 che registra un avanzo finanziario di oltre 20 milioni di euro, determinato a sua volta da un avanzo della parte in conto capitale (per entrate derivanti da accensione prestiti) di oltre 33 milioni di euro.

Nel 2006 il disavanzo finanziario deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese impegnate, ammontanti a 28.778 migliaia di euro, e le entrate accertate, ammontanti a 22.015 migliaia di euro. In particolare, si è registrato un disavanzo di 5.603 migliaia di euro nella parte corrente e un disavanzo di 1.035 migliaia di euro nella parte in conto capitale.

Peraltro, è opportuno rilevare che per gli esercizi dal 2001 al 2006 i documenti contabili forniti dall'Ente non individuano le ragioni della mancata corrispondenza tra entrate e uscite nelle partite di giro.⁴

In particolare, salvo che nel 2005, le entrate correnti diminuiscono sensibilmente.

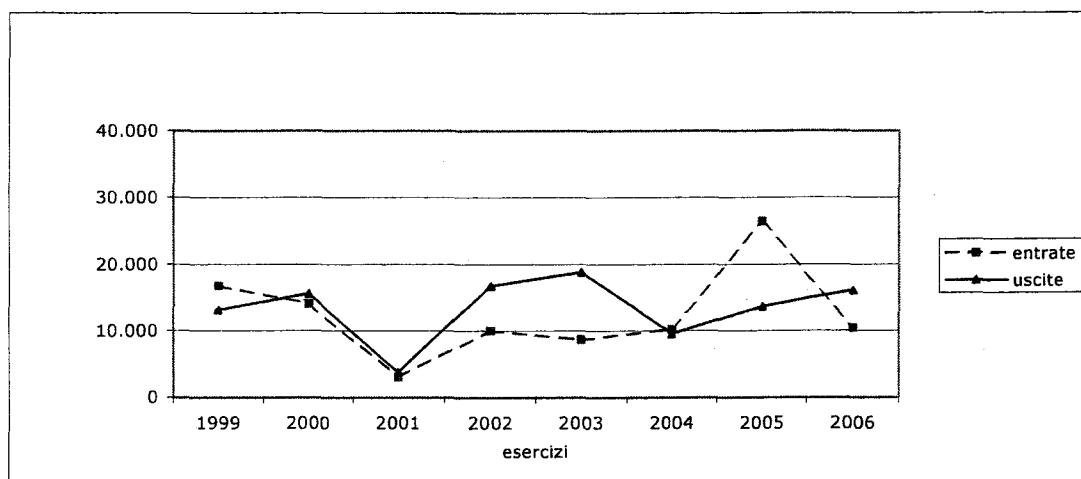
Le entrate in conto capitale evidenziano un andamento discontinuo con un picco massimo nel 2003 (oltre 44 milioni di euro) e un livello minimo nel 2002 (appena 1 milione di euro).

Nel grafico che segue sono messe a raffronto, relativamente al periodo in esame, le entrate correnti con le uscite correnti, al fine di evidenziarne l'andamento. I saldi di parte corrente si presentano prevalentemente negativi.

Il grafico evidenzia, inoltre, l'andamento delle entrate correnti, che registra il picco più elevato nell'esercizio 2005. Quest'ultimo dato risulta determinato dalla contabilizzazione di un contributo erogato dallo Stato per ripianare il disavanzo dell'Ente; in effetti, il Ministero vigilante, in applicazione della legge n. 231 del 2005, ha assegnato un contributo pari a 15 milioni di euro, giusto decreto del Commissario ad acta ex Agensud n° 295 del 9 dicembre 2005.

Con la suddetta erogazione avvenuta a fine dicembre 2005 (che riduceva conseguentemente la situazione debitoria dell'Ente al 31 dicembre 2005 a circa 23 milioni di euro), si è potuto far fronte, oltre al pagamento delle competenze stipendiali delle mensilità maturate nell'anno e non corrisposte al personale, alla copertura di esposizioni debitorie azionate da altri creditori con pignoramenti presso terzi e al pagamento di ulteriori spese connesse al funzionamento dell'EIPLI, prima fra tutte la pregressa posizione debitoria nei confronti di fornitori di utenze.

⁴ Secondo l'attuale Direttore Generale dell'EIPLI, tale mancata corrispondenza è ascrivibile alla circostanza che gli accertamenti in entrata delle partite di giro - per somme trattenute a titolo di ritenute previdenziali, fiscali e altro, soprattutto sulle competenze stipendiali erogate in esecuzione di provvedimenti giudiziari emessi a seguito di provvedimenti di espropriazione forzata presso terzi - non hanno avuto un corrispondente impegno in uscita, non essendosi proceduto presumibilmente alla sistemazione delle relative partite contabili.

Grafico 1 - Evoluzione entrate e uscite correnti*(migliaia di euro)*

Nell'ultimo esercizio, gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € 10.435.360,17 e comprendono le poste in entrata, come esposte nel prospetto che segue.

Prospetto 6 - Accertamenti in entrata di parte corrente esercizio 2006*(euro)*

Contributo ordinario del M.P.A.F.	243.840,42
Recuperi e rimborsi diversi	251.304,72
Recuperi dai dipendenti di somme assegnate	811.366,27
Interessi attivi su c.c. ed altre entrate	4.632,66
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	36.966,22
Fitti di immobili	61.974,82
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	9.025.275,06
TOTALE	10.435.360,17

Quanto alle entrate per il servizio di somministrazione idrica, che costituisce la fonte più consistente delle stesse, nel prospetto seguente ne viene individuata la composizione nel corso degli esercizi considerati.

Prospetto 7 – Composizione entrate per il servizio di somministrazione risorsa idrica

(euro)

	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
uso irriguo	3.334.637,34	n.d.	n.d.	1.236.242,88	1.294.809,18	1.480.411,87	1.606.119,98
uso idroelettrico	324.398,44	n.d.	n.d.	0,00	268.202,57	0,00	0,00
uso civile	3.196.052,60	n.d.	n.d.	3.063.040,43	3.115.627,14	3.846.183,87	3.330.062,46
uso industriale	4.869.660,61	n.d.	n.d.	3.249.698,82	4.159.584,14	4.362.873,48	4.089.092,62
TOTALE	11.724.749,00	2.911.887,77	1.256.306,62	7.548.982,13	8.838.223,03	9.689.469,22	9.025.275,06

In particolare, con riferimento al 2005 nell'esercizio 2006 si registra una diminuzione delle entrate pari a € 664.194,16, mentre è opportuno rilevare che le entrate per il servizio di somministrazione della risorsa idrica presentano, tanto nel 2001 che nel 2002, un livello notevolmente inferiore rispetto a tutti gli esercizi considerati; ciò, in conseguenza del fatto che i fondi dell'Ente presso l'istituto tesoriere sono stati oggetto di assegnazione da parte dell' Autorità Giudiziaria in favore di imprese e del personale dipendente quali creditori procedenti in sede di esecuzione forzata presso terzi.⁵

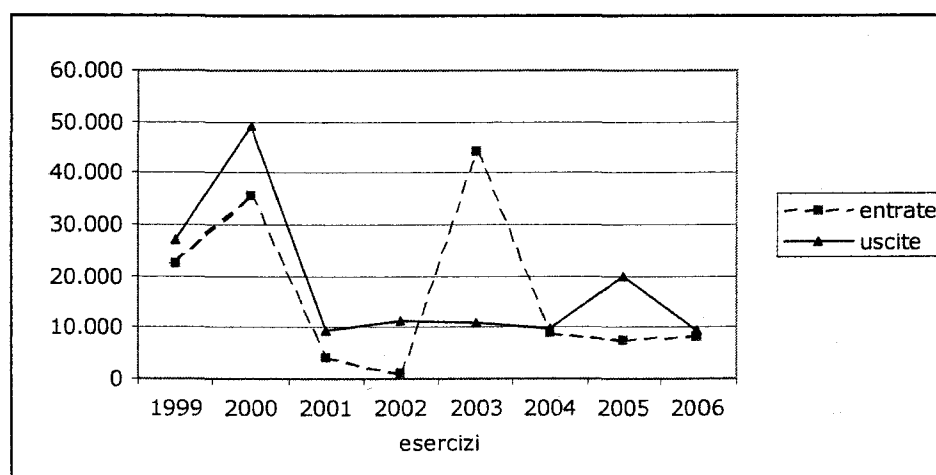
Data la situazione di criticità in cui versa l'EIPLI, è assolutamente necessario che l'Ente provveda, con tutti i mezzi che l'ordinamento consente, al sollecito recupero dei crediti (considerata, peraltro, la notevole consistenza dei residui attivi di competenza e la ancora insufficiente riscossione di quelli afferenti agli anni precedenti; né si comprende facilmente il motivo della omessa adozione al riguardo di più incisive iniziative, che avrebbero potuto contribuire quanto meno a ridurre l'entità del rilevato deficit finanziario).

* * *

Il grafico seguente evidenzia l'andamento dei movimenti in conto capitale.

Grafico 2 - Evoluzione movimenti in conto capitale

(migliaia di euro)



⁵ Secondo l'attuale Direttore Generale dell'EIPLI, la rilevata consistente contrazione delle entrate per il servizio di somministrazione idrica nel 2001 e nel 2002 dovrebbe essere presumibilmente dovuta alla mancata sistemazione delle relative partite contabili a seguito di erogazioni di somme effettuate in forza di assegnazioni giudiziali ottenute dai creditori dell'Ente.

Nell'ambito dei movimenti in conto capitale occorre evidenziare, per le entrate, la brusca diminuzione del volume complessivo che –salvo il picco di 44 milioni di euro nel 2003 – passa da oltre 35 milioni di euro nel 2000 a poco più di 8 milioni di euro nel 2006.

In tale ultimo esercizio gli accertamenti in conto capitale hanno compreso le poste in entrata, come da prospetto seguente.

Prospetto 8 - Accertamenti in entrata in conto capitale esercizio 2006

(euro)

Riscossione di crediti diversi	365.403,35
Incassi per lavori ed espropriazioni	2.153.344,41
Riscossione crediti bancari e assicurativi	73.313,06
Anticipazione su mutui	5.761.862,53
TOTALE	8.353.923,35

A fronte di tali accertamenti gli impegni in conto capitale sono ammontati ad € 9.389.208,22. Il disavanzo è risultato di € 1.035.284,87, di cui € 501.612,47 per T.F.S. del personale di ruolo e la parte rimanente per acquisizione di beni di uso durevole e software.

Il saldo tra entrate e uscite si presenta costantemente negativo per tutti gli esercizi considerati, tranne che per il 2003, poiché con D.M. n. 7274 del 9 luglio 2003, al netto delle ritenute e degli interessi, è stato assentito un contratto di mutuo per € 39.040.128,87, giusto art. 85 della legge finanziaria 2002, operazione attraverso la quale l'Ente ha potuto coprire in notevole misura la situazione debitoria pregressa, già rilevata con precedente D.M. n. 198 del 5 febbraio 2003 e ammontante complessivamente ad € 61.978.069,48.

5.3 I residui

I totali dei residui, derivanti dalla somma tra residui di competenza e residui degli esercizi precedenti, risultano dai due prospetti seguenti.

È da rilevare come tutti gli esercizi in esame si chiudano al riguardo con dei saldi negativi, che risultano particolarmente evidenti negli esercizi 2001 e 2002 (pari rispettivamente a -36.402 migliaia di euro e a -55.625 migliaia di euro). Ciò è dovuto ad una abnorme consistenza dei residui passivi negli anni corrispondenti.

Prospetto 9 - Residui attivi

(migliaia di euro)									
CONTO DEI RESIDUI		1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
ATTIVI									
-parte corrente									
	esercizi precedenti	8.549	17.504	5.233	16.392	6.242	7.212	8.549	10.483
	dell'esercizio	1.687	4.703	816	1.263	5.215	1.687	2.858	4.410
	<i>Totale a</i>	10.236	22.206	6.049	17.655	11.457	8.899	11.407	14.893
-entrate in conto capitale									
	esercizi precedenti	5.244	9.466	10.075	3	7.555	7.601	7.444	7.444
	dell'esercizio	12	680	272	0	202	301	12	1.556
	<i>Totale b</i>	5.256	10.146	10.347	3	7.757	7.902	7.456	9.000
-partite di giro									
	esercizi precedenti	252	171	668	863	252	292	447	546
	dell'esercizio	295	625	195	1.312	886	293	295	1.632
	<i>Totale c</i>	547	796	863	2.175	1.138	585	742	2.178
	Totale (a+b+c)	16.039	33.148	17.259	19.833	20.352	17.386	19.605	26.071
	-totale residui esercizi precedenti	14.045	27.141	15.975	17.258	14.049	15.105	16.440	18.473
	-totale residui dell'esercizio	1.994	6.007	1.284	2.575	6.303	2.281	3.165	7.598
	TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	16.039	33.148	17.259	19.833	20.352	17.386	19.605	26.071

Prospetto 10 - Residui passivi

(migliaia di euro)

CONTO DEI RESIDUI	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
PASSIVI								
- parte corrente								
esercizi precedenti	14.349	3.700	8.856	10.833	12.074	13.024	13.810	16.801
dell'esercizio	2.801	5.361	1.908	14.064	8.364	3.133	7.192	10.036
Totale a	17.150	9.061	10.764	24.897	20.438	16.157	21.002	26.837
- uscite in conto capitale								
esercizi precedenti	172	15.925	33.443	34.505	20.620	14.349	14.512	13.883
dell'esercizio	14.512	18.663	6.455	10.737	2.400	471	172	2.801
Totale b	14.684	34.588	39.898	45.242	23.020	14.820	14.684	16.684
- partite di giro								
esercizi precedenti	1.553	1.274	1.788	2.999	1.507	1.623	1.553	2.472
dell'esercizio	1.425	783	1.210	2.320	1.297	194	1.425	2.119
Totale c	2.978	2.057	2.999	5.319	2.804	1.817	2.978	4.591
Totale (a+b+c)	34.812	45.706	53.661	75.458	46.262	32.794	38.664	48.112
- totale residui esercizi precedenti	16.074	20.898	44.087	48.337	34.201	28.996	29.875	33.156
- totale residui dell'esercizio	18.738	24.807	9.574	27.121	12.061	3.798	8.789	14.956
- TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI	34.812	45.706	53.661	75.458	46.262	32.794	38.664	48.112
SALDO RESIDUI	-18.773	-12.558	-36.402	-55.625	-25.910	-15.408	-19.059	-22.041

Nel complesso l'evoluzione dei residui si presenta alquanto diversificata.

Sembra utile evidenziare, con riguardo alla loro distinta provenienza, l'andamento dei residui nei grafici seguenti.

Grafico 3 - Evoluzione residui attivi

(migliaia di euro)

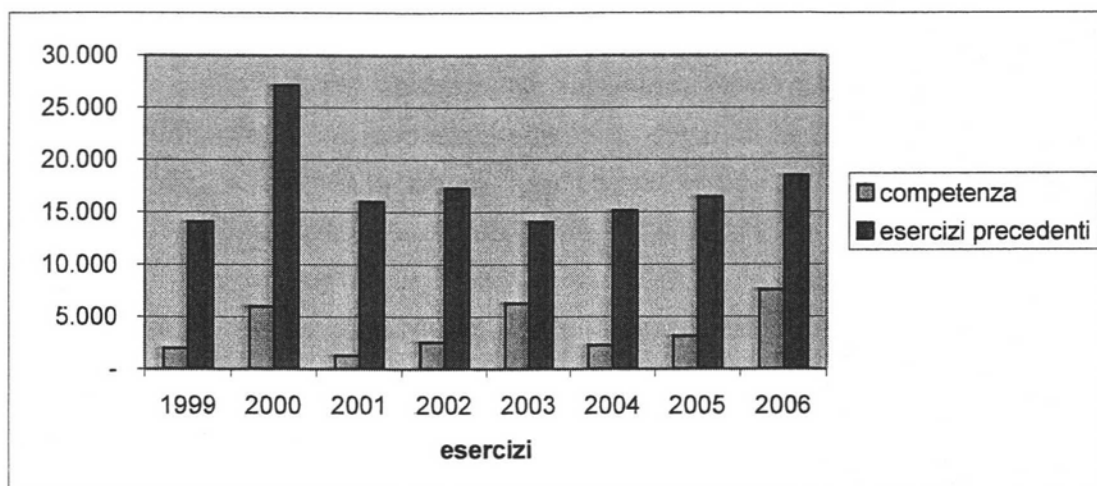
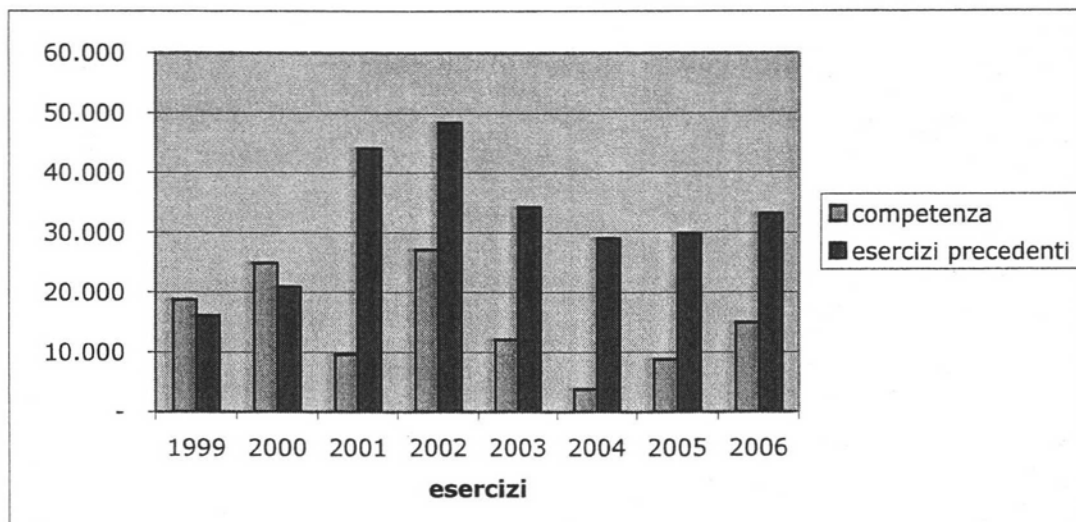


Grafico 4 - Evoluzione residui passivi

(migliaia di euro)



L'evoluzione dei residui attivi per gli esercizi dal 2000 al 2006 indica che, dopo una iniziale flessione nel 2001 della consistenza dei residui risalenti agli esercizi precedenti, l'Ente non è stato in grado di mantenere tale andamento: questo si presenta, infatti, in costante pur lieve aumento per gli esercizi dal 2003 in poi.

Si sottolinea, peraltro, la concomitanza di una notevole consistenza, soprattutto nell'ultimo esercizio preso in esame, dei residui attivi afferenti alla competenza.

I residui passivi fanno registrare nell'esercizio 2002 il picco massimo della loro consistenza tanto per la parte di competenza che per quella afferente agli esercizi precedenti: questi ultimi, in particolare, già tra il 2000 e il 2001 avevano più che raddoppiato la loro consistenza, passando da 20.898 migliaia di euro a 44.087 migliaia di euro. I residui passivi di competenza fanno registrare un significativo decremento nel 2004 (3.798 migliaia di euro), ma già nel 2006 la loro consistenza è più che triplicata (14.956 migliaia di euro).

La continua permanenza di ragguardevoli importi dei residui, soprattutto attivi, impone all'Ente - come già detto - di procedere rapidamente, con ogni strumento che l'ordinamento giuridico appresta, al recupero dei crediti e, con costante monitoraggio, di evitare il ripetersi del fenomeno riconducendo a livelli fisiologici l'entità dei residui stessi mediante il loro puntuale riaccertamento.

Dovranno, dunque, essere attuate tutte le iniziative che la situazione richiede al fine di invertire l'andamento del rilevato fenomeno.

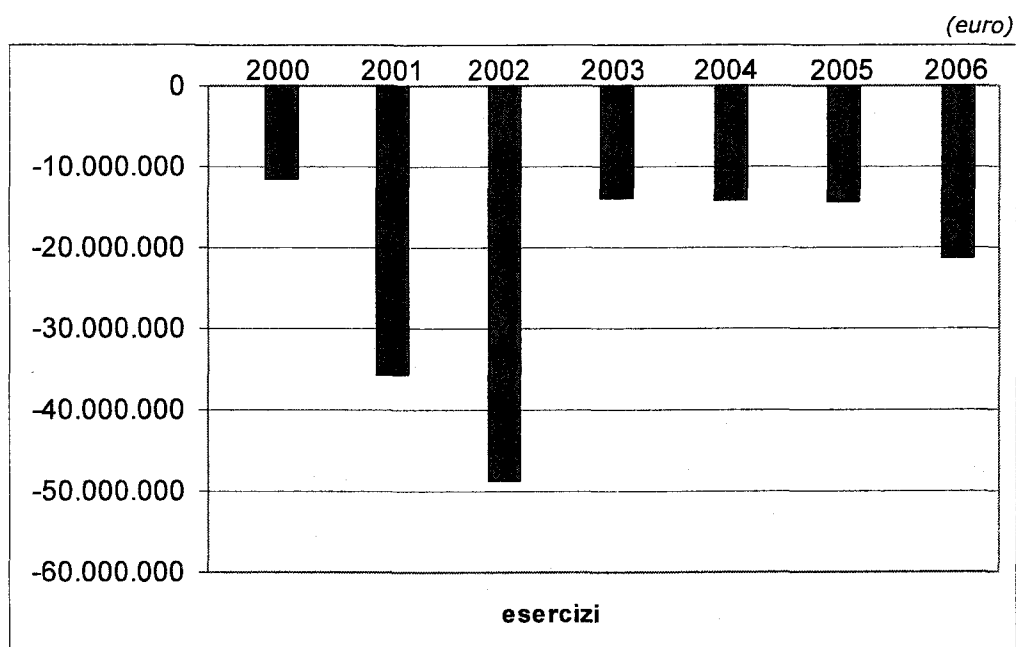
Sul punto appare indispensabile una particolare attenzione da parte del Collegio dei Revisori.

5.4. La situazione amministrativa.

I risultati di amministrazione, pur facendo registrare un costante disavanzo nei sette esercizi che vanno dal 2000 al 2006, registrano un andamento altalenante.

Il grafico che segue ne evidenzia l'evoluzione.

Grafico 5 - Evoluzione disavanzo di amministrazione



Si evidenzia un sensibile aumento del disavanzo di amministrazione, passato da -11 milioni di euro nel 2000 a -21 milioni di euro nel 2006, con picchi particolarmente negativi tanto nel 2001 che, soprattutto, nel 2002.

I dati della situazione amministrativa dell'Ente nel periodo in esame sono illustrati nel prospetto seguente.

Prospetto 11 - Situazione amministrativa - ess. 1999-2002

(migliaia di euro)

	1999		2000		2001		2002	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		6.389,60		293,86		1.107,96		748,35
Riscossioni								
- in conto competenza	32.014,13		47.963,97		6.990,98		10.404,44	
- in conto residui	14.397,27	46.411,40	11.761,72	59.725,69	619,71	7.610,69	0,00	10.404,44
Pagamenti								
- in conto competenza	30.915,11		44.299,38		5.472,57		3.765,40	
- in conto residui	21.591,00	52.506,11	14.601,21	58.900,60	1.618,55	7.091,12	0,00	3.765,40
Consistenza di cassa a fine esercizio		294,90		1.118,95		737,36		6.881,82
Residui attivi								
- degli esercizi precedenti	26.103,28		27.141,15		15.975,09		17.258,65	
- dell'esercizio	12.799,35	38.902,63	6.004,03	33.145,17	1.283,55	17.258,65	2.574,89	19.833,54
Residui passivi								
- degli esercizi precedenti	20.932,00		20.898,46		44.087,16		48.336,43	
- dell'esercizio	14.567,70	35.499,70	24.807,26	45.705,72	9.573,61	53.660,77	27.121,21	75.457,63
Avanzo (+) o disavanzo (-) d'amministrazione		3.697,83		-1.441,59		-35.664,77		-48.742,27

Prospetto 12 - Situazione amministrativa - ess. 2003-2006

(migliaia di euro)

	2003		2004		2005		2006	
Consistenza di cassa ad inizio esercizio		6.881,82		12.009,86		1.300,86		4.713,08
Riscossioni								
- in conto competenza	62.711,61		19.647,23		33.276,77		14.417,50	
- in conto residui	1.755,45	64.467,06	5.243,74	24.890,97	945,81	34.222,58	1.132,88	15.550,39
Pagamenti								
- in conto competenza	36.748,26		18.338,93		27.890,24		13.821,62	
- in conto residui	24.795,91	61.544,17	17.261,04	35.599,97	2.920,11	30.810,35	5.808,19	19.629,82
Consistenza di cassa a fine esercizio		12.009,86		1.300,86		4.713,08		633,65
Residui attivi								
- degli esercizi precedenti	14.050,38		15.104,82		16.441,50		18.473,50	
- dell'esercizio	6.302,97	20.353,35	2.282,46	17.387,29	3.164,89	19.606,39	7.597,83	26.071,33
Residui passivi								
- degli esercizi precedenti	34.201,02		28.995,41		29.875,31		33.155,84	
- dell'esercizio	12.061,55	46.262,58	3.799,52	32.794,93	8.788,72	38.664,03	14.956,63	48.112,47
Avanzo (+) o disavanzo (-) d'amministrazione		-13.899,37		-14.106,78		-14.344,56		-21.407,49

Si deve segnalare, relativamente agli ultimi esercizi, un deciso aumento tanto dei residui attivi che di quelli passivi, anche se questi ultimi presentano una consistenza nettamente superiore ai primi.

Occorre considerare che le riscossioni – permanendo, come già rilevato, la critica situazione originata dal mancato, oppure ritardato, introito delle entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi – provengono principalmente da incassi per espropri e realizzazioni di opere pubbliche in concessione nonché da anticipazioni di tesoreria connesse con operazioni infrannuali.

Anche per i pagamenti valgono le considerazioni di cui sopra, soprattutto per la costante discrasia tra i pagamenti per lavori attinenti alle opere pubbliche in concessione rispetto alla totale riscossione delle relative entrate.

5.5. *Il conto economico.*

Considerato il notevole arco di tempo riguardante gli esercizi in esame e i cambiamenti intervenuti nella predisposizione dei documenti contabili da parte dell'Ente, si è ritenuto opportuno predisporre due prospetti che illustrano le principali voci del conto economico separatamente per i periodi 2000-2003 e 2004-2006.

Gli esercizi dal 2000 al 2003 si chiudono con pesanti disavanzi.

La consolidata tendenza negativa è dovuta sicuramente alla progressiva erosione dei trasferimenti correnti, ma anche alla sostanziale inconsistenza, per quanto riguarda i ricavi, delle poste relative alle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Il disavanzo economico trova concordanza con la relativa diminuzione del patrimonio netto.

Prospetto 12 - Conto economico periodo 2000-2003*(euro)*

RICAVI	2000	2001	2002	2003
PARTE PRIMA				
<i>contributive</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>trasferimenti correnti</i>	432.530,07	0,00	8.325.625,08	325.625,71
<i>altre entrate</i>	13.595.834,57	3.071.877,55	1.649.846,43	8.332.706,68
Totale parte prima	14.028.364,64	3.071.877,55	9.975.471,51	8.658.332,39
PARTE SECONDA				
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari</i>				
Totale parte seconda	1.556,53	0,00	0,00	0,00
Totale generale	14.029.921,17	3.071.877,55	9.975.471,51	8.658.332,39
Disavanzo economico	14.940.937,04	6.835.802,29	15.506.279,54	12.404.001,18
Totale a pareggio	28.970.858,21	9.907.679,84	25.481.751,05	21.062.333,57
COSTI				
PARTE PRIMA				
<i>Spese finanziarie correnti</i>				
Totale parte prima	15.553.796,69	3.755.775,75	16.700.751,42	18.816.114,19
PARTE SECONDA				
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari</i>				
Totale parte seconda	13.417.061,52	6.151.904,09	8.780.999,63	2.246.217,38
Totale generale	28.970.858,21	9.907.679,84	25.481.751,05	21.062.331,57
Avanzo economico				
Totale a pareggio	28.970.858,21	9.907.679,84	25.481.751,05	21.062.331,57

Per gli esercizi dal 2004 al 2006 il conto economico dell'EIPLI è stato redatto secondo la normativa civilistica uniformata ai principi contabili internazionali, che prevede che il documento contabile sia presentato in forma scalare rispetto a quella precedentemente utilizzata a sezioni contrapposte (conto costi e ricavi).

Prospetto 13 - Conto economico 2004-2006

(euro)

	2004	2005	2006
A) Valore della produzione			
Proventi e corrispettivi	8.838.223,03	9.689.469,22	9.025.275,06
Variazione nelle rimanenze dei semilavorati e prodotti finiti			
Variazione dei lavori in corso su ordinazione	321.475,84		
Incrementi delle immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	1.355.226,37	17.264.168,37	1.405.448,45
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE A)	10.514.925,24	26.953.637,59	10.430.723,51
B) Costi della produzione			
Acquisti di materie prime, sussidiarie e di merci	16.723,33	2.659,49	37.293,22
Servizi	1.939.870,85	7.606.789,43	9.794.325,15
Costi per godimento di beni di terzi	471528,2	9070,02	21.736,36
Spese per il personale	6.611.496,00	5.880.313,13	5.917.413,05
Ammortamenti e svalutazioni	47.560,34	39.247,38	40.679,37
Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di merci		12.083.612,33	526.394,11
Oneri diversi di gestione	18.418,35	5.128,16	429,46
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE B)	9.105.597,07	25.626.819,94	16.338.270,72
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	1.409.328,17	1.326.817,65	-5.907.547,21
C) Proventi e oneri finanziari	-200.310,06	9.328,89	4.632,66
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
E) Proventi e oneri straordinari			
Risultato prima dell'applicazione delle imposte (A-B+/-C+/-D+/-E)	1.209.018,11	1.336.146,54	-5.902.914,55
Imposte sul reddito dell'esercizio	316.714,70	137.953,17	155.992,39
Utile (perdita) dell'esercizio	892.303,41	1.198.193,37	-6.058.906,94

Il totale del valore della produzione nel triennio considerato fa registrare un forte incremento nel 2005 in ragione della consistenza della posta "Altri ricavi e proventi"; come si è già accennato, il Ministero delle Politiche Agricole, in applicazione della legge n. 231 del 2005, ha assegnato un contributo pari 15 milioni di euro, giusto decreto del Commissario ad acta ex Agensud n° 295 del 9 dicembre 2005.

Con la suddetta erogazione avvenuta a fine dicembre 2005, che riduceva corrispondentemente la situazione debitoria dell'Ente, si è potuto provvedere al pagamento, oltre che delle competenze stipendiali non corrisposte al personale, di altre spese di funzionamento.

Nel 2006 l'esercizio si chiude con un disavanzo economico di circa 6 milioni di euro dovuto al saldo negativo tra valori e costi della produzione: tra le voci che hanno contribuito maggiormente a tale risultato spiccano i "costi della produzione per servizi" (passati da euro 1.939.870,85 nel 2004, ad euro 7.606.789,43 nel 2005, sino ad arrivare ad euro 9.794.325,15 nel 2006), mentre le "spese per il personale" si mantengono pressoché costanti nel triennio (circa 6 milioni di euro).

5.6. La situazione patrimoniale

Così come precisato nel precedente paragrafo relativamente al conto economico, i cambiamenti intervenuti nella predisposizione dei documenti contabili da parte dell'Ente suggeriscono di valutare la situazione patrimoniale in due distinti prospetti.

Gli esercizi dal 2000 al 2003 fanno registrare, relativamente al patrimonio dell'EIPLI, un consistente incremento delle passività rispetto alle attività.

Prospetto 14 - Situazione patrimoniale periodo 1999-2003

(euro)

SITUAZIONE PATRIMONIALE	1999	2000	2001	2002	2003
	importo	importo	importo	importo	importo
ATTIVITÀ					
- disponibilità liquide	293.863,98	1.118.950,16	737.357,78	6.881.822,25	12.009.860,33
- residui attivi	38.902.632,38	33.145.174,34	17.197.049,66	19.833.537,56	20.353.349,05
- crediti bancari e finanziari	102.774,92	103.462,58	103.462,58	103.462,58	103.462,58
- rimanenze attive d'esercizio	95.544,53	95.699,46	95.699,46	95.699,47	95.699,47
- investimenti mobiliari	340.861,55	364.591,26	349.815,98	278.910,04	234.849,41
- immobili (edifici)	1.724.966,04	1.792.672,06	1.792.897,65	1.792.897,65	1.792.897,65
- impianti, macchinari, automezzi, mobili d'ufficio	1.144.468,49	1.235.453,55	1.238.261,01	1.240.448,79	1.240.448,79
TOTALE ATTIVITÀ	42.605.111,89	37.856.003,42	21.514.544,11	30.226.778,34	35.830.567,28
DEFICIT PATRIMONIALE					
- disavanzo economico esercizi precedenti		155.674,54	15.096.611,59	21.932.413,88	37.438.693,42
- disavanzo economico d'esercizio	764.356,21	14.940.937,05	6.835.802,29	15.506.279,54	12.404.001,18
TOTALE Deficit patrimoniale	764.356,21	15.096.611,59	21.932.413,88	37.438.693,42	49.842.694,60
TOTALE A PAREGGIO	43.369.468,10	52.952.615,01	43.446.957,99	67.665.471,76	85.673.261,88
PASSIVITÀ					
- residui passivi	35.499.697,87	45.705.715,30	53.851.845,00	75.457.085,53	46.262.576,88
- debiti bancari e finanziari	189.539,68	185.007,26	135.861,39	386.309,76	610.000,00
- fondi di accantonamento	5.212.599,48	5.322.304,05	5.377.735,64	4.720.375,77	5.228.933,54
- poste rettificative dell'attivo	826.331,04	868.852,16	932.139,83	987.548,00	1.036.426,19
TOTALE PASSIVITÀ	41.728.168,08	52.081.878,77	60.297.581,87	81.551.319,06	53.137.936,61
- fondo di dotazione	1.032.913,80	870.701,53	870.701,53	870.701,53	870.701,53
- avanzo economico degli esercizi precedenti	608.386,23				
- avanzo economico d'esercizio					
TOTALE A PAREGGIO	43.369.468,10	52.952.580,30	61.168.283,40	82.422.020,59	54.008.638,14

Tra le attività la voce più significativa è costituita dai crediti nei confronti dello Stato e di altri enti nonché afferenti alle utenze della risorsa idrica che, complessivamente, incidono in modo rilevante sul totale. Seguono gli immobili e le "immobilizzazioni tecniche" (impianti, attrezzature, macchinari, automezzi, etc.), che rappresentano il necessario strumento operativo per il perseguimento dell'attività istituzionale, i cui importi permangono costanti nel quadriennio 2000- 2003.

Rispetto al 2002, nell'ultimo esercizio riportato nel prospetto 14 risultano quasi raddoppiate le "disponibilità liquide" (che incidono sul totale delle attività nella misura di oltre un terzo). Di rilevanza finanziaria più modesta sono le voci "investimenti mobiliari", "rimanenze attive d'esercizio" e "crediti bancari e finanziari".

Tra le passività, oltre ai fondi di ammortamento dei beni mobili e immobili (inseriti tra le poste rettificative dell'attivo) che si presentano in costante aumento con riferimento all'incremento degli investimenti attuati dall'Ente, rileva l'ammontare dei residui passivi che, malgrado nel 2003 diminuisca consistentemente riportandosi quasi ai livelli registrati nel 2000, è pur sempre di ragguardevole entità e determinato, principalmente, da impegni di spesa per opere strutturali.

Continua a diminuire il "fondo indennità anzianità al personale" (da 5.322.304,05 di euro nel 2000 a 5.228.933,54 di euro nel 2003) secondo le quote annuali di accantonamento iscritte nel conto economico.

Il quadro della situazione patrimoniale nel triennio 2004-2006 è esposto nel prospetto che segue.

Prospetto 15 - Situazione patrimoniale periodo 2004-2006

	(euro)		
	2004	2005	2006
ATTIVITÀ			
- Crediti verso lo Stato ed altri enti pubblici	184.789,60	347.347,60	306.706,92
- Immobilizzazioni:			
<i>immateriali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>materiali</i>	3.344.846,44	3.314.661,13	3.159.903,50
- Immobilizzazioni finanziarie	105.466,58	105.467,58	105.468,58
- rimanenze	95.699,47	95.699,47	95.699,47
- residui attivi	17.204.524,04	19.261.043,01	24.283.148,49
- attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	212.303,52	172.173,84	172.173,84
- disponibilità liquide	1.300.862,82	4.713.083,86	933.654,92
- ratei e risconti	0,00	0,00	0,00
Totale attività	22.448.492,47	28.009.476,49	29.056.755,72
PASSIVITÀ			
- Patrimonio netto			
<i>fondo dotazione</i>	870.701,54	870.701,54	870.701,54
<i>riserve statutarie</i>	20.658,28	20.658,28	20.658,28
<i>disavanzi economici precedenti</i>	-49.842.694,60	-48.950.391,19	-47.752.197,82
<i>avanzo/disavanzo economico d'esercizio</i>	892.303,41	1.198.193,37	-6.058.906,94
Deficit patrimoniale	-48.059.031,37	-46.860.838,00	-52.919.744,94
- fondo ammortamento	1.063.328,25	1.065.250,09	1.107.805,51
- contributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00
- fondi rischi e oneri	0,00	0,00	0,00
- trattamento di fine rapporto	5.046.177,42	4.525.723,49	5.664.027,92
- Residui passivi	32.797.424,21	38.666.034,42	43.066.284,10
- ratei e risconti	0,00	0,00	0,00
Totale passività	38.906.929,88	44.257.008,00	49.838.117,53
Totale passività e netto	-86.965.961,25	-91.117.846,00	-102.757.862,47

Il deficit patrimoniale aumenta sensibilmente nel corso di tutto il periodo in esame. Oltre alla notevole consistenza dei disavanzi economici relativi agli esercizi precedenti, nel 2006 incide in modo particolare il disavanzo economico d'esercizio, pari a -6.058.906,94 di euro.

Tra le passività, inoltre, la voce più consistente riguarda l'importo dei residui passivi, incrementato di oltre il 31% nel corso del triennio in esame.

Tra le voci più significative delle attività si deve segnalare il notevole aumento dei residui attivi, che registrano, nei tre esercizi considerati, un incremento di oltre il 41%. Peraltro, il saldo delle attività nell'esercizio 2006 non risulta risentire di tale dato contabile positivo a causa della contemporanea notevole riduzione delle disponibilità liquide, che passano da 4.713.083,86 di euro nel 2005 a 933.654,92 euro nel 2006.

6. Considerazioni conclusive

Il protrarsi dell'amministrazione straordinaria - divenuto ormai sistema ordinario piuttosto che eccezionale e limitato nel tempo - ha inciso sull'attuazione di programmi a medio e lungo termine; ha avuto riflessi sulla gestione, peraltro, precaria; non ha agevolato lo svolgimento del controllo concomitante del Collegio dei revisori nonché del Magistrato della Corte dei conti e non ha assicurato la rappresentatività degli interessi degli enti locali coinvolti nell'utilizzo della risorsa idrica.

Fino ad oggi il "riordino dell'EIPLI" è rimasto inattuato, né appare di prossima realizzazione e l'evidente dissesto finanziario non sembra di facile soluzione, pur considerando i contributi straordinari da parte dello Stato.

Nonostante l'Ente sia dotato di un rilevante patrimonio costituito dalle opere in gestione, con attività precipuamente di approvvigionamento all'origine delle risorse idriche ad uso plurimo, l'incertezza normativa continua a caratterizzarne il piano istituzionale nonché a riflettersi su quello gestionale: la qual cosa non si concilia con i principi di economicità, efficienza ed efficacia.

Le azioni della Gestione Commissariale sono state e sono tuttora finalizzate all'adozione delle scelte più opportune per la prevista trasformazione dell'Ente in un nuovo soggetto pubblico, in particolare in società per azioni partecipata dallo Stato e dalle Regioni Puglia, Basilicata e Campania, attraverso la indicazione delle attività intrinseche alla funzione esercitata dall'EIPLI nei territori interessati, delle risorse umane da adibire alla gestione delle opere stesse nonché degli oneri finanziari legati alla corretta gestione e manutenzione del patrimonio - in termini ordinari, ma anche straordinari - in ottemperanza delle disposizioni di legge e delle prescrizioni del RID (ex servizio Dighe del Ministero LL.PP.).

Comunque, è da evidenziare l'esigenza di una più appropriata rappresentazione contabile, tenuto conto dell'iscrizione delle poste in conto capitale tra le voci che incidono nella definizione del risultato economico.

Inoltre, occorre provvedere, con tutti i mezzi che l'ordinamento consente, quantomeno ad iniziative volte alla sollecita riscossione dei cospicui crediti.

Le negatività della gestione finanziaria si riflettono su quella economica, caratterizzata da un progressivo aggravamento del risultato di esercizio: gli esercizi dal 2000 al 2003 si chiudono con pesanti disavanzi, fino a registrare oltre 6 milioni di euro di perdite conseguite in chiusura dell'esercizio 2006. Tale tendenza negativa è

tuttavia dovuta non solo alla progressiva erosione dei trasferimenti correnti, ma anche alla sostanziale inconsistenza, per quanto riguarda i ricavi, delle poste relative alle componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Non meno evidenti sono le ricadute sulla gestione patrimoniale, giunta nel 2006 a oltre 102 milioni di passività rispetto ad un attivo che sfiora appena i 30 milioni di euro.

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes that form a stylized, cursive name.

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2000

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

**RELAZIONE DEL SIG. COMMISSARIO
AL CONTO CONSUNTIVO 2000**

Il conto consuntivo dell'esercizio 2000, redatto in conformità delle norme del D.P.R. 696/79, presenta le seguenti risultanze finali:

a) Disavanzo finanziario di competenza	£.	29.312.504.946.=
b) Disavanzo di amministrazione	£.	22.154.009.002.=
c) Disavanzo economico dell'esercizio 2000	£.	28.929.688.173.=
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2000)	£.	29.231.116.115.=

Al riguardo si osserva quanto segue:

- a) il "conto finanziario" presenta tale risultanza derivante dalle maggiori spese totali registrate nel corso dell'esercizio finanziario ed ammontanti a £.133.809.122.517.=, rispetto alle corrispondenti entrate totali ammontanti a £.104.496.617.571.=. In particolare, risulta un disavanzo di parte corrente di £.2.953.648.320.= ed un disavanzo della parte in conto capitale pari a £.26.358.856.626.;
- b) il risultato di tale posta, come risulta dalla "situazione amministrativa", discende dalla differenza tra residui passivi (- £.88.498.605.356.=) e residui attivi (+ £.64.178.006.724.=) e ammontante a £.24.320.598.632.=, riportato all'importo sopra indicato di £.22.154.009.002.= dal differenziale positivo di cassa al 31/12/2000 di £.2.166.589.630.=.
- c) il dato è fortemente influenzato dall'iscrizione, tra le variazioni in diminuzione, dei minori accrediti di importi per lavori in corso di esecuzione (£.24.968.685.832.=, rivenienti dalla differenza tra gli accrediti per £.28.381.949.672.= e gli importi dei certificati per lavori eseguiti

ammontanti a £ 53.350.635.504.=), nonchè dalle altre voci risultanti dal "conto economico - parte seconda";

- d) il dato è il risultato del disavanzo economico dell'esercizio corrente e di quello al 31/12/1999, al netto del "Fondo di dotazione", che si è dovuto parzialmente utilizzare per £.314.086.745.= e, pertanto, ridurre a £.1.685.913.255.=, al fine di ottenere il pareggio della "situazione patrimoniale".

Nel conto patrimoniale gli immobili di proprietà dell'Ente sono stati inseriti al valore iniziale di acquisto, incrementato delle somme iscritte nei precedenti esercizi per la ricostruzione della Sede di Potenza, gravemente danneggiata dal sisma del 1980, nonchè delle somme investite per il miglioramento e l' adeguamento degli impianti tecnologici alle vigenti norme di sicurezza.

Per i beni mobili si è proceduto alla ricognizione ed all'aggiornamento dell'inventari. Il patrimonio di beni mobili dell'Ente risulta nel suo ammontare dal piano di ammortamento allegato al presente documento contabile. Esso rispecchia gli importi analiticamente riportati negli appositi registri.

In merito alla parte corrente gli accertamenti complessivi ammontano a £.27.162.701.601.= e comprendono: il contributo erogato dello Stato, che nell'anno 2000 è risultato di £ .837.495.000.=, le spese generali sui lavori in corso per £.2.377.207.633.=, £.1.245.719.227.= per altre entrate e £.22.702.279.741.= per il servizio di approvvigionamento della risorsa idrica per usi plurimi.

Relativamente a quest'ultimo importo, esso è così costituito:

- uso irriguo	£.	6.456.758.252.=
- uso idroelettrico	£.	628.122.960.=
- uso civile (potabile)	£.	6.188.420.775.=
- uso industriale	£.	9.428.977.754.=

A fronte di tali entrate, le spese sono ammontate a £.30.116.349.921.=, con un disavanzo di parte corrente, come detto, di £.2.953.648.320.=.

Nel corso dell'anno l'Ente è riuscito ad incassare l'importo relativo alla transazione con l'AQP S.p.A., per £.19.578.128.351.= per il periodo 1995-1999 e £.4.488.420.775.= per il periodo gennaio-settembre 2000, £.181.818.182.= da parte del Consorzio di Bonifica Stornara e Tara quale ulteriore acconto per l'erogazione della risorsa idrica per il periodo 1995-1998 e £.223.267.005.= per recupero spese di gestioni varie.

Con riferimento, dunque, all'esercizio finanziario 2000, dai dati sopra esposti si evince un consistente abbattimento dei residui attivi nell'ambito della cat.7 - Entrate dalla vendita di beni e prestazione di servizi -.

Gli accertamenti assunti nel 2000 a tale titolo sono stati calcolati sulla base delle erogazioni della risorsa idrica effettuate e ripartite tra i vari usi come segue:

- uso civile mc. 239.403.908
- uso irriguo mc. 301.146.238

nonchè i seguenti altri usi:

- uso industriale - IL V A mc. 59.219.077
- uso idroelettrico - ENEL kwh 3.649.808
- altri utilizzatori privati mc. 1.205.415

i cui introiti costituiscono entrate non legate al principio del ristoro dei costi, ma con fatturazione delle effettive erogazioni, regolate da specifici contratti in corso.

Nell'ambito delle spese in conto capitale deve farsi rilevare che gli impegni per l'esecuzione dei lavori in corso, nell'anno 2000, sono stati di complessive £.53.350.635.504.=, rispetto a quello previsto di £.76.421.460.000.=, suddiviso nelle Regioni Puglia e Basilicata e nel comprensorio dell'Irpinia.

A fronte di tali impegni assunti, le corrispondenti erogazioni corrisposte da parte dei Ministeri ed Enti finanziatori sono ammontate a £.28.381.949.672.=.

E', pertanto, evidente che l'importo differenziale di £.(53.350.635.504 - 28.381.949.672)= =£.24.968.685.832 ha notevolmente contribuito, nell'ambito delle variazioni patrimoniali, quali

risultano dal "conto economico", a determinare, unitamente al disavanzo di parte corrente di £.2.953.648.320.= e ad altre poste, il disavanzo economico alla fine dell'esercizio pari a £.29.231.116.115.=, comprendente altresì il disavanzo economico al 31/12/1999 di £.301.427.942.=.

Nel contempo l'Ente, pur se non ancora richiesto dal regolamento di contabilità dalle leggi in materia, sta proseguendo nell'introduzione, parallelamente alla contabilità finanziaria, di una contabilità integrata di tipo economico-patrimoniale per centri di costo.

Avvenimenti di rilievo nel corso dell'esercizio si sono verificati per quanto attiene:

- a) all'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente;
- b) agli interventi volti al recupero di risorse idriche nelle aree di crisi.

Per quanto riguarda il punto a), nel corso dell'esercizio, con D.M. 4/12/2000 n.666 il Mi.P.A.F. provvedeva alla nomina della nuova Gestione commissariale, successivamente modificata con D.M. n.717 del 23/7/2001, con la nomina dell'attuale Gestione commissariale.

I provvedimenti posti in essere si sono indirizzati prioritariamente ad intensificare le azioni di recupero dei crediti dell'Ente presso il Ministero delle Infrastrutture (già Ministero LL.PP.), per far fronte per un verso al pagamento dei lavori in corso di esecuzione (Q.C.S. 1994-1999) e di quelli di cui al concessioni ex Agensud e per un altro verso per contenere il contenzioso derivante dal ritardo dei suddetti pagamenti e dalla richiesta di "danni", riconosciuta in sede giudiziaria a favore di alcune Imprese (Abrusci, S.I.G. ed altre).

Nel contempo la nuova Gestione commissariale ha affrontato la complessa situazione venutasi a creare per l'applicazione del C.C.N.L. 1998-2001, che nel corso dell'esercizio non si è potuto ancora attuare. La consistenza del personale al 31/12/2000, quale risulta dall'allegata tabella, è la seguente:

● ruolo professionale	n.	20
● aree A, B e C	n.	92
● ruolo ad esaurimento	<u>n.</u>	<u>1</u>
	n.	113

- operai a tempo indeterminato n. 20
- operai a tempo determinato n. 30

in particolare, riguardo al personale di ruolo, con delibera commissariale n.25778 del 16/11/2000, veniva determinata in n.95 unità la dotazione organica delle aree A, B e C, alle quali si riferiva la ipotesi di accordo decentrato sottoscritto il.23/11/1999 con le OO.SS., mentre con riferimento al ruolo professionale, l'ipotesi di accordo decentrato non è stato ancora sottoscritto. La spesa per il personale è ammontata a £.13.435.455.198.=, di cui £.858.2910.695.= (comprendenti £.208.177.797 .= per saldo fondo incentivante, !:231.625.334.= per indennità di missione e la differenza per contributi e spese varie) per spese di competenza dell'esercizio 1999.

L'importo della spesa per il personale presenta i seguenti risultati:

● ruolo professionale	n.unità 21	£. 2.776.264.000.=	(22%)
● aree A, B, e C	n.unità 92	£. 4.134.304.000.=	(32,8%)
● ruolo ad esaurimento	n.unità 2	£. 228.854.000.=	(1,8%)
● operai a t.i.	n.unità 20	£. 748.860.000.=	(6%)
● opera(la t.d.(g/u)	n.unità 30	£. 1.563.788.000.=	(12,5%)
● contributi a carico Ente		£. 1.924.432.000.=	(15,5%)
● IRAP		£. 236.056.000.=	(1,9%)
● Indennità di missione		£. 830.250.000.=	(6,5%)
● Altre spese		£. 134.335.503.=	(1%)
	TOTALE	£.12.577.163.503.=	(100%)

oltre, come sopra detto, le spese di competenza dell'esercizio 1999.

L'incidenza della spesa per il personale sull'ammontare complessivo del Bilancio consuntivo risulta pari al 14,6%.

Relativamente al punto b), particolare rilevanza per l'attività futura dell'Ente assume l'inserimento nella Legge Finanziaria 2001, art.141, della possibilità di accensione di due mutui, finalizzati al miglioramento dell'efficienza e risanamento delle gestioni.

Tale destinazione può consentire all'Ente di avviare un'organica politica di interventi, più volte rinviata per carenza di adeguate risorse finanziarie, tesa all'ammodernamento degli impianti in gestione. Gli effetti di questi interventi potranno riflettersi positivamente sulle entrate dell'Ente, attraverso una maggiore e più razionale erogazione delle risorse idriche disponibili.

La possibilità di intervenire anche nell'approvvigionamento di nuove risorse disponibili potrà consentire una sostanziale ottimizzazione dei costi di gestione, attraverso una migliore utilizzazione delle infrastrutture esistenti.

All'atto del personale insediamento si è ricevuto l'elaborato relativo al Bilancio Consuntivo dell'anno finanziario 2000, le risultanze riguardano altra gestione commissariale ed esclusivamente per senso di dovere e responsabilità che si procede all'approvazione del presente documento.

L'anno finanziario 2000, come già precedentemente accennato, è stato caratterizzato dall'avvicinarsi di due gestioni commissariali, l'ultima per un arco di tempo di pochi giorni, e dalla nomina dell'organo di controllo; nel contempo è stata attivata dal Ministero Vigilante una prima ispezione amministrativa le cui risultanze sono state portate a conoscenza della precedente gestione commissariale.

Sotto l'attuale gestione si è perseguito l'azione avviata dal precedente Commissario Straordinario di riportare la ritualità amministrativa e contabile nell'Ente e di avviare a definizione le problematiche istituzionali cui sono strettamente collegabili le attuali situazioni di dissesto finanziario.

Il Commissario
(dott. Nicola MARMO)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2000

Il conto consuntivo per il 2000 dell'Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia di Bari si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico e nella situazione patrimoniale.

Al bilancio sono anche allegati la relazione illustrativa del Commissario straordinario, il quadro riassuntivo della consistenza del personale al 31.12.2000 ed il prospetto sintetico dei beni di proprietà dell'Ente sottoposti ad ammortamento.

Va, preliminarmente, segnalato che l'attuale Collegio dei Revisori è stato nominato con decreto del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali del 25 settembre 2000 e si è insediato in data 24 ottobre 2000.

Il Collegio ha, innanzitutto, esaminato i verbali redatti dall'Organo di Revisione riferiti all'esercizio in esame onde verificare la eventuale sussistenza di cause impeditive o sospensive per l'approvazione del conto.

E', inoltre, a conoscenza dello svolgimento di una indagine amministrativa disposta dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali riguardante vari aspetti della gestione dell'Ente.

Ha, altresì, cognizione della relazione relativa ad altra indagine amministrativa, disposta dallo stesso Ministero vigilante, le cui risultanze verranno indicate nella parte conclusiva.

- Rendiconto finanziario

a) gestione di competenza

In via preliminare, va segnalata la scarsa intelligibilità del documento contabile predisposto, che ha reso particolarmente ardua la estrapolazione dei dati ivi contenuti e la loro elaborazione ai fini conoscitivi della gestione del bilancio.

Il rendiconto finanziario dell'Ente per l'esercizio 2000 presenta entrate per complessive 104.497 milioni e spese per complessive 133.809 milioni, con un disavanzo finanziario di competenza di 29.312 milioni (1.296 milioni di disavanzo nel 1999), determinato dalla somma tra il disavanzo di parte corrente per 2.953 milioni (6.990 milioni di avanzo nell'anno 1999) ed il disavanzo in conto capitale per 26.359 milioni (8.286 milioni di disavanzo nel 1999).

Nel prospetto che segue, viene riportata una sintesi del movimento finanziario di competenza accertato per il 2000, raffrontato sia con i corrispondenti dati previsionali dell'esercizio, sia con i corrispondenti valori del 1999.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Consuntivo 1999	2000			Differenze consuntivo 1999	Differenze previsioni definitive 2000	
		Previsioni originarie	Previsioni definitive	Consuntivo			
		(a)	(b)	(c)			(d)	(d - a)	(c - d)
		(milioni di lire)					
Avanzo di amm.ne esercizio precedente		4.095					
ENTRATE.....	86.770	180.465	181.972	104.497	17.727	- 77.475	
di parte corrente (titoli I, II, III).....	32.360	33.632	33.632	27.163	- 5.197	- 6.469	
in conto capitale (titoli IV, V, VI)....	43.713	138.664	138.671	69.011	25.298	- 69.660	
per partite di giro (titolo VII).....	10.697	8.169	9.669	8.323	- 2.374	- 1346	
SPESE.....	88.066	184.560	186.060	133.809	45.743	- 52.251	
di parte corrente (titolo I).....	25.370	36.541	36.541	30.116	4.746	- 6.425	
in conto capitale (titoli II, III).....	51.999	139.850	139.850	95.370	43.371	- 44.480	
per partite di giro (titolo IV).....	10.697	8.169	9.669	8.323	- 2.374	- 1.346	
RISULTATO FINANZIARIO....	- 1.296	-4.095	-4.088	29.312	28.016	25.224	
di parte corrente	6.990	- 2.909	- 2.909	2.953	9.943	44	
in conto capitale	- 8.286	- 1.186	- 1.186	26.359	18.073	25.180	

Come si evince dai dati che precedono, notevole è lo scostamento rilevato tra i dati delle previsioni definitive ed i valori riportati a consuntivo: situazione che denota la necessità di una puntuale ed attenta considerazione degli stanziamenti previsionali.

a) gestione di cassa

Si riporta nel prospetto che segue una sintesi dei movimenti intervenuti nel 1999, raffrontati sia con i corrispondenti dati previsionali che con quelli accertati nel precedente esercizio.

MOVIMENTI DI CASSA	Consuntivo 1999	2 0 0 0		
		Previsioni originarie	Previsioni definitive	consuntivo
Riscossioni dell'esercizio	89.865	218.654	218.654	115.645
Pagamenti dell'esercizio	101.667	218.654	218.654	114.047
Saldo di cassa	- 11.802	-	-	1.598

La mancata esibizione degli estratti bancari dell'istituto di credito che svolge il servizio di cassa non ha consentito il confronto con i dati desunti dal rendiconto finanziario.

La gestione di cassa evidenzia significativi scostamenti tra i dati previsionali e quelli consuntivi, analogamente a quanto già rilevato per la gestione di competenza.

La differenza positiva di 1.598 milioni tra le riscossioni (115.645 milioni) ed i pagamenti (114.047 milioni) ha incrementato il fondo di cassa, che è passato da 569 milioni, all'inizio dell'esercizio, a 2.167 milioni al termine dell'anno.

b) situazione amministrativa

Per effetto della gestione finanziaria 2000, il disavanzo di amministrazione al termine dell'esercizio ammonta a complessivi 22.154 milioni, con un ulteriore peggioramento rispetto alla situazione amministrativa al 31 dicembre 1999 (7.158 milioni).

Nel prospetto che segue si riportano in sintesi le componenti dell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2000.

- Fondi di cassa al 31 dicembre 1999	milioni	569
- Riscossioni dell'esercizio 2000	milioni	115.645
- Pagamenti dell'esercizio 2000	milioni	114.047
- Fondo di cassa al 31 dicembre 2000	milioni	2.167
- Residui attivi al 31 dicembre 2000	milioni	64.178
- Residui passivi al 31 dicembre 2000	milioni	88.499
- Disavanzo di amministrazione al 31 dicembre 2000	milioni	- 22.154

La situazione dei residui attivi e passivi 2000 ed anni precedenti risulta piuttosto appesantita, con un indice di realizzazione alquanto lento.

Le somme complessivamente rimaste da riscuotere (64.178 milioni) risultano inferiori a quelle rimaste da pagare (88.499 milioni), con una differenza di 24.321 milioni.

L'esame delle singole partite iscritte nei residui induce a sollecitare la definizione di quelle iscrizioni che risalgono ad alcuni anni addietro, dopo aver verificato la effettiva sussistenza del loro titolo giuridico.

Si riporta di seguito la situazione dei residui alla chiusura dell'esercizio confrontata con quella dell'anno precedente.

La situazione dei crediti è la seguente:

	1999	2000
somme rimaste da riscuotere in c/comp.	24.783.233.844	11.625.421.119
somme rimaste da riscuotere in c/residui	50.543.216.501	52.552.585.605
totale residui attivi	75.326.450.345	64.178.006.724

La situazione dei debiti è la seguente:

somme rimaste da pagare in c/comp.	28.207.305.230	48.033.552.339
somme rimaste da pagare in c/residui	40.529.636.960	40.465.053.017
totale residui passivi	68.736.942.190	88.498.605.356

La situazione dei residui sopra evidenziata, desunta dal rendiconto finanziaria, non trova corrispondenza con il totale riportato negli elenchi analitici, appositamente predisposti.

c) sintesi delle entrate e delle spese

Per una più dettagliata analisi del rendiconto finanziario 2000, si riporta, nei prospetti che seguono, una sintesi **per categoria** delle entrate e delle spese di parte corrente, con raffronto ai medesimi valori registrati nell'anno precedente.

ENTRATE CORRENTI	Consuntivo 1999	2000			Differenza rispetto al consuntivo 1999		
		Previsioni originarie	Previsioni definitive	Consuntivo	in valori assoluti	in percentuale	
		(a)	(b)	(c)	(d)	(d - a)	
		(milioni di lire)					
Cat. 1							
Cat. 2							
Cat. 3	630	630	630	838	208	33	
Cat. 4							
Cat. 5							
Cat. 6							
Cat. 7	30.877	32.844	32.844	25.079	5.798	18	
Cat. 8		5	5	2	2		
Cat. 9	853	150	150	1.242	389	45	
Cat. 10		3	3	2	2		
TOTALE.....	32.360	33.632	33.632	27.163	5.197	16	

SPESE CORRENTI	Consuntivo 1999	2000			Differenza rispetto al consuntivo 1999		
		Previsioni originarie	Previsioni definitive	Consuntivo	in valori assoluti	in percentuale	
	(a)	(b)	(c)	(d)	(d - a)		
		(milioni di lire)					
Cat. 1	103	122	122	122	30	29	
Cat. 2	11.646	15.881	16.097	14.245	2.599	22	
Cat. 3							
Cat. 4	9.168	14.915	15.070	12.878	3.170	40	
Cat. 5							
Cat. 6							
Cat. 7	161	700	700	489	328	203	
Cat. 8	414	773	573	573	159	38	
Cat. 9							
Cat. 10	3.878	4.150	3.979	1.809	2.069	53	
TOTALE.....	25.370	36.541	36.541	30.116	4.746	18	

Gestione economico – patrimoniale**a) conto economico generale**

L'esercizio 2000 presenta nel complesso un deficit economico di 28.929 milioni, che deriva dal movimento finanziario di parte corrente e da componenti economiche che non danno luogo a movimento finanziario.

Di fatto, come si rileva dalla sintesi che segue, il deficit economico dell'esercizio 2000 è costituito dalla somma tra un disavanzo finanziario complessivo di 2.953 milioni ed un disavanzo economico di 25.976 milioni.

GESTIONE ECONOMICO PATRIMONIALE**conto economico generale**

	Entrate (1)	Spese (2)	Differenze (1 - 2)
		(miliardi di lire)	
Movimento finanziario di parte corrente	27.163	30.116	- 2.953
Componenti di natura economica	3	25.979	- 25.976
Movimento economico complessivo	27.166	56.095	- 28.929

b) situazione patrimoniale generale

Il disavanzo patrimoniale netto, che al 31 dicembre 1999 ammontava a 301 milioni, per effetto del risultato economico negativo conseguito nell'esercizio 2000 (28.929 milioni), si trasforma in un deficit patrimoniale di 29.231 milioni, costituito dalla differenza tra le attività ammontanti a 73.299 milioni e le passività, compreso il fondo di dotazione di 1.686 milioni, ammontanti a 102.530 milioni.

Si espone, nel prospetto che segue, una sintesi delle partite attive e passive costituenti lo stato patrimoniale al 31 dicembre 2000, raffrontate con i corrispondenti valori alla fine del precedente esercizio.

STATO PATRIMONIALE	Situazione al 31.12.1999	Variazioni	Situazione al 31.12.2000
		(milioni di lire)	
ATTIVITA'	82.495	- 9.196	73.299
Disponibilità liquide	569	1.598	2.167
Residui attivi	75.326	- 11.148	64.178
Immobili	3.340	131	3.471
Immobilizzazioni tecniche	2.215	177	2.392
Ratei attivi	=	=	=
Altre attività	1.045	46	1.091
PASSIVITA'	80.796	20.048	100.844
Debiti di tesoreria	367	- 9	358
Residui passivi	68.737	19.762	88.499
Ratei passivi	=	=	=
Accantonamenti, poste rettificative dell'attivo e altre passività	11.692	295	11.987
Fondo di dotazione	2.000	- 314	1.686
SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA.....	- 301	- 28.930	- 29.231

Tra le diverse poste delle attività e delle passività, assumono particolare rilievo le iscrizioni dei residui attivi (64.178 milioni) e passivi (88.499 milioni), il cui lento smaltimento è stato già in precedenza rilevato.

Al fine di dare evidenza alla scomposizione dei residui in relazione al titolo che ha dato ad essi origine, si fornisce una sintesi, **per titoli**, nei prospetti che seguono

- residui attivi

	Situazione al 31.12.1999	Variazioni	Situazione al 31.12.2000
		(milioni di lire)	
Crediti per entrate correnti (titoli I - II - III)	54.706	- 11.708	42.998
Crediti per entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti (titolo IV)	19.347	284	19.631
Crediti per entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale e da accensione di prestiti (titoli V e VI)	1.274	267	1.541
Crediti per partite di giro (titolo VII)	=	=	=

- residui passivi

	Situazione al 31.12.1999	Variazioni	Situazione al 31.12.2000
		(milioni di lire)	
Debiti per spese correnti (titolo I)	13.736	3.808	17.544
Debiti per spese in conto capitale (titolo II)	25.664	15.850	41.514
Debiti per estinzione di mutui e anticipazioni (titolo III)	25.630	- 173	25.457
Debiti per partite di giro (titolo IV) *	3.708	275	3.983

Dati riassuntivi del conto consuntivo

I conti tipici che costituiscono il conto consuntivo dell'Ente per l'anno 2000 evidenziano i seguenti dati riassuntivi:

- DIS/AVANZO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE	- 2.953
- DIS/AVANZO IN CONTO CAPITALE	- 26.359
- DIS/AVANZO FINANZIARIO DI COMPETENZA	- 29.312
- DIS/AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2000	- 22.154
- SALDO POS/NEG DI CASSA	2.167
- AVANZO/DEFICIT ECONOMICO COMPLESSIVO	- 28.929
- AVANZO/DEFICIT PATRIMONIALE COMPLESSIVO	- 29.231

Il Collegio non può non rilevare la necessità di una maggiore velocizzazione nella gestione dei residui, il cui ammontare risulta obiettivamente considerevole, in relazione alla consistenza complessiva del bilancio.

Di pari passo alla realizzazione dei residui attivi, dovrà procedersi allo smaltimento dei residui passivi, la cui definizione dovrà essere costantemente correlata alla disponibilità di cassa, che, pur incrementata nel corso dell'esercizio 2000, in quanto passata da 569 milioni all'inizio dell'esercizio a 2.167 milioni alla chiusura dello stesso, risulta tuttavia inadeguata rispetto all'ammontare complessivo dei movimenti finanziari della gestione corrente.

Particolare impegno dovrà essere, infine, rivolto al contenimento della spesa corrente, con la revisione dei rapporti contrattuali, con il limitato conferimento degli incarichi affidati a professionisti esterni, con la drastica riduzione delle missioni del personale, con la riconsiderazione delle prestazioni per lavoro straordinario, e così via.

In sostanza, dovranno essere riesaminate tutte quelle situazioni per le quali possono essere realizzate economie di spesa attraverso soluzioni diverse o alternative, specialmente se rientranti tra i compiti propri del personale o dell'organizzazione dell'Ente.

Conclusioni

Il conto consuntivo esaminato comprende i seguenti elaborati:

- il rendiconto finanziario della competenza 2000 e dei residui 1999 e precedenti.
- la situazione patrimoniale
- il conto economico
- la situazione amministrativa
- la relazione del Commissario
- il prospetto sintetico della consistenza del personale al 31 dicembre 1999
- il prospetto dei beni raggruppati per categoria sottoposti ad ammortamento.

Va rilevato che la relazione commissariale precisa i dati relativi al personale dipendente limitandosi ad indicare la consistenza numerica per qualifica funzionale, mentre non riporta gli accantonamenti per indennità di anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza (art. 32, 3° comma, punto 3, D.P.R. 696/1979).

Il Collegio non ha potuto eseguire i seguenti riscontri contabili:

- l'accertamento della corrispondenza dei dati di sintesi del conto consuntivo con quelli analitici desunti dalla contabilità in corso d'esercizio;
- l'accertamento della concordanza del saldo di cassa al 31 dicembre 2000 con la disponibilità dei fondi presso la Tesoreria Provinciale dello Stato di Bari.

Inoltre, il Collegio non ha potuto confrontare le risultanze di cassa dell'Ente con quelle dell'istituto cassiere per la mancata esibizione del giornale di cassa, degli estratti del conto bancario e delle giacenze presso la Tesoreria provinciale dello Stato.

Ha altresì rilevato una discordanza tra l'ammontare dei residui attivi e passivi degli anni precedenti riportati nel rendiconto finanziario con quelli risultanti dalla situazione redatta ai sensi dell'art. 39, co.1, D.P.R. n. 696/79.

Non è stata verificata la concordanza della situazione patrimoniale con le relative scritture, in quanto non risultano aggiornati i libri inventariali.

Il Collegio pone in evidenza di aver preso cognizione del contenuto della relazione redatta da alcuni dirigenti del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali,

datata 7 novembre 2000, nella quale vengono segnalate varie irregolarità commesse nella gestione dell'Ente, che fanno riferimento a:

- ricorso agli appalti a trattativa privata quando non sussistono le condizioni di legge;
- ricorso a professionisti esterni ed affidamento di incarichi di consulenza non previsti in contratto;
- pagamento ad imprese con fondi vincolati a discapito delle imprese cui quei fondi erano destinati;
- chiusura al dialogo, anche contrattuali, con le OO.SS.;
- pagamento dell'indennità del coordinatore tecnico al Commissario dott. Rocco PORRECA in aggiunta all'indennità di carica.

Inoltre, è a conoscenza dello svolgimento di una indagine amministrativa sulla gestione dell'Ente disposta dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali, riguardante l'esercizio in esame, la cui definizione, conclusione ed esiti non sono, allo stato, noti.

Infine, il Collegio evidenzia la mancata evasione o la insufficiente risposta alle numerose osservazioni e richieste di chiarimenti e di elementi documentali, anche di significativa rilevanza, riportate nei propri verbali.

Si segnalano, in particolare e non esaustivamente, le erogazioni al personale, apparentemente prive di titolo giustificativo, per gli importi di L. 373.254.814 e di L. 1.010.881.216 (cfr. verbali n. 4/22 novembre 2000, n. 8/14 marzo 2001 e n. 10/19 giugno 2001), nonché l'emissione di titoli di spesa imputati a capitoli non pertinenti (partite di giro) per esaurimento delle disponibilità in quelli di corretto riferimento (cfr. verbale n. 11/24 luglio 2001).

* * *

Nella suesposta analisi, nonché nelle considerazioni, osservazioni e riserve è il parere il Collegio dei revisori circa l'ulteriore corso del conto consuntivo dell'Ente per l'Irrigazione e la Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia per l'esercizio 2000.

I componenti

dott. Michele FAZIO

dott. Costantino CIRELLI

Il Presidente

dott. Bruno ZANIN

BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO FINANZIARIO		
(ACCERTAMENTI E IMPEGNI)		
	1999	2000
<u>ENTRATE</u>		
Correnti	32.360.388.301	27.162.701.601
Conto capitale	43.713.194.166	69.011.181.978
Partite di giro	10.697.529.999	8.322.733.992
TOTALE ENTRATE	86.771.112.466	104.496.617.571
Disavanzo di competenza	1.296.291.976	29.312.504.946
TOTALE A PAREGGIO	88.067.404.442	133.809.122.517
<u>SPESE</u>		
Correnti	25.370.188.299	30.116.349.921
Conto capitale	51.999.686.144	95.370.038.604
Partite di giro	10.697.529.999	8.322.733.992
TOTALE SPESE	88.067.404.442	133.809.122.517
Avanzo di competenza	-	-
TOTALE A PAREGGIO	88.067.404.442	133.809.122.517

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE NUMERO DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA												GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE PASSIVA				
	PREVISIONI			SOPRE ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONE					TOTALE DEL RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO	RESIDUI PASSIVI		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONE						
	INIZIALI	VARIAZIONI		RESERVE	RESERVE IN RISCOUOTE	TOTALE INCASSATE	IN +	IN -	TOTALE	IN +	IN -	IN +		IN -	IN +	IN -						
1	1	74	67	454	104	143	107	158	1465	1514	1341	1619	1420									
2		1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1									
TOTALE 1 - FONDE CONTRIBUITE																						
CAPITOLI AL - FONDOS CONTRIBUTIVE E FONDO DEI RISCHI DI LAVORO (C4)																						
LAVORO (C4) (ESR17)																						
ALLOCAZIONE INIZIALE E FONDO BENSIA DI LAVORO E/O ESISTENTI																						
TOTALE ESISTENZE AL																						
ORDINE (C4 - INDICAZIONE DELLA ESISTENZE ALL' INIZIO DI SPESITAIONE GESTIONI)																						
FONDE DI PARTICIPAZIONE NEGLI ESISTENTI ALLA INIZIO DI SPESITAIONE GESTIONI																						
TOTALE RISERVA DI																						
TOTALE TIRATI I																						

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CATEG. ANNO	CAPITOLLO	GESTIONE DI COMPETENZA											GESTIONE PASSIVA						TOTALE DEI RESIDUI	
		PREVISIONI			SOPRE ACCERTATE			DIFFERENZE RESPECTO PREVISIONI		RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO	ESCESSI	RISULTI DA ESERCIZI	TOTALI	VARIAZIONI		PROVISIONI	ESERCIZI	DIFFERENZE RESPECTO PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO
		DECreti	VARIAZIONI		DEFINITE	RESIDUE	RISULTI DA ESERCIZI	TOTALE ACCERTATE	IN +					IN -	IN +			IN -	IN +	
			IN +	IN -						IN +	IN -									
1	2		1	24	17	1458	3	321.742.594	335.263.501	64	107	740	24	15	11	11	21	22	945	311.242.500
3	2087	TITOLO II - ENTRATE RIMANENTI IN TRASFERIMENTI CREDITI																		
	2088	SPESERIO III - TRASFERIMENTI IN PARTE DELLO STATO																		
	2089	TRASFERIMENTO DELLO STATO PER RIFORME DISCIPLINARI	524.210.000					524.210.000												
	2090	CONTINUITA' ALLA GESTIONE IN PARTE DEL MINISTERO DELLE REGIONI																		
	2091	TOTALE CATEGORIA 03						524.210.000												
	2092	SPESERIO III - TRASFERIMENTO IN PARTE DELLE REGIONI																		
	2093	REGIONE BASILICATA - TRASFERIMENTI IN FONDO ESERCIZIO																		
	2094	REGIONE CAMPANIA - TRASFERIMENTI IN FONDO ESERCIZIO																		
	2095	REGIONE EMILIA - TRASFERIMENTI IN FONDO ESERCIZIO																		
	2096	TOTALE CATEGORIA 04																		
	2097	SPESERIO III - TRASFERIMENTO IN PARTE DI REGIONI E PROVINCE																		
	2098	TRASFERIMENTI IN PARTE DEL COMUNE E PROVINCE																		
	2099	TOTALE CATEGORIA 05																		
	2100	SPESERIO III - TRASFERIMENTI IN PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																		
	2101	TRASFERIMENTI IN PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																		
	2102	TOTALE CATEGORIA 06																		
	2103	TOTALE TITOLO II	524.210.000			650.000.000		524.210.594	335.263.501	64	107	740	24	15	11	11	21	22		311.242.500

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE INDICE DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA													GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE CASSA				
	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					DIFFERENZE RISULTANTE				VARIAZIONI		PROVISIONI	RISERVOLE	DIFFERENZE RISULTANTI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO	
	INITIALI	VARIAZIONI		RISORSE		RISORSE IN RISERVA		TOTALE ANZIANITÀ		DIFFERENZE		IN +	IN -	TOTALI	IN +	IN -			TOTALI	IN +		IN -
1	3	74	47	165	104	64	167	167	167	513		513	18-18	19-19	19-19	20-19	20-19	21-21	21-21	21-21	945	
CAPITOLLO																						
				658.000.000			658.000.000		658.000.000			658.000.000		658.000.000		658.000.000		658.000.000			658.000.000	935.250.500
ARTICOLO 11 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				208.000.000			208.000.000		208.000.000			208.000.000		208.000.000		208.000.000		208.000.000			208.000.000	255.250.500
ARTICOLO 12 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				180.000.000			180.000.000		180.000.000			180.000.000		180.000.000		180.000.000		180.000.000			180.000.000	225.250.500
ARTICOLO 13 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				100.000.000			100.000.000		100.000.000			100.000.000		100.000.000		100.000.000		100.000.000			100.000.000	125.250.500
ARTICOLO 14 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				70.000.000			70.000.000		70.000.000			70.000.000		70.000.000		70.000.000		70.000.000			70.000.000	85.250.500
ARTICOLO 15 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				50.000.000			50.000.000		50.000.000			50.000.000		50.000.000		50.000.000		50.000.000			50.000.000	60.250.500
ARTICOLO 16 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				50.000.000			50.000.000		50.000.000			50.000.000		50.000.000		50.000.000		50.000.000			50.000.000	60.250.500
ARTICOLO 17 - TRASFERIMENTI IN FASCE BELLE REGIONI																						
				50.000.000			50.000.000		50.000.000			50.000.000		50.000.000		50.000.000		50.000.000			50.000.000	60.250.500
TOTALE CAPITOLLO																						
				658.000.000			658.000.000		658.000.000			658.000.000		658.000.000		658.000.000		658.000.000			658.000.000	935.250.500

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE ATTIVI				GESTIONE PASSIVA		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESECUZIONE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE ESERCIZIO PRESSIONE		RESIDUI ATTIVI	PASSIVITÀ	DIFFERENZE ESERCIZIO PRESSIONE	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	ESERSE	ESERSE IN ESEMPLARE	TOTALE ACCERTATE	IN -	IN -	IN -	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	2	1	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	ANNO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUI				GESTIONE CASSA				TOTALE DEI RESIDUI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
			PREVISIONI				SCORRE ACCERTATE				DIFFERENZE FLESSIBILI PREVISIONE		CAPITOLI	RESIDUI IN ESERCIZIO	RESIDUI IN ACCERTAMENTO	TOTALE	IMPOSTAZIONI		PREVISIONI	ACCERTAMENTI	DIFFERENZE RESIDUI PREVISIONE		IN +	IN -	IN +	IN -	IN +	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
			INDICAZIONE	IN +	IN -	IN +	IN -	IN +	IN -	IN +	IN -	IN +					IN -	IN +			IN -	IN +							IN -	IN +	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
1	1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPOD. NOME PERIODO	GESTIONE DI COMPETENZA												GESTIONE ATTIVI								GESTIONE PASSIVI				TOTALE DEL RESIDUO ATTIVO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	PREVISIONI				SOGNE ACCERTATE				DIFFERENZE RISPOSTA PREVISIONE				RISULTI DI ESERCIZIO		RISULTI DI ESERCIZIO		DIFFERENZE RISPOSTA PREVISIONI		RISULTI DI ESERCIZIO						
	INITIALI	VARIAZIONI		TOTALE	IN +	IN -	TOTALE	RISULTI DI ESERCIZIO	TOTALE	VARIAZIONI	IN +	IN -	TOTALE	RISULTI DI ESERCIZIO	TOTALE	IN +	IN -	TOTALE	RISULTI DI ESERCIZIO	TOTALE	IN +	IN -			
1		1	74	147	646	7	148	1	148	117	11	12	148	15	133	13	120	148	15	133	13	120			
CAPITOLI																									
ARTICOLO 10 - RIFORMA DELL'AMMINISTRAZIONE REGIONALE																									
ARTICOLO 11 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 12 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 13 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 14 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 15 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 16 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 17 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 18 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 19 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 20 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 21 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 22 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 23 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 24 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 25 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 26 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 27 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 28 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 29 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 30 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 31 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 32 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 33 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 34 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 35 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 36 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 37 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 38 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 39 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 40 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 41 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 42 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 43 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 44 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 45 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 46 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 47 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 48 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 49 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 50 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 51 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 52 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 53 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 54 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 55 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 56 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 57 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 58 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 59 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 60 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 61 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 62 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 63 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 64 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 65 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 66 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 67 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 68 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 69 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 70 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 71 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 72 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 73 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 74 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 75 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 76 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 77 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 78 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 79 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 80 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 81 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 82 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 83 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 84 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 85 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 86 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 87 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 88 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 89 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 90 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 91 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 92 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 93 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 94 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 95 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 96 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 97 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 98 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 99 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									
ARTICOLO 100 - TRASFERIMENTO DI FUNZIONI ALLE REGIONI																									

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ARTICOLO DESCRIZIONE	CAPITOLO GESTIONE DI COMPETENZA												CAPITOLO GESTIONE RESIDUI ATTIVI						CAPITOLO GESTIONE CRISTA		TOTALE DEL RESIDUO ATTIVO AL TERMINE DELL'EserCIZIO	
	PREVISIONI			SOMME ACCETTATE			DIFFERENZE ESPETTO PREVISIONE			VARIAZIONI			DIFFERENZE ESPETTO PREVISIONE			B .	C .					
	INIZIALI	VARIAZIONI		RESERVE	RISERVE IN RESERVA	TOTALE ACCETTATE	RISERVE	RISERVE IN RESERVA	TOTALE	DEFICIT IN RESERVA	TOTALI	PASSIVITÀ	RISERVA	DEFICIT IN RESERVA								
		B .	C .												B .	C .	B .	C .				
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
<p>TITOLO VI - CONTRO MECCANISMO DI RIDUZIONE DI PRESIDI ARTICOLO 11 - ASSUNZIONE INQUA ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI A RESIDUO-LUNGO TERMINE TOTALE CATEGORIA 11</p>																						
25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47
<p>ARTICOLO 14 - ASSUNZIONE DI RIZI PRESTITI FINANZIARI ANTICIPAZIONI PER LAVORI DI CONSEGNA ASSUNZIONE PRESTITI DIVERSI ANTICIPAZIONI DEL FONDO SORDETE DI TESORERIA TOTALE CATEGORIA 14</p>																						
48	<p>ARTICOLO 15 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI TOTALE CATEGORIA 15</p>																					
<p>TOTALE TITOLO VI</p>																						

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE PASSIVI ATTIVI				GESTIONE CASSA		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
		PREVISIONI					SOPRE ACCERTATE					DIFFERENZA ESISTENTE PREVISIONE	DIFFERENZA ESISTENTE PREVISIONE	IN +	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		INIZIALI	PARIAZIONATI	RETRARRE	RESERVE	ESERCIATE IN ESERCIZIO	RESERVE IN ESERCIZIO	TOTALE PREVISIONE	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO					ESERCIZIO	ESERCIZIO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA													GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RESIDUE PREVISIONE				VARIAZIONI		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE ESERCIZIO PREVISIONI							
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RESORSE	RESORSE IN ESERCIZIO	TOTALE RESORSE	DIFFERENZE	RESORSE IN ESERCIZIO	RESORSE	DIFFERENZE	RESORSE	RESORSE	IN +	IN -			IN +	IN -						
	IN +	IN -																								
1	2		14	67	454	0	104	89	117	738	1634	1646	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA												GESTIONE ATTIVA					GESTIONE PASSIVA		TOTALE DEL RESIDUO RIFIUTI AL TERMINE DEL ESERCIZIO				
	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE QUANTO PREVISIONE				RISULTI DI RESUBBENTO	PREVISIONI	RISUBBENTO	DIFFERENZE QUANTO PREVISIONI	IN +	IN -						
	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	ESPOSSE	ESPOSSE IN RESUBBENTO	TOTALE ACCERTATE	IN +	IN -	IN +	IN -	IN +							IN -					
1	3	74	5	456				104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104	104
RIEPILOGO ENTRATE																								
TITOLO I - ENTRATE CONTINGENTI																								
TITOLO II - ENTRATE REALIZZATE IN CONSEGUENZA DI CONTRATTI																								
TITOLO III - ENTRATE DIVERSE																								
TITOLO IV - ENTRATE DERIVANTI DA PRESTITI E RISERVAZIONE DI CREDITI																								
TITOLO V - ENTRATE REALIZZATE IN CONSEGUENZA DI CONTRATTI CORRATIVE																								
TITOLO VI - ENTRATE REALIZZATE IN CONSEGUENZA DI PRESTITI																								
TITOLO VII - PROFITTO DI CANTO																								
TOTALE ENTRATE																								

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI CAPAPELENZA										GESTIONE CASSE										TOTALE DEI RESULTI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
			PREVISIONI					SOLLE INDEGNATE					DIFFERENZE RISPECTO PREVISIONI	VARIATIONI					DIFFERENZE RISPECTO PREVISIONI					
			INITIALI	VARIATIONI		PROMTE		SOLLE INDEGNATE		TOTALE	VARIATIONI			PREVISIONI	DIFFERENZE RISPECTO PREVISIONI									
CODICE	DESCRIZIONE			IN +	IN -	PROMTE	CONTRIBUTI DA PAGARE	TOTALE	PROMTE	CONTRIBUTI DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -	PROMTE	CONTRIBUTI DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	SPESA PER LA GESTIONE DEL M.M.C. E M.M.C.P. DI INTERCOMUNICAZIONE																							
	CONTRIBUTO DI - ENTRATE DI INDICE	25.000.000				15.000.000	10.000.000	10.000.000	15.000.000	10.000.000	10.000.000				10.000.000	10.000.000								
	CONTRIBUTO DI - ENTRATE DI ANTICIPAZIONE PRESTATE																							
	CONTRIBUTO DI - ENTRATE DI CONTRIBUTIVI																							
	CONTRIBUTO DI - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONE																							
	CONTRIBUTO DI - RESTITUZIONI SCATTI DIVERSI	61.000.000				61.000.000	31.700.000	31.700.000	61.000.000	31.700.000	31.700.000				31.700.000	31.700.000								
	TOTALE TOTALE III	61.000.000				61.000.000	31.700.000	31.700.000	61.000.000	31.700.000	31.700.000				31.700.000	31.700.000								

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ARTICOLO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE PASSIVI					GESTIONE CASSA			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
		PREVISIONI					SOLTE CATEGORIE					VARIAZIONI		PREVISIONI	PROG. 1981	DIFFERENZE CREDITI PREVISIONALI																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
		INIZIALI	VARIAZIONI		TOTALE	PARTE	CONSE IN PARTE	TOTALE	TOTALE	IN +	IN -	IN +	IN -			IN +	IN -																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
1	2	4	74	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2001

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2001

L'esercizio 2001 è stato caratterizzato per la mancata approvazione del Bilancio preventivo da parte del Ministero vigilante e per il fermo della Tesoreria Unica dell'Ente a seguito dell'azione esecutiva promossa da parte di una impresa creditrice nei confronti dell'Ente.

Il conto consuntivo dell'esercizio 2001, redatto in conformità delle norme del DPR 696/79, risente dei fattori precedentemente esposti presentando i seguenti risultati:

a) Disavanzo finanziario di competenza	£	13.111.739.936	€	6.771.648,55
b) Disavanzo di amministrazione	£	69.056.619.102	€	35.664.767,36
c) Disavanzo economico	£	13.235.958.903	€	6.835.802,29
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2001)	£	42.467.075.018	€	21.932.413,88

- a) il risultato del *disavanzo finanziario* deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese ammontanti a £. 29.133.464.743 [pari ad € 15.046.178,86] e le entrate ammontanti a £. 16.021.724.807 [pari ad € 8.274.530,31]. In particolare il disavanzo di parte corrente è risultato di £.1.324.211.572 [pari ad € 683.898,20], quello della parte in conto capitale di £.9.759.088.810 [pari ad € 5.040.148,74] ed infine quello delle partite di giro di £.2.028.439.554 [pari ad € 1.047.601,60];
- b) il risultato del *disavanzo di amministrazione* deriva dalla differenza tra i residui passivi pari a £. 103.901.742.183 [corrispondenti ad € 53.660.771,58] e la somma dei residui attivi pari a £. 33.417.399.338 [corrispondenti ad € 17.258.646,44] e del differenziale di cassa che, al 31 dicembre 2001, presentava un risultato positivo di £. 1.472.723.743 [pari ad € 760.598,34];

- c) il risultato del *disavanzo economico dell'esercizio 2001* discende dall'iscrizione, tra le variazioni in diminuzione, dei minori accreditati di importi per lavori in corso di esecuzione pari a £. 10.960.031.547 [corrispondenti ad € 5.660.383,91 e rivenienti dalla differenza tra gli importi accreditati per £ 2.343.761.629 e gli importi dei certificati di pagamento dei lavori per £. 13.303.793.176] e le altre poste del *conto economico parte seconda* (oneri per il personale, per l'acquisto di beni e servizi, tributari, finanziari e di accantonamento dei fondi TRS e TFR) la cui copertura è garantita dalle sole entrate del servizio di somministrazione della risorsa idrica;
- d) il deficit patrimoniale è il risultato del disavanzo economico dell'esercizio corrente pari a £. 13.235.958.903 e di quello al 31/12/2000 di £. 29.231.116.115 quale risulta dalla situazione patrimoniale [Allegato G].

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione regionale Lucana a Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili. Il valore dei beni immobili, iscritto nella "Situazione patrimoniale – Attività – All.G", ammonta a complessive £. 3.471.533.932.=, pari ad € 1.792.897,65.=.

Il valore dei beni mobili, quale risulta dal "**Piano di ammortamento**", ammonta a complessive £.2.397.607.552., pari ad € 1.238.260,96.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessive £. 5.947.984.343 [pari ad € 3.071.877,55] e comprendono le seguenti poste di entrate:

proventi ex legge 109/94	£	73.965.249	€	38.199,86
spese generali sui lavori in corso	£	100.257.712	€	51.778,79
altre entrate	£	115.560.451	€	59.681,99
entrate per il servizio di somministrazione idrica	£	5.658.200.931	€	2.911.887,77

Le entrate per il servizio di somministrazione idrica presentano una sostanziale contrazione rispetto a quelle degli anni precedenti per la circostanza che i crediti dell'Ente sono stati oggetto di assegnazione da parte dell'Autorità Giudiziaria a favore di imprese e del personale dipendente.

Rispetto all'importo delle entrate di parte corrente di £. 5.947.984.343 [pari ad € 3.071.877,55] le uscite ammontano a £ 7.272.195.915 [pari ad € 3.755.775,75] con un disavanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di £. 1.324.211.572 [pari ad € 683.898,20].

Gli accertamenti per spese in conto capitale per l'esecuzione di lavori, su concessioni dei Ministeri, delle Regioni e della Provincia di Benevento, ammontano a £.2.343.761.629 [pari ad € 1.210.451,86]. Le uscite ammontano a £.13.303.793.176 [pari ad € 6.870.835,77]. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di £.(13.303.793.176 - 2.343.761.629) = £.10.960.031.547.=. Il risultato negativo è dipeso quasi esclusivamente dal fermo del Servizio di Tesoreria a seguito dell'azione esecutiva promossa dall'Impresa Abrusci. L'Ente richiedeva ai Ministeri ed alle Regioni di provvedere direttamente al pagamento a favore dei propri creditori per cui dal mese di maggio non si avevano accrediti di spese in conto capitale per l'esecuzione di lavori presso la Tesoreria dell'Ente. Il disavanzo per spese in conto capitale per l'esecuzione di lavori ha notevolmente contribuito a determinare il disavanzo economico alla fine dell'esercizio di £. 13.235.958.903.=. Tale disavanzo, unitamente a quello economico al 31/12/2000 di £. 29.231.116.115.=, ha portato al 31/12/2001 al risultato negativo di £.46.467.075.018.=.

La consistenza del personale al 31/12/2001 è la seguente:

ruolo professionale	n°	20
Aree A-B-C	n°	91
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	112
Operai a tempo indeterminato	n°	22
Operai a tempo determinato	n°	30

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo al 31/12/2001 (comprehensive delle quote a carico dell'INA) risultavano i seguenti:

TFS spettante al 31 dicembre 2001	£. 9.902.461.761	€ 5.114.194,69
Quota di competenza dell'esercizio 2001	£. 772.746.952	€ 399.090,49

Gli accantonamenti per il personale operaio a tempo indeterminato al 31/12/2001 risultano i seguenti:

TFR spettante al 31 dicembre 2001	£. 458.859.618	€ 236.981,22
Quota di competenza dell'esercizio 2001	£. 56.426.817	€ 29.142,02

La spesa per il personale, al termine dell'esercizio, presentava i seguenti risultati:

Ruolo professionale	n°.unità 21	£. 1.738.891.000	€ 898.062,26	
Personale aree A-B-C	n°.unità 92	£. 3.554.904.000	€ 1.835.954,70	
Ruolo ad esaurimento	n°.unità 1	£. 88.863.000	€ 45.893,91	
Operai a tempo indeterminato	n°.unità 20	£. 653.120.000	€ 337.308,33	
Operai a tempo determinato	n°.unità 30	£. 1.161.875.000	€ 600.058,36	
Contributo a carico Ente		£. 1.218.300.000	€ 629.199,45	
IRAP		£. 185.952.000	€ 96.036,20	
Indennità di missione		£. 450.000.000	€ 232.405,61	
Altre spese		£. 299.000.000	€ 154.420,62	
TOTALE		£. 9.350.905.000	€ 4.829.339,44	

La spesa relativa alle indennità di missione già ridotta a livello di previsione del 23,5% rispetto a quella del 2000 è stata ulteriormente contratta attraverso le direttive impartite con l'ordine di servizio n 673 del maggio 2001. Analoga direttiva è stata impartita per il lavoro straordinario con l'ordine di servizio n 672 del maggio 2001.

La situazione venutasi a creare sull'applicazione della contrattazione di Ente portava la gestione Commissariale a sottoporre al parere del Collegio dei revisori l'ipotesi di accordo ai fini della compatibilità della previsione di spesa con il bilancio. Il parere espresso dal Collegio imponeva la rivisitazione delle linee di impostazione della contrattazione che si cercava di avviare nel corso dell'ultimo trimestre dell'esercizio senza pervenire ad alcun risultato causa la situazione di dissesto in cui versava l'Ente.

In relazione alla problematica inerente i buoni-pasto, a partire dal mese di maggio la loro erogazione veniva sospesa per la decadenza del contratto di fornitura, per il quale non si procedeva ad esperire nuova gara.

Nel corso dell'esercizio, in relazione anche alle risultanze delle ispezioni amministrative promosse dal Ministero vigilante, si procedeva ad un rinnovo degli incarichi dei responsabili dei Servizi.

Gli avvenimenti di rilievo che si sono verificati nel corso dell'esercizio hanno riguardato sia l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente che i nuovi programmi di investimento indirizzati al recupero delle risorse idriche.

Le questioni che hanno caratterizzato l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente sono di seguito riassunte:

- mancata approvazione del bilancio preventivo da parte del Ministero vigilante. La non approvazione, ascrivibile alle questioni relative agli aspetti economici dipendenti dall'applicazione della contrattazione decentrata ed all'entità del fondo Ente, ha comportato l'artificioso contenimento della spesa nei limiti dei 4/12 come distintamente attestato dal Responsabile del Servizio del Personale al Direttore Generale nel giugno e nell'agosto del 2001;
- fermo del Servizio di Tesoreria dell'Ente dal maggio 2001. Il fermo del Servizio, a seguito dell'azione esecutiva promossa dall'Impresa Abrusci nei confronti dell'Ente, ha comportato la non corresponsione degli stipendi al personale dipendente e la impossibilità di eseguire qualsiasi forma di pagamento a favore dei fornitori;

- esternalizzazione della funzione di Direttore Generale mediante selezione pubblica. Il bando di selezione veniva pubblicato nell'aprile 2001 ed al termine dell'esercizio la selezione era ancora in corso per cause indipendenti dalla volontà dell'Ente;
- nomina nel maggio 2001 e fino all'espletamento della selezione pubblica, di un Direttore Generale esterno alla struttura dell'Ente;
- nomina nel luglio 2001 del nuovo Commissario Straordinario nella persona dell'Assessore all'Agricoltura, Caccia e Pesca della Regione Puglia;
- avvio del processo di ricognizione dei beni immobili dell'Ente e delle procedure per la cessione dello stabilimento di Ariano Irpino alla Comunità Montana dell'Ufita;
- avvio dell'azione di contenimento della spesa relativa alla Sede di Bari attraverso un'azione indirizzata a razionalizzare le funzioni degli Uffici centrali ed ad ottimizzare le superfici utilizzate. Quest'obiettivo, avviato nel corso del 2001, si esplicava attraverso una azione indirizzata a migliorare la utilizzazione delle superfici dell'edificio. Il risultato di questa azione consentiva di rendere disponibile l'intero quarto piano [circa 750 mq]. Una seconda azione è stata indirizzata a salvaguardare l'archivio storico dell'Ente attraverso la convenzione con l'Archivio di Stato di Bari. Questa azione ha permesso di accertare il patrimonio archivistico in possesso dell'Ente e di avviare il suo trasferimento per la sua catalogazione e conservazione presso l'Archivio di Stato di Bari;
- esperimento di nuovi appalti: sulla base delle risultanze della prima ispezione amministrativa promossa dal Ministero vigilante la gestione commissariale impartiva precisi indirizzi al Direttore Generale per evitare la possibilità da parte dei Responsabili dei Servizi di incorrere nella proroga dei contratti in corso. Nel mese di maggio si procedeva per le tre sedi all'aggiudicazione del servizio di pulizia e vigilanza con economie rispetto ai contratti precedenti. Analogamente veniva rifiutata la possibilità di estensione del contratto SAG-Cim per i rilievi delle grandi opere idrauliche, Ittica-Valdagri per l'esercizio della centralina idroelettrica "Torre 5", e con la FAVER per la manutenzione dell'impianto del Tara.

Una parte rilevante delle strutture tecnico-amministrative è stata indirizzata all'elaborazione dei progetti da finanziare con l'art.141 della Legge 388/2000 (Finanziaria 2001), che imponeva come termine improrogabile per la presentazione la data del 31/12/2001. A tale data, pertanto, venivano presentati i seguenti progetti:

- completamento galleria di derivazione invaso Monte Cotugno-traversa sul Sarmento per un importo di € 5.954.856,50;
- adeguamento funzionale e strutturale alle normative vigenti in materia di sicurezza per opere e impianti tecnologici delle dighe del Camastra e di Acerenza e Genzano per un importo di € 1.193.015,44;
- collettore per lo smaltimento acque meteoriche a salvaguardia del paramento di valle della diga di Monte Cotugno e ripristino dello stesso paramento per un importo di € 1.291.142,25;
- completamento e adeguamento funzionale opere e impianti tecnologici della diga del Pertusillo per un importo di € 2.633.930,19;
- adeguamento sistema di telecontrollo adduttore Sinni per un importo di € 1.601.016,39;
- ristrutturazione e manutenzione straordinaria, ammodernamento e adeguamento alle vigenti norme di sicurezza dell'adduttore del Sinni, per un importo di € 20.400.047,51;
- aggiornamento progetto esecutivo adduttore idraulico San Giuliano per un importo di € 24.972.329,14

che hanno trovato la formale approvazione da parte del Ministero dell'Economia. A seguito di tale approvazione è stato stipulato l'apposito mutuo con la Banca OPI per il finanziamento e la conseguente esecuzione delle opere.

Tutto quanto sopra esposto evidenzia gli sforzi della Gestione Commissariale intesi ad un graduale riordino e funzionamento delle Strutture centrali e periferiche ed all'ottenimento di idonei finanziamenti per il ripiano della debitoria dell'Ente, onde ripristinare prima possibile l'ordinaria gestione amministrativa.

Tale attività risulta necessaria e propedeutica alla probabile futura trasformazione istituzionale, per la quale la Gestione Commissariale ha in corso i necessari contatti con gli Uffici del Ministero vigilante.

IL COMMISSARIO
(dott.Nicola Marmo)

BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO FINANZIARIO		
(ACCERTAMENTI E IMPEGNI)		
	2000	2001
<u>ENTRATE</u>		
Correnti	27.162.701.601	5.947.984.343
Conto capitale	69.011.181.978	8.318.542.434
Partite di giro	8.322.733.992	1.755.198.030
TOTALE ENTRATE	104.496.617.571	16.021.724.807
Disavanzo di competenza	29.312.504.946	13.111.739.936
TOTALE A PAREGGIO	133.809.122.517	29.133.464.743
<u>SPESE</u>		
Correnti	30.116.349.921	7.272.195.915
Conto capitale	95.370.038.604	18.077.631.244
Partite di giro	8.322.733.992	3.783.637.584
TOTALE SPESE	133.809.122.517	29.133.464.743
Avanzo di competenza	-	-
TOTALE A PAREGGIO	133.809.122.517	29.133.464.743

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICI	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE RESIDUI ATTIVI								GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 23-9-85																
			PREVISIONI INIZIALI		PREVISIONI DERIVATIVE		RISCOSE		SOMME ACCERTATE DA RISCOSE		TUTALE ACCERTATE DA RISCOSE		DIFFERENZE RISPETTO PERFEZIONE IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	RISCONTO	PREVISIONI	VARIAZIONI		RISCONTI	DIFFERENZE RISPETTO PERFEZIONE IN F.V.																		
			IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.						IN F.V.	IN F.V.																				
			4	5-41	6-47	7-44-6	4	5-6-3	4-4-4	5-10	1-1-17	2-5-10	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCONTI RASCHIESTA RASCHIUSTE	TOTALI	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.																	
1	2	3	4	5-41	6-47	7-44-6	4	5-6-3	4-4-4	5-10	1-1-17	2-5-10	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCONTI RASCHIESTA RASCHIUSTE	TOTALI	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.	IN F.V.							
		ALISSIMO DEL TIRIBY																																					
		SUMME DERIVANTI DA IMPEGNI DI CREDITO CAPITALE																																					
		CREDITI IN C.S. - IMPEGNI DELLA STATO																																					
		CREDITI IN C.S. - IMPEGNI DELLE REGIONI																																					
		CREDITI IN C.S. - IMPEGNI DA COMUNI E PROVINCE																																					
		CREDITI IN C.S. - IMPEGNI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO DI ASSICURAZIONE																																					
		TOTALE TITOLO V	45.000.000			45.000.000	0	0	0	45.000.000				45.000.000		45.000.000		0	0	0	45.000.000				0	45.000.000		45.000.000		0	0	0	45.000.000		0	0	45.000.000		
		TOTALE TITOLO V	62.000.000			62.000.000	0	0	0	62.000.000				62.000.000		62.000.000		0	0	0	62.000.000				0	62.000.000		62.000.000		0	0	0	62.000.000		0	0	62.000.000		
		TOTALE TITOLO V	45.000.000			45.000.000	0	0	0	45.000.000				45.000.000		45.000.000		0	0	0	45.000.000				0	45.000.000		45.000.000		0	0	0	45.000.000		0	0	45.000.000		
		TOTALE TITOLO V	62.000.000			62.000.000	0	0	0	62.000.000				62.000.000		62.000.000		0	0	0	62.000.000				0	62.000.000		62.000.000		0	0	0	62.000.000		0	0	62.000.000		

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA			
		PREVISIONI				SOMME IMPERMEE				DIFFERENZE RESPECTO BILANCIAMENTO		CATEGORIA	ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTITA IN AGIRI	TOTALI		VARIAZIONI		PROVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RESPECTO PREVISIONE		TOTALI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTITA IN AGIRI	TOTALE IMPERMEE	IN RIF	IN RIF	IN RIF	IN RIF					IN RIF	IN RIF	IN RIF	IN RIF			IN RIF	IN RIF		IN RIF
1	2	3	4	5-6	7	8-9	10-11	12-13	14	15	16-17	18	19-20	21-22	23-24	25-26	27-28	29-30	31	32	33-34	35-36	37-38	39-40	
0100	0101	0102	0103	0104	0105	0106	0107	0108	0109	0110	0111	0112	0113	0114	0115	0116	0117	0118	0119	0120	0121	0122	0123	0124	
0200	0201	0202	0203	0204	0205	0206	0207	0208	0209	0210	0211	0212	0213	0214	0215	0216	0217	0218	0219	0220	0221	0222	0223	0224	
0300	0301	0302	0303	0304	0305	0306	0307	0308	0309	0310	0311	0312	0313	0314	0315	0316	0317	0318	0319	0320	0321	0322	0323	0324	
0400	0401	0402	0403	0404	0405	0406	0407	0408	0409	0410	0411	0412	0413	0414	0415	0416	0417	0418	0419	0420	0421	0422	0423	0424	
0500	0501	0502	0503	0504	0505	0506	0507	0508	0509	0510	0511	0512	0513	0514	0515	0516	0517	0518	0519	0520	0521	0522	0523	0524	
0600	0601	0602	0603	0604	0605	0606	0607	0608	0609	0610	0611	0612	0613	0614	0615	0616	0617	0618	0619	0620	0621	0622	0623	0624	
0700	0701	0702	0703	0704	0705	0706	0707	0708	0709	0710	0711	0712	0713	0714	0715	0716	0717	0718	0719	0720	0721	0722	0723	0724	
0800	0801	0802	0803	0804	0805	0806	0807	0808	0809	0810	0811	0812	0813	0814	0815	0816	0817	0818	0819	0820	0821	0822	0823	0824	
0900	0901	0902	0903	0904	0905	0906	0907	0908	0909	0910	0911	0912	0913	0914	0915	0916	0917	0918	0919	0920	0921	0922	0923	0924	
1000	1001	1002	1003	1004	1005	1006	1007	1008	1009	1010	1011	1012	1013	1014	1015	1016	1017	1018	1019	1020	1021	1022	1023	1024	
1100	1101	1102	1103	1104	1105	1106	1107	1108	1109	1110	1111	1112	1113	1114	1115	1116	1117	1118	1119	1120	1121	1122	1123	1124	
1200	1201	1202	1203	1204	1205	1206	1207	1208	1209	1210	1211	1212	1213	1214	1215	1216	1217	1218	1219	1220	1221	1222	1223	1224	
1300	1301	1302	1303	1304	1305	1306	1307	1308	1309	1310	1311	1312	1313	1314	1315	1316	1317	1318	1319	1320	1321	1322	1323	1324	
1400	1401	1402	1403	1404	1405	1406	1407	1408	1409	1410	1411	1412	1413	1414	1415	1416	1417	1418	1419	1420	1421	1422	1423	1424	
1500	1501	1502	1503	1504	1505	1506	1507	1508	1509	1510	1511	1512	1513	1514	1515	1516	1517	1518	1519	1520	1521	1522	1523	1524	
1600	1601	1602	1603	1604	1605	1606	1607	1608	1609	1610	1611	1612	1613	1614	1615	1616	1617	1618	1619	1620	1621	1622	1623	1624	
1700	1701	1702	1703	1704	1705	1706	1707	1708	1709	1710	1711	1712	1713	1714	1715	1716	1717	1718	1719	1720	1721	1722	1723	1724	
1800	1801	1802	1803	1804	1805	1806	1807	1808	1809	1810	1811	1812	1813	1814	1815	1816	1817	1818	1819	1820	1821	1822	1823	1824	
1900	1901	1902	1903	1904	1905	1906	1907	1908	1909	1910	1911	1912	1913	1914	1915	1916	1917	1918	1919	1920	1921	1922	1923	1924	
2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	MAGGIO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						
			PREVISIONI		SOMME IMPROVVISATE		DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONE		CANTORI	RESIDUO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VALORIZZAZIONE		PENSIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONE		TOTALI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
			INIZIALI	FINALI	PAGATE	IMPROVVISATE	IN FAVORE	IN SVANTAGGIO						IN FAVORE	IN SVANTAGGIO			IN FAVORE	IN SVANTAGGIO		
4	5-47	5-48	5-49	6-44	6-45	7-44	7-45	8	9-48	9-49	10-44	10-45	11	12	13	14	15-45	15-46	16-45		
3000	1001	SPESA PER TRASPORTO E RICOVERO	20.000,00	0	0	748,80	748,80	15.351,20	15.351,20	0	450,00	450,00	450,00	0	29.000,00	29.000,00	0	29.000,00	29.000,00	0	1.139,80
3000	1002	SPESA PER LA COMMISSIONE CONTI, ONDORI	550.000,00	0	0	54.538,59	6.731,36	123.966,61	123.966,61	4.291,78	30.880,94	38.104,82	38.104,82	0	220.000,00	220.000,00	0	11.352,12	206.601,68	0	86.948,02
3000	1003	ACQUISI DI MATERIE PER LE ATTIVITA'	70.000,00	0	0	2.022,00	2.811,00	67.653,00	67.653,00	0	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0	75.000,00	75.000,00	0	295,00	74.705,00	0	6.220,00
3000	1004	ASSICURAZIONE E RICOVERO PERSONALE	120.000,00	0	0	35.018,57	35.529,57	84.711,43	84.711,43	3.214,42	71.517,07	75.021,49	75.021,49	0	190.000,00	190.000,00	0	3.744,42	186.257,07	0	106.844,24
3000	1005	SERVIZI PROFESSIONALI, LETTERI, ALLEGATI E MANIPOLAZIONE	21.000,00	0	0	5.940,00	5.940,00	15.560,00	15.560,00	0	478,54	478,54	478,54	0	21.000,00	21.000,00	0	0	20.521,46	0	533,54
3000	1006	SUPPLEMENTI PER IL SERVIZIO E PER	750.000,00	0	0	2.800,00	2.800,00	797.200,00	797.200,00	0	331.458,70	331.458,70	331.458,70	0	1.650.000,00	1.650.000,00	0	0	1.318.541,30	0	331.458,70
3000	1007	ATTIVITA' COMPLESSIVE ALL'INIZIATIVA DEL D. L. N. 50/94	11.980.000,00	0	0	1.200.448,57	1.238.611,29	11.268.182,21	11.268.182,21	82.621,96	10.782.465,34	10.871.727,25	10.871.727,25	0	21.781.000,00	21.781.000,00	0	116.433,69	21.664.566,56	0	106.844,24
		TOTALE CATEGORIA 04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1000 CATEGORIA 05 - SPESA PER PREVISIONI ALIQUOTAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE CATEGORIA 05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1001 CATEGORIA 06 - RINASCIMENTO PASSIVI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1002 CATEGORIA 06 - RINASCIMENTO PASSIVI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE CATEGORIA 06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1003 CATEGORIA 07 - ALTRI TRATTAMENTI PASSIVI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE CATEGORIA 07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1004 CATEGORIA 08 - ALTRI TRATTAMENTI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE CATEGORIA 08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3000	41	INTERESSI PASSIVI SPESA ECONOMICA BANCONA	550.000,00	0	0	315.000,87	315.000,87	234.960,13	234.960,13	0	27.782,15	27.782,15	27.782,15	0	600.000,00	600.000,00	0	315.000,87	284.960,13	0	27.782,15
3000	42	INTERESSI PASSIVI SPESA ECONOMICA BANCONA	550.000,00	0	0	315.000,87	315.000,87	234.960,13	234.960,13	0	27.782,15	27.782,15	27.782,15	0	600.000,00	600.000,00	0	315.000,87	284.960,13	0	27.782,15
		TOTALE CATEGORIA 09	550.000,00	0	0	315.000,87	315.000,87	234.960,13	234.960,13	0	27.782,15	27.782,15	27.782,15	0	600.000,00	600.000,00	0	315.000,87	284.960,13	0	27.782,15
3000	1000	IMPOSTE USSE TRIBUTARIE	574.000,00	0	0	196.357,40	212.357,40	361.611,50	361.611,50	29.582,00	271.591,50	301.053,50	301.053,50	0	650.000,00	650.000,00	0	88.462,00	566.511,50	0	431.986,50
		TOTALE CATEGORIA 10	574.000,00	0	0	196.357,40	212.357,40	361.611,50	361.611,50	29.582,00	271.591,50	301.053,50	301.053,50	0	650.000,00	650.000,00	0	88.462,00	566.511,50	0	431.986,50

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						
		PREVISIONI			SOMME INCASSATE			CAPITOLO	RESIDUO	PAGATI	RIMASTA DA PAGARE	TOTALI	VALORIZZAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RESIDUI PREVISIONI		TOTALI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
		INDAGLI	IN FRI	IN MENO	PAGATE	RIMASTA DA PAGARE	TOTALE DIFFERENZE						IN FRI	IN MENO			IN FRI	IN MENO		IN FRI	IN MENO
4	5-4	6-4	7-4	8-4	9-4	10-4	11	12	13	14	15-14	16-14	17-14	18-14	19-14	20-14	21-14	22-14	23-14	
1	2	3																		
CATEGORIA 005 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE ENTRATE CAMBIO																				
45																				
RESTITUIZIONI E RIMBORSI																				
TOTALE CATEGORIA 005																				
CATEGORIA 006 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE UO																				
50-00																				
SPESE RELAZIONALI (ART. 10, COMMA 1, LETTERA A) DEL D.L. 11 MARZO 1993 (N. 36) - RIMBORSI																				
51-00																				
INTERESSI DI CREDITO																				
52-00																				
RIMBORSI PER I SERVIZI DI ACCREDITAMENTO																				
53-00																				
RIMBORSI PER I SERVIZI DI CANCELLAZIONE																				
TOTALE CATEGORIA 006																				
RIASSUNTO DEL TITOLO 1 - SPESE CORRETTIVE																				
CATEGORIA 007 - SPESE PER I SERVIZI DI CANCELLAZIONE																				
54-00																				
CATEGORIA 008 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																				
55-00																				
CATEGORIA 009 - ONERI PER I SERVIZI DI CANCELLAZIONE																				
56-00																				
CATEGORIA 010 - SPESE PER LA GESTIONE AMMINISTRATIVA E SERVIZIO																				
57-00																				
CATEGORIA 011 - SPESE PER I SERVIZI DI CANCELLAZIONE																				
58-00																				
CATEGORIA 012 - TRASFERIMENTI PASSIVI																				
59-00																				
CATEGORIA 013 - ONERI FINANZIARI																				
60-00																				
CATEGORIA 014 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE ENTRATE CORRISSTI																				
61-00																				
CATEGORIA 015 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE UO																				
TOTALE TITOLO 1																				

ALLEGATO I

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DESCRIZIONE	2000	2001
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO ° a detrarre pagamento diretto del Tesoriere non regolarizzato	568.987.789	2.166.589.630 21.287.194
RESTA SALDO DI CASSA		2.145.302.436
RISCOSSIONI		
in c/competenza	92.871.196.452	13.536.417.716
in c/residui senza reversali	22.773.864.740	1.199.926.999 1.889.817.120
	115.645.061.192	14.736.344.715 16.626.161.835
PAGAMENTI		
in c/competenza	85.775.570.178	10.596.376.494
in c/residui senza mandati	28.271.889.173	3.133.951.422 3.922.772.218
	114.047.459.351	13.730.327.916 17.653.100.134
ANTICIPAZIONE DA REGOLARE		309.359.606
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	2.166.589.630	1.427.723.743
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti dell'esercizio	52.552.585.605 11.625.421.119	30.932.092.247 2.485.307.091
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti dell'esercizio	40.465.053.017 48.033.552.339	85.364.653.934 18.537.088.249
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO	-22.154.009.002	-69.056.619.102

CONTO ECONOMICO

	2000	2001
<u>ENTRATE</u>		
Contributive		
Da trasferimenti correnti	837.495.000	
Altre entrate	26.325.206.601	5.947.984.343
TOTALE PARTE I[^]	27.162.701.601	5.947.984.343
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	3.013.861	0
TOTALE	27.165.715.462	5.947.984.343
DISAVANZO ECONOMICO	28.929.688.173	13.235.958.903
TOTALE A PAREGGIO	56.095.403.635	19.183.943.246
<u>USCITE</u>		
Spese correnti (Parte 1 [^])	30.116.349.921	7.272.195.915
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	25.979.053.714	11.911.747.331
TOTALE GENERALE	56.095.403.635	19.183.943.246
AVANZO ECONOMICO		
TOTALE A PAREGGIO	56.095.403.635	19.183.943.246

ALLEGATO H

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

ENTRATE

Parte prima

TITOLO I

Entrate contributive

Cat. 1°- Aliquote contributive ecc.	£.	-
Cat. 2°- Quote partecipazione iscritti ecc.	£.	-

TITOLO II

Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Cat. 3°- Trasferimenti dallo Stato	£.	-
Cat. 4°- Trasferimenti dalle Regioni	£.	-
Cat. 5°- Trasferimenti da Comuni e Provincie	£.	-
Cat. 6°- Trasferimenti da altri Enti	£.	-

TITOLO III

Altre entrate

Cat. 7°- Entrate derivanti dalla vendita ecc.	£.	5.832.423.892
Cat. 8°- Redditi e proventi patrimoniali	£.	3.725.983
Cat. 9°- Poste correttive e compensative di entrate correnti	£.	111.050.468
Cat. 10°- Entrate non classificabili in altre voci	£.	<u>784.000</u>

TOTALE PARTE PRIMA £. **5.947.984.343**

Parte seconda

Variazioni in aumento	£.	-
Crediti diversi bancari e finanziari	£.	-

TOTALE PARTE SECONDA £. -

TOTALE GENERALE £. **5.947.984.343**

DISAVANZO ECONOMICO £. **13.235.958.903**

TOTALE A PAREGGIO £. **19.183.943.246**

USCITE**Parte prima****TITOLO 1****Spese correnti**

Cat. 1°- Spese per Organi dell'Ente	£.	28.208.320
Cat. 2°- Oneri per il personale in attività di servizio	£.	3.328.597.188
Cat. 3°- Oneri per il personale in quiscienza	£.	0
Cat. 4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	£.	2.736.816.789
Cat. 5°- Spese per prestazioni istituzionali	£.	0
Cat. 6°- Trasferimenti passivi	£.	0
Cat. 7°- Oneri Finanziari	£.	315.030.837
Cat. 8°- Oneri Tributari	£.	212.382.400
Cat. 9°- Poste compensative e correttive di uscite correnti	£.	0
Cat. 10°- Spese non classificabili in altre voci	£.	<u>651.160.381</u>

TOTALE PARTE PRIMA £. **7.272.195.915**

Parte seconda**Variazioni in diminuzione**

Quota ammortamento mobili, macchine ed attrezzature	£.	122.542.015
Minori accrediti lavori in concessione	£.	10.960.031.547
Fondo di liquidazione indennità di anzianità al personale di ruolo quota di aggiornamento esercizio	£.	772.746.952
TFR operai a t.i. - quota di aggiornamento esercizio	£.	<u>56.426.817</u>

TOTALE PARTE SECONDA £. **11.911.747.331**

TOTALE GENERALE £. **19.183.943.246**

AVANZO ECONOMICO £. 0

TOTALE A PAREGGIO £. **19.183.943.246**

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	2000	2001
<u>ATTIVITA'</u>		
Disponibilità liquide	2.166.589.630	1.427.723.743
Residui attivi	32.132.019.246	33.298.131.338
Crediti bancari e finanziari	200.331.486	200.331.486
Rimanenze attive d' esercizio	185.300.000	185.300.000
Investimenti mobiliari	705.947.120	677.338.178
Immobili	3.471.097.132	3.471.533.932
Immobilizzazioni tecniche(1)	2.392.171.652	2.397.607.652
Altri costi pluriennali	-	-
TOTALE ATTIVITA'	41.253.456.266	41.657.966.329
<u>DEFICIT PATRIMONIALE</u>		
Disavanzo economico dell' esercizio	28.929.688.173	13.235.958.903
Avanzo economico esercizi precedenti	301.427.942	29.231.116.115
TOTALE	29.231.116.115	42.467.075.018
TOTALE A PAREGGIO	70.484.572.381	84.125.041.347
<u>PASSIVITA'</u>		
Residui passivi	88.498.605.356	104.271.711.920
Debiti bancari e finanziari	358.224.009	263.064.336
Fondi di accantonamento	9.583.574.427	10.412.748.196
Poste rettificative dell'attivo	1.682.332.379	1.804.874.394
TOTALE PASSIVITA'	100.122.736.171	116.752.398.846
Fondo di dotazione	1.685.913.255	1.685.913.255
Avanzo economico esercizio	-	-
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-
TOTALE A PAREGGIO	101.808.649.426	118.438.312.101

1) al lordo della quota di ammortamento

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2001

PASSIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA AL 1/1/2001	CONSISTENZA AL 31/12/2001	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Debiti di tesoreria					
Anticipazioni del Tesoriere	32002/R	7.587.510.717	7.957.480.454	4.766.866.500	4.396.896.763
Residui passivi					
Debiti verso associazioni varie	CAT. 6	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	CAT. 4 CAT. 11 CAT. 12	10.872.137.732 40.890.076.636 28.937.400	13.489.534.861 51.516.108.099 34.373.400	2.736.816.789 13.304.229.976 5.436.000	119.419.660 2.678.198.513 -
SOMMANO		51.791.151.768	65.040.016.360	16.046.482.765	2.797.618.173
Debiti diversi	CAT.1 CAT.2 CAT.3 CAT.7 CAT.8 CAT.10 CAT.14 CAT.15 CAT.16 32001/R CAT.21	44.173.000 2.315.773.333 - 27.762.735 303.093.584 3.980.717.409 27.623.495 567.806.982 8.107.265 17.861.567.980 3.983.317.088	69.907.740 2.201.494.763 - 27.762.735 431.986.984 4.620.964.449 27.623.495 217.325.930 9.206.033 17.861.567.980 5.806.374.997	28.208.320 3.328.597.188 - 315.030.837 212.382.400 651.160.381 - - 1.098.768 - 3.783.637.584	2.473.580 3.442.875.758 - 315.030.837 83.489.000 10.913.341 - - 350.481.052 - - 1.960.579.675
SOMMANO		29.119.942.871	31.274.215.106	8.320.115.478	6.165.843.243
Debiti bancari e finanziari					
Mutui ed anticip. passive:					
Mutuo 15 mld Banco Napoli BA		261.965.568	261.965.568	-	-
Mutui agrari Banco Napoli AV		33.658.667	1.098.768	-	32.559.899
Mutui agrari Banco Napoli BA		62.599.774	-	-	62.599.774
SOMMANO		358.224.009	263.064.336	-	95.159.673
Fondi di accantonamento vari					
Fondo liq.ind.anzianità pers.dipendente		9.129.714.809	9.902.461.761	1.123.227.404	350.480.452
Fondo TFR operai a t.i.		453.859.618	510.286.435	56.426.817	-
SOMMANO		9.583.574.427	10.412.748.196	1.179.654.221	350.480.452
Poste rettificative dell'attivo					
Fondo svalutazione crediti		40.000.000	40.000.000	H	F
Fondo ammortamento		1.642.332.379	1.764.874.394	122.542.015	0
SOMMANO		1.682.332.379	1.804.874.394	122.542.015	0
TOTALE PASSIVITA'		100.122.736.171	116.752.398.846	30.435.660.979	13.805.998.304
Patrimonio netto					
Fondo di dotazione		1.685.913.255	1.685.913.255		
Avanzo economico esercizi precedenti					
Avanzo economico dell'esercizio					

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2001

ATTIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA AL 1.01.2001	CONSISTENZA AL 31.12.2001	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
<u>Residui attivi</u>					
Crediti v/ lo Stato ed altri Enti	20301/R	315.252.500	315.252.500	-	-
	30709/R	2.913.333.281	2.948.611.813	100.257.712	64.979.180
	41401/R	15.529.798.782	15.938.045.850	2.343.761.629	1.935.514.561
	41404/R	832.877.458	832.877.458	-	-
SOMMANO		19.591.262.021	20.034.787.621	2.444.019.341	2.000.493.741
Crediti v/acquirenti, utenti ecc.	30704/R	6.518.391.132	6.518.391.132	-	-
	30705/R	111.257.374	71.610.654	157.608.360	197.255.080
	30706/R	-	1.390.832.350	2.887.509.275	1.496.676.925
	30707/R	1.017.884.611	284.227.807	2.613.083.296	3.346.740.100
	41201/R	-	-	-	-
SOMMANO		7.647.533.117	8.265.061.943	5.658.200.931	5.040.672.105
Crediti diversi	41402/R	3.268.739.869	3.139.427.348	-	129.312.521
	CAT. 8°	1.791.250	-	3.725.983	5.517.233
	CAT. 9°	73.107.120	182.007.550	111.050.468	2.150.038
	CAT. 10°	750.000	784.000	784.000	750.000
	CAT. 20°	-	-	4.542.866.935	4.542.866.935
	CAT. 22°	1.540.834.803	1.670.568.280	1.755.198.030	1.625.464.553
	51801/R	8.001.066	5.494.596	-	2.506.470
SOMMANO		4.893.224.108	4.998.281.774	6.413.625.416	6.308.567.750
<u>Disponibilità Liquide</u>					
Cassa		2.166.589.630	1.427.723.743	16.626.161.835	17.653.100.134
<u>Crediti bancari e finanziari</u>					
Crediti diversi bancari e finanziari		200.331.486	200.331.486	-	-
<u>Rimanenze attive d' esercizio</u>					
Rimanenze di prodotti		185.300.000	185.300.000	-	-
<u>Investimenti mobiliari</u>					
Altri titoli di credito per investimento TFR (polizza INA)		705.947.120	677.338.178	26.102.472	2.506.470
<u>Immobili</u>					
Edifici		3.471.097.132	3.471.533.932	436.800	-
<u>Immobilizzazioni tecniche</u>					
Impianti attrezzature e macchinari		443.022.931	443.022.931	-	-
Automezzi		318.429.416	318.429.416	-	-
Mobili e macchine d' ufficio		1.630.719.305	1.636.155.305	5.436.000	-
Sommano		2.392.171.652	2.397.607.652	5.436.000	-
TOTALE ATTIVITA'		41.253.456.266	41.657.966.329	31.121.777.851	31.005.340.200
<u>Deficit patrimoniale</u>					
Disav. economico esercizi precedenti		29.231.116.115	29.231.116.115	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio			13.235.958.903	13.235.958.903	-

OK

PIANO DI AMMORTAMENTO 2001

CAT. A Mobili e macchine d'ufficio (10%)

Anno	Capitale Iniziale A	Variazioni anni prec. B	2.001 C	Capitale da ammort. D=(A-B)-C	Importo Ammortizz. E	Variazioni 2.001 F	Importo residuo G=D-E	Quota 2.001 H	Quote anni futuri I=G-H
1976-90	617.769.051	-32.305.661		585.463.390	585.463.390		0		
1991	122.496.546	-113.955		122.382.591	110.144.332		12.238.259	12.238.259	0
1992	133.415.843	1.500.000		134.915.843	107.932.673		26.983.170	13.491.584	13.491.586
1993	25.513.398			25.513.398	17.859.380		7.654.018	2.551.340	5.102.678
1994	16.417.002			16.417.002	9.850.200		6.566.802	1.641.700	4.925.102
1995	17.999.050	-9.401.000		8.598.050	4.299.025		4.299.025	859.805	3.439.220
1996	61.355.480	-56.000.000		5.355.480	2.142.192		3.213.288	535.548	2.677.740
1997	227.189.165			227.189.165	68.156.750		159.032.415	22.718.917	136.313.499
1998	84.412.522	-336.000		84.076.522	16.815.304		67.261.218	8.407.652	58.853.566
1999	195.964.800			195.964.800	19.596.480		176.368.320	19.596.480	156.771.840
2000	224.843.064			224.843.064			224.843.064	22.484.306	202.358.758
2001	5.436.000			5.436.000			5.436.000		5.436.000
Somma	1.732.811.921	-96.656.616		1.636.155.305	942.259.726		693.895.579	104.525.592	589.369.988

CAT. B Strumenti, macchine ed attrezzi (20%)

1976-95	395.750.813	-25.000.000		370.750.813	370.750.813				
1996									
1997									
1998									
1999	72.272.118			72.272.118	14.454.424		57.817.694	14.454.424	43.363.270
2000									
2001									
Somma	468.022.931	-25.000.000		443.022.931	385.205.237		57.817.694	14.454.424	43.363.270

CAT. C Automezzi (30% per tre anni, 10% per il quarto anno)

1976-95	660.926.020	-444.590.204		216.335.816	216.335.816				
1996	66.473.600			66.473.600	66.473.600				
1997	35.620.000			35.620.000	32.058.000		3.562.000	3.562.000	
1998									
1999									
2000									
2001									
Somma	763.019.620	-444.590.204		318.429.416	314.867.416		3.562.000	3.562.000	
TOTALE	2.963.854.472	-566.246.820		2.397.607.652	1.642.332.379		755.275.273	122.542.015	632.733.258

PROGRESSIONE DEL DISAVANZO / AVANZO NEL CORSO DEGLI ESERCIZI

Disavanzo economico al 31/12/1988		43.965.120.044
Contributo legge 560 del 31/12/88 per esercizio 1988-89 £. 15 miliardi annui	30.000.000.000	
DIFFERENZA		13.965.120.044
Disavanzo economico esercizio 1989		6.485.213.995
Disavanzo economico al 31/12/1989		20.450.334.039
Contributo legge 560 del 31/12/1988 per l'esercizio 1990	15.000.000.000	
DIFFERENZA		5.450.334.039
Disavanzo economico esercizio 1990		5.655.540.724
Disavanzo economico al 31/12/1990		11.105.874.763
Disavanzo economico esercizio 1991		497.135.488
Disavanzo economico al 31/12/1991		11.603.010.251
Disavanzo economico esercizio 1992		6.189.224.909
Disavanzo economico al 31/12/1992		17.792.235.160
Disavanzo economico esercizio 1993		5.840.557.569
Disavanzo economico al 31/12/1993		23.632.792.729
Disavanzo economico esercizio 1994		25.341.397.275
Disavanzo economico al 31/12/1994		48.974.190.004
Avanzo economico esercizio 1995	20.942.237.248	
Disavanzo economico al 31/12/1995		28.031.952.756
Avanzo economico esercizio 1996	34.864.135.982	
Avanzo economico al 31/12/1996	6.832.183.226	
Disavanzo economico esercizio 1997		22.324.825.408
Disavanzo economico al 31/12/1997		15.492.642.182
Avanzo economico esercizio 1998	16.670.837.589	
Avanzo economico al 31/12/1998	1.178.195.407	
Disavanzo economico esercizio 1999		1.479.623.349
Disavanzo economico al 31/12/1999		301.427.942
Disavanzo economico esercizio 2000		28.929.688.173
Disavanzo economico al 31/12/2000		29.231.116.115
Disavanzo economico esercizio 2001		13.235.958.903
Disavanzo economico al 31/12/2001		42.467.075.018

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31.12.2001

DIRIGENTI	0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO	1
" FUNZIONALE X	20
" " IX	3
" " VIII	20
" " VII	32
" " VI	20
" " V	5
" " IV	10
" " III	1
	<hr/>
TOTALE	112
PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO	22
PERS. OPERAIO STAGIONALE	30
(espresso in uomini/giornate)	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DETERMINAZIONE TRATTAMENTO FINE SERVIZIO DEL PERSONALE

ANNO 2001

Table with columns: Q, cognome e nome, assunz., anzianità al 31/12/2001, mesi, stipendio, retribuzione lorda mensile, ass.pers., totale, TFS spett. al 31/12/01, quote a carico INA anno 2001, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2001, TFS spett. al 31/12/00, quote a carico INA anno 2000, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2000, diff. relativa all'anno di riferimento.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cognome e nome	assunt.	anzianità al 31/12/2001 aa. mm. gg.	pari a mesi	retribuzione lorda mensile		totale (b)	TFS spett. al 31/12/01 (a+b*13/144)	T.F.S. a carico Ente anno 2001	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2001	TFS spett. al 31/12/00	quota a carico INA anno 2000	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2000	diff. relativa all'anno di riferimento				
				ind. int. sp.	reit. anz.														
SANGIORGIO Nicola	02/05/85	16	7	200	1.921.250	318.830	67.500	0	2.305.580	0	41.628.528	37.179.011	0	0	37.179.011	4.449.517			
PATANO Francesco	02/05/85	16	7	200	1.921.250	318.830	67.500	0	2.305.580	0	41.628.528	37.179.011	0	0	37.179.011	4.449.517			
C4 PINTO Domenico	03/04/63	38	8	28	465	2.196.917	321.743	434.483	0	2.853.143	125.970.482	14.179.107	11.190.000	98.801.375	115.618.269	14.179.107	11.190.000	90.249.282	8.352.113
CAFARELLI Luciano	18/11/71	30	1	15	361	2.196.917	321.743	186.291	0	2.704.951	88.156.104	6.234.461	0	81.920.643	81.254.866	6.234.461	0	75.020.405	6.900.238
Xqf SGLIuzzo Achille	01/10/60	41	3	0	495	4.488.333	338.413	0	3.273.151	8.099.897	361.964.147	25.899.258	0	336.064.899	343.727.155	25.899.258	0	317.827.897	18.236.992
LANCIERI Agostino	01/04/68	33	9	0	405	3.592.000	331.348	0	2.683.716	6.507.084	237.814.528	14.386.353	0	223.528.175	224.443.479	14.386.353	0	210.057.126	13.471.049
LAVIERI Ubaldo Mario	01/05/68	33	8	0	404	3.592.000	331.348	0	678.278	4.802.828	167.867.998	11.372.042	0	156.495.956	122.805.434	11.372.042	0	111.533.392	44.962.564
FLORO Nicola	10/06/68	33	6	21	403	3.592.000	331.348	0	2.688.828	8.483.178	236.234.369	14.106.659	0	222.127.710	222.811.048	14.106.659	0	208.704.387	13.423.323
GATTO Luigi	01/01/70	32	0	0	384	3.592.000	331.348	0	2.410.348	6.333.696	219.568.128	12.073.778	7.395.000	200.069.350	206.828.041	12.073.778	7.395.000	187.169.263	12.940.087
PICARIELLO Luigi	10/05/71	30	7	21	368	3.592.000	331.348	0	2.224.555	6.147.903	204.247.000	10.618.878	0	193.428.122	191.769.633	10.618.878	0	180.950.755	12.477.367
DI MOLFFETTA Luigi	01/07/71	30	6	0	368	3.592.000	331.348	0	2.221.892	6.145.240	203.048.972	10.704.497	0	192.344.475	190.607.170	10.704.497	0	179.902.673	12.441.802
CILLO Fabrizio	01/09/72	29	4	0	352	3.592.000	331.348	0	2.113.554	6.036.902	191.839.330	9.627.894	0	182.211.436	179.743.659	9.627.894	0	170.115.765	12.095.671
POTERE Raffaele	01/04/75	26	8	0	321	4.488.333	338.413	0	1.810.414	6.637.160	192.339.366	9.987.392	0	185.351.974	179.095.713	9.987.392	0	172.108.321	13.243.653
CALO' CARDUCCI G	03/04/75	26	8	28	321	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	166.159.645	7.002.851	0	158.156.794	154.898.923	7.002.851	0	147.896.072	11.260.722
CORIGLIANO Enrico	04/04/75	26	8	27	321	3.592.000	331.348	0	1.682.750	5.606.098	162.460.048	6.781.882	0	155.678.164	151.337.630	6.781.882	0	144.555.748	11.122.418
AMARENA Luigi	01/04/75	26	9	0	321	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	168.159.645	7.002.851	0	159.156.794	154.898.923	7.002.851	0	147.896.072	11.260.722
GIORDANO Nicola	01/04/75	26	9	0	321	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	168.159.645	7.002.851	0	159.156.794	154.898.923	7.002.851	0	147.896.072	11.260.722
NARDONE Nardone V.	01/07/75	26	6	0	318	3.592.000	331.348	0	1.579.647	5.503.195	157.987.566	5.838.444	0	152.149.112	147.025.637	5.838.444	0	141.187.193	10.961.919
SANTOVITO Savino	01/03/85	16	10	0	202	3.592.000	331.348	0	667.187	4.590.535	83.713.506	0	0	83.713.506	75.635.774	0	75.635.774	8.077.732	
COLUCCI Vito	01/03/85	16	10	0	202	3.592.000	331.348	0	667.187	4.590.535	83.713.506	0	0	83.713.506	75.635.774	0	75.635.774	8.077.732	
FERRISI Giuseppe	01/04/86	15	7	0	189	3.592.000	331.348	0	500.630	4.423.978	75.484.125	0	0	75.484.125	67.799.253	0	67.799.253	7.684.872	
DI TRAPANI Giovanni	01/06/86	15	7	0	187	3.592.000	331.348	0	495.305	4.418.653	74.595.454	0	0	74.595.454	66.949.032	0	66.949.032	7.848.422	
CERVERIZZO Giulian	01/06/86	15	7	0	187	3.592.000	331.348	0	595.905	4.518.653	76.283.649	0	0	76.283.649	58.102.505	0	58.102.505	18.181.144	
TOTALI											8.928.371.907	584.661.577	86.534.324	8.257.176.006	8.207.061.193	584.661.576	86.534.324	7.535.865.293	721.310.714

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PERSONALE DELL'ENTE

a) TFS al 31/12/2001 (a+d+e+f) = 8.928.371.907 + 874.089.854 (v. allegato)	9.802.461.761
b) TFS spettante al 31/12/2000 = 8.207.061.193 + 622.663.616 (v. allegato)	8.829.724.809
c) Quota T.F.S. di competenza dell'anno 2001 (c = a - b)	772.746.952
d) Quota TFS a carico Ina riferita all'anno in corso + 96.676.601 (v. allegato)	677.338.178
e) Quota TFS a carico Ente + 829.877.015 (v. allegato)	9.087.163.021
f) Anticipazione Tfs anni precedenti	86.534.324

PROSPETTO RIEPILOGATIVO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO

a) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente	453.859.618
b) Rivalutazione del 3.219577 su e)	14.612.360
c) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente rivalutato	468.471.978
d) Quota T.F.R. di competenza dell'anno 2001	58.428.817
e) Fondo T.F.R. da riportare a nuovo anno	510.286.435

Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale
 £ (772.746.952 + 58.428.817) = 829.173.769

Il fondo di liquidazione dell'anno 2000 è stato rideterminato in quanto è stato eliminato il personale che è cessato dal servizio nel corso dello stesso anno

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2002

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2002

Il conto consuntivo dell'esercizio 2002, redatto in conformità delle norme del DPR 696/79, presenta i seguenti risultati riepilogativi:

a) Disavanzo finanziario di competenza	€	17.907.272,11
b) Disavanzo di amministrazione	€	48.742.271,87
c) Disavanzo economico	€	15.506.279,54
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2002)	€	37.438.693,42

- a) il risultato del **disavanzo finanziario** deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese ammontanti ad € 30.886.604,67.= e le entrate ammontanti ad € 12.979.332,56.=. In particolare il disavanzo di parte corrente è risultato di € 6.725.279,91.=, quello della parte in conto capitale di € 10.240.795,14.= ed infine quello delle partite di giro di € 941.197,06.=;
- b) il risultato del **disavanzo di amministrazione** deriva dalla differenza tra i residui passivi pari ad € 75.457.631,68.= e la somma dei residui attivi pari ad € 19.833.537,56.= e del differenziale di cassa che, al 31 dicembre 2002, presentava un risultato positivo di € 6.881.822,25.=, interamente coperto da pignoramenti;
- c) il risultato del **disavanzo economico** discende dall'iscrizione, tra le variazioni in diminuzione, dei minori accreditati di importi per lavori in corso di esecuzione pari ad € 8.544.177,99.= e rivenienti dalla differenza tra gli importi accreditati dagli Enti e Ministeri finanziatori delle opere per € 1.018.450,67.= e gli importi dei certificati di pagamento dei lavori per € 9.562.628,66.= e le altre poste del *conto economico parte seconda* (oneri per il personale, per l'acquisto di beni e servizi, tributari, finanziari e di accantonamento dei fondi TRS e TFR) la cui copertura è garantita dalle sole entrate del servizio di somministrazione della risorsa idrica;
- d) il **deficit patrimoniale** è il risultato del disavanzo economico dell'esercizio corrente pari ad € 15.506.279,54.= e di quello al 31/12/2001 di € 21.932.413,88.=, quale risulta dalla situazione patrimoniale [Allegato G].

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione Regionale Lucana a

Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili. Il valore dei beni immobili, iscritto nella "Situazione patrimoniale – Attività – All.G", ammonta a complessivi € 1.792.897,65.= e non presenta variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il valore dei beni mobili, quale risulta dal "**Piano di ammortamento**", ammonta a complessivi € 1.240.507,64.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € **9.975.471,51.=** e comprendono le seguenti poste di entrate:

Contributo ordinario del Mi.R.A.F.	€	325.625,08
Contributo Mi.R.A.F. per ripiano disavanzo	€	8.000.000,00
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	€	148.292,77
Altre entrate	€	245.247,04
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	€	1.256.306,62

Le entrate per il servizio di somministrazione idrica presentano, anche per il 2002, come per il 2001, una consistente contrazione rispetto a quelle degli anni precedenti, per la circostanza che i crediti dell'Ente sono stati oggetto di assegnazione da parte dell'Autorità Giudiziaria a favore di imprese e del personale dipendente.

Rispetto all'importo delle entrate di parte corrente di € 9.975.471,51.= le uscite ammontano ad € 16.700.751,42.= con un disavanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di € 6.725.279,91.=.

Gli accertamenti riferiti a spese in conto capitale per l'esecuzione di lavori, su concessioni dei Ministeri, delle Regioni e della Provincia di Benevento, ammontano ad € 1.018.450,67.=. Gli impegni in conto capitale ammontano ad € 11.259.245,81.=. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € (11.259.245,81 – 1.018.450,67) = € 10.240.795,14.=. Il risultato negativo è dipeso quasi esclusivamente dal perdurare del fermo del servizio di Tesoreria a seguito dell'azione esecutiva promossa dai vari creditori, tra i quali principalmente i dipendenti dell'Ente.

Il disavanzo per spese in conto capitale per l'esecuzione di lavori ha notevolmente contribuito a determinare il disavanzo economico alla fine dell'esercizio di € 15.506.279,54.=. Tale disavanzo, unitamente a quello economico al 31/12/2001 di € 21.932.413,88.=, ha portato al 31/12/2002 al risultato negativo di € 37.438.693,42.=.

La consistenza del personale al 31/12/2002 è la seguente:

ruolo professionale	n°	17
Aree A-B-C	n°	75
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	93
Operai a tempo indeterminato	n°	20
Operai a tempo determinato	n°	30

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo al 31/12/2002 (comprensivi delle quote a carico dell'INA) risultavano i seguenti:

TFS spettante al 31 dicembre 2002	€ 4.460.836,93
Quota di competenza dell'esercizio 2002	€ 150.710,11

Gli accantonamenti per il personale operaio a tempo indeterminato al 31/12/2002 risultano i seguenti:

TFR spettante al 31 dicembre 2002	€ 259.538,84
Quota di competenza dell'esercizio 2002	€ 30.703,27

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

- Personale di ruolo

Area professionale	n° 17 unità	€ 833.261,00	
Aree A-B-C	n° 75 unità	€ 1.710.624,00	
Ruolo ad esaurimento	n° 1 unità	€ 46.465,00	
Sommano			€ 3.488.586,00
<ul style="list-style-type: none"> • Operai: 			
a tempo indeterminato	n° 20 unità	€ 497.603,00	
a tempo determinato	n° 30 unità	€ 859.825,00	
Sommano			€ 1.357.428,00
Contributi a carico Ente (personale di ruolo ed operaio) compresa quota non impegnata nel 2001			€ 1.584.594,00
Indennità di missione impegnate			€ 206.585,00
Altre spese impegnate			€ 276.915,00
Sommano			€ 6.914.008,00
IRAP			€ 86.439,00
TOTALE			€ 7.000.447,00

A causa della situazione di deficit finanziario e l'impossibilità di avviare una nuova contrattazione di Ente la gestione Commissariale, a causa delle osservazioni formulate dal Collegio dei revisori che imponevano la rivisitazione delle linee di impostazione della contrattazione e del fondo incentivante che hanno imposto la definizione di una posta prudenziale del cap. in sede di redazione del bilancio di previsione, nelle more di una corretta ricostruzione del fondo stesso.

Tale misura prudenziale, oltre ad altre misure di contenimento della spesa adottate, ha consentito il superamento di quanto osservato dall'Organo Vigilante e

quindi l'approvazione del bilancio di previsione, pur permanendo sospesa l'intera questione inerente il trattamento economico del personale.

Nel corso dell'esercizio, in relazione anche alle risultanze delle ispezioni amministrative promosse dal Ministero vigilante, si procedeva ad un rinnovo degli incarichi dei responsabili dei Servizi.

Gli avvenimenti di rilievo che si sono verificati nel corso dell'esercizio hanno riguardato sia l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente che i nuovi programmi di investimento indirizzati al recupero delle risorse idriche.

Le questioni che hanno caratterizzato l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente sono di seguito riassunte:

- I quesiti sollevati, in diverse situazioni, da parte del Collegio dei Revisori, in merito al trattamento economico del personale ed in particolare alla quantificazione del fondo incentivante ed alle somme erogate nell'anno 2000 che hanno, in via sostanziale, non consentito alla approvazione del conto consuntivo dello stesso anno 2000 ed in via consequenziale il bilancio di previsione dell'anno 2001, da parte del Ministero Vigilante, per il relativo cap.2102, giusta nota prot. n. 110796-110897 del 12/3/2001 da parte dello stesso Organo Vigilante, hanno indotto la scrivente gestione Commissariale a richiedere al competente dipartimento IGF del Ministero dell'Economia e Finanza, una verifica amministrativo contabile che è stata esperita tra il mese di settembre ed il novembre 2002 ;
- Il perdurare del fermo del Servizio di Tesoreria dell'Ente dal maggio 2001. Il fermo del Servizio, a seguito dell'azione esecutiva promossa dall'Impresa Abrusci nei confronti dell'Ente, ha comportato la non corresponsione degli stipendi al personale dipendente e la impossibilità di eseguire qualsiasi forma di pagamento a favore dei fornitori;
- Il decreto ministeriale n. 515.AG del 2/10/2002. c.d. decreto "Omnibus" che ha previsto l'erogazione di un contributo straordinario da parte del Ministero delle Politiche Agricole per € 8.000.000,00 non ha consentito lo sblocco della tesoreria essendo subentrato un ulteriore pignoramento da parte dell'Ati ICLA- Condotte d'Acqua, per un contenzioso sui lavori "di costruzione del IV lotto dell'adduttore Trivigno-Acerenza " che a seguito di procedura esecutiva ha bloccato i crediti dell'Ente;
- si sono potute liquidare unicamente a favore del personale unicamente le mensilità dei mesi gennaio/aprile;

- nelle more dell'espletamento della procedura relativa al bando di selezione per la nomina di un Direttore Generale, pubblicato nell'aprile 2001, restava incaricato il Direttore Generale esterno alla struttura dell'Ente, nominato con decreto commissariale n° 33 dell' 11 maggio 2001;
- l'azione di contenimento della spesa relativa alla Sede di Bari attraverso un'azione indirizzata a razionalizzare le funzioni degli Uffici centrali e ad ottimizzare le superfici utilizzate, a causa della progressiva riduzione di personale in servizio; quest'obiettivo, avviato già nel 2001, si esplicava attraverso una azione indirizzata a migliorare la utilizzazione delle superfici dell'edificio. Il risultato di queste azioni hanno consentito di rendere disponibile oltre che l'intero quarto piano, concesso in fitto all'Ordine degli Ingegneri di Bari, con precedente decreto commissariale n. 108 del 25 marzo 2002, una ulteriore superficie pari a quella del terzo piano [circa 750 mq], concessa in fitto all'Ordine dei Pianificatori e Paesaggisti della Provincia di Bari (c.ca 2/3 della sup. del 3° piano) e all'Associazione Regionale degli Ingegneri ed architetti della Provincia di Bari (ARIAP) (c.ca 1/3 della sup. del 3° piano).

Una parte rilevante delle strutture tecnico-amministrative è stata indirizzata alle procedure di validazione e di approvazione tecnica, presso il competente Provveditorato alle OO.PP. dei progetti finanziati con l'art.141 della Legge 388/2000 (Finanziaria 2001), presentati per tempo in data 31/12/2001.

I progetti interessati dall'istruttoria :

1. completamento galleria di derivazione invaso Monte Cotugno-traversa sul Sarmento per un importo di € 5.954.856,50;
2. adeguamento funzionale e strutturale alle normative vigenti in materia di sicurezza per opere e impianti tecnologici delle dighe del Camastra e di Acerenza e Genzano per un importo di € 1.193.015,44;
3. collettore per lo smaltimento acque meteoriche a salvaguardia del paramento di valle della diga di Monte Cotugno e ripristino dello stesso paramento per un importo di € 1.291.142,25;
4. completamento e adeguamento funzionale opere e impianti tecnologici della diga del Pertusillo per un importo di € 2.633.930,19;
5. adeguamento sistema di telecontrollo adduttore Sinni per un importo di € 1.601.016,39;
6. ristrutturazione e manutenzione straordinaria, ammodernamento e adeguamento alle vigenti norme di sicurezza dell'adduttore del Sinni, per un importo di € 20.400.047,51;

7. aggiornamento progetto esecutivo adduttore idraulico San Giuliano per un importo di € 24.972.329,14

che hanno trovato la formale approvazione da parte del Ministero dell'Economia, giusto Decreto n. 19292 del 10/12/2002, che ha finanziato una 1^ tranche di progetti esecutivi e cantierabili (nn. 1-3-7) per € 32.218.327,89, rinviando a successivo provvedimento l'ulteriore lotto di interventi, una volta acquisita la cantierabilità dei progetti esecutivi attraverso l'esperienza delle relative gare di appalto integrato ovvero di appalto concorso

Tutto quanto sopra esposto evidenzia gli sforzi della Gestione Commissariale intesi ad un graduale riordino e funzionamento delle Strutture centrali e periferiche ed all'ottenimento di ulteriori finanziamenti per il ripiano della debitoria dell'Ente, onde ripristinare prima possibile l'ordinaria gestione amministrativa.

Tale attività si è concretizzata attraverso l'azione del Ministero Vigilante con l'introduzione nella Legge finanziaria di un contributo per il ripiano della debitoria dell'Ente.

Il ripiano della debitoria dell'Ente, accumulatasi negli esercizi precedenti causata essenzialmente dal mancato o non adeguato ristoro dei costi del servizio idrico prestato dall'Ente da parte dei Soggetti utilizzatori (Consorzi di Bonifica, Acquedotto Pugliese) risulta necessaria e propedeutica, unitamente alla definizione di una tariffa dell'acqua all'ingrosso prevista dall'Accordo di Programma per l'utilizzo delle risorse idriche in Puglia e Lucania, da parte del competente Comitato di attuazione dello stesso accordo, alla prevista trasformazione istituzionale, per la quale la Gestione Commissariale ha in corso i necessari contatti con gli Uffici del Ministero vigilante.

IL COMMISSARIO
(dott.Nicola Marmo)

BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO FINANZIARIO		
(ACCERTAMENTI E IMPEGNI)		
	2001	2002
<u>ENTRATE</u>		
Correnti	3.071.877,55	9.975.471,51
Conto capitale	4.296.168,64	1.018.450,67
Partite di giro	906.484,14	1.985.410,38
TOTALE ENTRATE	8.274.530,33	12.979.332,56
Disavanzo di competenza	6.771.648,55	17.907.272,11
TOTALE A PAREGGIO	15.046.178,88	30.886.604,67
<u>SPESE</u>		
Correnti	3.755.775,76	16.700.751,42
Conto capitale	9.336.317,38	11.259.245,81
Partite di giro	1.954.085,74	2.926.607,44
TOTALE SPESE	15.046.178,88	30.886.604,67
Avanzo di competenza	-	-
TOTALE A PAREGGIO	15.046.178,88	30.886.604,67

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA									
			PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		RISORSE		RISORSE		RIMASTI DA		RISORSE		PREVISIONI		RISORSE		DIFFERENZE			
			INITIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISORSE	DA ASSICOTEBE	TOTALE	DA ASSICOTEBE	INITIALI	IN FIDUCIA	ESERCIZIO	RESIDUI	RIMASTI DA ASSICOTEBE	TOTALI	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	PREVISIONI	RISORSE	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		BUSIARDI DEL TITOLO I																				
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																				
		CATEGORIA 046 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	4.648.112,09	4.126.574,26	8.774.686,36	8.206.307,19	116.637,96	8.326.625,15	449.960,27	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	8.327.496,68	8.206.307,19	8.327.496,68	8.206.307,19	279.662,22
		CATEGORIA 044 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI																				
		CATEGORIA 045 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE																				
		CATEGORIA 046 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																				
		TOTALE TITOLO I	4.648.112,09	4.126.574,26	8.774.686,36	8.206.307,19	116.637,96	8.326.625,15	449.960,27	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	162.814,33	8.327.496,68	8.206.307,19	8.327.496,68	8.206.307,19	279.662,22

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUATIVI										GESTIONE IN CASSA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
			INDICAZI		PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		RISORSE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE		RISORSE DA RISCOUOTERE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			IN	OUT	IN	OUT	TOTALE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE	DA RISCOUOTERE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUATIVI				GESTIONE DI CASSA															
			INGUIVI	PREVISIONI VARIABILI IN FAVORE	DEFINITIVE IN FAVORE	RISPOSTE IN FAVORE	SOMME ACCERTATE DA RISCOUVERE	RISORSE DA RISCOUVERE	TOTALE ACCERTATE	ATTIVO IN FAVORE	RESIDUI IN FAVORE	RISORSE RISCIUTE	RESIDUI IN FAVORE	TOTALI	VARIABILI IN FAVORE	PREVISIONI IN FAVORE	RISORSE IN FAVORE	TOTALI IN FAVORE	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20							
		TITOLO II - ART. 10																								
		CONFERMA OZ - SOMME ANNI IN FAVORE DI PARTITA DI BORO																								
719	7201	ESBORIO PER IVA	1.155.015,44		1.155.015,44		25.502,46		25.502,46			53.207,45		53.207,45					1.594.597,87	25.502,46		1.330.054,41				361.592,49
719	7202	ESBORIO PER RENDITE FINANZIARIE	488.297,56		488.297,56		188.592,42		188.592,42			338.304,34		338.304,34					810.892,99			312.055,63				472.850,05
719	7203	ESBORIO PER RENDITE PREVIDENDIARI E ASSICURATIVE	639.372,61		639.372,61		52.117,26		52.117,26			14.400,46		14.400,46					694.936,16			574,42				539.691,78
719	7204	ESBORIO PER RENDITE DI RENDITE CALCOLO	18.325,14		18.325,14							10.423,14		10.423,14					11.105,60			174,46				774,46
719	7205	ESBORIO PER RENDITE SPESA ANNI CONTRIBUTIVI	41.316,55		41.316,55							41.316,55		41.316,55					41.622,25			305,70				336,70
719	7206	ACCERTAMENTO DI SOMME DOVUTE PER CONTI DI PREVIDENDIARI E ASSICURATIVE	413.765,32		413.765,32		17.540,51		17.540,51			109.794,01		109.794,01					466.500,87			375.633,61				201.261,37
719	7207	ESBORIO PER CONTI SPESA E RENDITE	51.945,59		51.945,59							51.945,59		51.945,59					146.692,45			95.045,76				95.045,76
719	7208	ESBORIO PER RENDITE FINANZIARIE DI SPESA FINANZIARIA	20.692,29		20.692,29							20.692,29		20.692,29					41.316,55			20.692,29				41.316,55
719	7209	ESBORIO PER RENDITE FINANZIARIE DI RENDITE ECONOMICHE SUL PERSONALE	1.357.755,19		1.357.755,19		177.106,85		177.106,85			726.940,28		726.940,28					1.535.793,88			18.032,69				471.240,13
46	72010	ESBORIO PER IVA																	5.088.942,32			673.200,74				5.088.942,32
		TOTALE CATEGORIA 022	4.226.146,81		4.226.146,81		673.200,74		673.200,74			1.966.410,39		1.966.410,39					5.088.942,32			673.200,74				2.174.405,16
		RISORSE PER RENDITE FINANZIARIE DI RENDITE ECONOMICHE SUL PERSONALE																	5.088.942,32			673.200,74				5.088.942,32
		ESBORIO PER RENDITE FINANZIARIE DI RENDITE ECONOMICHE SUL PERSONALE																	5.088.942,32			673.200,74				5.088.942,32
		TOTALE TITOLO IV	4.226.146,81		4.226.146,81		673.200,74		673.200,74			1.966.410,39		1.966.410,39					5.088.942,32			673.200,74				2.174.405,16

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

C/C/D/E	NUMERO	DISCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA							
			PREVISIONI		SOMME IMPIEGATE		RESIDUI INDO		RIMASTA		PAGAMENTI		DIFFERENZE PREVISIONE		TOTALE RESIDUI			
I	2	3	INIZIALI	VARIAZIONI	IN FIDUCIA	TOTALE	IMPERIATE	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	IN FIDUCIA	
4	5+7	6+8	9-10	11+12	13+14	15+16	17+18	19+20	21+22	23+24	25+26	27+28	29+30	31+32	33+34	35+36	37+38	
30000	10400	ESTERNO AL SERVIZIO DI CONSEGNA DEI CONTAINER E SERVIZI																
30000	10401	BENTON & BOWLES	55.014.24,85	865.152,27	6.799.009,66	0,00	4.511.232,54	4.511.232,54	277.067,12	10401	4.511.232,54	4.511.232,54	0,00	0,00	0,00	9.012.464,89	8.768.819,54	0,00
30000	10402	BENTON & BOWLES		4.292,13	46.971,76	0,00	14.252,92	14.252,92	32.718,84	10402	4.292,13	4.292,13	0,00	0,00	0,00	55.637,05	16.635,06	0,00
30000	10403	BENTON & BOWLES		302.127,29	1.772.054,22	0,00	898.335,59	898.335,59	813.719,03	10403	1.023.056,85	1.023.056,85	0,00	0,00	0,00	3.097.277,16	1.924.431,44	0,00
30000	10404	BENTON & BOWLES				0,00	0,00	0,00	0,00	10404	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	10405	BENTON & BOWLES				0,00	364.778,33	364.778,33	20,00	10405	898.335,59	898.335,59	0,00	0,00	0,00	1.238.594,37	2.268.106,82	0,00
30000	10406	BENTON & BOWLES				0,00	2.746,92	2.746,92	42.783,85	10406	163.174,23	163.174,23	0,00	0,00	0,00	215.913,86	107.923,15	0,00
30000	10407	BENTON & BOWLES				0,00	0,00	0,00	0,00	10407	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.098,74	0,00	0,00
30000	10408	BENTON & BOWLES				0,00	30.658,10	30.658,10	3.144,00	10408	31.242,25	31.242,25	0,00	0,00	0,00	71.012,43	0.906,85	0,00
30000	10409	BENTON & BOWLES				0,00	2.041,17	2.041,17	17.701,31	10409	15.527,00	15.527,00	0,00	0,00	0,00	37.594,10	17.251,17	0,00
30000	10410	BENTON & BOWLES				0,00	15.015,81	15.015,81	3.738,57	10410	15.544,15	15.544,15	0,00	0,00	0,00	42.894,71	35.779,96	0,00
30000	10411	BENTON & BOWLES				0,00	1.037,84	1.037,84	12.793,29	10411	540,15	540,15	0,00	0,00	0,00	15.814,55	1.563,98	0,00
30000	10412	BENTON & BOWLES				0,00	70.968,65	70.968,65	975,44	10412	35.980,11	35.980,11	0,00	0,00	0,00	128.679,04	103.778,76	0,00
30000	10413	BENTON & BOWLES				0,00	1.023,11	1.023,11	5.975,90	10413	5.807,05	5.807,05	0,00	0,00	0,00	18.070,12	6.101,89	0,00
30000	10414	BENTON & BOWLES				0,00	21.676,69	21.676,69	26.613,10	10414	24.994,66	24.994,66	0,00	0,00	0,00	78.732,16	46.539,59	0,00
30000	10415	BENTON & BOWLES				0,00	14.527,73	14.527,73	13.333,83	10415	26.527,74	26.527,74	0,00	0,00	0,00	53.054,53	34.869,17	0,00
30000	10416	BENTON & BOWLES				0,00	91.317,70	91.317,70	91.317,70	10416	78.697,71	78.697,71	0,00	0,00	0,00	183.965,29	117.015,14	0,00
30000	10417	BENTON & BOWLES				0,00	10.415,29	10.415,29	273.533,18	10417	27.335,59	27.335,59	0,00	0,00	0,00	381.453,21	377.862,01	0,00
30000	10418	BENTON & BOWLES				0,00	116.538,46	116.538,46	6.779,29	10418	35.235,33	35.235,33	0,00	0,00	0,00	178.844,26	153.844,26	0,00
30000	10419	BENTON & BOWLES				0,00	44.554,40	44.554,40	260,40	10419	151.255,83	151.255,83	0,00	0,00	0,00	62.201,64	60.291,64	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE RESIDUI PASSIVI													GESTIONE DI CASSA						TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
			PREVISIONI			SOMME IMPONIBILI			DIFFERENZE PREVISIONI			RISERVA ESERCIZIO	RIMANENZE PAGARE	TUTTI	VALORIZZAZIONI			RISERVA	TUTTI	RISERVA			RISERVA	TUTTI	TUTTI	TUTTI	TUTTI					
			INITIALI	IN PRE	IN MESE	PAGATE	IMPOSTATE	TOTALE	IN PRE	IN MESE	IN PRE				IN MESE	IN MESE	IN MESE			IN MESE	IN MESE	IN MESE						IN MESE				
32000	1001	SERVIZIO TRASPORTI E INCASSO	5.164,67	774,61	4.389,88	0,00	0,00	4.389,88	10,21	4.389,88	10,21	614,13	614,13	0,00	614,13	614,13	614,13	614,13	0,00	614,13	5.783,70	0,00	5.783,70	25.493,00	5.783,70	519,13		519,13				
32000	1002	SPESE PER LE COMMISSIONI CONTABILI, CONCORSI ACCREDITAMENTI SOTTILI ED ALTRI	59.358,63	8.753,94	49.604,69	0,00	33.333,67	10.271,02	10.271,02	10,21	10,21	44.125,98	44.125,98	0,00	44.125,98	44.125,98	44.125,98	44.125,98	0,00	44.125,98	102.495,21	0,00	102.495,21	88.899,25	102.495,21	83.692,25		83.692,25				
32000	1003	SCUTE CONCORREZZE DI RAPPRESENTANZA ASSOCIATIVE DI SUPPLEMENTO FUNZIONALE	3.184,69	557,77	3.186,72	0,00	619,75	2.566,97	10,21	2.566,97	10,21	321,39	321,39	0,00	321,39	321,39	321,39	321,39	0,00	321,39	630,38	0,00	630,38	6.931,96	630,38	3.821,04		3.821,04				
32000	1004	SPESE PER SERVIZI ELEGGENTI TECNICI, TRUCCOCHI COPRISTATE E ORI	61.974,83	9.288,22	52.686,61	0,00	20.286,69	32.392,01	10,21	32.392,01	10,21	55.175,33	55.175,33	0,00	55.175,33	55.175,33	55.175,33	55.175,33	0,00	55.175,33	117.151,15	0,00	117.151,15	117.151,15	117.151,15	75.272,39		75.272,39				
32000	1005	SERVIZIO PROFESSIONALISTICO, MODELLO DI INVOLOTORE SUPPLEMENTO TECNICO DI GESTIONE E FIANZE	50.299,53	8.733,94	49.604,69	0,00	0,00	49.604,69	10,21	49.604,69	10,21	2.850,08	2.850,08	0,00	2.850,08	2.850,08	2.850,08	2.850,08	0,00	2.850,08	61.299,71	0,00	61.299,71	61.299,71	61.299,71	2.850,08		2.850,08				
32000	1006	ALTRI COMPENSI ALL'ESERCIZIO ESCLUSIVO DI CATEGORIE	330.615,36	43.902,39	286.712,97	0,00	20.338,07	206.374,90	10,21	206.374,90	10,21	172.630,25	172.630,25	0,00	172.630,25	172.630,25	172.630,25	172.630,25	0,00	172.630,25	532.646,21	0,00	532.646,21	532.646,21	532.646,21	192.966,32		192.966,32				
32000	1007	ACCOMPAGNAMENTO INMOTO DISPONIBILE	0,00	1.444.571,28	1.444.571,28	25,82	6.291.006,35	1.892.801,82	10,21	1.892.801,82	10,21	6.656.794,01	6.656.794,01	0,00	6.656.794,01	6.656.794,01	6.656.794,01	6.656.794,01	0,00	6.656.794,01	16.977.259,11	25,82	16.977.259,11	16.977.259,11	16.977.259,11	13.239.845,34		13.239.845,34				
32000	1008	PERSONALISTICO - SPESE PER PRESSIONI SOTTOBANCA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
32000	1009	TUTTI CATEGORIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
32000	1010	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLO STATO CONVENZIONALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32000	1011	TUTTI CATEGORIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32000	1012	INTERESSI PASSIVI SPESE COMMISSIONI GIURIDICHE	370.295,69	370.295,69	370.295,69	30,55	53.026,77	57.282,82	10,21	57.282,82	10,21	14.332,26	14.332,26	0,00	14.332,26	14.332,26	14.332,26	14.332,26	0,00	14.332,26	304.637,86	30,55	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	
32000	1013	INTERESSI PASSIVI SPESE COMMISSIONI GIURIDICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
32000	1014	TUTTI CATEGORIE	370.295,69	370.295,69	370.295,69	30,55	53.026,77	57.282,82	10,21	57.282,82	10,21	14.332,26	14.332,26	0,00	14.332,26	14.332,26	14.332,26	14.332,26	0,00	14.332,26	304.637,86	30,55	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	304.637,86	
32000	1015	PREVISIONI ONERI TRUCCOCHI	301.452,83	301.452,83	301.452,83	0,00	186.653,32	213.806,15	10,21	213.806,15	10,21	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	223.102,66	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	594.555,01	0,00	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	468.937,99		468.937,99		
32000	1016	PREVISIONI ONERI TRUCCOCHI	301.452,83	301.452,83	301.452,83	0,00	186.653,32	213.806,15	10,21	213.806,15	10,21	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	223.102,66	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	594.555,01	0,00	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	468.937,99		468.937,99	
32000	1017	TUTTI CATEGORIE	301.452,83	301.452,83	301.452,83	0,00	186.653,32	213.806,15	10,21	213.806,15	10,21	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	223.102,66	223.102,66	223.102,66	0,00	223.102,66	594.555,01	0,00	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	594.555,01	468.937,99		468.937,99	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE (NUMERO)	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA							
		PREVISIONI		SOMME IMPORTE		DIFFERENZIALE		ESERCIZIO		PAGATI		TOTALI		VALORIZZAZIONI		PREVISIONI		PAGAMENTI		DIFFERENZIALE		TOTALI		DIFFERENZIALE		TOTALI			
		INIZIALI	VARIANZE	PAGATE	ROMANDETA	TOTALE	IN FAVORE	IN SVANTAGGIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO	ESERCIZIO
1		4	543	647	7445	1	914	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044	1044
3	INIZIO DI ESERCIZIO DI MUTUI ANTICIPAZIONI																												
3400	CATEGORIA 06 - AMMORSO DI MUTUI	15.000,16		16.000,16	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	10,55	3,00	4.750,22	0,00	4.750,22	4.750,22	0,00	4.750,22	20.750,00	0,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.750,00	20.664,12
	TOTALE CATEGORIA 06	15.000,16		16.000,16	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	10,55	3,00	4.750,22	0,00	4.750,22	4.750,22	0,00	4.750,22	20.750,00	0,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.750,00	0,00	20.750,00	20.664,12	
3700	CATEGORIA 07 - AMMORSO DI ANTICIPAZIONI PASSE	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 07	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3800	CATEGORIA 08 - AMMORSO DI OBBLIGHI	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 08	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3900	CATEGORIA 09 - RESTITUZIONI ALLE REGIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 09	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000	CATEGORIA 10 - ESTIMAZIONE DEBITI DIVERSI	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ESTIMAZIONE DI ANTICIPAZIONI SU LAVORI IN CORSO	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ESTIMAZIONE DI ANTICIPAZIONI DA ESERCIZIO	4.312.655,19		4.312.655,19	4.312.655,19	0,00	4.312.655,19	4.312.655,19	0,00	3200	7.749.949,97	0,00	7.749.949,97	7.749.949,97	0,00	7.749.949,97	9.224.700,01	0,00	9.224.700,01	0,00	9.224.700,01	9.224.700,01	0,00	9.224.700,01	9.224.700,01	0,00	9.224.700,01	9.224.700,01	7.749.949,97
61	ESTIMAZIONE DEI DEBITI DIVERSI	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 10	4.312.655,19		4.312.655,19	4.312.655,19	0,00	4.312.655,19	4.312.655,19	0,00	3200	7.749.949,97	0,00	7.749.949,97	7.749.949,97	0,00	7.749.949,97	11.735.200,01	0,00	11.735.200,01	0,00	11.735.200,01	11.735.200,01	0,00	11.735.200,01	11.735.200,01	0,00	11.735.200,01	11.735.200,01	7.749.949,97

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA																						
		PREVISIONI				SOMME IMPENDENTI				RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RIMASTITA' PAGARE	TOTALI			VALORIZZAZIONI			PAGAMENTI	RIPRESA ESERCIZIO PRECEDENTE		TOTALI ESERCIZIO PREVISTA AL TERMINE DELL'ESERCIZIO																	
		INIZIALI		DEFINITIVE		PAGATE	RIMASTANTE DA PAGARE		TOTALE IMPRENDENTE			IN FIAT	IN MERCATO	IN FIAT	IN MERCATO	IN FIAT	IN MERCATO		IN FIAT	IN MERCATO																		
		4	5	6	7		8	9	10													11	12	13	14	15	16	17	18	19								
1	1																																					
MANSUETO DEL TITOLO II																																						
ESTENSIONE DI UNICO ED ANTICIPAZIONI																																						
1	1	16.020,16	16.020,16	0,00	15.309,60	15.309,60	0,00	100,56	100,56	0,00	4.354,52	0,00	4.354,52	4.354,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.354,98	20.354,98	0,00	0,00	20.354,98	
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1	4.131.655,19	4.131.655,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4.131.655,19	4.131.655,19	0,00	7.749.949,97	0,00	7.749.949,97	7.749.949,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	1	4.137.885,38	4.137.885,38	0,00	15.309,60	15.309,60	0,00	4.131.755,75	4.131.755,75	0,00	7.754.204,49	0,00	7.754.204,49	7.754.204,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO II																																						

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NOME	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE RESIDUI PASSIVI							GESTIONE DI CASSA																
			PREVISIONI			SOMME IMPENDITE				DIFFERENZE BILANCIARE			PAGATI				VARIAZIONI			PROVISIONI		PAGAMENTI		DIFFERENZE BILANCIARE		TOTALI RESIDUI							
			IN PREL.		IN NERO	PAGATE		RESIDUATE	TOTALE	IN PREL.		IN NERO		IN NERO	IN PREL.			IN NERO	IN PREL.		IN NERO		IN PREL.		IN NERO		IN PREL.		IN NERO				
			4	5-7	8	9-13	14	15-17	18-19	20-22	23	24	25	26	27-29	30	31	32-34	35	36	37-38	39	40	41-42	43	44	45-46	47	48				
1	3	TITOLO V - ASPETE CAIRO																															
71900	4201	USCITE PER IVA	1.132.015,94		0,00	566.695,32	226.315,92	4201	2.452.928,49	0,00	2.452.928,49	2.452.928,49		4201	4201	2.452.928,49	0,00	3.111.335,25	311.335,25	3.111.335,25	311.335,25	0,00	0,00	0,00	0,00	3.111.335,25	0,00	311.335,25	0,00	477.324,57			
71900	4202	USCITE PER RENDITE E RENDIMENTI	48.897,36		0,00	160.924,23	338.394,94	4202	371.139,25	0,00	371.139,25	371.139,25		4202	4202	371.139,25	0,00	138.467,83	138.467,83	138.467,83	138.467,83	0,00	73.465,00	0,00	0,00	138.467,83	0,00	73.465,00	0,00	690.990,01			
71900	4203	USCITE PER RENDITE FINANZIARIE DA ASSICURAZIONI	652.573,64		73.465,00	55.478,19	14.808,66	4203	138.467,83	0,00	138.467,83	138.467,83		4203	4203	138.467,83	0,00	3.096,24	3.096,24	3.096,24	3.096,24	0,00	0,00	0,00	0,00	134.472,89	0,00	134.472,89	0,00	3.996,44			
71900	4204	RESTITUZIONE IMPORI QUALITATIVI	10.323,14		0,00	0,00	10.323,14	4204	0,00	0,00	0,00	0,00		4204	4204	0,00	0,00	388,70	388,70	388,70	388,70	0,00	0,00	0,00	0,00	41.692,25	0,00	41.692,25	0,00	3.996,44			
71900	4205	USCITE PER ONERI CONTABILITATIVI	41.916,95		0,00	0,00	41.316,55	4205	4205	388,70	0,00	388,70	388,70		4205	4205	388,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71900	4206	USCITE PER SOMME CONTIN. PER SOMME CONTIN. PER SOMME CONTIN.	41.316,55		0,00	0,00	41,316,55	4206	4206	388,70	0,00	388,70	388,70		4206	4206	388,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71900	4207	USCITE PER ONERI SCORSI E SCORSI	51.545,69		0,00	0,00	522.299,53	4207	522.299,53	0,00	522.299,53	522.299,53		4207	4207	522.299,53	0,00	1.656,64	1.656,64	1.656,64	1.656,64	0,00	0,00	0,00	0,00	496.628,73	0,00	496.628,73	0,00	502.402,29	0,00	290.160,79	
71900	4208	USCITE PER IMPIGNI FINANZIARI E SEPE ECONOMICI	20.959,28		0,00	20.959,28	0,00	4208	1.656,64	0,00	1.656,64	1.656,64		4208	4208	1.656,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.302,33	0,00	53.302,33	0,00	1.656,64	0,00	1.656,64	
71900	4209	USCITE PER RENDITE FINANZIARIE DA ASSICURAZIONI	1.357.765,19		177.108,95	463.715,68	630.824,83	4209	630.824,83	0,00	630.824,83	630.824,83		4209	4209	630.824,83	0,00	1.152,57	1.152,57	1.152,57	1.152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	1.389.897,76	0,00	1.389.897,76	0,00	1.389.897,76	0,00	494.869,23	
71	4210	RENDITE PER IVA	4.238.166,81		696.616,90	2.333.993,54	2.366.697,44	4210	2.366.697,44	0,00	2.366.697,44	2.366.697,44		4210	4210	2.366.697,44	0,00	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	0,00	0,00	0,00	0,00	7.224.899,23	0,00	7.224.899,23	0,00	6.618.292,25	0,00	5.310.322,97	
TOTALE CATEGORIA 002			4.238.166,81		696.616,90	2.333.993,54	2.366.697,44	4210	2.366.697,44	0,00	2.366.697,44	2.366.697,44		4210	4210	2.366.697,44	0,00	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	0,00	0,00	0,00	0,00	7.224.899,23	0,00	7.224.899,23	0,00	6.618.292,25	0,00	5.310.322,97	
		SPESISTO DEL TITOLO V																															
		PAGATE PER																															
		COLLEGATI AL: FESSE ALTRI TITOLI DI CARO	4.238.166,81		696.616,90	2.333.993,54	2.366.697,44	4210	2.366.697,44	0,00	2.366.697,44	2.366.697,44		4210	4210	2.366.697,44	0,00	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	0,00	0,00	0,00	0,00	7.224.899,23	0,00	7.224.899,23	0,00	6.618.292,25	0,00	5.310.322,97	
		TOTALE TITOLO V	4.238.166,81		696.616,90	2.333.993,54	2.366.697,44	4210	2.366.697,44	0,00	2.366.697,44	2.366.697,44		4210	4210	2.366.697,44	0,00	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	2.896.742,43	0,00	0,00	0,00	0,00	7.224.899,23	0,00	7.224.899,23	0,00	6.618.292,25	0,00	5.310.322,97	

ALLEGATO I

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DESCRIZIONE	2001	2002
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO ° a detrarre pagamento diretto del Tesoriere non regolarizzato	1.118.950,16 10.993,92	748.351,70 10.993,92
RESTA SALDO DI CASSA	1.107.956,24	737.357,78
RISCOSSIONI		
in c/competenza	6.990.976,32	10.404.441,43
in c/residui senza reversali	619.710,58 976.009,09	0,00 10.404.441,43
PAGAMENTI		
in c/competenza	5.472.571,75	3.765.399,66
in c/residui senza mandati	1.618.550,83 2.025.942,78	0,00 3.765.399,66
ANTICIPAZIONE DA REGOLARE	159.770,90	494.577,30
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO	737.357,78	6.881.822,25
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti dell'esercizio	15.975.092,44 1.283.553,99	17.258.646,43 2.574.891,13
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti dell'esercizio	44.087.164,46 9.573.607,12	48.336.426,67 27.121.205,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO	-35.664.767,36	-48.742.271,87

CONTO ECONOMICO

	2001	2002
<u>ENTRATE</u>		
Contributive		
Da trasferimenti correnti		8.325.625,08
Altre entrate	3.071.877,55	1.649.846,43
TOTALE PARTE I[^]	3.071.877,55	9.975.471,51
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	-	-
TOTALE	3.071.877,55	9.975.471,51
DISAVANZO ECONOMICO	6.835.802,29	15.506.279,54
TOTALE A PAREGGIO	9.907.679,84	25.481.751,05
<u>USCITE</u>		
Spese correnti (Parte 1 [^])	3.755.775,75	16.700.751,42
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	6.151.904,09	8.780.999,63
TOTALE GENERALE	9.907.679,84	25.481.751,05
AVANZO ECONOMICO		
TOTALE A PAREGGIO	9.907.679,84	25.481.751,05

ALLEGATO H**CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO****ENTRATE****Parte prima****Totale accertamenti****TITOLO I****Entrate contributive**

Cat. 1° - Aliquote contributive ecc.

Cat. 2° - Quote partecipazione iscritti ecc.

TITOLO II**Entrate derivanti da trasferimenti correnti**

Cat. 3° - Trasferimenti dallo Stato

8.325.625,08

Cat. 4° - Trasferimenti dalle Regioni

-

Cat. 5° - Trasferimenti da Comuni e Provincie

-

Cat. 6° - Trasferimenti da altri Enti

-

TITOLO III**Altre entrate**

Cat. 7° - Entrate derivanti dalla vendita ecc.

1.404.599,39

Cat. 8° - Redditi e proventi patrimoniali

669,30

Cat. 9° - Poste correttive e compensative di entrate correnti

244.577,74

Cat.10° - Entrate non classificabili in altre voci

-

TOTALE PARTE PRIMA**9.975.471,51****Parte seconda**

Variazioni in aumento

Crediti diversi bancari e finanziari

TOTALE PARTE SECONDA**TOTALE GENERALE****9.975.471,51****DISAVANZO ECONOMICO****15.506.279,54****TOTALE A PAREGGIO****25.481.751,05**

USCITE		<u>Totale impegni</u>
<u>Parte prima</u>		
TITOLO 1		
Spese correnti		
Cat. 1°- Spese per Organi dell'Ente	123.656,30	
Cat. 2°- Oneri per il personale in attività di servizio	6.914.008,12	
Cat. 3°- Oneri per il personale in quiescenza	-	
Cat. 4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	6.293.086,95	
Cat. 5°- Spese per prestazioni istituzionali	-	
Cat. 6°- Trasferimenti passivi	-	
Cat. 7°- Oneri Finanziari	313.036,77	
Cat. 8°- Oneri Tributari	213.161,33	
Cat. 9°- Poste compensative e correttive di uscite correnti	-	
Cat. 10°- Spese non classificabili in altre voci	2.843.801,95	
TOTALE PARTE PRIMA		<u>16.700.751,42</u>
<u>Parte seconda</u>		
Variazioni in diminuzione		
Quota ammortamento mobili, macchine ed attrezzature (col.H Piano di.amm.)	55.408,26	
Minori accrediti lavori in concessione (cod.21102/U-41401/E)	8.544.177,99	
Fondo di liquidazione indennità di anzianità:		
° al personale di ruolo - quota di aggiornamento esercizio	150.710,11	
° TFR operai a t.i. - quota di aggiornamento esercizio	30.703,27	
TOTALE PARTE SECONDA		<u>8.780.999,63</u>
TOTALE GENERALE		<u>25.481.751,05</u>
AVANZO ECONOMICO		
TOTALE A PAREGGIO		<u>25.481.751,05</u>

ALLEGATO G**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

	2001	2002
<u>ATTIVITA'</u>		
Disponibilità liquide	737.357,78	6.881.822,25
Residui attivi	17.258.646,43	19.833.537,56
Crediti bancari e finanziari	103.462,58	103.462,58
Rimanenze attive d' esercizio	95.699,47	95.699,47
Investimenti mobiliari	349.815,98	278.910,04
Immobili	1.792.897,65	1.792.897,65
Immobilizzazioni tecniche(1)	1.238.261,02	1.240.448,79
Altri costi pluriennali	-	-
TOTALE ATTIVITA'	21.576.140,91	30.226.778,34
<u>DEFICIT PATRIMONIALE</u>		
Disavanzo economico dell' esercizio	6.835.802,30	15.506.279,54
Avanzo economico esercizi precedenti		
Disavanzo economico esercizi precedenti	15.096.611,59	21.932.413,88
TOTALE	21.932.413,89	37.438.693,42
TOTALE A PAREGGIO	43.508.554,80	67.665.471,76
<u>PASSIVITA'</u>		
Residui passivi	52.446.122,35	75.457.085,53
Debiti bancari e finanziari	135.293,93	386.309,76
Fondi di accantonamento	4.574.457,26	4.720.375,77
Poste rettificative dell'attivo	932.139,84	987.548
TOTALE PASSIVITA'	58.088.013,38	81.551.319,16
Fondo di dotazione	870.701,54	870.701,54
Avanzo economico esercizio	-	-
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-
TOTALE A PAREGGIO	58.958.714,92	82.422.020,70

1) al lordo della quota di ammortamento

ALLEGATO G**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2002**

ATTIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA AL 1.01.2002	CONSISTENZA AL 31.12.2002	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
<u>Residui attivi</u>					
Crediti v/ lo Stato ed altri Enti	20301/R	162.814,33	279.650,93	116.836,60	-
	20302/R	-	1,29	1,29	-
	30709/R	1.522.830,91	1.522.830,91	-	-
	41401/R	8.231.313,74	8.231.313,74	-	-
	41405/R	61.596,78	61.596,78	-	-
	41404/R	430.145,31	430.145,31	-	-
SOMMANO		10.408.701,07	10.525.538,96	116.837,89	0,00
Crediti v/acquirenti, utenti ecc.	30704/R	3.366.468,07	4.438.184,03	1.071.715,96	-
	30705/R	36.983,82	36.983,82	-	-
	30706/R	718.304,96	718.304,96	-	-
	30707/R	146.791,41	146.791,41	-	-
	41201/R	-	-	-	-
SOMMANO		4.268.548,26	5.340.264,22	1.071.715,96	-
Crediti diversi	41402/R	1.621.378,91	1.621.378,91	-	-
	CAT. 8°	-	-	-	-
	CAT. 9°	93.999,05	168.706,69	74.707,64	-
	CAT. 10°	404,90	404,90	-	-
	CAT. 20°	-	-	-	-
	CAT. 22°	862.776,52	2.174.406,16	1.311.629,64	-
	51801/R	2.837,72	2.837,72	-	-
SOMMANO		2.581.397,10	3.967.734,38	1.386.337,28	-
<u>Disponibilità Liquide</u>					
Cassa		737.357,78	6.881.822,25	10.404.441,43	4.259.976,96
<u>Crediti bancari e finanziari</u>					
Crediti diversi bancari e finanziari		103.462,58	103.462,58	-	-
<u>Rimanenze attive d' esercizio</u>					
Rimanenze di prodotti		95.699,47	95.699,47	-	-
<u>Investimenti mobiliari</u>					
Altri titoli di credito per investimento TFR (polizza INA)		349.815,98	278.910,04	-	70.905,94
<u>Immobili</u>					
Edifici		1.792.897,65	1.792.897,65	-	-
<u>Immobilizzazioni tecniche</u>					
Impianti attrezzature e macchinari		228.802,25	230.990,02	2.187,77	0,00
Automezzi		164.455,07	164.455,07	-	-
Mobili e macchine d' ufficio		845.003,70	845.003,70	-	-
Sommano		1.238.261,02	1.240.448,79	2.187,77	0,00
TOTALE ATTIVITA'		21.576.140,91	30.226.778,34	12.981.520,33	4.330.882,90
<u>Deficit patrimoniale</u>					
Disav. economico esercizi precedenti		21.932.413,88	-	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio		-	15.506.279,54	15.506.279,54	-
Progressione disavanzo economico		-	37.438.693,42	-	-

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2002

PASSIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA AL 1/1/2002	CONSISTENZA AL 31/12/2002	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Debiti di tesoreria					
Anticipazioni del Tesoriere	32002/R	4.109.695,68	-	-	4.109.695,68
Residui passivi					
Debiti verso associazioni varie	CAT. 6	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	CAT. 4	6.966.784,01	13.259.299,19	6.292.515,18	-
	CAT. 11	26.605.849,44	35.896.386,02	9.290.536,58	-
	CAT. 12	17.752,38	19.940,15	2.187,77	-
SOMMANO		33.590.385,83	49.175.625,36	15.585.239,53	-
Debiti diversi	CAT.1	36.104,33	159.760,63	123.656,30	-
	CAT.2	1.206.013,89	5.820.595,91	4.614.582,02	-
	CAT.3	-	-	-	-
	CAT.7	14.338,26	25.839,62	11.501,36	-
	CAT.8	223.102,66	408.937,99	185.835,33	-
	CAT.10	2.386.528,97	5.221.953,37	2.835.424,40	-
	CAT.14	14.266,34	14.266,34	-	-
	CAT.15	112.239,47	1.540.759,25	1.428.519,78	-
	CAT.16	4.754,52	20.664,12	15.909,60	-
	32001/R	7.749.949,97	7.749.949,97	-	-
	CAT.21	2.998.742,43	5.318.732,97	2.319.990,54	-
SOMMANO		14.746.040,84	26.281.460,17	11.535.419,33	-
Debiti bancari e finanziari					
Mutui ed anticip. passive:					
Mutuo Banco Napoli BA e agrari B.N.AV		135.293,93	386.309,76	251.015,83	-
SOMMANO		135.293,93	386.309,76	251.015,83	-
Fondi di accantonamento vari					
Fondo liq.ind.anzianità pers.dipendente (1)		4.310.126,81	4.460.836,93	150.710,11	-
Fondo TFR operai a t.i.		264.330,45	259.538,84	30.703,27	35.494,88
SOMMANO		4.574.457,26	4.720.375,77	181.413,38	35.494,88
Poste rettificative dell'attivo					
Fondo svalutazione crediti		20.658,28	20.658,28	-	-
Fondo ammortamento		911.481,56	966.889,82	55.408,26	-
SOMMANO		932.139,84	987.548,10	55.408,26	-
TOTALE PASSIVITA'		58.088.013,38	81.551.319,16	27.608.496,33	4.145.190,56
Patrimonio netto					
Fondo di dotazione		870.701,54	870.701,54	-	-
Avanzo economico esercizi precedenti					
Avanzo economico dell'esercizio					

PIANO DI AMMORTAMENTO 2002

CAT. A Mobili e macchine d'ufficio (10%)

Anno	Capitale iniziale A	Variazioni anni prec. B	Variazioni intervenute nel 2002 C	Capitale da ammortizzare D=(A-B)-C	Importo ammortizzato E	Variazioni 2002 alle quote amm. anni precedenti F	Importo residuo da ammortizzare G=D-E	Quote 2002 H	Quote anni futuri I=G-H
1976-91	740.265.597	-32.419.616		707.845.981	707.845.981		0		
1992	133.415.843	1.500.000		134.915.843	121.424.257		13.491.586	13.491.586	0
1993	25.513.398			25.513.398	20.410.720		5.102.678	2.551.340	2.551.338
1994	16.417.002			16.417.002	11.491.900		4.925.102	1.641.700	3.283.402
1995	17.999.050	-9.401.000		8.598.050	5.158.830		3.439.220	859.805	2.579.415
1996	61.355.480	-56.000.000		5.355.480	2.677.740		2.677.740	535.548	2.142.192
1997	227.189.165			227.189.165	90.875.667		136.313.498	22.718.917	113.594.582
1998	84.412.522	-336.000		84.076.522	25.222.956		58.853.566	8.407.652	50.445.914
1999	195.964.800			195.964.800	39.192.960		156.771.840	19.596.480	137.175.360
2000	224.843.064			224.843.064	22.484.306		202.358.758	22.484.306	179.874.452
2001	5.436.000			5.436.000			5.436.000	543.600	4.892.400
Sommario	1.732.811.921	-96.656.616		1.636.155.305	1.046.785.317		589.369.988	92.830.934	496.539.054
Euro	894.922,67	-49.918,98		845.003,70	540.619,50		304.384,20	47.943,18	256.441,02
Sommario	894.922,67	-49.918,98		845.003,70	540.619,50		304.384,20	47.943,18	256.441,02

CAT. B Strumenti, macchine ed attrezzi (20%)

1976-96	395.750.813	-25.000.000		370.750.813	370.750.813				
1997									
1998									
1999	72.272.118			72.272.118	28.908.848		43.363.270	14.454.424	28.908.846
2000									
2001									
Sommario	468.022.931	-25.000.000		443.022.931	399.659.661		43.363.270	14.454.424	28.908.846
Euro	241.713,67	-12.911,42		228.802,25	206.406,99		22.395,26	7.465,09	14.930,17
2002	2.187,77			2.187,77			2.187,77		2.187,77
Sommario	243.901,44	-12.911,42		230.990,02	206.406,99		24.583,03	7.465,09	17.117,94

CAT. C. Automezzi (30% per tre anni, 10% per il quarto anno)

Anno	Capitale iniziale	Variazioni anni prec.	Variazioni intervenute nel 2002	Capitale da ammortizzare	Importo ammortizzato	Variazioni 2002 alle quote amm. anni precedenti	Importo residuo da ammortizzare	Quote 2002	Quote anni futuri
	A	B	C	D=(A-B)-C	E	F	G=D-E	H	I=G+H
1976-96	727.399.620	-444.590.204		282.809.416	282.809.416				
1997	35.620.000			35.620.000	35.620.000				
1998									
1999									
2000									
2001									
Sommario	763.019.620	-444.590.204		318.429.416	318.429.416		0	0	
Euro	394.066,75	-229.611,68		164.455,07	164.455,07		0,00	0,00	0,00
2002	0,00			0,00			0,00		0,00
Sommario	394.066,75	-229.611,68		164.455,07	164.455,07		0,00	0,00	0,00
Totale	1.532.890,86	-292.442,08		1.240.448,78	911.481,56		328.967,23	55.408,26	273.558,96

PROGRESSIONE DEL DISAVANZO / AVANZO NEL CORSO DEGLI ESERCIZI

Disavanzo economico al 31/12/1988		43.965.120.044
Contributo legge 560 del 31/12/88 per esercizio 1988-89 £. 15 miliardi annui	30.000.000.000	
DIFFERENZA		13.965.120.044
Disavanzo economico esercizio 1989		6.485.213.995
Disavanzo economico al 31/12/1989		20.450.334.039
Contributo legge 560 del 31/12/1988 per l'esercizio 1990	15.000.000.000	
DIFFERENZA		5.450.334.039
Disavanzo economico esercizio 1990		5.655.540.724
Disavanzo economico al 31/12/1990		11.105.874.763
Disavanzo economico esercizio 1991		497.135.488
Disavanzo economico al 31/12/1991		11.603.010.251
Disavanzo economico esercizio 1992		6.189.224.909
Disavanzo economico al 31/12/1992		17.792.235.160
Disavanzo economico esercizio 1993		5.840.557.569
Disavanzo economico al 31/12/1993		23.632.792.729
Disavanzo economico esercizio 1994		25.341.397.275
Disavanzo economico al 31/12/1994		48.974.190.004
Avanzo economico esercizio 1995	20.942.237.248	
Disavanzo economico al 31/12/1995		28.031.952.756
Avanzo economico esercizio 1996	34.864.135.982	
Avanzo economico al 31/12/1996	6.832.183.226	
Disavanzo economico esercizio 1997		22.324.825.408
Disavanzo economico al 31/12/1997		15.492.642.182
Avanzo economico esercizio 1998	16.670.837.589	
Avanzo economico al 31/12/1998	1.178.195.407	
Disavanzo economico esercizio 1999		1.479.623.349
Disavanzo economico al 31/12/1999		301.427.942
Disavanzo economico esercizio 2000		28.929.688.173
Disavanzo economico al 31/12/2000		29.231.116.115
Disavanzo economico esercizio 2001		13.235.958.903
Disavanzo economico al 31/12/2001		42.467.075.018

**PROGRESSIONE DEL DISAVANZO / AVANZO NEL CORSO DEGLI ESERCIZI
a partire dall'introduzione dell'euro**

Disavanzo economico al 31/12/2001 (in Euro)		21.932.413,88
Disavanzo economico esercizio 2002 (all. H)		15.506.279,54
Disavanzo economico al 31/12/2002		37.438.693,42

**CONSISTENZA DEL PERSONALE AL
31.12.2002**

DIRIGENTI		0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO		1
QUALIFICA FUNZIONALE	X° prof.	18
QUALIFICA FUNZIONALE	C 4	2
QUALIFICA FUNZIONALE	C 3	18
QUALIFICA FUNZIONALE	C 1	31
QUALIFICA FUNZIONALE	B 2	16
QUALIFICA FUNZIONALE	B 1	4
QUALIFICA FUNZIONALE	A 2	9
QUALIFICA FUNZIONALE	A 1	<u>1</u>
TOTALE		100
PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO		22
PERS. OPERAIO STAGIONALE (espresso in uomini/giornate)		30

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DETERMINAZIONE TRATTAMENTO FINE SERVIZIO DEL PERSONALE

ANNO 2002

Q. cognome e nome	assunz.	anzianità al 31/12/2002 aa. mm. gg.	pari a mesi	retribuzione mensile	ind. int. sp. retr. anz.	ass. pers.	totale (b)	T.F.S. spett. al 31/12/2002 (a)*	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2002	T.F.S. spett. al 31/12/2001	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2001	diff. relativa all'anno di riferimento
R.E. PONTRELLI Ignazio	01/04/75	27	9	0	333	2.933.333	337.488	1.217.711	276.230	4.766.772	143.301.083	138.137.080	6.425.975	0	131.711.105	5.164.003
								143.301.083	6.425.975	0	138.875.108	138.137.080	6.425.975	0	131.711.105	5.164.003
A1 SBRIGHI Maurizio	02/04/91	11	9	0	141	1.100.083	301.956	0	1.402.039	17.846.788	17.846.788	16.327.913	0	0	16.327.913	1.518.875
								17.846.788	0	0	17.846.788	16.327.913	0	0	16.327.913	1.518.875
A2 IANTORNO Nicola	01/06/67	35	7	0	427	1.212.583	303.879	228.723	0	1.745.185	67.274.458	65.383.841	6.510.982	0	58.872.849	1.890.617
LORUSSO Tommaso	15/07/67	35	5	16	426	1.212.583	303.879	260.505	0	1.776.967	68.338.188	66.414.142	6.272.171	0	60.141.971	1.925.047
DICOLADONATO V.	16/12/71	31	0	15	372	1.212.583	303.879	174.042	0	1.690.504	56.772.759	54.941.380	4.345.966	4.302.724	46.292.690	1.831.379
MANFREDONIA M.	01/04/74	28	9	0	345	1.212.583	303.879	173.250	0	1.689.712	52.827.488	50.798.987	3.527.060	0	47.269.907	1.830.521
CLEMENTE Franco	01/11/74	28	2	0	338	1.212.583	303.879	181.904	0	1.698.366	51.823.751	48.505.768	3.317.985	0	46.665.870	1.839.866
CARA Roberta	01/09/68	13	4	0	160	1.212.583	303.879	4.333	0	1.520.795	21.867.038	20.319.511	1.847.528	0	20.319.511	1.847.528
CORCELLI Benito	01/02/63	17	7	29	212	1.212.583	303.879	70.917	0	1.587.379	34.249.907	32.530.248	923.898	0	31.806.350	1.719.661
ZITAROSA Vincenzo	02/05/65	17	7	29	212	1.212.583	303.879	39.166	0	1.555.628	29.772.991	28.087.728	0	0	28.087.728	1.685.263
MAZZEI Lidia	01/08/66	15	5	0	185	1.212.583	303.879	30.583	0	1.547.045	25.337.800	24.161.835	0	0	24.161.835	1.675.865
								408.665.383	24.898.070	4.302.724	379.464.589	392.619.505	24.898.070	4.302.724	363.418.711	16.045.878
B1 CUOMO Edoardo	20/09/67	35	1	11	421	1.322.083	305.929	257.150	0	1.885.162	71.849.247	69.947.385	7.488.740	0	62.478.625	1.701.882
MANDELAS Nicola	01/12/69	33	1	0	397	1.322.083	305.929	234.950	0	1.862.962	66.769.076	63.704.449	6.370.449	0	58.380.418	2.018.209
SANZA Rosa	01/04/75	27	9	0	333	1.322.083	305.929	182.000	0	1.790.012	53.812.236	51.873.056	3.552.835	0	48.320.221	1.939.180
FISCHETTI Giovanna	01/04/66	6	9	0	81	1.322.083	305.929	0	1.828.012	11.904.838	10.141.158	1.763.680	0	10.141.158	1.763.680	
								204.135.366	17.382.024	0	186.743.372	186.742.446	17.382.024	0	179.320.422	7.422.950
B2 DI GESE Maria C.	23/09/60	41	9	8	501	1.461.250	308.348	316.817	0	2.086.415	94.366.812	92.236.670	12.695.979	0	80.540.691	1.130.142
SANSANELLI M.le	19/02/62	40	10	12	490	1.461.250	308.348	337.167	0	2.106.765	93.195.091	90.912.782	11.320.801	0	79.591.981	2.282.329
SPERA Giuseppe	01/10/62	40	3	0	483	1.461.250	308.348	298.317	0	2.067.915	90.163.710	87.929.489	6.398.213	3.950.000	77.581.256	2.240.241
DE FURIA Rino	01/07/62	40	5	0	485	1.461.250	308.348	287.217	0	2.056.815	90.057.073	88.014.542	10.786.589	0	77.227.983	2.042.551
PEDACCHIO Donato	26/05/64	38	7	15	463	1.461.250	308.348	266.167	0	2.034.765	85.050.351	82.848.022	9.114.090	0	73.731.932	2.204.329
SAVIO Irma	16/11/67	35	1	15	421	1.461.250	308.348	252.217	0	2.021.815	76.843.010	74.652.711	7.280.946	7.000.000	60.371.765	2.190.299
ANTICORIO Sabino	01/04/67	35	9	0	429	1.461.250	308.348	244.050	0	2.013.648	77.886.908	75.805.457	7.130.600	0	68.674.857	2.181.452
MARANO Ubaldo	02/05/68	34	7	29	416	1.461.250	308.348	239.117	0	2.008.715	75.438.408	73.282.300	6.989.626	6.900.000	59.372.674	2.176.108
DIOCESANO G. ppe	07/07/68	34	5	24	414	1.461.250	308.348	233.567	0	2.003.165	74.868.292	72.698.198	4.743.717	0	67.954.479	2.170.098
BOLOGNINO Alba	02/01/73	28	11	29	348	1.461.250	308.348	228.367	0	1.997.985	62.769.400	60.904.938	4.484.564	0	56.120.374	2.184.462
CAMPOBASSO Rita	01/04/75	27	9	0	333	1.461.250	308.348	162.000	0	1.935.755	58.068.665	56.976.100	3.552.835	0	52.423.265	2.092.565
PIZZUTI Maria Teresa	01/04/75	27	9	0	333	1.461.250	308.348	166.167	0	1.935.755	58.193.935	56.096.857	3.552.835	0	52.544.022	2.097.078
CIAMPI Maria	01/07/75	27	6	0	330	1.461.250	308.348	146.333	0	1.915.931	57.078.778	55.003.186	2.917.585	0	52.085.601	2.075.592
CICCARESE Mario	02/05/64	18	7	29	224	1.461.250	308.348	55.333	0	1.824.931	36.904.160	34.927.152	505.776	0	34.421.376	1.877.008
ZACCAGNINO Bart.	01/06/65	17	8	0	212	1.461.250	308.348	38.373	0	1.807.873	34.602.594	32.643.957	0	0	32.643.957	1.868.637
LISO Teresa	01/04/66	16	9	0	201	1.461.250	308.348	34.250	0	1.803.648	32.732.325	30.778.157	0	0	30.778.157	1.964.168
								1.098.325.514	84.343.526	24.980.600	899.001.368	1.065.388.476	84.343.526	24.980.600	956.064.350	32.937.038

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Table with columns: C1, C3, cognome e nome, assunz., anzianità ai 31/12/2001, mesi, pari a, stipendio, ripartizione lorda mensile, ind.int.sp., restr. anz., ass.pers., totale (b), TFS spett. al 31/12/2001, quota a carico INA, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2002, TFS spett. al 31/12/01, quota a carico INA, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2001, diff. relativa all'anno di riferimento.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

C4	Cognome e nome	assunt.	anzianità al 31/12/2001 aa. mm. gg.	pari a mesi	retribuzione lorda mensile	ass. pers.	totale (b)	TFS spett. al 31/12/02 (a+b+13/144)	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2002	TFS spett. al 31/12/01	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2001	diff. relativa all'anno di riferimento	
																	Ind.int.sp.	retr. anz.	ass. pers.	totale (b)
	PINTO Domenico	03/04/83	39	6	2.196.917	321.743	434.483	0	2.953.143	126.636.514	14.179.107	11.190.000	101.267.407	14.179.107	11.190.000	98.601.375	2.666.032
	CATARELLI Luciano	18/11/71	31	1	2.196.917	321.743	186.291	0	2.704.951	91.085.468	6.234.461	0	84.851.007	6.234.461	0	81.920.643	2.930.364
								217.721.982	20.413.588	11.190.000	186.118.414				180.522.018	5.996.396	
Xdf	LANCIERI Agostino	01/04/68	34	9	3.592.000	331.348	0	2.583.716	6.507.064	244.983.847	14.386.363	0	230.577.494	14.386.363	0	223.528.175	7.049.319
	LAVIERI Ubaldo Mario	07/05/68	34	3	3.592.000	331.348	0	679.278	4.602.626	170.776.602	11.372.042	0	159.404.560	11.372.042	0	156.495.958	2.905.604
	FLORO Nicola	10/09/68	34	6	3.592.000	331.348	0	2.669.828	6.493.176	243.266.643	14.106.669	0	229.161.984	14.106.669	0	222.127.710	7.034.274
	GATTO Luigi	01/01/70	33	0	3.592.000	331.348	0	2.410.348	6.333.696	226.429.632	12.073.778	7.395.000	200.066.854	12.073.778	7.395.000	200.066.854	6.861.504
	PICARIELLO Luigi	10/05/71	31	7	3.592.000	331.348	0	2.224.892	6.147.903	209.706.315	10.704.497	0	199.001.818	10.704.497	0	192.344.475	6.660.228
	DIMONTE Luigi	01/07/71	31	6	3.592.000	331.348	0	2.115.564	6.036.902	198.379.307	9.627.894	0	188.751.413	9.627.894	0	182.211.436	6.539.977
	CILLO Fabrizio	01/09/72	30	4	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	POTERE Raffaele	07/04/75	27	9	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	CALO' CARDUCCI G	09/04/75	27	8	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	CORIGLIANO Emico	04/04/75	27	8	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	AMARENA Luigi	01/04/75	27	9	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	GIORDANO Nicola	01/04/75	27	9	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	NARDONE Nardone V.	01/07/75	27	8	3.592.000	331.348	0	1.810.414	5.733.762	172.371.220	7.002.851	0	165.366.369	7.002.851	0	159.156.794	6.211.575
	SANTOVITO Savino	07/03/85	17	10	3.592.000	331.348	0	687.187	4.590.535	88.686.586	0	88.686.586	0	0	83.713.506	4.973.080	
	COLUCCI Vito	01/03/85	17	10	3.592.000	331.348	0	687.187	4.590.535	88.686.586	0	88.686.586	0	0	83.713.506	4.973.080	
	FERLISI Giuseppe	07/04/85	16	9	3.592.000	331.348	0	500.630	4.423.978	80.276.767	0	80.276.767	0	0	75.484.125	4.792.642	
	DI TRAPANI Giovanni	01/06/85	16	7	3.592.000	331.348	0	495.305	4.418.653	79.382.329	0	79.382.329	0	0	74.595.454	4.786.875	
	CERVERIZZO Giuliano	01/06/85	16	7	3.592.000	331.348	0	495.305	4.418.653	79.382.329	0	79.382.329	0	0	74.595.454	4.786.875	
								2.671.768.653	123.757.446	7.395.000	2.840.610.207	2.865.776.470	123.757.446	7.395.000	2.734.624.024	105.992.183	

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PERSONALE DELL'ENTE

a) TFS spettante al 31/12/2002 (a = d + e + f)	€ 4.460.836.93
b) TFS spettante al 31/12/2001	€ 4.310.126.61
c) Quota T.F.S. di competenza dell'anno 2002 (c = a - b)	€ 150.710.11
d) Quota TFS a carico Ina riferita all'anno in corso	€ 278.910.04
e) Quota TFS a carico Ente	€ 4.136.766.27
f) Anticipazione Tfs anni precedenti	€ 42.180.61

PROSPETTO RIEPILOGATIVO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO

a) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente	€ 264.330.45
b) Rivalutazione del 3.50431	€ 8.675.26
c) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente rivalutato	€ 273.205.71
d) Quota T.F.R. di competenza dell'anno 2002	€ 30.703.27
e) Fondo T.F.R. da riportare a nuovo anno	€ 259.538.84

Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale (150.710,11 + 30.703,27) = € 181.413,38

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2003

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2003

Il conto consuntivo dell'esercizio 2003, redatto in conformità delle norme del DPR 696/79, presenta i seguenti risultati riepilogativi:

a) Avanzo finanziario di competenza	€	20.430.022,52
b) Disavanzo di amministrazione	€	13.899.367,50
c) Disavanzo economico	€	12.404.001,18
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2002)	€	49.842.694,60

- a) il risultato dell'*avanzo finanziario* deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le entrate ammontanti ad € 69.014.578,52.= e le spese ammontanti ad € 48.584.556,00.=. In particolare risulta un disavanzo di parte corrente di € 10.157.783,80.= ed un avanzo della parte in conto capitale di € 33.353.201,20.=
- b) il risultato del *disavanzo di amministrazione* deriva dalla differenza tra i residui passivi pari ad € 46.262.576,88.= ed i residui attivi pari ad € 20.353.349,05.= e dal differenziale di cassa che, al 31 dicembre 2003, presentava un risultato positivo di € 12.009.860,33.=, interamente coperto da pignoramenti;
- c) il risultato del *disavanzo economico* discende dalla differenza tra gli impegni e gli accertamenti della parte corrente (rispettivamente € 18.816.114,19.= ed € 8.658.330,39.=), dall'iscrizione, tra le variazioni in diminuzione, dei minori accrediti di importi per lavori in corso di esecuzione - € 1.688.781,62.=, rivenienti dalla differenza tra gli accertamenti sul cod.41401 per € 4.795.820,70.= e gli importi impegnati sul cod.21102 per lavori eseguiti ammontanti ad € 6.484.602,32.=), nonché dalle altre voci - quote di ammortamento e di aggiornamento del TFR del personale di ruolo ed operaio - risultanti dal "conto economico - parte seconda";
- d) il *deficit patrimoniale* è il risultato del disavanzo economico dell'esercizio corrente, pari ad € 12.404.001,18.=, quale risulta dalle risultanze differenziali dell'All.H - Conto economico dell'esercizio - e di quello al 31/12/2002, ammontante ad € 37.438.693,42.=.

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione Regionale Lucana a Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili. Il valore dei beni immobili, iscritto nella "Situazione patrimoniale – Attività – All.G", ammonta a complessivi € 1.792.897,65.= e non presenta variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il valore dei beni mobili, quale risulta dal **"Piano di ammortamento"**, ammonta a complessivi € 1.240.507,64.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € **8.332.330,39.=** e comprendono le seguenti poste di entrate:

Contributo ordinario del Mi.R.A.F.	€	325.623,71
affitto dei piani 3° e 4° della Sede	€	77.468,50
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	€	66.628,08
Altre entrate	€	638.897,69
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	€	7.548.982,13

Relativamente a quest'ultimo importo, esso è così costituito:

- uso irriguo	€.	1.236.242,88.=
- uso civile (potabile)	€.	3.063.040,43.=
- uso industriale	€.	3.249.698,82.=

Gli accertamenti assunti a tale titolo sono stati calcolati sulla base delle erogazioni della risorsa idrica effettuate e ripartite tra i vari usi come segue:

• uso civile	mc.	234.927.000
• uso irriguo	mc.	280.609.000
nonché i seguenti altri usi		
• uso industriale – ILVA	mc.	42.452.000
• atri utilizzatori privati	mc.	272.132

i cui introiti costituiscono entrate non legate al principio del ristoro dei costi, ma con fatturazione delle effettive erogazioni, regolate da specifici contratti in corso.

Gli accertamenti sul cod.41401 riferiti alle entrate per l'esecuzione di lavori, su concessioni dei Ministeri e delle Regioni, ammontano ad € 4.795.820,70.=. Gli im-

pegni sul cod.21102 riferiti alle spese a tale titolo ammontano ad € 6.484.602,32.=. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € (6.484.602,32 - 4.795.820,70) = 1.688.781,62.=.

La consistenza del personale al 31/12/2003 è la seguente:

ruolo professionale	n°	16
Aree A-B-C	n°	73
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	90
Operai a tempo indeterminato	n°	20
Operai a tempo determinato	n°	30

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo al 31/12/2003 (comprensivi delle quote a carico dell'INA) risultavano i seguenti:

TFS spettante al 31 dicembre 2003	€ 4.939.304,72
Quota di competenza dell'esercizio 2003	€ 478.467,79

Gli accantonamenti per il personale operaio a tempo indeterminato al 31/12/2002 risultano i seguenti:

TFR spettante al 31 dicembre 2003	€ 289.628,82
Quota di competenza dell'esercizio 2003	€ 30.089,98

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

Compenso Direttore Generale		€ 21.130,00	
• Personale di ruolo			
Area professionale	n° 16 unità	€ 975.891,00	
Aree A-B-C	n° 73 unità	€ 1.837.996,00	
Ruolo ad esaurimento	n° 1 unità	€ 45.917,00	
Sommano		€ 2.859.804,00	

Fondo incentivante n.c.		€ 274.638,00	
Applicazione Sentenze TAR e Consiglio di Stato		€ 891.388,00	
Incrementi stipendiali ruolo professionale (periodo 1/1/97-31/12/02)		€ 295.322,00	
Assegnazione G.E. 23/4/03		€ 167.338,00	
Sommano		€ 1.628.686,00	
T O T A L E			€ 4.509.620,00
• Operai			
a tempo indeterminato	n° 20 unità	€ 380.871,00	
a tempo determinato	n° 30 unità	€ 913.831,00	
Assegnazione G.E.		€ 140.221,00	
Sommano			€ 1.434.923,00
Contributi a carico Ente (personale di ruolo ed operaio)			€ 897.013,00
Indennità di missione impegnate			€ 206.585,00
Altre spese impegnate			€ 706.758,00
Sommano			€ 7.754.889,00
IRAP			€ 105.322,00
T O T A L E			€ 7.860.211,00

Dal suddetto prospetto riepilogativo si evince che la spesa di personale ha subito un incremento rispetto all'esercizio precedente a causa dei seguenti eventi straordinari:

- Applicazione delle Sentenze del Consiglio di Stato dal n. 3720 al n. 3788/2003 che hanno comportato, mediante la nomina di un Commissario ad acta da parte dello stesso Magistrato, un impegno per l'Ente, adottato con Decreto n. 279 del 29/9/2003 di € 833.259,30.=, per rivalutazione sorte capitale ed € 113.811,70 per interessi e spese legali, corrisposte ai dipendenti in servizio ed in quiescenza su incrementi stipendiali spettanti per il periodo 1973-1991;

- Applicazione della Sentenza del T.A.R. Puglia n. 2043/2003, che ha comportato, mediante la nomina di un Commissario ad acta da parte dello stesso Magistrato, un impegno per l'Ente di € 13.388,41.=, per rivalutazione sorte capitale ed € 24.392,12.=, per interessi e spese legali, corrisposte ai dipendenti in servizio ed in quiescenza per rideterminazione del calcolo del compenso per lavoro straordinario spettante per il periodo dal 1987 fino al soddisfo;
- Corresponsione degli incrementi stipendiali a dipendenti del ruolo professionale a seguito dell'applicazione degli avanzamenti conseguenti alla contrattazione del biennio 1996-1997, per il periodo 1/1/1997 - 31/12/2002, ammontanti ad € 295.322,00.=;
- Regolarizzazioni contabili delle assegnazioni al personale in servizio da parte del G.E. nn.4021/02 e 2116/02, per emolumenti relativi all'anno 2002 assegnati nell'anno 2003, che ha comportato un impegno di spesa a carico del capitolo degli stipendi di € 167.338,00.=;
- Regolarizzazioni contabili delle assegnazioni al personale operaio in servizio da parte del G.E. per emolumenti relativi all'anno 2002 assegnati nell'anno 2003, che ha comportato un impegno di spesa a carico del capitolo degli stipendi di €140.221,00.=;

Gli avvenimenti di rilievo che si sono verificati nel corso dell'esercizio hanno riguardato sia l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente che i nuovi programmi di investimento indirizzati al recupero delle risorse idriche.

Le questioni che hanno caratterizzato l'assetto istituzionale ed organizzativo dell'Ente sono di seguito riassunte:

- Le risultanze della verifica amministrativo contabile che è stata esperita tra il mese di settembre ed il novembre 2002 dal competente dipartimento IGF del Ministero dell'Economia e Finanza, sono state trasmesse in data 24/4/03 con nota prot. 0050416 al Ministero Vigilante all'Ente, per le rispettive competenze. Tra i punti oggetto di osservazione vi sono le modalità di erogazione del fondo incentivante, la mancata rilevazione dei carichi di lavoro (l'ultima rilevazione risale al 1996), il mancato controllo delle assenze soprattutto riferite alle assenze per malattia, ecc....., al cui testo si rinvia.
- Il perdurare del fermo del Servizio di Tesoreria dell'Ente sino al Luglio 2003, che ha comportato la non corresponsione degli stipendi al personale dipendente e la impossibilità di eseguire qualsiasi forma di pagamento a favore dei fornitori;
- Con Decreto Ministeriale n° 7274 del 9/7/2003 al netto delle ritenute e degli interessi è stato assunto contratto di mutuo per € 39.040.128,87, giusto art. 85 della Legge Finanziaria 2002, attraverso il quale l'Ente ha potuto coprire gran parte della debitoria pregressa rilevata con precedente decreto n°198 del 5/2/2003 ammontante complessivamente ad € 61.978.069,48;

La gestione commissariale, nonostante le notevoli difficoltà incontrate anche per diversi fattori esterni, ha avviato nel contempo un difficile e lento processo di

normalizzazione delle attività degli Uffici, che il dissesto economico-finanziario degli anni precedenti ne ha fortemente condizionato l'operatività;

Nelle more della definizione del nuovo assetto istituzionale dell'Ente, dovendo comunque procedere ad un minimo di riorganizzazione del lavoro, l'attività della Direzione Generale è stata indirizzata quanto più possibile a favorire l'internalizzazione delle attività attraverso la individuazione di una serie di progetti, con le professionalità disponibili, allo stato ridotte, anche a causa della progressiva riduzione della consistenza organica, senza alcuna possibilità di integrazione di figure professionali indispensabili alla corretta attuazione dei procedimenti tecnico amministrativo-contabili nel loro complesso.

Tali attività e progetti riguardano:

1. la chiusura di tutte le pratiche espropriative;
2. la definizione delle concessioni ex Agensud, molte delle quali sono direttamente collegate al compimento delle prime;
3. la definizione degli inventari dei beni mobili ed immobili;
4. la riorganizzazione ed l'aggiornamento dei fascicoli individuali del personale;
5. le attività di recupero crediti e di azioni legali nei confronti dei soggetti creditori;
6. le attività connesse alla rilevazione ed al monitoraggio degli invasi, sino al 2000 affidati in gran parte a ditte esterne;
7. le attività di natura fiscale e previdenziale, connesse al periodo di blocco finanziario dell'Ente;

Per quanto attiene il punto 2. la struttura amministrativa, attraverso la costituzione del gruppo di lavoro ad hoc individuato ha consentito la chiusura di n.16 concessioni che consentiranno il recupero di spese già sostenute per l'importo complessivo di €70.235,29.

Per quanto attiene i punti 3. e 4. la costituzione di appositi gruppi di lavoro è derivata dalla necessità di corrispondere a quanto richiesto dalla già citata ispezione amministrativa e già in precedenza dal collegio dei revisori.

Con la regolarizzazione delle competenze stipendiali sono stati avviati dei gruppi tecnici delle tre direzioni territoriali per eseguire i rilievi periodici sugli otto invasi gestiti dall'Ente e dislocati nel territorio Lucano ed Irpino, in tal modo si provveduto ad ottenere un contenimento della spesa affidati precedentemente a ditta specializzata esterna dell'ordine di € 332.000,00= (oltre IVA) annui.

Un' ulteriore attività è stata quella di avviare la procedura per dotare il Servizio ragioneria di un nuovo sistema informativo contabile fermo dall'anno 2000, e non più aggiornato nelle procedure amministrative e contabili.

Per quanto attiene la definizione del fondo Unico di Ente, si è provveduto a presentare i conteggi relativi alla riquantificazione del fondo di produttività per gli anni 2000-2001-2002-2003, secondo le indicazioni evidenziate dalla già citata verifica amministrativo contabile esperita tra il mese di settembre ed il novembre 2002, da trasmettere al Ministero Vigilante ed al Collegio dei revisori per il prescritto parere di merito e di compatibilità finanziaria.

- l'azione di contenimento della spesa relativa alla Sede di Bari attraverso un'azione indirizzata a razionalizzare le funzioni degli Uffici centrali e ad ottimizzare le superfici utilizzate, a causa della progressiva riduzione di personale in servizio; quest'obiettivo, avviato già nel 2001, si esplicava attraverso una azione indirizzata a

migliorare la utilizzazione delle superfici dell'edificio. Il risultato di queste azioni hanno consentito di rendere disponibile oltre che l'intero quarto piano, concesso in fitto all'Ordine degli Ingegneri di Bari, con precedente decreto commissariale n. 108 del 25 marzo 2002, una ulteriore superficie pari a quella del terzo piano [circa 750 mq], con decreto n° 194 del 24/1/2003 concessa in fitto all'Ordine dei Pianificatori e Paesaggisti della Provincia di Bari (c.ca 2/3 della sup. del 3° piano) e all'Associazione Regionale degli Ingegneri ed architetti della Provincia di Bari (A-RIAP) (c.ca 1/3 della sup. del 3° piano), con un ulteriore introito finanziario di € 30.987,41 per anno, oltre il rimborso pari ad 1/5 delle spese relative alle parti comuni (guadiana, riscaldamento ed interventi di manutenzione straordinaria dello stabile).

Una parte rilevante delle strutture tecnico-amministrative è stata indirizzata alle procedure di appalto dei progetti finanziati con l'art.141 della Legge 388/2000 (Finanziaria 2001), presentati in data 31/12/2001 ed approvati dal Ministero dell'Economia e Finanza con Decreto n. 19292 del 10/12/2002, a seguito della necessaria istruttoria tecnica.

I progetti interessati dalle gare per l'affidamento in appalto :

1. completamento galleria di derivazione invaso Monte Cotugno-traversa sul Sarmento per un importo di € 5.954.856,50;
2. collettore per lo smaltimento acque meteoriche a salvaguardia del paramento di valle della diga di Monte Cotugno e ripristino dello stesso paramento per un importo di € 1.291.142,25;
3. adeguamento sistema di telecontrollo adduttore Sinni per un importo di € 1.601.016,39;
4. ristrutturazione e manutenzione straordinaria, ammodernamento e adeguamento alle vigenti norme di sicurezza dell'adduttore del Sinni, per un importo di € 20.400.047,51;
5. aggiornamento progetto esecutivo adduttore idraulico San Giuliano per un importo di € 24.972.329,14.

Tutte le azioni da punto di vista finanziario (contributi finanziari a carico dello Stato) unitamente all'attività interna degli Uffici hanno contribuito alla riduzione del debito complessivo accertato a fine esercizio dell'anno in corso in € 105.802.729,61, a causa di ulteriore contenzioso per lavori con sentenze da parte del competente tribunale rese esecutive nel corso dell'anno e non previste negli esercizi precedenti, quali:

Tutto quanto sopra esposto evidenzia gli sforzi della Gestione Commissariale intesi ad un graduale riordino e funzionamento delle Strutture centrali e periferiche ed all'ottenimento di ulteriori finanziamenti per il ripiano della debitoria dell'Ente, onde ripristinare prima possibile l'ordinaria gestione amministrativa.

Il ripiano della debitoria dell'Ente, accumulatasi negli esercizi precedenti causata essenzialmente dal mancato o non adeguato ristoro dei costi del servizio idrico prestato dall'Ente da parte dei Soggetti utilizzatori (Consorzi di Bonifica, Acquedotto Pugliese)

risulta necessaria e propedeutica, unitamente alla definizione di una tariffa dell'acqua all'ingrosso prevista dall'Accordo di Programma per l'utilizzo delle risorse idriche in Puglia e Lucania, da parte del competente Comitato di attuazione dello stesso accordo, alla prevista trasformazione istituzionale, per la quale la Gestione Commissariale ha in corso i necessari contatti con gli Uffici del Ministero vigilante.

**IL COMMISSARIO
(dott.Nicola Marmo)**

BILANCIO CONSUNTIVO

CONTO FINANZIARIO		
(ACCERTAMENTI E IMPEGNI)		
	2002	2003
<u>ENTRATE</u>		
Correnti	9.975.471,51	8.658.330,39
Conto capitale	1.018.450,67	44.384.169,96
Partite di giro	1.985.410,38	15.972.078,17
TOTALE ENTRATE	12.979.332,56	69.014.578,52
Disavanzo di competenza	17.907.272,11	
TOTALE A PAREGGIO	30.886.604,67	69.014.578,52
<u>SPESE</u>		
Correnti	16.700.751,42	18.816.114,19
Conto capitale	11.259.245,81	11.030.968,76
Partite di giro	2.926.607,44	18.737.473,05
TOTALE SPESE	30.886.604,67	48.584.556,00
Avanzo di competenza	-	20.430.022,52
TOTALE A PAREGGIO	30.886.604,67	69.014.578,52

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	MAGLARI	DESCRIZIONE	DESTINAZIONE FONDI					DESTINAZIONE RENDITAMI					DESTINAZIONE CREDITI													
			PREVISIONI		RISORSE		RISULTATO		RISORSE		RISULTATO		RISORSE		RISULTATO		RISORSE		RISULTATO							
			INTEGRO	VOGNA	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO	INTEGRO					
		TITOLO II - ENTRATE MENSILE																								
		CATEGORIA 07 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI																								
6	3070	PROVENTI DI GESTIONE AGENDE COMUNALE																								
7	3072	PROVENTI PER L'ESECUZIONE DI CAMPI SPERIMENTALI																								
8	3076	PROVENTI PER L'ESECUZIONE DI SERVIZI INFORMATICI																								
10000	3074	USO DIRIGIATO: SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE RISORSA LIRE	1.28.742,85				1.28.742,85					4.48.94,00			4.48.94,00										5.674.425,91	5.674.425,91
10000	3076	USO DIRIGIATO: SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE RSCF	555.800,05				555.800,05				38.282,22			38.282,22											81.957,97	22.482,22
10000	3076	USO DIRIGIATO: SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE RISORSA EURO	3.940.785,45				3.940.785,45				716.328,98			716.328,98											4.658.105,44	3.028.074,45
10000	3077	USO DIRIGIATO: SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE RISORSA EURO	4.730.911,45				4.730.911,45				445.379,41			445.379,41											4.658.772,58	786.571,21
5	3076	USO DIRIGIATO: SERVIZI DI AMMINISTRAZIONE RISORSA LIRE																								
10000	3076	PROVENTI PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DI CONCESSIONE OPERE PUBBLICHE																								1.601.680,74
5	3076	PROVENTI PER PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE LAVORI OPERE																								
6	3071	RISERVA E SUOLO STATO E FERRE																								
7	3072	PROVENTI PER ATTIVITA' DI MERCE																								
10000	3075	RELAZI PER CONCESSIONI DI MATERIALI (SUOLO)																								2.592,28
3074		PROVENTI DA DIRAM. E SOCC. PER COMPETENZE PROFESSIONALI																								270.910,94
3076		PROVENTI DA COLLABORAZIONE																								270.910,94
		TOTALE CATEGORIA 07	11.145.521,80				11.145.521,80				6.883.855,61			6.883.855,61											11.937.795,58	11.937.795,58

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	BILANCI DI ESERCIZIO				BILANCI DI ESERCIZIO				BILANCI DI ESERCIZIO				BILANCI DI ESERCIZIO			
			RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI		RISULTATI	
			1970	1971	1972	1973	1974	1975	1976	1977	1978	1979	1980	1981	1982	1983	1984	1985
TITOLO IV - ENTRATE PERMANENTI DA CONCESSIONI DI PRESTITI																		
CATEGORIA 106 - ASSUNZIONI MUTUI																		
6164		ASSUNZIONE IN MUTUO DOMICILIARE (ART. 141, 150-159)	11.000.000,00	20.000,00	11.000.000,00	34.220,30	11.057.770,61	11.000.000,00	34.220,30	11.057.770,61	11.000.000,00	34.220,30	11.057.770,61	11.000.000,00	34.220,30	11.057.770,61	11.000.000,00	34.220,30
6165		ASSUNZIONE IN MUTUO QUOTIDIANALE (ART. 161, 162-164)	41.300.000,00	30.000,00	41.300.000,00	30.040.720,97	2.276.571,13	41.300.000,00	30.040.720,97	2.276.571,13	41.300.000,00	30.040.720,97	2.276.571,13	41.300.000,00	30.040.720,97	2.276.571,13	41.300.000,00	30.040.720,97
6166		ASSUNZIONE IN MUTUO A BREVE TERMINE PER RISTRUTTURAZIONE SEDI DI BANCHE E AGENCIE	300.000,00	20.000,00	300.000,00	30.300.000,00	300,00	300.000,00	30.300.000,00	300,00	300.000,00	30.300.000,00	300,00	300.000,00	30.300.000,00	300,00	300.000,00	30.300.000,00
TOTALE CATEGORIA 106			52.600.000,00	70.000,00	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27
CATEGORIA 107 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI																		
714	6201	ANTICIPAZIONI DEL CONTROCORRENDE DI TESORERIA	4.131.665,59		4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59	
CATEGORIA 108 - ASSUNZIONE PER LA COPERTURA DI CONCESSIONE																		
36	6202	ASSUNZIONE DEBITI TANGIBILI	4.131.665,59		4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59	
TOTALE CATEGORIA 108			4.131.665,59		4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59	
CATEGORIA 101 - EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI																		
6210		EMISSIONI DI OBBLIGAZIONI		200.000,00	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28
TOTALE CATEGORIA 101			55.416.000,00	200.000,00	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28	11.657.770,61	55.416.000,00	33.308.346,28
RASSUNTO DEL TITOLO IV																		
ENTRATE PERMANENTI DA CONCESSIONI DI PRESTITI			52.600.000,00	70.000,00	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27
CATEGORIA 106 - ASSUNZIONI MUTUI			52.600.000,00	70.000,00	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27	11.657.770,61	52.600.000,00	94.560.990,27
CATEGORIA 107 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI			4.131.665,59		4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59	
CATEGORIA 108 - ASSUNZIONE PER LA COPERTURA DI CONCESSIONE			4.131.665,59		4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59		4.131.665,59	4.131.665,59	
TOTALE TITOLO IV			61.263.336,17	270.000,00	61.263.336,17	128.450.326,82	16.438.876,81	61.263.336,17	128.450.326,82	16.438.876,81	61.263.336,17	128.450.326,82	16.438.876,81	61.263.336,17	128.450.326,82	16.438.876,81	61.263.336,17	128.450.326,82

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	COSTRUTTORE			MATERIE			MATERIE DI ASSORBIMENTO			MATERIE DI ASSORBIMENTO			MATERIE DI ASSORBIMENTO			MATERIE DI ASSORBIMENTO				
			NUMERO	VALORE	PERCENTUALE	NUMERO	VALORE	PERCENTUALE	NUMERO	VALORE	PERCENTUALE	NUMERO	VALORE	PERCENTUALE	NUMERO	VALORE	PERCENTUALE	NUMERO	VALORE	PERCENTUALE		
		TITOLO VI - PARTE IV - GDO																				
		CATEGORIA I - ENTRATE AMBITO IVA DI PRIMA MANO																				
716	7206	ENTRATA PER IVA	821.142,31	283.871,16	34,57%	631.894,12	196.771,29	31,15%	31.152,13	4,87%	7206	31.152,13	31,15%	31.152,13	100,00%	1.191.232,74	253.851,98	21,31%	87.466,22	7,34%	312.217,20	
716	7206	ENTRATA PER RENTITE FINANZIARIE	281.000,00	330,00	0,12%	280.670,00	140.235,17	50,00%	67.235,15	23,95%	7206	67.235,15	100,00%	197.021,81	293,00%	720.020,00	140.235,17	19,48%	50.827,44	7,06%	203.847,44	
716	7206	ENTRATA PER RENTITE FINANZIARIE E ASSICURATIVE	553.000,00	232.271,16	42,00%	320.728,84	202.766,03	63,25%	561.900,00	161,83%	7206	561.900,00	100,00%	512.284,84	91,30%	1.191.232,74	433.231,03	36,35%	65.700,66	5,52%	162.000,00	
714	7204	ENTRATA PER COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALE	11.251,14	11.251,14	100,00%	71,46	11.251,14	100,00%	71,46	71,46	7204	71,46	100,00%	71,46	100,00%	11.251,14	11,25%	11,25%	11,25%	11,25%	11,25%	11,25%
7206	7206	ENTRATA PER RENDITE DI SPESA IN BENI CONTRATTATI	2.022,24	2.022,24	100,00%	235,70	2.022,24	100,00%	235,70	235,70	7206	235,70	100,00%	235,70	100,00%	2.022,24	2,02%	2,02%	2,02%	2,02%	2,02%	2,02%
716	7206	RESCISSIONE DI SOMME COME PER CONTO DEL PERSONA ETEREO	411.165,52	61.822,52	15,03%	349.343,00	148.276,72	42,44%	37.072,28	10,62%	7206	37.072,28	100,00%	37.072,28	100,00%	1.191.232,74	148.276,72	12,45%	23.772,40	2,00%	49.844,68	
716	7207	ENTRATA PER CONTI ESPESE ED INDEBITAMENTO	5.546,69	15.021,12	270,91%	8.475,47	8.475,47	152,81%	8.475,47	8,48%	7207	8.475,47	100,00%	8,48%	100,00%	15.021,12	270,91%	270,91%	270,91%	270,91%	270,91%	270,91%
716	7206	ENTRATA PER COLTURA DI CASSA ESPESE ECONOMICHE	2.000,00	1.025,14	51,25%	1.025,14	1.025,14	51,25%	41.516,46	20,71%	7206	41.516,46	100,00%	20,800,00	50,08%	1.191.232,74	51.541,60	4,32%	3.007,41	0,25%	20.000,00	
716	7206	ENTRATA PER RENTITE FINANZIARIE DI PRIMA MANO DI PRIMA MANO	1.381.451,16	78.183,34	5,66%	1.459.634,50	346.832,02	23,78%	671.145,19	45,39%	7206	671.145,19	100,00%	115.527,78	17,22%	1.191.232,74	1.035.221,34	86,88%	63.507,22	5,33%	201.632,01	
62	7206	ENTRATA PER IVA																				
		TOTALE CATEGORIA I	1.557.241,11	513.845,31	33,00%	1.043.395,80	646.233,11	61,53%	2.171.414,44	653,32%		2.171.414,44	100,00%	2.171,41	0,10%	1.191.232,74	1.035.221,34	86,88%	3.007,41	0,25%	1.191.232,74	
		SUB TOTALE TITOLO VI																				
		PARTITE IV GDO	3.537.943,57	43.581.671,16	1232,00%	47.119.614,73	1.062.252,01	2255,00%	2.317.414,44	49,18%		2.317.414,44	100,00%	1.112.257,74	48,00%	1.191.232,74	1.035.221,34	86,88%	3.007,41	0,25%	1.191.232,74	
		CATEGORIA I - ENTRATE AMBITO IVA DI PRIMA MANO																				
		TOTALE TITOLO VI	3.537.943,57	43.581.671,16	1232,00%	47.119.614,73	1.062.252,01	2255,00%	2.317.414,44	49,18%		2.317.414,44	100,00%	1.112.257,74	48,00%	1.191.232,74	1.035.221,34	86,88%	3.007,41	0,25%	1.191.232,74	

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA					
		PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE				IMPEGNI EFFETTIVATI				RESIDUI INIZIO ESERCIZIO		ANNULLATI		RIMASTA PAGARE		VARIAZIONI		PAGAMENTI		IMPEGNI EFFETTIVATI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO			
		INDICI	VARIAZIONI	DEFINITE	PAGATE	RIMASTA PAGARE	TOTALE	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI	INTEGRI
		4	5-6	7-8	9-10	11-12	13-14	15-16	17-18	19-20	21-22	23-24	25-26	27-28	29-30	31-32	33-34	35-36	37-38	39-40	41-42	43-44	45-46	47-48	49-50	51-52	53-54
	SPESA																										
	IMPEGNI PER TITOLI																										
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	16.256.530,00		21.705.530,00	16.072.250,00	4.240.850,00	10.896.174,15	0,00	2.967.242,29	770,00	25.533.048,00	11.988.000,00	14.627.694,00	15.671.052,29	0,00	13.382.732,00	4.671.442,21	2.255.140,00	0,00	24.052.294,45	0,00	24.052.294,45	0,00	24.052.294,45	24.052.294,45	24.052.294,45	
	TITOLO II - SPESE IN CAPITALE	18.827.859,14		12.531.612,25	3.048.800,44	2.563.174,49	7.442.820,23	0,00	5.320.230,63	770,00	31.471.330,70	11.514.483,13	14.427.659,45	11.584.062,29	0,00	20.326.671,45	54.002.244,00	16.817.341,63	0,00	33.740.022,48	0,00	33.740.022,48	0,00	33.740.022,48	33.740.022,48	33.740.022,48	
	TITOLO III - ESTROCHIUSI E IMPIEGHI IN CREDITO	4.238.417,48		6.238.417,48	3.533.850,71	93.827,4	3.527.540,44	0,00	1.154.314,32	770,00	7.702.130,00	20.841,12	0,00	3.221.703,04	0,00	4.424.200,04	14.020,01,51	5.551.557,82	0,00	12.077.530,45	0,00	12.077.530,45	0,00	12.077.530,45	12.077.530,45	12.077.530,45	
	TITOLO IV - IMPIEGHI IN CREDITO	3.527.242,09		10.702.322,42	17.442.220,65	1.250.200,44	10.230.470,00	0,00	9.820.720,37	770,00	5.510.200,00	17.063,12	0,00	1.527.551,14	0,00	3.013.114,15	25.077.000,00	15.555.100,00	0,00	5.511.002,00	0,00	5.511.002,00	0,00	5.511.002,00	5.511.002,00	5.511.002,00	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	40.852.046,61		40.852.046,61	33.248.251,64	11.658.122,44	43.894.434,82	0,00	10.427.207,31	770,00	75.848.340,70	24.782.614,25	14.627.694,00	33.248.251,64	0,00	41.808.012,64	134.770.000,00	61.541.712,43	0,00	78.326.846,98	0,00	78.326.846,98	0,00	78.326.846,98	78.326.846,98	78.326.846,98	

ALLEGATO I

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DESCRIZIONE	2002	2003
CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO		
	737.357,78	6.881.822,25
RISCOSSIONI		
in c/competenza	10.404.441,43	62.711.612,10
in c/residui	0,00	1.755.445,59
a copertura pignoramenti	10.404.441,43	2.996.443,21
PAGAMENTI		
in c/competenza	3.765.399,66	36.748.256,34
in c/residui	0,00	24.795.914,93
ANTICIPAZIONE DA REGOLARE		
	494.577,30	791.291,55
CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO		
	6.881.822,25	12.009.860,33
RESIDUI ATTIVI		
degli esercizi precedenti	17.258.646,43	14.050.382,63
dell'esercizio	2.574.891,13	6.302.966,42
RESIDUI PASSIVI		
degli esercizi precedenti	48.336.426,67	34.201.024,74
dell'esercizio	27.121.205,01	12.061.552,14
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE DELL'ESERCIZIO	-48.742.271,87	-13.899.367,50

CONTO ECONOMICO

	2002	2003
<u>ENTRATE</u>		
Contributive		
Da trasferimenti correnti	8.325.625,08	325.623,71
Altre entrate	1.649.846,43	8.332.706,68
TOTALE PARTE I[^]	9.975.471,51	8.658.330,39
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	-	-
TOTALE	9.975.471,51	8.658.330,39
DISAVANZO ECONOMICO	15.506.279,54	12.404.001,18
TOTALE A PAREGGIO	25.481.751,05	21.062.331,57
<u>USCITE</u>		
Spese correnti (Parte 1 [^])	16.700.751,42	18.816.114,19
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari (Parte 2 [^])	8.780.999,63	2.246.217,38
TOTALE GENERALE	25.481.751,05	21.062.331,57
AVANZO ECONOMICO		
TOTALE A PAREGGIO	25.481.751,05	21.062.331,57

USCITE		
<u>Parte prima</u>		Totale impegni
TITOLO 1		
Spese correnti		
Cat. 1°- Spese per Organi dell'Ente	€	123.656,31
Cat. 2°- Oneri per il personale in attività di servizio	€	7.754.888,79
Cat. 3°- Oneri per il personale in quiescenza	€	-
Cat. 4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	€	5.879.927,90
Cat. 5°- Spese per prestazioni istituzionali	€	-
Cat. 6°- Trasferimenti passivi	€	-
Cat. 7°- Oneri Finanziari	€	603.182,01
Cat. 8°- Oneri Tributarî	€	171.638,33
Cat. 9°- Poste compensative e correttive di uscite correnti	€	-
Cat. 10°- Spese non classificabili in altre voci	€	<u>4.282.820,85</u>
TOTALE PARTE PRIMA	€	<u><u>18.816.114,19</u></u>
<u>Parte seconda</u>		
Variazioni in diminuzione		
Quota ammortamento mobili, macchine ed attrezzature (col.H Piano di amm.)	€	48.877,99
Minori accrediti lavori in concessione (cod.21102/U-41401/E)	€	1.688.781,62
Fondo di liquidazione indennità di anzianità:		
° al personale di ruolo - quota di aggiornamento esercizio	€	478.467,79
° TFR operai a t.i. - quota di aggiornamento esercizio	€	<u>30.089,98</u>
TOTALE PARTE SECONDA	€	<u><u>2.246.217,38</u></u>
TOTALE GENERALE	€	<u><u>21.062.331,57</u></u>
AVANZO ECONOMICO	€	<u>_____</u>
TOTALE A PAREGGIO	€	<u><u>21.062.331,57</u></u>

ALLEGATO H**CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO****ENTRATE****Parte prima**

Totale accertamenti

TITOLO I**Entrate contributive**

Cat. 1°- Aliquote contributive ecc.

Cat. 2°- Quote partecipazione iscritti ecc.

TITOLO II**Entrate derivanti da trasferimenti correnti**

Cat. 3°- Trasferimenti dallo Stato

€ 325.623,71

Cat. 4°- Trasferimenti dalle Regioni

€ -

Cat. 5°- Trasferimenti da Comuni e Provincie

€ -

Cat. 6°- Trasferimenti da altri Enti

€ -

TITOLO III**Altre entrate**

Cat. 7°- Entrate derivanti dalla vendita ecc.

€ 7.615.610,21

Cat. 8°- Redditi e proventi patrimoniali

€ 78.198,78

Cat. 9°- Poste correttive e compensative di entrate correnti

€ 638.897,69

Cat. 10°- Entrate non classificabili in altre voci

€ -

TOTALE PARTE PRIMA€ 8.658.330,39**Parte seconda**

Variazioni in aumento

€ 0,00

Crediti diversi bancari e finanziari

€ 0,00

TOTALE PARTE SECONDA

€ 0,00

TOTALE GENERALE€ 8.658.330,39**DISAVANZO ECONOMICO**€ 12.404.001,18**TOTALE A PAREGGIO**€ 21.062.331,57

ALLEGATO G**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

	2002	2003
<u>ATTIVITA'</u>		
Disponibilità liquide	6.881.822,25	12.009.860,33
Residui attivi	19.976.541,95	20.353.349,05
Crediti bancari e finanziari	103.462,58	103.462,58
Rimanenze attive d' esercizio	95.699,47	95.699,47
Investimenti mobiliari	278.910,04	234.849,41
Immobili	1.792.897,65	1.792.897,65
Immobilizzazioni tecniche(1)	1.240.448,79	1.240.448,79
Altri costi pluriennali	-	-
TOTALE ATTIVITA'	30.369.782,73	35.830.567,28
<u>DEFICIT PATRIMONIALE</u>		
Disavanzo economico dell' esercizio	6.835.802,30	12.404.001,18
Avanzo economico esercizi precedenti		
Disavanzo economico esercizi precedenti	15.096.611,59	37.438.693,42
TOTALE	21.932.413,89	49.842.694,60
TOTALE A PAREGGIO	52.302.196,62	85.673.261,88
<u>PASSIVITA'</u>		
Residui passivi	75.691.057,30	46.262.576,88
Debiti bancari e finanziari	386.309,76	610.000,00
Fondi di accantonamento	4.720.375,77	5.228.933,54
Poste rettificative dell'attivo	987.548,10	1.036.426,19
TOTALE PASSIVITA'	81.785.290,93	53.137.936,61
Fondo di dotazione	870.701,54	870.701,54
Avanzo economico esercizio	-	-
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-
TOTALE A PAREGGIO	82.655.992,47	54.008.638,15

1) al lordo della quota di ammortamento.

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2003

ATTIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA AL 1.01.2003	CONSISTENZA AL 31.12.2003	VARIAZIONI IN +	VARIAZIONI IN -
Residui attivi					
Crediti v/ lo Stato ed altri Enti	20301/R	279.650,93	184.787,30		94.863,63
	20302/R	-	-		
	30709/R	1.522.830,91	1.491.650,74		31.180,17
	41401/R	8.231.313,74	7.553.689,01		677.624,73
	41405/R	61.596,78	-		61.596,78
	41404/R	430.145,31	-		430.145,31
SOMMANO		10.525.537,67	9.230.127,05	-	1.295.410,62
Crediti v/acquirenti, utenti ecc.	30704/R	4.438.184,03	5.674.426,91	1.236.242,88	-
	30705/R	36.983,82	22.466,72		14.517,10
	30706/R	718.304,96	3.063.040,43	2.344.735,47	-
	30707/R	146.791,41	798.677,27	651.885,86	-
	41201/R	-	-		-
SOMMANO		5.340.264,22	9.558.611,33	4.232.864,21	14.517,10
Crediti diversi	41402/R	1.621.378,91	-		1.621.378,91
	CAT. 8°	-	18.076,58	18.076,58	-
	CAT. 9°	168.706,69	206.261,02	37.554,33	-
	CAT. 10°	404,90	-		404,90
	CAT. 20°	-	-		-
	CAT. 22°	2.317.411,84	1.137.435,35		1.179.976,49
	51801/R	2.837,72	2.837,72		-
	51803/R	-	200.000,00	200.000,00	-
SOMMANO		4.110.740,06	1.564.610,67	255.630,91	2.801.760,30
Disponibilità Liquide					
Cassa		6.881.822,25	12.009.860,33	67.463.500,90	61.544.171,27
Crediti bancari e finanziari					
Crediti diversi bancari e finanziari		103.462,58	103.462,58	-	-
Rimanenze attive d' esercizio					
Rimanenze di prodotti		95.699,47	95.699,47	-	-
Investimenti mobiliari					
Altri titoli di credito per investimento TFR (polizza INA)		278.910,04	234.849,41	62.506,29	18.445,66
Immobili					
Edifici		1.792.897,65	1.792.897,65	-	-
Immobilizzazioni tecniche					
Impianti attrezzature e macchinari		230.990,02	230.990,02	-	-
Automezzi		164.455,07	164.455,07	-	-
Mobili e macchine d' ufficio		845.003,70	845.003,70	-	-
Sommano		1.240.448,79	1.240.448,79	-	-
TOTALE ATTIVITA'		30.369.782,73	35.830.567,28	72.014.502,31	65.674.304,95
Deficit patrimoniale					
Disav. economico esercizi precedenti		37.438.693,42	-	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio			12.404.001,18	12.404.001,18	-
Progressione disavanzo economico			49.842.694,60		

ALLEGATO G

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2003

PASSIVITA'	COD. CAP. CATEG.	CONSISTENZA	CONSISTENZA	VARIAZIONI IN	VARIAZIONI IN
		AL 1/1/2003	AL 31/12/2003	+	-
Debiti di tesoreria					
Anticipazioni del Tesoriere	32002/R	-	-	-	-
Residui passivi					
Debiti verso associazioni varie	CAT. 6	-	-	-	-
Debiti verso fornitori	CAT. 4 CAT. 11 CAT. 12	13.259.299,19 35.896.386,02 19.940,15	11.018.150,53 11.756.290,79 15.717,39		2.241.148,66 24.140.095,23 4.222,76
TOTALE		49.175.625,36	22.790.158,71	-	26.385.466,65
Debiti diversi	CAT.1 CAT.2 CAT.3 CAT.7 CAT.8 CAT.10 CAT.14 CAT.15 CAT.16 32001/R CAT.21	159.760,63 6.054.568,97 - 25.839,62 408.936,70 5.221.953,37 14.266,34 1.540.759,25 20.664,12 7.749.949,97 5.318.732,97	178.312,74 3.804.756,16 - 358.943,81 281.395,62 4.796.523,43 - 1.966.617,01 56.503,74 9.224.730,01 2.804.635,63	18.552,11 - - 333.104,19 - - 425.857,76 35.839,62 1.474.780,04	- 2.249.812,81 - - 127.541,08 425.429,94 14.266,34 - - - 2.514.097,34
TOTALE		26.515.431,94	23.472.418,17	2.288.133,72	5.331.147,51
SOMMANO		75.691.057,30	46.262.576,88	2.288.133,72	31.716.614,16
Debiti bancari e finanziari					
Mutui ed anticip. passive:					
Transazione Banco Napoli BA e AV (agrari)		386.309,76	610.000,00	223.690,24	-
SOMMANO		386.309,76	610.000,00	223.690,24	-
Fondi di accantonamento vari					
Fondo liq.ind.anzianità pers.dipendente (1)		4.460.836,93	4.939.304,72	595.709,80	117.242,01
Fondo TFR operai a i.i.		259.538,84	289.628,82	30.089,98	-
SOMMANO		4.720.375,77	5.228.933,54	625.799,78	117.242,01
Poste rettificative dell'attivo					
Fondo svalutazione crediti		20.658,28	20.658,28	-	-
Fondo ammortamento		966.889,82	1.015.767,91	48.878,09	-
SOMMANO		987.548,10	1.036.426,19	48.878,09	-
TOTALE PASSIVITA'		81.785.290,93	53.137.936,61	3.186.501,83	31.833.856,17
Patrimonio netto					
Fondo di dotazione		870.701,54	870.701,54	-	-
Avanzo economico esercizi precedenti					
Avanzo economico dell'esercizio					

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PIANO DI AMMORTAMENTO 2003

CAT. A. Mobili e macchine d'ufficio (10%)									
Anno	Capitale iniziale	Variazioni anni prec.	Variazioni intervenute nel 2003	Capitale da ammortizzare	Importo ammortizzato	Variazioni 2003 alle quote amm. anni precedenti	Importo residuo da ammortizzare	Quote 2003	Quote anni futuri
	A	B	C	D=(A-B)-C	E	F	G=D-E	H	I=G-H
1976-92	873.681.440	-30.919.616		842.761.824	842.761.824	0	0	2.551.340	
1993	25.513.398			25.513.398	22.962.060		2.551.340	1.641.700	1.641.702
1994	16.417.002	-9.401.000		16.417.002	13.133.600		3.283.402	859.805	1.719.610
1995	17.999.050	-56.000.000		8.598.050	6.018.635		2.579.415	535.548	1.606.644
1996	61.355.480			5.355.480	3.213.288		2.142.192	22.718.917	90.875.665
1997	227.189.165	-336.000		227.189.165	113.594.584		113.594.582	8.407.652	42.038.262
1998	84.412.522			84.412.522	33.630.608		50.445.914	19.596.480	117.578.880
1999	195.964.800			195.964.800	58.789.440		137.175.360	22.484.306	157.390.145
2000	224.843.064			224.843.064	44.968.612		179.874.452	543.600	4.348.800
2001	5.436.000			5.436.000			4.892.400	79.339.348	417.199.708
Sommario	1.732.811.921	-96.656.616		1.636.155.305	1.139.616.251		496.539.056	40.975.35	215.465,67
Euro	894.922,67	-49.918,98		845.003,70	588.562,68		256.441,02		
2002	-								
2003	-								
Sommario	894.922,67	-49.918,98	0,00	845.003,70	588.562,68	0,00	256.441,02	40.975,35	215.465,67

CAT. B. Strumenti, macchine ed attrezzi (20%)									
Anno	Capitale iniziale	Variazioni anni prec.	Variazioni intervenute nel 2003	Capitale da ammortizzare	Importo ammortizzato	Variazioni 2003 alle quote amm. anni precedenti	Importo residuo da ammortizzare	Quote 2003	Quote anni futuri
	A	B	C	D=(A-B)-C	E	F	G=D-E	H	I=G-H
1976-97	395.750.813	-25.000.000		370.750.813	370.750.813				
1998	72.272.118			72.272.118	43.363.272		28.908.846	14.454.424	14.454.423
1999	468.022.931	-25.000.000		443.022.931	414.114.085		28.908.846	14.454.424	14.454.423
2000	241.713,67	-12.911,42		228.802,25	213.872,08		14.930,17	7.465,09	7.465,09
2001	2.187,77	0,00		2.187,77	0,00		2.187,77	437,55	1.750,22
Sommario	468.022.931	-25.000.000		443.022.931	414.114.085		28.908.846	14.454.424	14.454.423
Euro	241.713,67	-12.911,42		228.802,25	213.872,08		14.930,17	7.465,09	7.465,09
2002	2.187,77	0,00		2.187,77	0,00		2.187,77	437,55	1.750,22
2003	0,00								
Sommario	243.901,44	-12.911,42	0,00	230.990,02	213.872,08	0,00	17.117,94	7.902,64	9.215,30

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAT. C. Automezzi (30% per tre anni, 10% per il quarto anno)										
Anno	Capitale iniziale	Variazioni anni prec.	Variazioni intervenute nel 2003	Capitale da ammortizzare	Importo ammortizzato	Variazioni 2003 alle quote ann. anni precedenti	Importo residuo da ammortizzare	Quote 2003	Quote anni futuri	
	A	B	C	D=(A-B)-C	E	F	G=D-E	H	I=G+H	
1976-97	763.019.620	-444.590.204		318.429.416	318.429.416					
1998										
1999										
2000										
2001										
Sommario	763.019.620	-444.590.204		318.429.416	318.429.416		0	0		
Euro	394.066,75	-229.611,68		164.455,07	164.455,07		0,00	0,00	0,00	
2002	0,00			0,00			0,00		0,00	
2003	0,00			0,00			0,00		0,00	
Sommario	394.066,75	-229.611,68	0,00	164.455,07	164.455,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale €	1.532.890,86	-292.442,08		1.240.448,78	966.889,82		273.558,96	48.877,99	224.680,97	

**PROGRESSIONE DEL DISAVANZO / AVANZO NEL CORSO DEGLI ESERCIZI
a partire dall'introduzione dell'Euro**

Disavanzo economico al 31/12/2001 (in Euro)		21.932.413,88
Disavanzo economico esercizio 2002 (all. H)		15.506.279,54
Disavanzo economico al 31/12/2002		37.438.693,42
Disavanzo economico esercizio 2003 (all. H)		12.404.001,18
Disavanzo economico al 31/12/2003		49.842.694,60

PROGRESSIONE DEL DISAVANZO / AVANZO NEL CORSO DEGLI ESERCIZI

Disavanzo economico al 31/12/1988		43.965.120.044
Contributo legge 560 del 31/12/88 per esercizio 1988-89 £. 15 miliardi annui	30.000.000.000	
DIFFERENZA		13.965.120.044
Disavanzo economico esercizio 1989		6.485.213.995
Disavanzo economico al 31/12/1989		20.450.334.039
Contributo legge 560 del 31/12/1988 per l'esercizio 1990	15.000.000.000	
DIFFERENZA		5.450.334.039
Disavanzo economico esercizio 1990		5.655.540.724
Disavanzo economico al 31/12/1990		11.105.874.763
Disavanzo economico esercizio 1991		497.135.488
Disavanzo economico al 31/12/1991		11.603.010.251
Disavanzo economico esercizio 1992		6.189.224.909
Disavanzo economico al 31/12/1992		17.792.235.160
Disavanzo economico esercizio 1993		5.840.557.569
Disavanzo economico al 31/12/1993		23.632.792.729
Disavanzo economico esercizio 1994		25.341.397.275
Disavanzo economico al 31/12/1994		48.974.190.004
Avanzo economico esercizio 1995	20.942.237.248	
Disavanzo economico al 31/12/1995		28.031.952.756
Avanzo economico esercizio 1996	34.864.135.982	
Avanzo economico al 31/12/1996	6.832.183.226	
Disavanzo economico esercizio 1997		22.324.825.408
Disavanzo economico al 31/12/1997		15.492.642.182
Avanzo economico esercizio 1998	16.670.837.589	
Avanzo economico al 31/12/1998	1.178.195.407	
Disavanzo economico esercizio 1999		1.479.623.349
Disavanzo economico al 31/12/1999		301.427.942
Disavanzo economico esercizio 2000		28.929.688.173
Disavanzo economico al 31/12/2000		29.231.116.115
Disavanzo economico esercizio 2001		13.235.958.903
Disavanzo economico al 31/12/2001		42.467.075.018

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31.12.2003

DIRIGENTI	0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO	1
" FUNZIONALE X	16
" " IX	2
" " VIII	17
" " VII	29
" " VI	14
" " V	3
" " IV	8
" " III	1
	<hr/>
TOTALE	91
PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO	20
PERS. OPERAIO STAGIONALE	52

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ANNO 2003

DETERMINAZIONE TRATTAMENTO FINE SERVIZIO DEL PERSONALE

Q. cognome e nome	assunt.	anzianità al 31/12/2003 (aa. mm. gg.)	part. a mesi (a)	retribuzione lorda mensile (ind. int. sp.)	ass. pers.	totale (b)	T.F.S. spett. al 31/12/03 (a*13/144)	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2003	TFS spett. al 31/12/02	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2002	diff. relativa all'anno di riferimento				
																1/04/1975	28	9	0
LE PONTRELLI Ignazio	01/04/1975	28	9	0	345	1.642,37	174,30	628,90	143,69	2.589,28	80.644,75	3.318,74	0	77.326,01	75.824,63	3.318,74	0	72.505,99	4.820,12
SBRIGHI Maurizio	02/04/1991	12	9	0	153	634,29	363,88	0	0	998,17	13.787,24	0	0	13.787,24	12.262,91	0	0	12.262,91	1.524,33
IANTORNO Nicola	01/06/1967	36	7	0	439	696,12	366,19	118,13	0	1.180,44	46783,17	3362,65	0	43.420,53	44.087,70	3.362,65	0	40.725,05	2.695,47
LORUSSO Tommaso	15/07/1967	36	5	18	438	696,12	366,19	134,54	0	1.195,85	47325,48	3239,31	0	44.066,18	44.615,55	3.239,31	0	41.376,24	2.709,93
DICOLADONATO V.	16/12/1971	32	0	15	384	696,12	366,19	89,89	0	1.152,20	39842,87	2244,50	2.222,17	35.476,29	37.460,66	2.244,50	2.222,17	32.983,88	2.482,41
CLEMENTE Franco	01/11/1974	29	2	0	350	696,12	366,19	93,95	0	1.156,26	36534,64	1713,60	0	34.821,04	34.160,63	1.713,60	0	32.447,03	2.374,01
CARA Roberta	01/09/1988	14	4	0	172	696,12	366,19	2,24	0	1.064,55	16530,11	0,00	0,00	14.846,01	14.846,01	0,00	0	14.846,01	1.684,10
CORCELLI Benito	01/02/1983	20	11	0	251	696,12	366,19	36,63	0	24.424,55	24.901,70	477,15	0	22.441,10	22.916,25	477,15	0	22.441,10	1.963,45
ZITAROSA Vincenzo	02/05/1985	18	7	29	224	696,12	366,19	20,23	0	1.082,54	21891,38	0,00	0	21.891,38	20.015,26	0,00	0	20.015,26	1.876,10
MAZZEI Lidia	01/08/1986	16	5	0	197	696,12	366,19	15,79	0	1.078,10	19173,73	0,00	0	19.173,73	17.392,01	0,00	0	17.392,01	1.781,72
											253083,18	11037,21	2.222,17	239.823,80	235.495,99	11.037,21	2.222,17	222.236,61	17.587,19
MANDELAS Nicola	01/12/1969	34	1	0	409	756,33	368,66	121,34	0,00	1.246,33	46.019,08	3.290,06	0	42.729	43.282,58	3.290,06	0	39.992,62	2.736,50
SANZA Rosa	01/04/1975	28	8	0	345	756,33	368,66	63,67	0,00	1.208,66	37.644,79	1.634,89	0	35.610	35.172,58	1.634,89	0	33.337,69	2.472,21
FISCHETTI Giovanna	01/04/1986	7	9	0	93	756,33	368,66	0,00	0,00	1.124,99	9.445,25	0,00	0,00	9.445	7.943,66	0,00	0	7.943,66	1.501,59
											93.109,11	5.124,95	0	87.984	86.398,92	5.124,95	0	81.273,87	6.710,29
SANSANELLI M.le	19/02/1982	41	10	12	502	832,83	371,58	174,13	0	1.378,54	62.474,71	5.846,71	0,00	58.628,01	59.162,30	5.846,71	0,00	53.315,59	3.312,41
SPERA Giuseppe	01/10/1962	41	3	0	495	832,83	371,58	164,07	0	1.359,48	60.707,12	3.304,43	2.040,00	55.392,71	57.442,43	3.304,43	2.040,00	52.098,02	3.264,69
PEDACCHIO Donato	26/05/1964	39	7	15	475	832,83	371,58	136,95	0	1.341,36	57.620,17	4.707,03	0,00	52.813,13	54.348,27	4.707,03	0,00	49.641,24	3.171,90
SAVIO Irma	16/11/1967	36	1	15	433	832,83	371,58	130,26	0	1.334,67	52.172,86	3.760,29	3.615,20	44.797,17	46.163,92	3.760,29	3.615,20	41.788,43	3.008,74
ANTIORIO Sabino	01/04/1967	36	9	0	441	832,83	371,58	128,04	0	1.330,45	52.968,58	0,00	3.682,65	49.285,93	49.934,72	3.682,65	46.252,07	3.033,86	
MARANO Ubaldo	02/05/1988	35	7	29	428	832,83	371,58	123,49	0	1.327,90	51.308,92	3.609,84	3.563,55	44.135,23	48.325,76	3.609,84	3.563,55	41.152,39	2.962,84
DIOCESANO G. Dpa	07/07/1968	35	5	24	426	832,83	371,58	120,63	0	1.325,04	50.858,87	2.449,93	0,00	48.508,94	47.966,55	2.449,93	0,00	45.536,62	2.972,32
BOLOGNINO Alba	02/01/1973	29	11	29	360	832,83	371,58	117,94	0	1.322,35	42.976,41	2.316,08	0,00	40.660,32	40.262,01	2.316,08	0,00	37.935,93	2.724,40
CAMPOBASSO Rita	01/04/1975	28	9	0	345	832,83	371,58	83,67	0	1.288,08	40.116,36	1.834,89	0,00	36.283,47	37.486,77	1.834,89	0,00	35.651,88	2.631,69
PIZZUTI Maria Teresa	01/04/1975	28	9	0	345	832,83	371,58	85,82	0	1.290,23	40.185,32	1.834,89	0,00	36.350,43	37.551,40	1.834,89	0,00	35.716,51	2.633,92
CIAMPÌ Maria	01/07/1975	28	6	0	342	832,83	371,58	75,57	0	1.279,98	39.519,41	1.506,81	0,00	38.012,61	36.907,73	1.506,81	0,00	35.400,92	2.611,68
CICCARESE Mario	02/05/1984	19	7	29	236	832,83	371,58	28,58	0	1.232,99	26.269,56	261,21	0,00	26.008,35	24.102,26	261,21	0,00	23.841,07	2.167,28
ZACCAGNINO Bart.	01/06/1985	18	7	0	223	832,83	371,58	19,82	0	1.224,23	24.648,15	0,00	0,00	24.648,15	22.536,62	0,00	0,00	22.536,62	2.109,53
LISO Teresa	01/04/1986	17	9	0	213	832,83	371,58	17,69	0	1.222,10	23.499,99	0,00	0,00	23.499,99	21.429,86	0,00	0,00	21.429,86	2.070,10
											625.925,92	31.432,08	12.901,40	560.992,44	588.630,66	31.432,08	12.901,40	542.297,18	38.695,26

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Table with multiple columns: Cognome e nome, assunt., anzianità al 31/12/2003, stipendio, retribuzione lorda mensile, ass. pers., totale (b), TFS spett. (a+b*13/144), quota a carico INA, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2003, TFS spett. al 31/12/2002, quota a carico INA, Anticipaz. su T.F.S., T.F.S. a carico Ente anno 2002, off. relativa all'anno di riferimento. Rows include names like FALCONIERI Carmelo, PICCITTO Giovanni, MICCOLI Domenico, etc.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Q. Cognome e nome	assunz.	anzianità al 31/12/2003	part a mesi	stipendio	retribuzione lorda mensile ind.int.sp.	retr. anz.	ass. pers.	totale	TFS spett. al 31/12/03 (a+b+13/144)	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2003	TFS spett. al 31/12/02	quota a carico INA	Anticipaz. su T.F.S.	T.F.S. a carico Ente anno 2002	diff. relativa all'anno di riferimento	
																		aa. mm. gg.	(a)	(b)
C4 CAFARELLI Luciano	16/11/1971	32	1	15	385	1.237,27	387,72	96,21	0,00	1.721,20	59.823,76	3.219,83	0,00	56.603,93	3.219,83	0,00	52.920,58	3.683,35
Xcf FLORENTINO	10/06/1968	35	6	21	427	2.318,03	171,13	317,88	1.327,21	4.134,25	158.369,44	7.285,48	0,00	152.083,96	7.285,48	0,00	147.605,19	4.478,77
GATTO Luigi	01/01/1970	34	0	408	2.318,03	171,13	1.244,84	317,88	1.244,84	4.051,88	149.244,10	6.235,59	3.819,20	139.189,31	6.235,59	3.819,20	134.799,79	4.389,53
PICARIELLO Luigi	10/05/1971	32	7	21	382	1.855,11	171,13	271,59	1.148,89	3.446,72	121.975,45	5.587,48	0,00	116.387,97	5.587,48	0,00	112.654,03	3.733,94
DI MOLFETTA Luigi	01/07/1971	32	8	0	390	2.318,03	171,13	317,88	1.147,51	3.954,55	139.232,97	5.529,41	0,00	133.704,56	5.529,41	0,00	129.430,47	4.284,09
CILLO Fabrizio	01/09/1972	31	4	0	378	2.318,03	171,13	285,14	1.091,56	3.865,86	131.224,33	4.972,39	0,00	126.251,94	4.972,39	0,00	122.063,93	4.188,01
POTERE Raffaele	01/04/1975	28	8	0	345	2.318,03	171,13	296,36	935,00	3.720,52	115.878,57	3.608,69	0,00	112.269,88	3.608,69	0,00	108.289,32	4.030,56
CALO CARDUCCI G	03/04/1975	28	8	26	345	2.318,03	171,13	296,36	935,00	3.720,52	115.878,57	3.608,69	0,00	112.269,88	3.608,69	0,00	108.289,32	4.030,56
CORIGLIANO Enrico	04/04/1975	28	8	27	345	1.855,11	171,13	250,07	869,07	3.145,38	97.965,38	3.502,55	0,00	94.462,81	3.502,55	0,00	91.035,32	3.407,49
AMARENA Nicola	01/04/1975	28	9	0	345	2.318,03	171,13	296,36	935,00	3.720,52	115.878,57	3.608,69	0,00	112.269,88	3.608,69	0,00	108.289,32	4.030,56
GIORDANO Nicola	01/04/1975	28	9	0	345	1.855,11	171,13	250,07	869,07	3.145,38	97.965,38	3.502,55	0,00	94.462,81	3.502,55	0,00	91.035,32	3.407,49
NARDONE Nardone V.	01/07/1975	28	6	0	342	1.855,11	171,13	250,07	869,07	3.145,38	97.965,38	3.502,55	0,00	94.462,81	3.502,55	0,00	91.035,32	3.407,49
SANTOVITO Savino	01/03/1985	18	10	0	228	1.855,11	171,13	207,03	344,57	2.577,84	52.595,02	0,00	0,00	52.595,02	0,00	0,00	49.802,36	2.792,66
COLUCCI Vito	01/03/1985	18	10	0	228	1.855,11	171,13	207,03	344,57	2.577,84	52.595,02	0,00	0,00	52.595,02	0,00	0,00	49.802,36	2.792,66
FERLISI Giuseppe	01/04/1988	17	9	0	213	1.855,11	171,13	207,03	258,55	2.491,82	47.915,55	0,00	0,00	47.915,55	0,00	0,00	45.216,08	2.699,47
DI TRAPANI Giovanni	01/06/1986	17	7	0	211	1.855,11	171,13	207,03	255,80	2.489,07	47.413,25	0,00	0,00	47.413,25	0,00	0,00	44.716,76	2.698,49
CERVERIZZO Giulian	01/06/1986	17	7	0	211	1.855,11	171,13	207,03	255,80	2.489,07	47.413,25	0,00	0,00	47.413,25	0,00	0,00	44.716,76	2.698,49
										1.590.070,72	50.612,29	3.819,20	1.535.639,24	50.612,29	3.819,20	1.478.599,15	57.080,09	

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PERSONALE DELL'ENTE

a) TFS spettante al 31/12/2003 (a = d + e + f)	€ 4.939.304,72
b) TFS spettante al 31/12/2002	€ 4.460.836,93
c) Quota T.F.S. di competenza dell'anno 2002 (c = a - b)	€ 478.467,79
d) Quota T.F.S. a carico lna riferita all'anno in corso	€ 234.849,41
e) Quota TFS a carico Ente	€ 4.673.160,98
f) Anticipazione Tfs anni precedenti	€ 31.294,38

PROSPETTO RIEPILOGATIVO OPERAI A TEMPO INDETERMINATO

a) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente	€ 264.330,45
b) Rivalutazione del 3,50431	€ 8.875,28
c) Fondo T.F.R. accantonato anno precedente rivalutato	€ 273.205,71
d) Quota T.F.R. di competenza dell'anno 2002	€ 30.703,27
e) Fondo T.F.R. da riportare a nuovo anno	€ 259.538,84

Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità del personale

(478467,79 + 30.703,27)=Euro 509.171,06

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2004

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2004

Il conto consuntivo dell'esercizio 2004, redatto in conformità delle norme del DPR 97/2003, presenta i seguenti risultati riepilogativi:

a) Disavanzo finanziario di competenza	€	208.752,81
b) Disavanzo di amministrazione	€	14.107.270,09
c) Avanzo economico	€	892.303,41
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2004)	€	48.950.391,19

- a) il risultato del **disavanzo finanziario** deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese impegnate ammontanti ad € 22.138.442,49.= e le entrate accertate ammontanti ad € 21.929.689,68.=. In particolare si è registrato un avanzo di parte corrente di € 693.406,35.=, un disavanzo della parte in conto capitale di € 892.253,08.= ed infine un disavanzo nelle partite di giro di € 9.906,10.=;
- b) il risultato del **disavanzo di amministrazione** deriva dalla differenza, al 31/12/2004, tra i residui passivi - € 32.795.420,21.= - ed i residui attivi - € 17.387.287,30.= -, pari ad € 15.408.132,91.=, maggiorato della giacenza di cassa che, al 31 dicembre 2004, era di € 1.300.862,82.=;
- c) il risultato dell'**avanzo economico** deriva dalla differenza tra il "Totale valori della produzione" e il "Totale costi" del *Conto economico (all.11)*, ammontante ad € 1.409.328,17.=, detratti il "*Totale proventi ed oneri finanziari*" e le "*Imposte dell'esercizio*";
- d) il **deficit patrimoniale** è il risultato del disavanzo economico al 31/12/2003 di € 49.842.694,60.=, quale risulta dalla "Tabella" della progressione del disavanzo allegata al Bilancio Consuntivo 2003 e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - VIII: disavanzi economici portati a nuovo", detratto l'avanzo economico conseguito nell'anno in corso di € 892.303,41.= e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - IX: Avanzo/disavanzo economico d'esercizio", riassunto nella "Tabella" della progressione del disavanzo allegata al presente Bilancio Consuntivo.

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione Regionale Lucana a Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili, nonché di quella di € 311.500,00.= relativa all'anno in corso, nel quale si è proceduto alla sostituzione complessiva degli infissi della Sede della Direzione Generale di Bari in Via Japigia 184. Il valore dei beni immobili, iscritto nello "Stato patrimoniale – Attività – B) II: Immobilizzazioni materiali, 1): Terreni e fabbricati - All.13", ammonta, pertanto, ad € (1.792.897,65 + 311.500,00) = 2.104.397,65.=.

Il valore dei beni mobili, di cui al "**Piano di ammortamento**", risulta invariato in € 1.240.507,64.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € **10.218.638,06.=** e comprendono le seguenti poste di entrate:

Recuperi e rimborsi diversi	€	924.448,22
Interessi attivi su c.c	€	25.188,66
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	€	368.803,33
Fitti di immobili	€	61.974,82
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	€	8.838.223,03

Le entrate per il servizio di somministrazione idrica, che costituiscono la parte più consistente della categoria, presentano un ulteriore incremento rispetto al 2003 di € 1.289.240,90.=.

Relativamente all'importo per il servizio di somministrazione idrica, esso è così costituito:

- uso irriguo	€.	1.294.809,18.=
- uso idroelettrico	€	268.202,57.=
- uso civile (potabile)	€.	3.115.627,14.=
- uso industriale	€.	4.159.584,14.=

Gli accertamenti assunti a tale titolo sono stati calcolati sulla base delle erogazioni della risorsa idrica effettuate e ripartite tra i vari usi come segue:

• uso civile	mc.	241.799.000
• uso irriguo	mc.	321.988.000
nonché i seguenti altri usi		
• uso industriale – ILVA	mc.	40.055.000
• altri utilizzatori privati	mc.	259.342

i cui introiti costituiscono entrate non legate al principio del ristoro dei costi, ma con fatturazione delle effettive erogazioni, regolate da specifici contratti in corso.

Rispetto all'importo delle entrate di parte corrente di € 10.218.638,06.= le uscite ammontano ad € 9.525.231,71.= con un avanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di € 693.406,35.=.

Gli accertamenti in conto capitale ammontano a complessivi € 8.883.234,53.= e comprendono le seguenti poste di entrate:

Acconto su alienazione capannone sito in Bitritto	€	21.000,00
Incassi per lavori ed espropriazioni	€	4.618.450,89
Incassi da INA su TFR	€	69.400,80
Anticipazione su mutuo per lavori ex art.141	€	99.067,65
Anticipazioni del c.c.di tesoreria	€	4.075.315,19

A fronte di tali accertamenti gli impegni in conto capitale ammontano ad € 9.775.487,59.=. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € 892.253,08.=.

La consistenza del personale al 31/12/2004 è la seguente:

ruolo professionale	n°	15
Aree A-B-C	n°	66
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	82
Operai a tempo indeterminato	n°	20
Operai a tempo determinato	n°	30

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo (comprensivi delle quote a carico dell'INA), nonché per il personale operaio a tempo indeterminato, al 31/12/2004 risultavano i seguenti:

TFS per pil personale di ruolo	€ 4.726.723,93
Quota INA accantonata	€ 212.303,52
TFR per il personale operaio	€ 319.453,49

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

• Personale di ruolo	€ 3.216.221,56
• Operai	€ 1.267.970,54
• Contributi a carico Ente	€ 1.545.780,33
• Indennità di missione impegnate	€ 206.582,76
• Altre spese impegnate	€ 195.036,82
	⋮
Somma	€ 6.431.592,01
IRAP	€ 86.439,00
TOTALE	€ 7.000.447,00

Il presente conto consuntivo viene redatto in forma estremamente riassuntiva, causa la mancata approvazione da parte del Ministero vigilante del Bilancio Preventivo cui il presente documento fa riferimento.

Per tale mancata approvazione si richiama la nota ministeriale n.91414 del 16/09/2004, che si allega.

L'Ente, pertanto, nel corso dell'anno 2004 ha provveduto ad impegnare prevalentemente le spese obbligatorie riferite al personale, nonché quelle in regime di esercizio provvisorio, consentito dall'art.23 del D.P.R. n.97 del 27/02/2003.

Tale misura ha forzatamente portato al contenimento della spesa ed ha consentito il superamento delle difficoltà create dalla mancata approvazione del bilancio di previsione, pur permanendo sospesa l'intera questione inerente talune voci del trattamento economico del personale, in particolare il fondo incentivante la produttività, fermo ormai al lontano 2000.

Le questioni che hanno caratterizzato l'attività dell'Ente sono di seguito riassunte.

L'attività di reperimento delle risorse necessarie al definitivo ripiano cominciava sin dai primi giorni dell'anno. Infatti, con nota n. 145/C del 15/1/2004, la Gestione Commissariale richiese allo stesso Ministro la possibilità di un'ulteriore intervento finanziario, al fine di non rendere vano quanto alla data era stato possibile attuare per portare alla normalizzazione finanziaria dell'Ente, ai fini della prevista sua trasformazione.

In detta nota 145/C del 15/1/2004 venivano evidenziate tutte le azioni tese al risanamento economico-finanziario dell'Ente, a seguito dell'erogazione del mutuo assentito dal Ministero Vigilante, giusto Decreto Ministeriale n. 7274 del 9/7/2003, per l'importo complessivo di € 39.040.128,87.=, e venivano altresì elencati gli ulteriori contenziosi che, maturati nel corso dell'anno 2003, hanno ulteriormente appesantito la situazione debitoria già rilevata al 31/12/2002, che, al 31/12/2003, risultava ancora pari a circa € 34.000.000,00.=, per la quale veniva fatta istanza di ulteriore provvedimento finanziario per la definizione della situazione del deficit dell'Ente. ÷

Lo stesso Ministro con nota prot. n. 854 del 30/6/2004, aveva fornito assicurazioni in merito alla azione legislativa urgente tesa alla copertura delle spese di parte corrente.

Di ciò si era tenuto conto nella redazione del bilancio di previsione per l'anno 2004.

Infatti, il Ministero Vigilante, vista la nota n.91094 del 3/08/2004 del Ministero dell'Economia e Finanze sulla riformulazione del Bilancio di Previsione, con nota n.91414 del 16/09/2004, sospendeva la procedura connessa all'approvazione definitiva del bilanciostesso.

Ciò nonostante, la necessità di reperire ulteriori risorse finanziarie, attesa la strumentale mancata definizione della tariffa dell'acqua all'ingrosso ed in particolare alla componente industriale legata ai costi di gestione delle opere interessate dall'accordo di Programma per l'utilizzazione delle risorse idriche in Puglia e Basilicata, ha portato all'avvio delle procedure per la costituzione di una società mista per lo sfruttamento elettrico dei salti idrici disponibili dagli invasi e lungo le adduzioni di competenza dell'Ente con particolare riferimento alle opere di captazione ed adduzione del Sinni, giusto decreto commissariale n° 328 del 10/2/2004.

A tale decreto formulavano ricorso al Tar Lazio, sia la Regione Basilicata che la Società Acqua SpA, costituita nel 2003 dalla stessa Regione con lo scopo di sostituire l'Ente nella gestione delle opere idriche a carattere interregionale, ricadenti nel territorio lucano.

Nel contempo si concretizzava l'azione di sollecito, nei confronti dei Presidenti delle Regioni Puglia e Basilicata in capo allo stesso Comitato di Coordinamento per l'applicazione dell'anzidetto Accordo di programma, da parte dallo stesso Ministro delle Politiche Agricole e Forestali e del competente Sottosegretario Delegato del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, su pressioni dell'Ente, giusta nota n° 2486/1 del 12 agosto 2004.

Le attività tecnico-amministrative si concretizzavano con le procedure di affidamento delle seguenti opere previste nel già citato finanziamento di cui al Decreto del Ministero dell'economia n° 19292 del 10/12/2002, in applicazione dell'art.141 della Legge 388/2000:

- Completamento galleria di derivazione Sarmiento – Monte Cotugno;
- Costruzione collettore raccolta e smaltimento acque paramento diga Monte Cotugno;
- Ristrutturazione dell'adduttore Ginosa - San Giuliano, in agro di Ginosa, Montescaglioso e Matera;

Venivano inoltre avanzate nuove istanze di finanziamento relativamente all'adeguamento funzionale degli impianti asserviti alla captazione ed al sollevamento delle sorgenti Tara (in provincia di Taranto) per l'importo di € 4.000.000,00.= e l'adeguamento funzionale degli impianti asserviti alle dighe del Sinni, Pertusillo e Camastra, per un importo di € 3.500.000,00.=.

L'Ente, nelle more di applicazione della tariffa, nell'ottobre dello stesso anno, inoltrava su richiesta del Ministero Vigilante una *“RELAZIONE INFORMATIVA SULLE ATTIVITA' DELL'ENTE: INQUADRAMENTO ISTITUZIONALE - ENTITA' DELLE GESTIONI DELLE OPERE IDRICHE DI ACCUMULO ED ADDUZIONE AD USO PLURIMO A CARATTERE INTERREGIONALE - QUANTIFICAZIONE DEI COSTI DI GESTIONE ED INDICAZIONE SULL'INCIDENZA DELLA TARIFFA”*, agli atti dello stesso Ministero e dell'Organo di Controllo.

In detta relazione, partendo dall'atto della sua costituzione fino alla recente normativa che ne sancisce la necessaria trasformazione in un nuovo Soggetto, si procedeva ad un progetto di trasformazione istituzionale attraverso l'analisi dei costi del personale preposto interamente alla gestione degli schemi idrici, alla sua entità numerica e situazione anagrafica, nonché al relativo inquadramento, dei costi di gestione e delle uscite dell'Ente quantificate nell'anno ordinario in circa € 15.800.000,00.=, sulla base delle erogazioni ripartite per usi (enti utilizzatori) e fonti di approvvigionamento idrico, secondo i costi provvisori attualmente stabiliti con apposite convenzioni, in attesa della tariffa che dovrà essere stabilita da parte dell'Autorità preposta all'attuazione dell'accordo di programma per il trasferimento e

l'utilizzo della risorsa idrica, nonché delle entrate correnti in assenza di tale determinazione.

Al fine del bilanciamento delle entrate/uscite, in regime ordinario ed in mancanza della definizione della citata tariffa, si rilevava necessario l'elevazione di un contributo annuo da parte dello Stato ovvero delle Regioni in quota parte proporzionale al beneficio del servizio sui rispettivi territori, valutabile tra € 5.636.252,09.= ed € 7.855.822,40.=, con un valor medio pari ad € **6.746.037,25.=**.

In altri termini, per l'ottenimento del pareggio dei costi gestionali dell'acqua all'ingrosso, la tariffa legata alla captazione ed all'adduzione delle acque da destinarsi ad uso plurimo deve necessariamente oscillare tra € 0,0238/mc ed € 0,0398/mc con un valor medio, quindi, pari ad € **0,0318/mc**.

Sul fronte delle trattative sindacali, a partire dall'aprile 2004 si sono riaperte le contrattazioni di ente, con l'attività congiunta atta alla definizione delle pendenze contrattuali a favore del personale, che risultavano sospese dall'anno 2000, con particolare riferimento alla:

1) riquantificazione del fondo incentivante a partire dall'anno 2000 in poi, secondo le indicazioni contenute nella già citata relazione ispettiva da parte del Ministero dell'Economia e Finanze, sottoposta all'esame del Collegio dei Revisori ed inoltrata contestualmente al Ministero Vigilante;

2) definizione del percorso di riqualificazione del personale inquadrato, fermo al novembre 1999 e non ancora applicato.

L'anno 2004 si è chiuso, pertanto, con la mancata approvazione del bilancio di previsione e la mancata erogazione del contributo richiesto.


IL COMMISSARIO
(dott. Nicola Marmo)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 1

Relazione del Collegio dei Revisori al Conto Consuntivo 2004.

In occasione di una precedente riunione del Collegio avvenuta in data 10 luglio u.s. il Direttore Generale dell'Ente, Ing. Colucci, ha consegnato a tutti i presenti una copia del Conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2004. Una delle copie del documento contabile è stata regolarmente protocollata ed acquisita agli atti del Collegio.

IL Conto Consuntivo 2004 dell'Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia si articola nel rendiconto finanziario decisionale e gestionale, nella situazione amministrativa, nel conto economico e nella situazione patrimoniale. Allo stesso sono, inoltre, allegati la relazione illustrativa del Commissario straordinario ed un quadro riassuntivo della consistenza del personale al 31/12/2004.

Di seguito si ritiene utile evidenziare i dati riassuntivi relativi ai risultati relativi all'esercizio finanziario in riferimento.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2004 presenta i seguenti risultati:

disavanzo finanziario di competenza	€ 208.752,81
disavanzo di amministrazione	€ 14.107.270,09
disavanzo economico	€ 892.303,41
deficit patrimoniale	€ 48.950.391,19

Va preliminarmente segnalato che l'attuale Collegio dei Revisori è stato nominato con Decreto del Ministero delle politiche agricole e forestali del 29 novembre 2005 n. 926 e si è insediato in data 19 gennaio 2006.

Il Collegio ha esaminato oltre ai documenti contabili da cui i risultati suesposti sono stati desunti anche i verbali redatti dall'organo di revisione riferiti all'esercizio finanziario in riferimento (2004) ed i risultati delle verifiche ed indagini amministrative disposte dal Ministero dell'economia e delle finanze nel periodo 7 ottobre - 19 dicembre 2002 e dal Ministero delle politiche agricole e forestali nel periodo febbraio 2004/luglio 2005.

L'esame degli atti sopra indicati e le informazioni ricevute hanno consentito una sufficiente conoscenza della situazione che ha sino ad oggi impedito la definitiva approvazione da parte del Ministero vigilante dei conti consuntivi relativi agli esercizi finanziari 1999 e successivi.

E' facile comprendere quindi come questo Collegio non possa esimersi dall'esprimere un **parere negativo** sull'approvazione del Conto Consuntivo 2004, avendo le gestioni precedenti una chiara e sicura influenza sulle successive.

Quanto sopradetto indipendentemente da un diretto riferimento a singole poste di bilancio.

I vari punti di criticità e l'approssimazione che ha caratterizzato l'iscrizione in bilancio di alcuni emolumenti corrisposti al personale nonché, la non chiarezza espositiva dei residui si riverberano sicuramente, con una sorta di meccanismo a cascata, sulla gestione dello esercizio cui si riferiscono i documenti contabili in esame.

A quanto sopra evidenziato deve aggiungersi una importante circostanza che già da sola impedirebbe l'espressione, da parte del Collegio, di un parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo in esame: la mancata approvazione da parte del Ministero vigilante del Bilancio di previsione 2004. Per tale mancata approvazione si richiama la nota ministeriale n. 91414 del 16/09/2004, che si ritiene utile allegare in copia (all. 2).

Non si possono, quindi, che attendere le determinazioni che il Ministero vigilante vorrà assumere in merito.

Verbale n. 7

L'anno 2006, il giorno 23 novembre alle ore 9,30 e il giorno 24 novembre alle ore 9,00, presso la sede amministrativa dell'Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia sita in viale Japigia n. 184 a Bari, a seguito di convocazione del Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti con all'esame il seguente ordine del giorno:

- esame atti di gestione;
- esame della corrispondenza;
- esame Conto Consuntivo 2004.

Sono presenti i Signori:

- dr.ssa Antonia **TROIA D'URSO** componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze, con funzioni di Presidente;
- dr. Domenico **MANCUSI** componente effettivo in rappresentanza del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali;
- dr. Filiberto **BASTANZIO** componente effettivo in rappresentanza del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti.

Assiste alla riunione il dr. Franco **FRANCESCHETTI**, delegato al controllo della Corte dei Conti, ex art. 12 della Legge 259/1958.

Il Collegio prende atto che, con fax inviato in data 13/11/2006, il Presidente ha informato dell'odierna seduta l'Avv. Federico Massa, Commissario Straordinario e l'Ing. Vito Colucci, Direttore generale f.f.

- Esame atti di gestione

Il Collegio esamina gli atti deliberativi adottati dal Commissario assunti a protocollo in data 13/10/2006 e 24/11/2006 esplicitando di seguito quelli oggetto di osservazioni.

- Decreti nn. 547, 548, 549 e 550 del 30/6/2006 relativi all'approvazione delle graduatorie per il riconoscimento delle posizioni di sviluppo economico, dei passaggi tra le Aree e all'interno delle Aree. Il Collegio ritiene che la decorrenza giuridica ed economica degli inquadramenti non possa essere antecedente alla data di approvazione della graduatoria. Si ritengono quindi non applicabili le decorrenze giuridiche ed economiche deliberate.
- Decreto n. 579 del 16 ottobre 2006 riguardante l'autorizzazione all'impegno di spesa delle somme relative ai compensi incentivanti spettanti al personale per il periodo 2001-2005. Il decreto fa riferimento a conteggi che secondo quanto dichiarato dal Direttore Generale dell'Ente sono stati sottoposti all'attenzione dell'amministrazione vigilante senza che ad oggi sia intervenuto un parere a riscontro. Nello stesso provvedimento si procede all'assunzione di un impegno di

Il Collegio ha proceduto poi all'esame della corrispondenza pervenuta assunta a protocollo:

- prot. n. 374 del 13/10/2006 – nota n. 2146/2 del 27 settembre 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto la trasmissione del bilancio consuntivo 2005. Una copia dello stesso viene consegnata ai componenti del Collegio e al Dr. Franceschetti.
- prot. n. 375 del 13/10/2006 – nota n. 1768/1 del 26 luglio 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto la trasmissione al Mipaaf dei decreti relativi alle procedure di riqualificazione per passaggi tra le aree e all'interno delle stesse. Il collegio prende atto.
- prot. n. 376 del 13/10/2006 – nota n. 1772/1 del 26 luglio 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto la trasmissione al Ministero vigilante dei bilanci consuntivi relativi agli esercizi finanziari dal 2000 al 2003. Il collegio prende atto.
- prot. n. 377 del 13/10/2006 – nota n. 1778/1 del 26 luglio 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto la trasmissione al Mipaaf della determina n. 1952 del 13/7/2006. Il Collegio prende atto.
- prot. n. 378 del 13/10/2006 – nota n. 72980-73090 del 2 agosto 2006 del Mipaaf avente ad oggetto il bilancio di previsione 2006 – sospensione dei termini. Il collegio prende atto.
- prot. n. 379 del 13/10/2006 – nota n. 2147/1 del 27 settembre 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto la relazione del Commissario straordinario al Ministero vigilante sulla situazione dell'Ente. Il Collegio prende atto.
- prot. n. 380 del 13/10/2006 – nota n. 72444 del 28 settembre 2006 del Mipaaf avente ad oggetto risposta al quesito relativo al compenso componenti collegio revisori dei conti. Il collegio prende atto.
- prot. n. 382 del 24/11/2006 – nota n. 73635 del 31 ottobre 2006 del Mipaaf avente ad oggetto l'art. 1- commi 48 e 49 della legge finanziaria 2006. Il Collegio prende atto ed invita l'Ente ad effettuare la comunicazione richiesta.
- prot. n. 383 del 24/11/2006 – nota n. 73638 del 31 ottobre 2006 del Mipaaf avente ad oggetto Decreto-Legge 4 luglio 2006, n. 223 – contenimento spesa per commissioni ed altri organismi. Il Collegio prende atto ed invita l'Ente ad uniformarsi alle direttive impartite con specifica circolare.
- prot. n. 384 del 24/11/2006 – nota n. 120710 del 15 settembre 2006 del MEF avente ad oggetto Decreto-Legge 4 luglio 2006, n. 223 – contenimento spesa per commissioni ed altri organismi. Il Collegio prende atto ed invita l'Ente ad adempiere alle direttive impartite.
- prot. n. 385 del 24/11/2006 – nota n. 2522/1 del 10 novembre 2006 dell'EIPLI avente ad oggetto Conti consuntivi 2000, 2001, 2002 e 2003. Il Collegio prende atto.
- prot. n. 386 del 24/5/2006 – nota n. 2619/2 del 21/11/2006 dell'EIPLI avente ad oggetto risposta ai quesiti di cui al verbale del 12 ottobre 2006. In merito alle controdeduzioni formulate il Collegio ritiene le stesse non esaustive e per quel che riguarda il decreto n. 533 rileva che effettivamente è stato corrisposto un compenso straordinario forfetario non previsto dalle norme vigenti. Si invita infine alla riformulazione dei provvedimenti che presentino errori od omissioni di battitura.

Il Collegio rassegna la propria relazione (allegato 1) ai sensi del DPR 696/1979 sul Conto Consuntivo 2004.

La seduta è tolta alle ore 17, 00 del 23 novembre e alle ore 16,30 del giorno 24 novembre 2006.

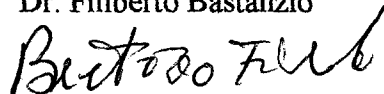
Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

Lo stesso è trasmesso, per il tramite dell'Ente, alle Amministrazioni vigilanti e per notifica al Commissario straordinario dell'Ente medesimo ed al dr. Franco Franceschetti.

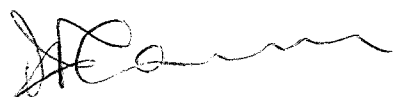
Bari, 24 novembre 2006

I Componenti

Dr. Filiberto Bastanzio

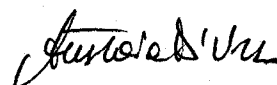


Dr. Domenico Mancusi



Il Presidente

Dr.ssa Antonia Troia D'Urso





Ministero delle Politiche Agricole e Forestali

DIPARTIMENTO DELLA QUALITA' DEI PRODOTTI
AGROALIMENTARI E DEI SERVIZI

DIREZIONE GENERALE PER I SERVIZI
E GLI AFFARI GENERALI
DSA VII

Prot. N. 91414 Posiz.

*Sig. Cerasuolo + D.G. -
+ Sr. Amministrato - Rq.
20/9/2004*

Dei

ENTE IRRIGAZIONE BARI
21 SET. 2004
ARRIVO N. <i>2101</i>

OGGETTO: Bilancio di previsione esercizio finanziario 2004.

Con nota n. 91094 del 3 agosto 2004, che ad ogni buon conto si allega in copia, il Ministero dell'economia e delle finanze, nell'esaminare il bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2004 di codesto Ente, ha evidenziato che l'importo di 34 milioni di euro - richiesto da codesto Ente medesimo a questo Ministero per ripianare la situazione debitoria accertata al 31 dicembre 2003 ed inserito tra le entrate del bilancio in esame - non è, ad oggi, sostenuto da alcun provvedimento ministeriale.

Sulla base delle suddette considerazioni, espresse anche dall'organo interno di controllo, il Ministero sopra citato ha comunicato di non poter, per ora, esprimere il proprio parere sul bilancio di che trattasi in attesa di ricevere da questa Amministrazione "notizie sul finanziamento ministeriale senza il quale le spese correnti e quelle per la realizzazione delle opere pubbliche non potranno trovare adeguata copertura".

Alla luce di quanto sopra detto, il termine di cui all'art. 2 -comma 2- del D.P.R. 9 novembre 1998, n. 439, deve, pertanto, intendersi interrotto.

IL DIRETTORE GENERALE

Att. 2

Roma 19 SET. 2004

All'Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia e Lucania
Via Japigia n. 184
70126 BARI
(Rif. n. 2106/1 del 7.7.2004)

- Al Ministero dell'Economia e delle Finanze
Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - I.G.F. - Ufficio VII
00187 ROMA
(Rif. n. 91094 del 3.8.2004)

- Al Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti
c/o Ente per lo sviluppo dell'irrigazione e la trasformazione fondiaria in Puglia, Lucania
Via Japigia n. 184
70126 BARI

BILANCIO CONSUNTIVO

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003	
		RESIDUI (Accertamenti)	COMPETENZA (Riscossioni)	RESIDUI (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto				
	Fondo iniziale di cassa		12.009.860,33		6.881.822,25
	Riscossioni da T.P.S.				2.996.443,21
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"				
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE				
1.1.1.1	ALICUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	-	-	-	-
1.1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	-	-	-	-
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	184.786,60	-	184.787,30	420.487,34
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE				
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	8.580.012,26	9.207.026,36	11.050.262,07	2.608.520,87
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	52.559,32	87.163,48	18.076,58	60.122,20
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	82.454,86	924.448,22	206.261,02	502.744,44
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	8.899.813,04	10.218.638,06	11.459.386,97	3.591.874,85
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	8.899.813,04	10.218.638,06	11.459.386,97	3.591.874,85

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDCONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI (Riscossioni)	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	I - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A"					
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
1.4.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	585.164,68	2.827.817,09	1.137.435,35	15.972.078,17	16.041.787,92
	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	585.164,68	2.827.817,09	1.137.435,35	15.972.078,17	16.041.787,92
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	585.164,68	2.827.817,09	1.137.435,35	15.972.078,17	16.041.787,92
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO					

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI (Riscossioni)	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	RIEPILOGO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A"					
	TITOLO I	8.899.813,04	10.218.638,06	11.459.386,97	8.658.330,39	2.996.443,21
	TITOLO II	7.902.328,90	8.883.234,53	8.737.432,34	44.384.169,96	3.591.874,85
	TITOLO III	-	-	-	-	44.833.394,92
	TITOLO IV	585.164,68	2.827.817,09	1.137.435,35	15.972.078,17	16.041.787,92
	TOTALE DELLE ENTRATE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A"	17.387.306,62	21.929.689,68	20.353.349,05	69.014.578,52	67.463.500,90
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					
	TOTALE GENERALE	17.387.306,62	21.929.689,68	20.353.349,05	69.014.578,52	67.463.500,90

SERVIZIO RAGIONERIA
IL RESPONSABILE
(DR. Luciano Cafarelli)

IL DIRETTORE GENERALE f.f.
(dott.ing. Vito Colucci)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(dott. Nicola Marmo)

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto					
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"					
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	188.644,65	104.885,55	178.312,74	123.656,31	91.813,32
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	4.323.222,84	6.431.592,01	3.804.756,16	7.754.888,79	9.421.230,51
1.1.1.3	SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	8.029.083,54	1.624.043,05	11.018.150,53	5.879.927,90	7.297.309,51
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	-	-	-	-	-
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.943,81	225.498,72	358.943,81	603.182,01	270.077,82
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	277.394,23	316.714,70	281.395,62	171.638,33	183.436,32
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-	-	-	-	-
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.330.403,83	822.497,68	4.796.523,43	4.282.820,85	4.612.280,55
	1.1.3 - ONERI COMUNI					
1.1.3.1						
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-	-
1.1.4.3						
	1.1.5 - ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI					
1.1.5.1						
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	16.157.692,90	9.525.231,71	20.438.082,29	18.816.114,19	21.876.148,03
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	16.157.692,90	9.525.231,71	20.438.082,29	18.816.114,19	21.876.148,03

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IIRPINIA

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE**

Allegato 9
(art. 39, c. 1, lett. b)

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.2.1.1	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A" 1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE 1.2.1 - INVESTIMENTI	4.256.556,68	4.707.543,50	11.756.290,79	6.708.628,32	16.275.250,32
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	1.516,83	-	15.717,39	-	402,84
1.2.1.3	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-
1.2.1.4	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-
1.2.1.5	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.337.241,16	608.198,66	1.966.617,01	735.000,00	335.688,37
1.2.2	1.2.2 - ONERI COMUNI	-	-	-	-	-
1.2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	56.503,74	610.000,00	574.160,38
1.2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-
1.2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-
1.2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	9.224.730,01	4.459.745,43	9.224.730,01	2.977.340,44	2.977.340,44
1.2.3	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE	-	-	-	-	-
1.2.3.1	1.2.3.1 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI	-	-	-	-	-
1.2.4	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	14.820.044,68	9.775.487,59	23.019.858,94	11.030.968,76	20.162.842,35
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	14.820.044,68	9.775.487,59	23.019.858,94	11.030.968,76	20.162.842,35

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004		ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.3.1.1	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A" 1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI 1.3.1 - -	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	-	-	-	-	-

Allegato 9
(art. 39, c. 1, lett. b)

RENDCONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004			ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17	2.804.635,63	18.737.473,05	19.505.180,89
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17	2.804.635,63	18.737.473,05	19.505.180,89
TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"							
TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI		1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17	2.804.635,63	18.737.473,05	19.505.180,89

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2004			ANNO FINANZIARIO 2003		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
RIPILOGO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"							
TITOLO I		16.157.692,90	9.525.231,71	13.799.988,25	20.438.082,29	18.816.114,19	21.876.148,03
TITOLO II		14.820.044,68	9.775.487,59	17.975.301,82	23.019.858,94	11.030.968,76	20.162.842,35
TITOLO III		-	-	-	-	-	-
TITOLO IV		1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17	2.804.635,63	18.737.473,05	19.505.180,89
TOTALE DELLE USCITE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"		32.795.420,21	22.138.442,49	35.599.966,24	46.262.576,86	48.584.556,00	61.544.171,27
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE		32.795.420,21	22.138.442,49	35.599.966,24	46.262.576,86	48.584.556,00	61.544.171,27

SERVIZIO RAGIONERIA
IL RESPONSABILE
(DR. Luciano Castarelli)

IL DIRETTORE GENERALE F.I.
(dott. Ing. Vito Colucci)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(dott. Nicola Marmo)

***RENDICONTO FINANZIARIO
GESTIONALE
2004
ALL. 10
(art.39, comma 1, lett.b)***

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
ENTRATE

AVVANTO DI SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LOCALITÀ IPPONA

AVVANTO DI SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LOCALITÀ IPPONA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
ENTRATE

AVVANTO DI SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LOCALITÀ IPPONA

C	D	E	F	G	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DI ACCORTEZZA				GESTIONE RESIDUATIVI				GESTIONE DI CASSA																																																																																						
					PREVISIONI		RISERVE		RISERVE		RISERVE		RISERVE		RISERVE		RISERVE		RISERVE		RISERVE																																																																																		
					INIZIALI	FINALI	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE	DEFINITIVE																																																																																
111	111.1	111.1.1	111.1.1.1	111.1.1.1.1	111.1.1.1.2	111.1.1.1.3	111.1.1.1.4	111.1.1.1.5	111.1.1.1.6	111.1.1.1.7	111.1.1.1.8	111.1.1.1.9	111.1.1.1.10	111.1.1.1.11	111.1.1.1.12	111.1.1.1.13	111.1.1.1.14	111.1.1.1.15	111.1.1.1.16	111.1.1.1.17	111.1.1.1.18	111.1.1.1.19	111.1.1.1.20	111.1.1.1.21	111.1.1.1.22	111.1.1.1.23	111.1.1.1.24	111.1.1.1.25	111.1.1.1.26	111.1.1.1.27	111.1.1.1.28	111.1.1.1.29	111.1.1.1.30	111.1.1.1.31	111.1.1.1.32	111.1.1.1.33	111.1.1.1.34	111.1.1.1.35	111.1.1.1.36	111.1.1.1.37	111.1.1.1.38	111.1.1.1.39	111.1.1.1.40	111.1.1.1.41	111.1.1.1.42	111.1.1.1.43	111.1.1.1.44	111.1.1.1.45	111.1.1.1.46	111.1.1.1.47	111.1.1.1.48	111.1.1.1.49	111.1.1.1.50	111.1.1.1.51	111.1.1.1.52	111.1.1.1.53	111.1.1.1.54	111.1.1.1.55	111.1.1.1.56	111.1.1.1.57	111.1.1.1.58	111.1.1.1.59	111.1.1.1.60	111.1.1.1.61	111.1.1.1.62	111.1.1.1.63	111.1.1.1.64	111.1.1.1.65	111.1.1.1.66	111.1.1.1.67	111.1.1.1.68	111.1.1.1.69	111.1.1.1.70	111.1.1.1.71	111.1.1.1.72	111.1.1.1.73	111.1.1.1.74	111.1.1.1.75	111.1.1.1.76	111.1.1.1.77	111.1.1.1.78	111.1.1.1.79	111.1.1.1.80	111.1.1.1.81	111.1.1.1.82	111.1.1.1.83	111.1.1.1.84	111.1.1.1.85	111.1.1.1.86	111.1.1.1.87	111.1.1.1.88	111.1.1.1.89	111.1.1.1.90	111.1.1.1.91	111.1.1.1.92	111.1.1.1.93	111.1.1.1.94	111.1.1.1.95	111.1.1.1.96	111.1.1.1.97	111.1.1.1.98	111.1.1.1.99	111.1.1.1.100
<p>Avanzo di amministrazione presunto</p> <p>Fondo iniziale di cassa presunto</p> <p>1 - CENTRO DI RESPONSABILITÀ AMM.VA "A"</p> <p>1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</p> <p>1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</p> <p>1.1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE DA TRASFERIMENTI CORRENTI</p> <p>1.1.1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEL PAESE</p> <p>1.1.1.1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEL PAESE PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI INTERESSE REGIONALE</p> <p>1.1.1.1.1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEL PAESE PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI INTERESSE REGIONALE</p> <p>1.1.1.1.1.1.1.1 - ALTRA ENTRATE</p>																																																																																																							

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LOCALITA' RIVINA

Allegato A)
(Art. 24, c.1, lett. a))

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LOCALITA' RIVINA

D C E	N	D	GESTIONE DI COMPLETENZA					GESTIONE RISULTATIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE RENDICO ATTIVITA' FINANZ. DELL'ESERCIZIO 2010/2011
			PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO	DEFINITIVE	IMMOBILIZI RISULTANTI	SOMME ACCERTATE RISULTANTI RISULTANTI	TOTALE ACCERTAMENTI	DIFFERENZE IN AUMENTO	IN AUMENTO	RESIDUI IN AUMENTO	TOTALI	VARIAZIONI IN AUMENTO	PREVISIONI	RESCSSIONI	DIFFERENZE IN AUMENTO	IN AUMENTO	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
112			61.974,28	21.000,00	82.974,28	61.974,28	41.974,28	21.000,00	82.974,28	82.974,28	61.974,28	21.000,00	82.974,28	82.974,28	61.974,28	21.000,00	82.974,28	
113			120.000,00	120.000,00	240.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	240.000,00	240.000,00	120.000,00	120.000,00	240.000,00	240.000,00	120.000,00	120.000,00	240.000,00	
114			5.000,00	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	10.000,00	
TOTALE ENTRATE FONDI CONTO DI RESPONSABILITA'			187.974,28	380.000,00	567.974,28	187.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	567.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	567.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	
TOTALE ENTRATE FONDI CONTO DI RESPONSABILITA' COMPLET.			187.974,28	380.000,00	567.974,28	187.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	567.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	567.974,28	187.974,28	380.000,00	567.974,28	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA
IN PUGLIA LOCALITÀ ROMA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA
IN PUGLIA LOCALITÀ ROMA

D	C	N	1	GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME ACCERTATE				GESTIONE DI PASSIVITÀ				GESTIONE DI CASSA				TOTALE ESERCIZIO							
				PREVISIONI	DEBITI	RICORSI	TOTALE	IMPOSTE DA	ESERCIZIO	ACCRETI	TOTALE	RESIDUO	ESERCIZIO	RESIDUO	PREVISIONI	DEBITI	RICORSI	TOTALE	RESIDUO	ESERCIZIO	RESIDUO	PREVISIONI	DEBITI	RICORSI	TOTALE	RESIDUO	ESERCIZIO	RESIDUO
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
<p>Fondo iniziale di cassa presunto</p> <p>SUMMARIO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITÀ ANNUA "A"</p> <p>TITOLO I 11.921.574,1</p> <p>TITOLO II 6.736.492,2</p> <p>TITOLO III 4.540.396,8</p> <p>TITOLO IV 1.197.453,3</p> <p>TOTALE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO DI RESPONSABILITÀ "A" 24.496.016,4</p> <p>SUMMARIO DEI TITOLI PERIFERIZIATI</p> <p>TOTALE ESERCIZIO 11.921.574,1</p>																											
<p>SUMMARIO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITÀ ANNUA "A"</p> <p>TITOLO I 11.921.574,1</p> <p>TITOLO II 6.736.492,2</p> <p>TITOLO III 4.540.396,8</p> <p>TITOLO IV 1.197.453,3</p> <p>TOTALE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO DI RESPONSABILITÀ "A" 24.496.016,4</p>																											
<p>SUMMARIO DEI TITOLI PERIFERIZIATI</p> <p>TOTALE ESERCIZIO 11.921.574,1</p>																											
<p>TOTALE ESERCIZIO</p> <p>TOTALE ESERCIZIO 11.921.574,1</p>																											

SEGNALAZIONE
IL RESPONSABILE
(G. Ludovico Colaninno)

SEGNALAZIONE
IL RESPONSABILE
(G. Ludovico Colaninno)

SEGNALAZIONE
IL RESPONSABILE
(G. Ludovico Colaninno)

SEGNALAZIONE
IL RESPONSABILE
(G. Ludovico Colaninno)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(G. M. M. M.)

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
USCITE

ASSEMBLEA PER LO SVOLGIMENTO DELL'EROGAZIONE
FONDAZIONE FONDAZIONE FONDAZIONE
IN PUGLIA LUCANIA APULIA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE I
USCITE

ENTE PER LO SVOLGIMENTO DELL'EROGAZIONE
E LA TRASMISSIONE FONDAZIONE
IN PUGLIA LUCANIA APULIA

C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X	Y	Z	GESTIONE DI CASA																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
																								PREVISIONI		SOMME IMPIEGATE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE		SOMME RESIDUE PASSIVE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																															
																								INIZIALI	FINALE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE	PAGATE	RESIDUE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52	53	54	55	56	57	58	59	60	61	62	63	64	65	66	67	68	69	70	71	72	73	74	75	76	77	78	79	80	81	82	83	84	85	86	87	88	89	90	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	111	112	113	114	115	116	117	118	119	120	121	122	123	124	125	126	127	128	129	130	131	132	133	134	135	136	137	138	139	140	141	142	143	144	145	146	147	148	149	150	151	152	153	154	155	156	157	158	159	160	161	162	163	164	165	166	167	168	169	170	171	172	173	174	175	176	177	178	179	180	181	182	183	184	185	186	187	188	189	190	191	192	193	194	195	196	197	198	199	200	201	202	203	204	205	206	207	208	209	210	211	212	213	214	215	216	217	218	219	220	221	222	223	224	225	226	227	228	229	230	231	232	233	234	235	236	237	238	239	240	241	242	243	244	245	246	247	248	249	250	251	252	253	254	255	256	257	258	259	260	261	262	263	264	265	266	267	268	269	270	271	272	273	274	275	276	277	278	279	280	281	282	283	284	285	286	287	288	289	290	291	292	293	294	295	296	297	298	299	300	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAGIONE... RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE... USUITE

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAGIONE... RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE... USUITE

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAGIONE... RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE... USUITE

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAGIONE... RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE... USUITE

Table with columns: DENOMINAZIONE, PREVISIONI, SOMMA IMPARIANTE, GESTIONE DI COPERTURA, GESTIONE RESIDUI PASSIVI, GESTIONE DI CASSA, TOTALE, PAGAMENTI, PREVISIONI, PAGAMENTI, TOTALE, PAGAMENTI, TOTALE, PAGAMENTI, TOTALE, PAGAMENTI. Rows include various budget items like 'SPESA PER ATTIVITA' DI RICERCA' and 'MANTENIMENTO DI IMPIANTI'.

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE ANNI 1974-1975

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAMENTO E LA TRASFORMAZIONE ENERGETICA IN REGIONE LUCANIA

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONE ANNI 1974-1975

AMBITO PER LO SVILUPPO DELL'IRRADIAMENTO E LA TRASFORMAZIONE ENERGETICA IN REGIONE LUCANIA

Table with columns for 'GESTIONE IN COMPETENZA', 'SOMME IMPORTANTI', 'GESTIONE RESIDUI PASSIVI', and 'GESTIONE DI CUIA'. Rows include various financial items like '1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMBITO "A"', '1.1 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE', and '1.1.1 - INVESTIMENTI'.

ALLEGATO 11

(previsto dall'art.41, comma 1)

CONTO ECONOMICO

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		8.838.223,03		7.615.610,21
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		321.475,84		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		1.355.226,37		1.042.720,18
Totale valori della produzione (A)		10.514.925,24		8.658.330,39
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		16.723,33		
7) per servizi**		1.939.870,85		10.160.648,94
8) per godimento beni di terzi**		471.528,20		
9) per il personale**		6.611.496,00		8.387.102,87
a) salari e stipendi	4.484.192,10		5.793.372,86	
b) oneri sociali	1.545.780,33		897.013,00	
c) trattamento di fine rapporto	179.903,99		508.557,77	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	401.619,58		1.188.159,24	
10) Ammortamenti e svalutazioni		47.560,34		48.877,99
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	7.902,64		7.902,64	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	39.657,70		40.975,35	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				1.688.781,62
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		18.418,35		2.099,81
Totale costi (B)		9.105.597,07		20.287.511,23
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.409.328,17		-11.629.180,84
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		25.188,66		
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	25.188,66			
17) Interessi e altri oneri finanziari		225.498,72		603.182,01
17- bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-200.310,06		-603.182,01

	Anno 2004		Anno 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze attive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.209.018,11		-12.232.362,85
Imposte dell'esercizio		316.714,70		171.638,33
Avanzo economico		892.303,41		-12.404.001,18

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'		ANNO 2004	ANNO 2003
A)	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	184.786,60	184.787,30				
B)	IMMOBILIZZAZIONI			A)	PATRIMONIO NETTO		
I.	Immobilizzazioni immateriali			I.	Fondo di dotazione	870.701,54	870.701,54
1)	Costi di impianto e di ampliamento			II.	Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
2)	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			III.	Riserve di rivalutazione		
3)	Dritti di brevetto industriale e dritti di utilizzazione delle opere di ingegno			IV.	Contributi a fondo perduto		
4)	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			V.	Contributo per ripiano disavanzi		
5)	Avviamento			VI.	Riserve statutarie (fondo svalutazione crediti)	20.658,28	20.658,28
6)	Immobilizzazioni in corso e acconti			VII.	Altre riserve distintamente indicate (fondo ammortamento)	1.063.328,25	1.015.767,91
8)	Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			VIII.	Disavanzi economici portati a nuovo	49.842.694,60	37.438.693,42
9)	Altre			IX.	Avanzo economico d'esercizio	892.303,41	12.404.001,18
	Totale				Totale Patrimonio netto (A)	50.905.079,26	51.749.822,33
II.	Immobilizzazioni materiali						
1)	Terreni e fabbricati	2.104.397,65	1.792.897,65				
2)	Impianti e macchinari	230.990,02	230.990,02				
3)	Attrezzature industriali e commerciali						
4)	Automezzi e motomezzi	164.455,07	164.455,07				
5)	Immobilizzazioni in corso e acconti						
6)	Dritti reali di godimento			B)	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
9)	Altri beni	845.003,70	845.003,70				
	Totale	3.344.846,44	3.033.346,44				
III.	Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, dell'importo esigibile entro l'esercizio successivo						
1)	Partecipazioni in:						
a)	imprese controllate						
b)	imprese collegate						
c)	imprese controllanti						
	Totale contributi in conto capitale (B)						

1) per contributi a destinazione vincolata
2) per contributi indistinti per la gestione
3) per contributi in natura

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'		ANNO 2004	ANNO 2003	PASSIVITA'		ANNO 2004	ANNO 2003
d) altre imprese e) altri enti 2) Crediti: a) verso imprese controllate b) verso imprese collegate c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici d) verso altro 3) Altri titoli 4) Crediti finanziari diversi Totale		103.462,58	103.462,58	C) FONDO PER RISCHI ED ONERI 1) per trattamento di quiescenza ed obblighi simili 2) per imposte 3) per altri rischi ed oneri futuri \$) per ripristino investimenti Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)			
Totale immobilizzazioni (B)		3.450.313,02	3.138.812,02	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		5.046.177,42	5.228.933,54
C) I. ATTIVO CIRCOLANTE Rimanenze 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 3) lavori in corso 4) prodotti finiti e merci 5) acconti Totale		95.699,47	95.699,47	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) obbligazioni 2) verso le banche 3) verso altri finanziatori 4) accenti 5) debiti verso fornitori		8.943,81	358.943,81
Totale		95.699,47	95.699,47			0,00	56.503,74
I. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) crediti verso utenti, clienti, ecc. 2) crediti verso iscritti, soci e terzi 3) crediti verso imprese controllate e collegate 4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		6.436.976,08	5.674.426,91			0,00	810.000,00
		22.466,72	22.466,72				
		201.144,70	3.063.040,43				
		427.774,02	798.677,27				
Totale		7.088.361,52	9.558.611,33				
		1.491.650,74	1.491.650,74				
		7.662.886,51	7.553.689,01				
		9.154.537,25	9.045.339,75				
4- bis) crediti tributari 4- ter) imposte anticipate 5) crediti verso altri		52.559,32	18.076,58			8.029.083,54	11.018.150,53
		82.454,86	206.261,02			4.256.556,68	11.758.290,79
						1.516,83	15.717,39

ALLEGATO 15
(previsto dall'art.45 comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		12.009.860,33
Riscossioni	in c/competenza	19.647.225,36
	in c/residui	5.243.743,37
		24.890.968,73
Pagamenti	in c/competenza	18.338.925,57
	in c/residui	17.261.040,67
		35.599.966,24
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		1.300.862,82
Residui attivi	degli esercizi precedenti	15.104.822,98
	dell'esercizio	2.282.464,32
		17.387.287,30
Residui passivi	degli esercizi precedenti	28.995.413,41
	dell'esercizio	3.799.516,92
		32.794.930,33
Disavanzo di amministrazione dell'esercizio		-14.106.780,21

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2004 risulta così prevista:	
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	.....
ai Fondi per rischi ed oneri (*)	.....
.....
.....
al Fondo ripristino investimenti	.....
per i seguenti altri vincoli	.....
.....
.....
Totale parte vincolata	.....
Parte disponibile	
.....
.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio.....	.....
Totale parte disponibile	.....
Totale risultato di amministrazione presunto	.....

(*) Vds art.19 del Regolamento

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31.12.2004

DIRIGENTI	0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO	1
" FUNZIONALE X	15
" " IX	1
" " VIII	15
" " VII	28
" " VI	14
" " V	1
" " IV	7
" " III	1
	<hr/>
TOTALE	83
PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO	20
PERS. OPERAIO STAGIONALE (espresso in uomini/giornate)	30

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2005

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2005

Il conto consuntivo dell'esercizio 2005, redatto in conformità delle norme del DPR 97/2003, presenta i seguenti risultati riepilogativi:

a) Disavanzo finanziario di competenza	€	237.309,14
b) Disavanzo di amministrazione	€	14.344.559,95
c) Avanzo economico	€	1.198.193,37
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2004)	€	47.752.197,82

- a) il risultato del *disavanzo finanziario* deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese impegnate ammontanti ad € 36.678.963,56.= e le entrate accertate ammontanti ad € 36.441.654,42.=. In particolare si è registrato un avanzo di parte corrente di € 12.807.763,37.=, un disavanzo della parte in conto capitale di € 12.262.112,77.= ed infine un disavanzo nelle partite di giro di € 782.959,74.=;
- b) il risultato del *disavanzo di amministrazione* deriva dalla differenza, al 31/12/2005, tra i residui passivi - € 38.664.029,42.= - ed i residui attivi - € 19.606.385,61.= - , pari ad € 19.057.643,81.=, maggiorato della giacenza di cassa che, al 31 dicembre 2005, era di € 4.713.083,86.=;
- c) il risultato dell'*avanzo economico* deriva dalla differenza tra il "Totale valori della produzione" e il "Totale costi" del *Conto economico (all.11)*, ammontante ad € 1.326.817,65.=, oltre il "*Totale proventi ed oneri finanziari*" per € 9.328,89.= e detratte le "*Imposte dell'esercizio*" di € 137.953,17.=;
- d) il *deficit patrimoniale* è il risultato del disavanzo economico al 31/12/2004 di € 48.950.391,19.=, quale risulta dalla "Tabella" della progressione del disavanzo e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - VIII: disavanzi economici portati a nuovo", detratto l'avanzo economico d'esercizio conseguito nell'anno in corso di € 1.198.193,37.= e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - IX: Avanzo/disavanzo economico d'esercizio", riassunto nella "Tabella" della progressione del disavanzo allegata al presente Bilancio Consuntivo.

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione Regionale Lucana a Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili, nonché di quella di € 311.500,00.= relativa alla sostituzione complessiva degli infissi della Sede della Direzione Generale di Bari in Via Japigia 184. Il valore dei beni immobili è stato, poi, ridotto, rispetto all'anno precedente, dell'importo di € 11.620,23.=, quale valore iniziale di acquisto del capannone sito in Bitritto (BA), ceduto nel corso del presente anno finanziario, per cui l'iscrizione nello "Stato patrimoniale - Attività - B) II: Immobilizzazioni materiali, 1): Terreni e fabbricati - All.13", ammonta ad € (2.104.397,65 - 11.620,23) = 2.092.777,37.=.

Il valore dei beni mobili, di cui al "Piano di ammortamento", risulta di € 1.221.883,75.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € 26.449.770,85.= e comprendono le seguenti poste di entrate:

Contributo ordinario del Mi.P.A.F.	€	443.120,60
Contributo straordinario per ripiano disavanzo	€	15.000.000,00
Recuperi e rimborsi diversi	€	1.037.216,46
Recuperi dai dipendenti di somme assegnate	€	175.982,32
Interessi attivi su c.c. ed altre entrate	€	9.422,97
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	€	32.584,46
Fitti di immobili	€	61.974,82
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	€	9.689.469,22

Le entrate per il servizio di somministrazione idrica presentano un ulteriore incremento rispetto al 2004 di € 851.246,19.=.

Relativamente all'importo per il servizio di somministrazione idrica, esso è così costituito:

- uso irriguo	€.	1.480.411,87.=
- uso idroelettrico	€	0,00.=
- uso civile (potabile)	€.	3.846.183,87.=
- uso industriale	€.	4.362.873,48.=

Gli accertamenti assunti a tale titolo sono stati calcolati sulla base delle erogazioni della risorsa idrica effettuate e ripartite tra i vari usi come segue:

• uso civile	mc.	258.096.857
• uso irriguo	mc.	272.372.511
nonché i seguenti altri usi		
• uso industriale – ILVA	mc.	42.732.869
• altri utilizzatori privati	mc.	187.100

i cui introiti costituiscono entrate non legate al principio del ristoro dei costi, ma con fatturazione delle effettive erogazioni, regolate da specifici contratti in corso.

Rispetto agli accertamenti di parte corrente per € 26.449.770,85.= i corrispondenti impegni ammontano ad € 13.642.007,48.= con un avanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di € 12.807.763,37.=.

Gli accertamenti in conto capitale ammontano a complessivi € 7.573.039,18.= e comprendono le seguenti poste di entrate:

Alienazione capannone Bitritto e stabil. Ariano I.	€	513.289,71
Incassi per lavori ed espropriazioni	€	505.221,75
Incassi da INA su TFR	€	68.041,39
Anticipazione su mutuo per lavori ex art. 141	€	6.486.486,33

A fronte di tali accertamenti gli impegni in conto capitale ammontano ad € 19.835.151,95.=. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € 12.262.112,77.=.

La consistenza del personale al 31/12/2005 è la seguente:

ruolo professionale	n°	14
Aree A-B-C	n°	60
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	72
Operai a tempo indeterminato	n°	19
Operai a tempo determinato	n°	33

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo (comprensivi delle quote a carico dell'INA), nonché per il personale operaio a tempo indeterminato, al 31/12/2005 risultavano i seguenti:

TFS per il personale di ruolo	€ 4.198.178,59
Quota INA accantonata	€ 172.173,84
TFR per il personale operaio	€ 327.544,90

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

• Personale di ruolo	€ 3.140.996,33
• Operai	€ 1.417.119,71
• Contributi a carico Ente	€ 850.736,66
• Indennità di missione impegnate	€ 266.582,76
• Altre spese impegnate	€ <u>204.877,67</u>
Sommano	€ 5.782.374,43
IRAP	€ <u>96.913,00</u>
TOTALE	€ <u>5.879.287,43</u>

Il presente conto consuntivo viene redatto in forma estremamente riassuntiva, causa la mancata approvazione da parte del Ministero vigilante del Bilancio Preventivo cui il presente documento fa riferimento.

L'Ente, pertanto, nel corso dell'anno 2005 ha provveduto ad impegnare prevalentemente le spese obbligatorie riferite al personale, nonché quelle in regime di esercizio provvisorio, consentito dall'art.23 del D.P.R. n.97 del 27/02/2003.

Tale misura ha forzatamente portato al contenimento della spesa ed ha consentito il superamento delle difficoltà create dalla mancata approvazione del bilancio di previsione, pur permanendo sospesa l'intera questione inerente talune voci del trattamento economico del personale, in particolare il fondo incentivante la produttività, fermo ormai al lontano 2000.

Le questioni che hanno caratterizzato l'attività dell'Ente sono di seguito riassunte.

A seguito delle pressioni esercitate dal Governo Centrale nei confronti dei Presidenti delle due Regioni, questi ultimi facevano pervenire ampie assicurazioni che il Comitato di Coordinamento per l'attuazione dell'accordo di programma tra la Regione Puglia, la Regione Basilicata ed il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti ex art. 17 della Legge 36/1994, da essi presieduto avrebbero definito quanto necessario per la determinazione dei costi industriali in capo alla tariffa dell'acqua all'ingrosso, prevedendo la definizione della stessa entro il 30 novembre dello stesso anno.

Sulla base di queste ipotesi e di quanto anche definito nelle precedenti relazioni trasmesse al Ministero Vigilante, l'Ente redigeva il bilancio di previsione per l'anno 2005, in cui veniva ipotizzata la definizione di detta tariffa in € 0,0249 (al di sotto della tariffa media evidenziata in € 0,0318/mc), attraverso la cui applicazione, con decorrenza dall'anno 2000, avrebbe consentito il riequilibrio delle passività pregresse e le uscite correnti per l'anno di riferimento.

Di tutta la corrispondenza sull'argomento veniva costantemente aggiornato il Collegio dei revisori al fine delle necessarie valutazioni sul predetto bilancio.

Nonostante gli impegni assunti dal predetto Comitato, la componente industriale della tariffa dell'acqua all'ingrosso, non trovava di fatto concreta definizione, per cui, a seguito di istruttoria del Collegio dei Revisori, il Ministero Vigilante manteneva sospeso il parere in merito all'approvazione di detto bilancio, anche sulla scorta di quanto espresso dal Ministero dell'Economia e finanze.

La mancata adeguata remunerazione dei costi di gestione delle opere idriche (invasi ed adduzioni) ad uso plurimo, da parte soprattutto delle utenze irrigue servite nei territori della Puglia e della Basilicata, ed il mancato richiesto contributo hanno

determinato il riaccuirsi dell'indebitamento e conseguentemente del contenzioso, tanto che nell'agosto il pignoramento da parte della ditta Cosiac pari ad € 11.556.255,37, somme da contenzioso sui lavori della galleria sul T.Sarmento, per la derivazione delle acque allo sbarramento di Monte Cotugno (Diga Sinni) ex PS 14/92, giusta sentenza di 1° grado resa esecutiva dal G.U.sin dall'11/9/2003, ha nuovamente bloccato la Tesoreria impedendone ogni forma di pagamento compreso le competenze stipendiali .

Con nota prot. n. 2203/1 del 7/09/2005 la gestione commissarilae denunciando la situazione di blocco della Tesoreria, evidenziava al Ministero Vigilante, a causa del mancato ripiano nell'anno 2004, ed in assenza della prevista remunerazione tariffaria una situazione debitoria che, dalle analisi del bilancio di previsione per l'anno 2005, risultava pari ad € 37.938.337,72, richiedendo altresì intervento finanziario urgente.

Il Ministero delle Politiche Agricole in applicazione della Legge n° 231 dell' 11/11/2005, n° 231 di conversione del DL n° 182 del 9/9/2005, assentiva conseguentemente un contributo pari ad € 15.000.000,00, giusto decreto del Commissario ad acta ex Agensud n° 295 del 9 dicembre 2005.

Con la suddetta erogazione avvenuta a fine dicembre 2005, che riduceva conseguentemente la debitoria dell'Ente al 31/12/2005 a circa € 23.000.000,00 si è potuto soddisfare oltre alle competenze stipendiali delle mensilità agosto-dicembre, non corrisposte al personale, alla copertura del suddetto pignoramento ed al pagamento di altre spese connesse al funzionamento dell'Ente, prime fra tutte la pregressa debitoria Enel e Telecom.

Il novembre dell'anno 2005 è stato caratterizzato dall'avvio da parte del Competente Comitato di Coordinamento per l'attuazione dell'accordo di programma tra la Regione Puglia, la Regione Basilicata ed il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti ex art. 17 della Legge 36/1994, della definizione della tariffa dell'acqua all'ingrosso, limitatamente alle opere interessate al trasferimento delle acque ad uso plurimo dalla Basilicata alla Puglia, con particolare riferimento quindi agli invasi del Pertusillo e del Sinni, ivi compresa la componente industriale direttamente correlata ai costi sostenuti dall'Ente per la gestione delle relative opere ricadenti nello stesso Accordo di Programma.

A seguito di nota prot. n. 243737/8002 del 29/11/2005 ed all'incontro congiunto Ente-Comitato in data 19/12/2005, l'Ente trasmetteva le schede opportunamente compilate dei costi di gestione delle opere di interesse riferite alla annualità 2000-2001-2002-2003-2004-2005, evidenziando nel contempo la discrepanza di ciascun anno di esercizio tra previsione di spesa (bilanci di previsione) e le effettive spese sostenute (conti consuntivi), discrepanza derivante dalla ormai cronica insufficienza di entrate dovuta alla mancata definizione della tariffa, per cui le

consuntivazioni sulle spese effettivamente sostenute non potevano ritenersi esaustive ai fini di una regolare e normalizzata definizione della tariffa stessa.

Di ciò veniva fatta opportuna dichiarazione a verbale, nella quale si è evidenziato che la tariffa va correlata al complesso dei costi industriali delle opere ricadenti nel territorio, di cui alcune non ancora entrate in esercizio, generano comunque costi di gestione, come altre che, caratterizzate da volumi ridotti di erogazione, comporterebbero costi industriali notevolmente superiori e quindi insostenibili da parte delle utenze servite.

A fine anno si concretizzava peraltro il successo da parte dell'Ente nei confronti della Regione Basilicata ed Acqua Spa, circa la procedura per la scelta di un socio privato per la costituzione di una Società mista per lo sfruttamento elettrico dei salti idrici disponibili dagli invasi e lungo le adduzioni di competenza dell'Ente con particolare riferimento alle opere di captazione ed adduzione del Sinni, giuste decisioni del TAR Puglia del 5013 e 5021 del 23/11/2005, che, respingendo le motivazioni del ricorso, ha riconosciuto le funzioni a pieno titolo esercitate dall'Ente sulle opere in argomento. Con decreto successivo si autorizzava a procedere alla costituzione degli atti societari con la società ICQ-GIRPA SpA con sede a Roma, aggiudicataria della procedura in questione.

Quanto sopra, già più volte segnalato nelle opportune Sedi istituzionali, evidenzia come il deficit dell'Ente, scaturisce dall'ormai ventennale mancato adeguato riconoscimento dei costi di gestione del servizio prestato, che, come già evidenziato, è stato sempre oggetto di contenzioso mai soluto con i beneficiari del servizio, che hanno sempre posto in discussione, il più delle volte in termini pretestuosi, la definizione dei costi direttamente connessi all'utilizzo delle opere.

L'auspicato riassetto istituzionale ed organizzativo non può essere realizzato se non attraverso la definizione delle quote tariffarie su cui basare il servizio idrico e della risoluzione dell'accennata conflittualità tra i soggetti gestori del servizio di approvvigionamento e di distribuzione, che hanno determinato, per un biennio, la paralisi economica, ma non operativa, dell'Ente.

**IL COMMISSARIO**
(dott. Nicola Marmo)


BILANCIO CONSUNTIVO

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto					
	Fondo iniziale di cassa			1.300.862,82		12.009.860,33
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"					
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
1.1.1.1	ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI	-	-	-	-	-
1.1.1.2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	-	-	-	-	-
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	347.347,60	15.443.120,60	15.280.559,60	184.786,60	-
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-	-
1.1.2.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-
1.1.2.4	TRASFERIMENTO DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE					
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	10.219.055,55	9.722.053,68	8.083.010,39	8.580.012,26	11.677.295,51
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	80.507,75	69.527,79	41.579,36	52.559,32	52.680,74
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	760.109,94	1.213.198,78	535.543,70	82.454,86	1.048.254,38
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	1.870,00	1.870,00	-	-
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	11.407.020,84	26.449.770,85	23.942.563,05	8.899.813,04	12.778.230,63
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	11.407.020,84	26.449.770,85	23.942.563,05	8.899.813,04	12.778.230,63

RENDCONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I
ENTRATE

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2003		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A"					
	1.2 - TIPOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	513.289,71	-	21.000,00	21.000,00
1.2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-	-	-
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	7.398.867,03	505.221,75	7.662.886,49	4.618.450,89	4.509.253,39
	1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	-	-	-	-	-
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	-	-	-	-	-
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-
1.2.2.4	TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	57.546,45	68.041,39	239.442,41	69.400,80	32.796,11
	1.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	6.486.486,33	-	99.067,65	99.067,65
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	-	-	4.075.315,19	4.075.315,19
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	7.456.413,48	7.573.039,18	7.902.328,90	8.883.234,53	8.737.432,34
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	7.456.413,48	7.573.039,18	7.902.328,90	8.883.234,53	8.737.432,34

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMVA "A"					
	1.3 - TIPOLO III - GESTIONI SPECIALI					
	1.3.1 - GESTIONI SPECIALI					
1.3.1.1	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	-	-	-	-	-

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I
ENTRATE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"					
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO					
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	742.951,29	2.418.844,39	585.164,68	2.827.817,09	3.375.305,76
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	742.951,29	2.418.844,39	585.164,68	2.827.817,09	3.375.305,76
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"					
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	742.951,29	2.418.844,39	585.164,68	2.827.817,09	3.375.305,76

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	RIEPILOGO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"					
	TITOLO I	11.407.020,84	26.449.770,85	11.459.386,97	8.658.330,39	2.996.443,21
	TITOLO II	7.456.413,48	7.573.039,18	8.018.954,60	44.384.169,96	3.591.874,85
	TITOLO III	-	-	7.756.526,73	-	44.833.394,92
	TITOLO IV	742.951,29	2.418.844,39	1.137.435,35	15.972.078,17	-
	TOTALE DELLE ENTRATE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM.VA "A"	19.606.385,61	36.441.654,42	20.353.349,05	69.014.578,52	16.041.787,92
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO					64.467.057,69
	TOTALE GENERALE	19.606.385,61	36.441.654,42	20.353.349,05	69.014.578,52	64.467.057,69

SERVIZIO RAGIONERIA
IL RESPONSABILE
(DR.Luciano Cafarelli)

IL DIRETTORE GENERALE f.f.
(dott.ing.Vito Colucci)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(dott.Nicola Marmo)

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005		ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto					
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"					
	1.1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO					
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	261.670,51	97.938,70	188.644,65	104.885,55	94.553,64
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	5.135.121,58	5.782.374,43	4.323.222,84	6.431.592,01	5.913.525,33
1.1.1.3	SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	11.857.453,85	6.666.899,14	2.838.528,84	1.624.043,05	4.607.077,21
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	-	-	-	-	-
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.943,81	94,08	8.943,81	225.498,72	575.498,72
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	290.993,96	137.953,17	277.394,23	316.714,70	320.716,09
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-	-	-	-	-
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.448.441,61	956.747,96	838.710,18	822.497,68	2.288.617,26
	1.1.3 - ONERI COMUNI					
1.1.3.1						
	1.1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-
1.1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	-	-	-	-	-
1.1.4.3						
	1.1.5 - ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI					
1.1.5.1						
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	21.002.625,32	13.642.007,48	16.157.692,90	9.525.231,71	13.799.988,25
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	21.002.625,32	13.642.007,48	16.157.692,90	9.525.231,71	13.799.988,25

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005			ANNO FINANZIARIO 2005		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.2.1.1	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"						
1.2.1.2	1.2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1.3	1.2.1 - INVESTIMENTI						
1.2.1.4	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	4.156.975,10	19.076.320,41	19.175.901,99	4.256.556,68	4.707.543,50	12.207.277,57
1.2.1.5	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.506,83	18.760,40	12.770,40	1.516,83	-	14.200,56
	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.295.586,46	740.071,14	781.725,84	1.337.241,16	608.198,66	1.237.574,52
1.2.2.1	1.2.2 - ONERI COMUNI						
1.2.2.2	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	56.503,74
1.2.2.3	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-
1.2.2.4	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
1.2.2.5	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	9.224.730,01	-	-	9.224.730,01	4.459.745,43	4.459.745,43
1.2.3.1	1.2.3 - ACCANTONAMENTI PER USCITE FUTURE						
1.2.4.1	1.2.4 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.398,23	14.820.044,68	9.775.487,59	17.975.301,82
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.398,23	14.820.044,68	9.775.487,59	17.975.301,82
CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005			ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.3.1.1	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"						
	1.3 - TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
	1.3.1 - ..						
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	-	-	-	-	-	-

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E LA TRASFORMAZIONE FONDARIA
IN PUGLIA LUCANIA IRPINIA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II
USCITE

Allegato 9
(art.39, c.1, lett.b)

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005			ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2005			ANNO FINANZIARIO 2004		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
	RIEPILOGO DEI TITOLI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMM/VA "A"						
	TITOLO I	21.002.625,32	13.642.007,48	8.797.075,08	16.157.692,90	9.525.231,71	13.799.988,25
	TITOLO II	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.398,23	14.820.044,68	9.775.487,59	17.975.301,82
	TITOLO III	-	-	-	-	-	-
	TITOLO IV	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	1.817.682,63	2.837.723,19	3.824.676,17
	TOTALE DELLE USCITE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	38.664.029,42	36.678.963,56	30.810.354,39	32.795.420,21	22.138.442,49	35.599.966,24
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE	38.664.029,42	36.678.963,56	30.810.354,39	32.795.420,21	22.138.442,49	35.599.966,24

SERVIZIO RAGIONERIA
IL RESPONSABILE
(DR. Luciano Cafarelli)

IL DIRETTORE GENERALE G.F.
(dott.ing. Vito Colucci)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(dott. Nicola Marmo)

***RENDICONTO FINANZIARIO
GESTIONALE
2005
ALL. 10
(art.39, comma 1, lett.b)***

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE ENTRATE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Previsioni		Somme accertate		Differenze rispetto alle previsioni		Rimaste da riscuotere	Riscossi	Rimaste da riscuotere	Totali	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio
			iniziali	in aumento	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertamenti					in più	in meno			in più	in meno		in più	in meno
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)
1008010	Altri di immobili	6.974,62		6.974,62	12.246,00	49.754,02	6.974,62		22.452,38	30.032,46	32.539,22	32.539,22	114.934,14	34.702,88	78.828,28	78.828,28	78.828,28	78.828,28	78.828,28
1008040	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI, CONTI CORRENTE E TESORERIA UNICA	25.000,00		25.000,00	6.922,59	679,40	7.522,97	17.477,03	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	6.922,59	679,40	6.922,59	679,40	679,40	679,40
1.1.3.2	REDDITE PROVENTI PATRIMONIALI	65.674,62		65.674,62	19.174,59	50.442,29	65.674,62	17.477,03	22.452,38	30.032,46	32.539,22	32.539,22	138.934,14	41.625,47	97.854,72	97.854,72	97.854,72	97.854,72	97.854,72
1.1.3.3	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI																		
2002010	Risparmi e rimborsi diversi	42.314,38		42.314,38	356.992,37	670.224,08	1.037.216,83	0,00	46,46	82.406,33	82.452,79	82.452,79	500.762,25	367.236,35	157.700,40	367.236,35	157.700,40	157.700,40	157.700,40
3002020	RECUPERO DA DIPENDENTI DI SANME PERCIPITE CON ASSEGNAZIONE	630.262,51		630.262,51	186.604,61	7.477,47	175.982,32	644.276,19	0,00	0,00	0,00	0,00	800.262,51	186.604,61	631.752,66	800.262,51	631.752,66	631.752,66	631.752,66
1.1.3.3	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.073.676,51		1.073.676,51	534.672,22	677.701,53	1.211.987,16	644.276,19	46,46	82.406,33	82.452,79	82.452,79	1.366.052,76	553.840,96	888.488,04	553.840,96	888.488,04	888.488,04	888.488,04
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																		
1010010	ALTRE ENTRATE EVENTUALI	0,00		0,00	1.670,00	0,00	1.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00	1.670,00
1010020	CREDITI MENOMATI A RISORSA DIFESA ANNI 2001 - 2002 - 2003	4.881.474,02		4.881.474,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.881.474,02	0,00	4.881.474,02	4.881.474,02	4.881.474,02	4.881.474,02	4.881.474,02
1010030	CREDITI PER ITRI ASSESNATI CON PROCEDURA G.E.	550.000,00		550.000,00									550.000,00			550.000,00		550.000,00	550.000,00
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.441.474,02		5.441.474,02	1.670,00	0,00	1.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.441.474,02	1.670,00	5.441.474,02	5.441.474,02	5.441.474,02	5.441.474,02	5.441.474,02

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE ENTRATE

CAPITOLI Codice Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DI RESIDUATIVI								GESTIONE DI CASSA						
	Previsioni		Somme accertate		Differenze rispetto alle previsioni		Riscossioni		Rimaste da riscuotere		Totali		Variazioni		Previsioni		Riscossioni		Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio		
	iniziali (1)	(2)	in aumento (4-3) (3)	Definitive (1+2-3) (4)	Rimaste da riscuotere (7-5) (5)	Ricosse (6)	Totale accertamenti (7) (5+6) (6)	in più (7-4) (8)	in meno (4-7) (9)	Riscossi (11)	(12)	(13)	(11+12) (13)	in più (14)	(15)	(16)	(17)	in più (18)	(19)	in meno (20-18) (20)	(21)	(22)	
CONFESSIONE																							
12020000 ASSUNZIONE DEBITI DIVERSI																							
12.3.3 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI																							
12.3.3 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI																							
12020000 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI																							
12.3.3 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI																							
12.3.3 ACCENSIONE DI PRESTITI																							
12 ENTRATE IN CONTO CAPITALE																							
50000000		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		50000000		0,00		50000000		0,00		50000000			
0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00			
26.415.185,50		6.466.463,30		0,00		6.466.463,30		0,00		0,00		0,00		26.415.185,50		6.466.463,30		0,00		18.538.722,20		0,00	
48.977.701,12		7.501.756,30		12.222,85		7.579.039,48		0,00		33.534.881,94		7.522.208,90		54.070.092,02		6.018.654,00		0,00		48.651.437,45		7.464.612,49	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE ENTRATE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA							
	Codice	Denominazione	Previsioni		Somme accertate	Riscosse	Definite	Differenze rispetto alle previsioni		Rimaste da riscuotere	Riscossi	Residui all'incasso dell'esercizio	Rimaste da riscuotere	Totale	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio		
			iniziali	in aumento				in diminuzione	in più						in meno	in più			in meno	in più		in meno	in più	in meno
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)		
1 - C/AREA																							
14 TITOLO I PARTITE DI GIRO																							
14.1 ENTRATE AVVENTIVAMENTE DI GIRO																							
14.1.1 ENTRATE AVVENTIVAMENTE DI GIRO																							
0722010 ENTRATE PER IVA	1.620.108,00			1.620.108,00	813.748,33	806.533,36	729.514,69	81.741,05	81.741,05	33.154,31	90.844,55	17.892,25	50.644,55	33.154,31	1.878.292,61	946.500,63	633.251,96	1.878.292,61	946.500,63	633.251,96	1.878.292,61	946.500,63	1.128.772,30
0722020 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI	333.387,49			333.387,49	4.632,07	100.527,55	253.898,95	50.895,49	50.895,49	3.177,94	351.281,94	347.511,00	351.281,94	351.281,94	705.293,31	33.710,11	351.546,36	705.293,31	33.710,11	351.546,36	705.293,31	33.710,11	397.908,48
0722030 ENTRATE PER RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	1.429.427,00			1.429.427,00	251.654,94	336.446,44	1.073.980,56	83.814,89	83.814,89	45.891,28	98.670,89	52.873,70	88.800,95	98.670,89	1.508.307,91	237.527,12	1.210.780,66	1.508.307,91	237.527,12	1.210.780,66	1.508.307,91	237.527,12	1.38.783,30
0722040 ENTRATE PER SOSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0722050 ENTRATE PER FONDI SPESA ONERI CONTRATTUALI	10.000,00			10.000,00	1.596,71	1.592,71	8.492,29	0,00	0,00	0,00	4.899,04	4.899,04	4.899,04	4.899,04	10.000,00	1.596,71	8.402,29	10.000,00	1.596,71	8.402,29	10.000,00	1.596,71	5.161,39
0722060 RISCOSSIONE DI SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E DI TERZI	400.000,00			400.000,00	22.052,19	22.197,25	178.672,41	162,25	162,25	0,00	4.899,04	4.899,04	4.899,04	4.899,04	400.000,00	22.052,19	183.873,66	400.000,00	22.052,19	183.873,66	400.000,00	22.052,19	5.161,39
0722070 ENTRATE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI	51.645,86			51.645,86	33,18	33,18	51.612,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.645,86	33,18	51.612,68	51.645,86	33,18	51.612,68	51.645,86	33,18	0,00
0722080 ENTRATE PER CHIUSURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICI	20.656,29			20.656,29	20.656,29	20.652,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.656,29	20.652,26	0,00	20.656,29	20.652,26	0,00	20.656,29	20.652,26	0,00
0722090 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI DI TRATTAMENTO ECONOMICO	4.228.311,00			4.228.311,00	794.637,95	831.145,32	3.397.165,68	66.214,37	66.214,37	55.962,72	79.268,17	24.196,46	79.268,17	79.268,17	4.307.099,17	626.003,67	1.407.573,51	4.307.099,17	626.003,67	1.407.573,51	4.307.099,17	626.003,67	40.003,92

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE ENTRATE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA											GESTIONE DEI RESIDUATIVI				GESTIONE DI CASSA						
	Codice	Denominazione	Previsioni		Definite (1+2-3) (6)	Somme accertate	Riscosse	Rimaste da riscuotere (7-5)	Differenza rispetto alle previsioni		Riscosse	Rimaste da riscuotere (12)	Totali	Variazioni		Riscossioni	Differenza rispetto alle previsioni		Totale risultati attivi fine esercizio (6+2)			
			iniziali (1)	in aumento (2)					in diminuzione (3)	in più (7-4) (8)				in meno (4-7) (9)	in più (10)		in meno (11)	in più (13-12) (14)		in meno (15)	in più (16-17) (19)	in meno (18)
	DEL PERSONALE																					
	14.1.1 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.103.127,46		8.103.127,46	2.125.474,54	2.125.474,54	265.309,95	2.418.443,95	5.694.263,99	5.694.263,99	447.331,44	595.194,69	595.194,69		8.688.292,16	2.251.657,70	6.427.234,38	742.861,29				
	14.1 ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.103.127,46		8.103.127,46	2.125.474,54	2.125.474,54	265.309,95	2.418.443,95	5.694.263,99	5.694.263,99	447.331,44	595.194,69	595.194,69		8.688.292,16	2.251.657,70	6.427.234,38	742.861,29				
	14 PARTITE DI GIRO	8.103.127,46		8.103.127,46	2.125.474,54	2.125.474,54	265.309,95	2.418.443,95	5.694.263,99	5.694.263,99	447.331,44	595.194,69	595.194,69		8.688.292,16	2.251.657,70	6.427.234,38	742.861,29				
	TOTALE GENERALE ENTRATE	111.904.695,90	0,00	111.904.695,90	32.278.769,03	32.278.769,03	3.144.068,22	36.441.897,47	46.711.651,56	46.711.651,56	16.441.692,73	17.397.700,62	17.397.700,62	0,00	429.288.002,72	34.222.975,45	15.296.873,99	110.990.061,18	18.606.356,61			

PARTE II

USCITE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA											
	Codice	Denominazione	Previsioni		Somme impegnate			Residuo all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimesse da pagare	Totale	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio							
			in titoli	(1)	in ammontare	(2)	in definitiva					(3)	in più			(4)	in meno		(5)	in più	(6)	in più	(7)	in meno	(8)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)				
CONSUMI E SERVIZI																									
0104010	GESTIONE IMPIANTI DI CAPTIVAZIONE RACCOLTE GRANDE ADDUZIONE	7.201.116,12	0,00	1.032.234,26	5.067.480,79	6.123.633,88	3.154.333,03	1.304.711,32	1.908.346,71	3.154.230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.278.555,59	0,00	3.107.390,57	7.000.026,46							
0104020	GESTIONE IMPIANTI AZIENDE AGRICOLE E CAMPI Sperimentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
0104030	GESTIONE IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE IRRIGUA	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
0104040	SPESA DI INDAGINE, PROGETTAZIONE, DIREZIONE E COLLAUDO LAVORI IN CONCESSIONE	553.483,02	0,00	2.705,00	263.214,00	247.019,00	1.842.719,57	258.060,92	1.657.694,75	1.842.719,57	0,00	0,00	0,00	0,00	207.255,95	0,00	1.597.466,74	1.862.872,5							
0104050	ONERI DI GESTIONE PER ATTIVITA' DI RICERCA, Sperimentazione E SVILUPPO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
0104060	SERVIZIO PASSIVE E CANONI CONCESSIONI DIVERSE	2.045.152,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2.420.340,20	0,00	2.420.340,20	2.420.340,20	0,00	0,00	0,00	4.474.402,98	0,00	2.420.340,20	2.420.340,20								
0104070	SPESA PER PRATICHE ESPROPRIATIVE E SISTEMAZIONE COLTURE CRISTALLI	307.440,00	0,00	3,00	0,00	3,00	97.776,14	97.776,14	97.776,14	97.776,14	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	486.226,14	97.776,14								
0104080	FITTO LOCALE E SPESA CONDOMINIO LUFFE/PERFERBICI	6.000,00	0,00	2.659,46	0,00	2.659,46	16.113,46	16.113,46	16.113,46	16.113,46	0,00	0,00	0,00	2.659,46	0,00	19.463,07	16.113,46								
0104090	MANUTENZIONE DI UFFICI LOCALI BENI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO E IMPIANTI GENERICI	30.067,40	0,00	5.979,75	4.023,00	10.002,75	26.898,98	26.898,98	26.898,98	26.898,98	0,00	0,00	0,00	5.979,75	0,00	59.508,56	30.067,40								
0104100	MANUTENZIONE ESERCIZIO E LOCCAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO	28.327,72	0,00	7.167,67	0,00	7.167,67	66,70	66,70	66,70	66,70	0,00	0,00	0,00	7.167,67	0,00	22.198,55	66,70								

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA											
	Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni			Residui attribuiti dell'esercizio	Pagati	Rimaste da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio						
			iniziali	in aumento	in diminuzione	Definire	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	in più	in meno					in più	in meno			in più	in meno		in più	in meno	in più	in meno	in più	in meno
910230	SPESA PER GARE, COMMISSIONI, COMITATI, CONCORSI	15.000,00			15.000,00	5.392,27	5.392,27	-8.907,73				14.693,86	3.657,86	11.035,99	14.693,86			24.883,35	8.888,67	0,00	21.094,68	11.032,25						
910230	ACCERTAMENTI SANITARI ED ASSIMILABILI	25.000,00			25.000,00	833,88	833,88	-24.932,12				2.354,04	0,00	2.354,04	2.354,04			27.594,04	833,88		26.760,16	2.594,04						
910240	SPESA PER SERVIZI ED ELABORATI TECNICI, TRADUZIONI, COPERTURA E VARIE	10.000,00			10.000,00	1.529,20	1.529,20	-8.470,80				25.397,84	25.397,84	25.397,84	25.397,84			38.357,64	1.529,20		36.828,44	25.397,84						
910250	SPESA PROFESSIONALISTICA, NUCLEO DI VALUTAZIONE, TECNICI DI GESTIONE E VARIE	75.000,00			75.000,00	222,00	222,00	-74.778,00				13.224,00	13.224,00	13.224,00	13.224,00			88.224,00	13.448,00		74.776,00	0,00						
910260	ATTIVITA' CONNESSE ALL'APPLICAZIONE DEL DECRETO LEGISLATIVO 62/94	50.000,00			50.000,00	0,00	0,00	0,00				137.946,37	0,00	137.946,37	137.946,37			167.946,37	13.448,00		154.498,37	137.946,37						
11.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	10.721.713,10	0,00	0,00	10.721.713,10	1.852.394,11	6.404.630,00	-1.946.867,00	0,00			8.283.063,35	1.576.252,73	6.452.832,82	8.283.063,35			10.721.713,10	2.038.138,84		11.258.851,93	11.897.483,85						
11.1	FUNZIONAMENTO	18.427.844,21	60.000,00		18.427.844,21	5.735.719,26	6.311.452,99	-3.715.263,35	1.131,83			12.540.951,05	2.888.594,00	10.442.792,85	12.540.951,05			18.427.844,21	7.333.973,84		16.156.654,47	17.252.245,94						
11.2	INTERVENTI DIVERSI																											
11.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																											
11.2.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	20.000,00			20.000,00	0,00	0,00																					

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DI CASSA									
	Codice	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			Rimasta da pagare	Pagati	Residuo all'inizio dell'esercizio	Rimasta da pagare	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio
			Variazioni		Definire	Pagate	Rimasta da pagare	Totale Impegni	in più	in meno	in più	in meno						in più	in meno	
			in aumento	in diminuzione																
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	200.000,00		200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00020	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLO STATO				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CANONI ENAVNAI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPORZIO ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00020	INTERESSI PASSIVI, SPESE COMMISSIONI BANCHE	250.000,00		250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00020	ONERI PER FINANZIAMENTI AUTUI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	250.000,00		250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00020	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	425.683,32		425.683,32	124.353,44	13.569,73	137.953,17	327.730,19	277.396,23	0,00	277.396,23	277.396,23	277.396,23	277.396,23	0,00	703.083,55	124.353,44	0,00	578.730,11	290.000,00
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	425.683,32		425.683,32	124.353,44	13.569,73	137.953,17	327.730,19	277.396,23	0,00	277.396,23	277.396,23	277.396,23	277.396,23	0,00	703.083,55	124.353,44	0,00	578.730,11	290.000,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI Codice Denominazione	GESTIONE DELLA COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				
	Previsioni					Somme impegnate					Residuo attivo dell'esercizio	Pagati	Rimaste da pagare	Variazioni		Perisodi	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio
	iniziali		Variazioni		Definite	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni	Differenza rispetto alle previsioni					in più				in meno			in più		in meno
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)
11.2 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE UCC	12.814.073,7			12.814.073,7	96.206,8	967.041,7	967.041,7	594.247,96	-1.142.205,15	292.204,00	3.067.109,00	3.359.313,00		16.164.490,9	832.714,15	4.591.725,75	3.846.641,51			
11.2 INTERVENTI DIVERSI	15.896.727,07	0,00	0,00	15.896.727,07	713.853,79	330.841,51	1.094.745,21	0,00	-1.590.594,22	246.294,00	3.397.337,07	3.643.741,07		17.332.068,94	993.157,20	5.429.273,96	3.746.339,98			
11.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVE SOSTITUTIVI																				
11.4.1 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA																				
11.4.1.1 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
11.4.1.1.1 ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
11.4 TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVE SOSTITUTIVI																				
11.4.1 USCITE CORRENTI	32.114.502,24	80.000,00	80.000,00	32.114.502,24	8.480.713,46	7.182.221,55	13.330.007,46	1.131,55	-5.268.157,57	16.157.952,00	13.840.530,92	18.157.602,92	0,00	48.272.253,48	8.780.033,68	23.844.274,01	21.002.553,32			

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA						
	Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni			Residuo all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenza rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (18+17) (20) (6+12)
			Variazioni		Definitive (1+2+3) (5)	Rimaste da pagare (7-8) (7)	Totale impegni (5+6) (8)	in più (7-4) (9)	in meno (4-7) (4-7)	in più (13-14) (14) (8+9)	in meno (10-15) (15)				in più (17-16) (18)	in meno (16-17) (19)					
			in aumento (4-1) (3)	in diminuzione (1-4) (4)															Pagate (6)	Totale (1+2+3) (5)		in più (11)	in meno (12)
	AUTONOMIE DI ANTICIPAZIONI																				
0509000	RESTITUZIONE DI GESTIONE AUTONOME DI ANTICIPAZIONI				0,00																
1224	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI																				
1225	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI																				
0200010	ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI SU LAVORI IN CONCESSIONE	1.680.141,44			0,00																9.224.730,01
0200010	ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI DAL TESORIERE	5.000.000,00			0,00																5.000.000,00
0200010	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00			0,00																0,00
1225	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	6.680.141,44																			15.914.871,45
122	ONERI COMUNI	6.700.141,44			0,00																15.926.071,45
12	USCITE IN CONTO CAPITALE	57.594.207,58																			0,00
		0,00																			0,00
		0,00																			0,00
		14.820.046,68			14.862.053,13																14.862.046,68
		307.200,10			19.862.053,13																19.871.953,23
					172.462,82																16.894.758,40
					16.835.151,35																38.389.022,56
					0,00																14.894.758,40
					0,00																0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				
	Codice	Denominazione	Previsioni		Somme impegnate		Differenze rispetto alle previsioni		Residui affidati dell'esercizio	Pagati	Rimaste da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio	
			iniziali	(2)	(4-1)	(3)	(1-4)	(5)					(6)	(7)			(8-6)	(9)		(10)
1 - CIAREA																				
1.4 TITOLO 4 PARTITE DI GIRO																				
1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
1.4.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																				
0420100 USCITE PER IVA			1.020.400,00		1.020.400,00	460.074,80	1.279.869,85	1.897.444,01	1.542.071,01	211.302,51	1.130.059,40	1.342.041,97		2.971.119,87	879.457,37	0,00	2.291.662,50	2.291.662,50		
0420200 USCITE PER RITENUTE ERARIALI			333.867,45		333.867,45	46.972,07	50.396,48	100.396,55	34.020,05	3.771,84	300.320,01	344.020,05		697.997,40	53.752,01		644.245,39	644.245,39		
0420300 USCITE PER RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI			1.400.437,00		1.400.437,00	251.038,94	63.811,00	335.449,44	98.070,08	46.891,28	52.699,70	88.871,08		1.596.307,94	297.527,12		1.298.780,82	1.298.780,82		
0420400 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI			0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00		
0420500 USCITE PER ONERI CONTRATTUALI			10.000,00		10.000,00	1.596,71	1.596,71	4.482,29	4.482,29					10.000,00	1.596,71		8.405,28	8.405,28		
0420600 USCITE PER SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E TERZO			400.000,00		400.000,00	21.025,18	3.865,65	22.480,83	4.596,08	0,00	4.596,08	4.596,08		400.596,03	23.025,18		377.570,85	377.570,85		
0420700 USCITE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI			51.845,68		51.845,68	33,16	0,00	33,16						51.845,68	33,16		51.812,52	51.812,52		
0420800 USCITA PER APERTURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICHI			20.682,28		20.682,28	20.682,28	20.682,28	0,00						20.682,28	20.682,28		0,00	0,00		
0420900 USCITE PER RITENUTE ERARIALI SU TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE			4.226.371,00		4.226.371,00	761.800,95	62.271,29	281.148,25	281.148,25	3.897,28	24.188,45	24.188,45		4.258.469,23	785.316,23		3.473.152,99	3.473.152,99		

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					
	Codice	Denominazione	Previsioni		Definire	Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimesse da pagare	Totali	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenza rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio
			Iniziali	Finali		Pagate	Rimesse da pagare	Totale Impegni	In più	In meno					In più	In meno			In più	In meno	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	
14.1.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.103.127,48	8.103.127,48	8.103.127,48	1.777.842,07	1.423.982,06	3.201.884,13	58.888,75	-4.981.961,14	1.817.882,85	263.030,01	1.552.644,64	1.817.882,85			4.529.014,11	2.042.881,09	0,00	7.877.228,05	2.878.865,70	
14.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.103.127,48	8.103.127,48	8.103.127,48	1.777.842,07	1.423.982,06	3.201.884,13	58.888,75	-4.981.961,14	1.817.882,85	263.030,01	1.552.644,64	1.817.882,85			4.529.014,11	2.042.881,09	0,00	7.877.228,05	2.878.865,70	
14	PARTITE DI GIRO	8.103.127,48	8.103.127,48	8.103.127,48	1.777.842,07	1.423.982,06	3.201.884,13	58.888,75	-4.981.961,14	1.817.882,85	263.030,01	1.552.644,64	1.817.882,85			4.529.014,11	2.042.881,09	0,00	7.877.228,05	2.878.865,70	
TOTALE GENERALE USCITE		87.861.945,20	87.861.945,20	87.861.945,20	27.862.243,18	23.781.110,98	58.071.852,36	58.888,75	-41.585.271,61	32.735.420,25	2.820.112,21	28.676.310,04	32.735.420,25	0,00	0,00	130.597.365,53	39.816.854,39	0,00	67.881.675,64	38.684.022,42	

ALLEGATO 11

(previsto dall'art.41, comma 1)

CONTO ECONOMICO

	Anno 2005		Anno 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		9.689.469,22		8.838.223,03
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				321.475,84
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		17.264.168,37		1.355.226,37
Totale valori della produzione (A)		26.953.637,59		10.514.925,24
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		2.659,49		16.723,33
7) per servizi**		7.606.789,43		1.939.870,85
8) per godimento beni di terzi**		9.070,02		471.528,20
9) per il personale**		5.880.313,13		6.611.496,00
a) salari e stipendi	4.558.116,04		4.484.192,10	
b) oneri sociali	850.736,66		1.545.780,33	
c) trattamento di fine rapporto			179.903,99	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	471.460,43		401.619,58	
10) Ammortamenti e svalutazioni		39.247,38		47.560,34
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	437,55		7.902,64	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.809,83		39.657,70	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		12.083.612,33		
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		5.128,16		18.418,35
Totale costi (B)		25.626.819,94		9.105.597,07
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		1.326.817,65		1.409.328,17
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		9.422,97		25.188,66
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	9.422,97		25.188,66	
17) Interessi e altri oneri finanziari		94,08		225.498,72
17- bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		9.328,89		-200.310,06

	Anno 2005		Anno 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze attive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		1.336.146,54		1.209.018,11
Imposte dell'esercizio		137.953,17		316.714,70
Avanzo economico		1.198.193,37		892.303,41

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

ALLEGATO 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		ANNO 2005	ANNO 2004	PASSIVITA'		ANNO 2005	ANNO 2004
A)	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	347.347,60	184.786,60			870.701,54	870.701,54
B)	IMMOBILIZZAZIONI <i>Immobilizzazioni immateriali</i>			A)	PATRIMONIO NETTO		
I.	1) Costi di impianto e di ampliamento 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili 5) Avviamento 6) Immobilizzazioni in corso e acconti 8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi 9) Altre			II.	Fondo di dotazione		
					Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
					Riserve di rivalutazione		
					Contributi a fondo perduto		
					Contributo per ripiano disavanzi	20.658,28	20.658,28
					Riserve statutarie (fondo svalutazione crediti)	1.066.250,09	1.063.328,15
					Altre riserve distintamente indicate (fondo ammortamento)	48.950.391,19	49.842.694,60
					Disavanzi economici portati a nuovo	1.198.193,37	892.303,41
					Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio		
	Totale				Totale Patrimonio netto (A)	49.708.807,73	50.905.079,16
II.	<i>Immobilizzazioni materiali</i>						
	1) Terreni e fabbricati	2.092.777,37	2.104.397,65				
	2) Impianti e macchinari	193.664,59	230.990,02				
	3) Attrezzature industriali e commerciali	164.455,07	164.455,07				
	4) Automezzi e motomezzi						
	5) Immobilizzazioni in corso e acconti	853.764,10	845.003,70	B)	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
	6) Diritti reali di godimento	3.314.661,13	3.344.846,44		1) per contributi a destinazione vincolata		
	9) Altri beni				2) per contributi indistinti per la gestione		
	Totale				3) per contributi in natura		
III.	<i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, dell'importo esigibile entro l'esercizio successivo				Totale contributi in conto capitale (B)		
	1) Partecipazioni in:						
	a) imprese controllate						
	b) imprese collegate						
	c) imprese controllanti						

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'		ANNO 2005	ANNO 2004	PASSIVITA'		ANNO 2005	ANNO 2004
I. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				6) rappresentati da titoli di credito			
1) Partecipazioni in imprese controllate		57.546,45	239.442,41	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti			
2) Partecipazioni in imprese collegate		742.951,29	585.164,68	8) debiti tributari		290.993,96	277.394,23
3) Altre partecipazioni		1.643.120,43	961.625,27	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
4) Altri titoli		19.261.043,01	17.204.524,04	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
Totale				11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		9.224.730,01	9.224.730,01
I. Disponibilità liquide		172.173,84	212.303,52	12) debiti diversi		261.670,51	188.644,65
1) depositi bancari e postali				Totale		38.666.034,42	32.797.424,21
2) assegni		4.713.083,86	1.300.862,82	Totale debiti (E)		92.900.565,64	88.748.680,79
3) denaro e valori in cassa				RATEI E RISCONTI			
Totale		4.713.083,86	1.300.862,82	1) Ratei passivi			
Totale attivo circolante (C)		24.242.000,18	18.813.389,85	2) Risconti passivi			
D) RATEI E RISCONTI				3) Aggiunto su prestiti			
1) Ratei attivi				4) Riserve tecniche			
2) Risconti attivi				Totale ratei e risonanti (D)		0,00	0,00
Totale ratei e risonanti (D)				Totale passivo e netto		92.900.565,64	88.748.680,79
Totale attivo		28.009.476,49	22.448.489,47				

ALLEGATO 15
(previsto dall'art.45 comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		1.300.862,82
Riscossioni	in c/competenza	33.276.768,60
	in c/residui	945.806,83
		34.222.575,43
Pagamenti	in c/competenza	27.890.244,18
	in c/residui	2.920.110,21
		30.810.354,39
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		4.713.083,86
Residui attivi	degli esercizi precedenti	16.441.499,79
	dell'esercizio	3.164.885,82
		19.606.385,61
Residui passivi	degli esercizi precedenti	29.875.310,04
	dell'esercizio	8.788.719,38
		38.664.029,42
Disavanzo di amministrazione dell'esercizio		-14.344.559,95

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2004 risulta così prevista:	
Parte vincolata	
al Trattamento di fine rapporto	.....
ai Fondi per rischi ed oneri (*)	.....
.....
.....
al Fondo ripristino investimenti	.....
per i seguenti altri vincoli	.....
.....
.....
Totale parte vincolata	.....
Parte disponibile	
.....
.....
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio.....	.....
Totale parte disponibile	.....
Totale risultato di amministrazione presunto	.....

(*) Vds art.19 del Regolamento

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31.12.2005

DIRIGENTI	0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO	1
" FUNZIONALE X - Professionale	14
" " IX	1
" " VIII	10
" " VII	24
" " VI	14
" " V	1
" " IV	6
" " III	1
	<hr/>
TOTALE	72
 PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO	 19
PERS. OPERAIO STAGIONALE (espresso in uomini/giornate)	33

**ENTE PER LO SVILUPPO DELL'IRRIGAZIONE
E PER LA TRASFORMAZIONE FONDIARIA IN PUGLIA,
LUCANIA E IRPINIA (EIPLI)**

ESERCIZIO 2006

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

RELAZIONE DEL COMMISSARIO AL CONTO CONSUNTIVO 2006

Il conto consuntivo dell'esercizio 2006, redatto in conformità delle norme del DPR 97/2003, presenta i seguenti risultati riepilogativi:

a) Disavanzo finanziario di competenza	€	6.762.928,56
b) Disavanzo di amministrazione	€	21.109.488,51
c) Disavanzo economico	€	6.058.906,94
d) Deficit patrimoniale (disavanzo economico al 31/12/2004)	€	47.752.197,82

- a) il risultato del **disavanzo finanziario** deriva dalla differenza registrata nel corso dell'esercizio tra le spese impegnate ammontanti ad € 28.778.257,17.= e le entrate accertate ammontanti ad € 22.015.328,61.=. In particolare si è registrato un disavanzo di parte corrente di € 5.602.532,75.=, un disavanzo della parte in conto capitale di € 1.035.284,87.= ed infine un disavanzo nelle partite di giro di € 125.110,94.=;
- b) il risultato del **disavanzo di amministrazione** deriva dalla differenza, al 31/12/2006, tra i residui passivi - € 48.112.470,03.= - ed i residui attivi - € 26.071.326,60.= - , pari ad € 22.041.143,43.=, maggiorato della giacenza di cassa che, al 31 dicembre 2006, era di € 933.654,92.=;
- c) il risultato del **disavanzo economico** deriva dalla differenza tra il "Totale valori della produzione" e il "Totale costi" del *Conto economico (all.11)*, ammontante ad € 5.907.547,21.=, oltre il "*Totale proventi ed oneri finanziari*" per € 4.632,66.= e detratte le "*Imposte dell'esercizio*" di € 155.992,39.=;
- d) il **deficit patrimoniale** è il risultato del disavanzo economico al 31/12/2005 di € 47.752.197,82.=, quale risulta dalla "Tabella" della progressione del disavanzo e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - VIII: disavanzi economici portati a nuovo", aumentato del disavanzo economico d'esercizio registrato nell'anno in corso di € 6.058.906,94.= e riportata tra le "Passività" dello "Stato patrimoniale" alla voce "A) Patrimonio netto - IX: Avanzo/disavanzo economico d'esercizio", riassunto nella "Tabella" della progressione del disavanzo allegata al presente Bilancio Consuntivo.

I beni immobili, di proprietà dell'Ente, sono stati considerati nel conto patrimoniale al valore iniziale di acquisto incrementato delle somme, iscritte nei precedenti esercizi, per la ricostruzione della sede della Direzione Regionale Lucana a Potenza e per l'adeguamento e messa a norma degli impianti tecnici sugli altri immobili, per cui l'iscrizione nello "Stato patrimoniale – Attività – B) II: Immobilizzazioni materiali, 1): Terreni e fabbricati - All.13", ammonta ad € 2.092.777,37.=.

Il valore dei beni mobili, di cui al "**Piano di ammortamento**", risulta di € 1.067.126,13.=.

Gli accertamenti di parte corrente ammontano a complessivi € **10.435.356,17.=** e comprendono le seguenti poste di entrate:

Contributo ordinario del Mi.P.A.F.	€	243.840,42
Recuperi e rimborsi diversi	€	251.304,72
Recuperi dai dipendenti di somme assegnate	€	811.366,27
Interessi attivi su c.c. ed altre entrate	€	4.632,66
SS.GG. su esecuzione di opere pubbliche	€	36.966,22
Fitti di immobili	€	61.974,82
Entrate per il servizio di somministrazione idrica	€	9.025.271,06

Le entrate accertate per il servizio di somministrazione idrica presentano una diminuzione rispetto al 2005 di € 664.198,16.=.

Relativamente all'importo per il servizio di somministrazione idrica, esso è così costituito:

- uso irriguo	€.	1.606.119,98.=
- uso idroelettrico	€	0,00.=
- uso civile (potabile)	€.	3.330.062,46.=
- uso industriale	€.	4.089.092,62.=

Gli accertamenti assunti a tale titolo sono stati calcolati sulla base delle erogazioni della risorsa idrica effettuate e ripartite tra i vari usi come segue:

• uso civile	mc.	266.916.048
• uso irriguo	mc.	324.062.905
• uso industriale – ILVA e altri	mc.	38.934.483

i cui introiti costituiscono entrate non legate al principio del ristoro dei costi, ma con fatturazione delle effettive erogazioni, regolate da specifici contratti in corso.

Rispetto agli accertamenti di parte corrente per € 10.435.356,17.= i corrispondenti impegni ammontano ad € 16.037.888,92.=, di cui € 6.017.974,05.= per spese di personale, € 2.787.650,68.= per gestione degli impianti, € 421.807,55.= per l'acquisto di beni di consumo ed € 6.644.325,96.= per uscite relative ad interessi e applicazione di sentenze ed assegnazioni, con un disavanzo di parte corrente, come precedentemente riferito, di € 5.602.532,75.=.

Gli accertamenti in conto capitale ammontano a complessivi € 8.353.923,35.= e comprendono le seguenti poste di entrate:

Riscossione di crediti diversi	€	365.403,35
Incassi per lavori ed espropriazioni	€	2.153.344,41
Riscossione crediti bancari e assicurativi	€	73.313,06
Anticipazione su mutuo per lavori ex art.141	€	5.761.862,53

A fronte di tali accertamenti gli impegni in conto capitale ammontano ad € 9.389.208,22.=. Il disavanzo, come precedentemente indicato, è risultato di € 1.035.284,87.=, di cui € 501.612,47.= per T.F.S. del personale di ruolo, € 80.591,35.= per acquisizione di beni di uso durevole e software ed € 526.394,11.= quale differenziale negativo tra il cod.41401/E ed il cod.21102/U, riferiti all'esecuzione di opere pubbliche in concessione tuttora in corso.

La consistenza del personale al 31/12/2006 è la seguente:

ruolo professionale	n°	12
Aree A-B-C	n°	53
Ruolo ad esaurimento	n°	1
Sommano	n°	66
Operai a tempo indeterminato	n°	19
Operai a tempo determinato	n°	33

Gli accantonamenti, per indennità di anzianità, per il personale di ruolo (comprensivi delle quote a carico dell'INA), nonché per il personale operaio a tempo indeterminato, al 31/12/2006 risultano i seguenti:

TFS per il personale di ruolo	€ 5.093.221,17
Quota INA accantonata	€ 172.173,84
Quota INA anticipata anni precedenti	€ 29.392,25
TFR per il personale operaio	€ 369.240,66

La spesa impegnata per il personale ha presentato, al termine dell'esercizio, i seguenti risultati:

• Personale di ruolo	€ 3.102.575,58	
• Operai	€ 1.502.785,60	
• Contributi a carico Ente	€ 1.013.107,14	
• Indennità di missione	€ 206.582,76	
• Altre spese	€ <u>92.361,97</u>	
	Somma	€ 5.917.413,05
IRAP		€ <u>100.561,00</u>
	TOTALE	€ <u>6.017.974,05</u>

=====

Il presente conto consuntivo viene redatto in forma estremamente riassuntiva, causa la mancata approvazione da parte del Ministero vigilante del Bilancio Preventivo cui il presente documento fa riferimento.

L'Ente, pertanto, nel corso dell'anno 2006 ha provveduto ad impegnare prevalentemente le spese obbligatorie riferite al personale, nonché quelle in regime di esercizio provvisorio, consentito dall'art.23 del D.P.R. n.97 del 27/02/2003.

Tale misura ha forzatamente portato al contenimento della spesa ed ha consentito il superamento delle difficoltà create dalla mancata approvazione del bilancio di previsione, pur permanendo sospese talune voci del trattamento economico del personale, in particolare il fondo incentivante la produttività relativo agli anni pregressi, alla cui definizione si è in gran parte, ma non esaustivamente, pervenuti nel corso dell'esercizio, anche a seguito delle azioni giudiziarie instaurate dal personale e che hanno portato a varie assegnazioni di somme a tale titolo.

Le questioni che hanno caratterizzato l'attività dell'Ente sono di seguito riassunte.

Con decreto commissariale n. 528 del 21 aprile 2006 è stata costituita la "Società Idroelettrica Meridionale SpA" con partecipazione al capitale sociale al 20% da parte dell'Ente per la realizzazione e la gestione degli impianti di sfruttamento dei salti idraulici a valle degli sbarramenti e lungo gli adduttori realizzati dall'Ente, con particolare riferimento all'invaso ed all'adduttore Sinni, attraverso la quale sono state avviate le attività di progettazione per la realizzazione delle centrali di produzione presso la Torre 1 (in agro di Senise) e la Torre 3 (in agro di Matera) dello stesso adduttore Sinni (in agro di Ginosa) e predisposte le attività propedeutiche al ripristino di funzionalità di Torre 5.

Nell'anno in corso è stata data prosecuzione agli interventi finanziati con l'art. 141 della Legge Finanziaria 2000, dal Ministero dell'Economia e Finanze, giusto DM 19292 del 10/12/2002, ed in particolare:

- a) ristrutturazione dell'Adduttore San Giuliano in agro di Ginosa, Montescaglioso e Matera, importo in concessione € 24.972.329,14;
- b) lavori di completamento della galleria di derivazione delle acque all'invaso di Montecotugno dalla Traversa sul F. Sarmento, importo in concessione €5.954.856,75;
- c) Lavori di adeguamento del sistema di telecontrollo dell'adduttore Sinni, importo in concessione €1.597.085,82, giusto DM 1392959 del 23/12/2005;

Con i finanziamenti previsti dalla Legge Obiettivo ed in attuazione alla Delibera CIPE n° 54/04, sono stati avviati i “Lavori di ristrutturazione e manutenzione straordinaria e di adeguamento alle norme vigenti in materia di sicurezza dell’adduttore Sinni” per l’importo di € 15.529.670,71, finanziato attraverso mutuo contratto dalla Regione Basilicata con la Cassa DD.PP. pos. n. 4465934/00 del 28/9/2005.

Nell’ambito del Piano Nazionale Irriguo, giusta delibera CIPE 133/2002, rimodulata dallo stesso CIPE nella seduta del 20/12/2004 – Legge 350/2003, sono stati appaltati i lavori di adeguamento funzionale delle pere di captazione ed adduzione dalle sorgenti Tara in agro di Taranto” per l’importo di € 3.999.226,34.

La mancata definizione della componente industriale della tariffa relativa acqua all’ingrosso da parte del competente Comitato di Coordinamento per l’attuazione dell’Accordo di programma per l’utilizzazione delle risorse idriche tra Puglia e Basilicata ex art. 17 della Legge 36/1994, nonostante i formali impegni assunti da parte dello stesso, di definizione della stessa entro il mese di maggio c.a.

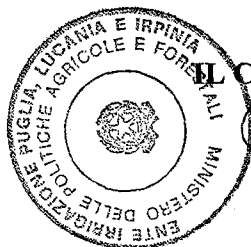
Nonostante gli impegni assunti, la componente industriale della tariffa, non trovava in realtà alcuna concreta definizione, per cui, a seguito dell’istruttoria del Collegio dei Revisori sul bilancio di previsione 2006, in cui erano state inserite le poste di entrata che avrebbero consentito il riequilibrio delle passività pregresse e le uscite correnti per l’anno di riferimento, il Ministero Vigilante manteneva sospeso il parere in merito all’approvazione di detto bilancio di previsione.

Con Decreto Ministeriale n°961 del 12 ottobre 2006 è stata nominata una nuova gestione commissariale, sino al riordino dell’Ente e comunque per un periodo non superiore ad 1 anno.

Le funzioni della gestione commissariale nella prospettiva del riordino istituzionale dell’Ente venivano successivamente e concretamente definite con il mandato previsto dal comma 1055 dell’art. 1 della Legge 296 del 27/12/2006 recante “*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2007)*” che così dispone “*Entro il 30 settembre 2007, il Commissario straordinario dell’Ente per lo Sviluppo dell’Irrigazione e della Trasformazione Fondiaria in Puglia, Lucania ed Irpinia (EIPLI), di cui al decreto legislativo del Capo provvisorio dello Stato 18 marzo 1947, n. 281, ratificato, con modificazioni, dalla legge 11 luglio 1952, n. 1005, effettua una puntuale ricognizione della situazione debitoria dell’EIPLI e definisce, con i creditori, un piano di rientro che trasmette al Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali che stabilisce le procedure amministrative e finanziarie per il risanamento dell’EIPLI. Dopo aver proceduto al risanamento finanziario dell’Ente, il Ministro delle Politiche Agricole Alimentari e forestali emana, d’intesa con le regioni Puglia, Basilicata e Campania, un decreto per la trasformazione dell’EIPLI in società per azioni, compartecipata dallo Stato e dalle regioni interessate. Al fine di concorrere alle*

esigenze più immediate dell'EIPLI è assegnato, allo stesso, un contributo straordinario di 5 milioni di euro per l'anno 2007", è stato dato mandato alla stessa Gestione Commissariale di effettuare una ricognizione dei debiti e dei crediti al fine della formulazione del detto Piano finanziario.

Conseguentemente, le azioni della Gestione Commissariale sono indirizzate all'adozione delle scelte più opportune per la prevista trasformazione dell'Ente in un nuovo Soggetto pubblico in particolare in Società per azioni partecipata tra Stato e le Regioni Puglia, Lucania e Campania, attraverso la definizione delle attività intrinseche alla funzione esercitata dall'Ente in Puglia, Lucania ed Irpinia, del personale preposto alla gestione delle opere stesse, nonché degli oneri finanziari legati alla corretta gestione e manutenzione sia in termini ordinari ma anche straordinari, in ottemperanza con le disposizioni di Legge e delle prescrizioni del RID (ex servizio Dighe del Ministero LL.PP.).



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Avv. Federico Massa)

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping loops and strokes, positioned to the right of the official stamp.

BILANCIO CONSUNTIVO

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE ENTRATE 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Avanzo di amministrazione presunto</i> <i>Fondo Iniziale di Cassa presunto</i>		0,00	4.713.083,86		0,00	1.300.862,82
	1 - C.I.AREA						
	1.1 TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI						
	1.1.2 ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	306.706,92	243.840,42	284.481,10	347.347,60	443.120,60	280.559,60
1.1.2.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	1.1.3 ALTRE ENTRATE						
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA	13.356.149,51	9.062.237,28	5.925.143,32	10.219.055,55	9.722.053,68	8.083.010,39
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	83.647,07	66.607,49	63.468,16	80.507,75	69.527,79	41.579,36
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	1.146.801,04	1.062.670,99	675.979,89	760.109,94	1.213.198,78	535.543,70
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.870,00	1.870,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	14.893.304,54	10.435.356,17	6.949.072,47	11.407.020,84	28.449.770,85	23.942.563,05
	C.I.AREA						
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	14.893.304,54	10.435.356,17	6.949.072,47	11.407.020,84	28.449.770,85	23.942.563,05

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE ENTRATE 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1 - C.I.AREA							
1.2	TITOLO 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E						
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	513.289,71	513.289,71
1.2.1.4	RISCOSSIONI CREDITI	7.764.270,38	2.518.747,76	2.153.344,41	7.398.867,03	505.221,75	769.241,21
1.2.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITA						
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	118.088,30	73.313,06	12.771,21	57.546,45	68.041,39	249.937,35
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	1.118.073,85	5.761.862,53	4.643.786,68	0,00	6.486.486,33	6.486.486,33
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	9.000.432,53	8.353.923,35	6.809.904,30	7.456.413,48	7.573.039,18	8.018.954,60
	C.I.AREA						
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	9.000.432,53	8.353.923,35	6.809.904,30	7.456.413,48	7.573.039,18	8.018.954,60

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE ENTRATE 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1 - C.I.AREA							
1.4	TITOLO 4 PARTITE DI GIRO						
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.177.589,53	3.226.049,09	1.791.410,85	742.951,29	2.418.844,39	2.261.057,78
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.177.589,53	3.226.049,09	1.791.410,85	742.951,29	2.418.844,39	2.261.057,78
	TOTALE PARTITE DI GIRO						
	C.I.AREA						
	TOTALE GENERALE PARTITE DI GIRO	2.177.589,53	3.226.049,09	1.791.410,85	742.951,29	2.418.844,39	2.261.057,78

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE ENTRATE 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Riepilogo dei titoli centro di responsabilità amministrativa</i>						
	C.I AREA						
	TITOLO 1	14.893.304,54	10.435.358,17	6.949.072,47	11.407.020,84	26.449.770,85	23.942.563,05
	TITOLO 2	9.000.432,53	8.353.923,35	6.809.904,30	7.456.413,48	7.573.039,18	8.018.954,60
	TITOLO 4	2.177.589,53	3.226.049,09	1.791.410,85	742.951,29	2.418.844,39	2.261.057,78
	Totale delle entrate C.I AREA	26.071.326,60	22.015.328,61	15.550.387,62	19.606.385,61	36.441.654,42	34.222.575,43

PARTE II

USCITE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE SPESA 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>		7.850.382,03			3.588.166,71	
	1 - C.I AREA						
	1.1 TITOLO 1 USCITE CORRENTI						
	1.1.1 FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	288.902,52	110.699,29	73.467,28	281.670,51	97.938,70	24.912,84
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	5.589.158,10	5.917.413,05	5.463.376,53	5.135.121,59	5.782.374,43	4.970.475,70
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E	12.540.102,61	3.209.458,23	2.528.809,47	11.857.453,85	6.666.899,14	2.838.528,84
	1.1.2 INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.943,81	0,00	0,00	8.943,81	94,08	94,08
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	314.071,79	155.992,39	132.914,56	290.993,96	137.953,17	124.353,44
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	8.085.358,16	6.644.325,96	2.007.409,41	3.448.441,61	956.747,96	838.710,18
	TOTALE USCITE CORRENTI	26.836.536,99	16.037.888,92	10.203.977,25	21.002.625,32	13.642.007,48	8.797.075,08
	C.I AREA						
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	26.836.536,99	16.037.888,92	10.203.977,25	21.002.625,32	13.642.007,48	8.797.075,08

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE SPESA 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1 - C.I.AREA							
1.2	TITOLO 2 USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE	5.744.738,90	8.807.004,40	7.219.240,60	4.156.975,10	19.076.320,41	19.175.901,99
1.2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	59.368,18	80.591,35	28.730,00	7.506,83	18.760,40	12.770,40
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE	1.656.222,37	501.612,47	141.976,56	1.295.586,46	740.071,14	781.725,84
1.2.2	ONERI COMUNI						
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	9.224.730,01	0,00	0,00	9.224.730,01	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	16.684.059,46	9.389.208,22	7.389.947,16	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.398,23
	C.I.AREA						
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	16.684.059,46	9.389.208,22	7.389.947,16	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.398,23

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE SPESA 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006				ANNO FINANZIARIO 2005				
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1	C.I.AREA									
1.4	TITOLO 4 PARTITE DI GIRO									
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.591.873,58	3.351.160,03	1.735.892,15	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.591.873,58	3.351.160,03	1.735.892,15	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08
	C.I.AREA									
	TOTALE GENERALE PARTITE DI GIRO	4.591.873,58	3.351.160,03	1.735.892,15	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE SPESA 2006

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Riepilogo dei titoli centro di responsabilità amministrativa</i>						
	C./AREA						
	TITOLO 1	26.836.536,99	16.037.888,92	10.203.977,25	21.002.625,32	13.642.007,48	8.797.075,08
	TITOLO 2	15.684.059,46	9.389.208,22	7.389.947,16	14.684.798,40	19.835.151,95	19.970.396,23
	TITOLO 4	4.591.873,58	3.351.160,03	1.735.892,15	2.976.605,70	3.201.804,13	2.042.881,08
	Totale delle uscite C./AREA	48.112.470,03	28.778.257,17	19.329.816,56	38.664.029,42	36.678.963,56	30.810.354,39

***RENDICONTO FINANZIARIO
GESTIONALE
2006
ALL. 10
(art.39, comma 1, lett.b)***

PARTE I

ENTRATE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE ENTRATE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni	
		Intiziali (1)	in aumento (2)	Variazioni in diminuzione (3)	Definitive (4)	Riscosse (5)	Rimaste da riscuotere (6)	Totale accertamenti (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(4 - 7)
030801/0	Affitti di immobili	61.974,82			61.974,82	38.406,66	22.568,16	61.974,82			
030804/0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI, CONTI CORRENTE E TESORERIA UNICA	25.000,00			25.000,00	4.632,66	0,00	4.632,66			20.367,34
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	86.974,82			86.974,82	44.041,32	22.568,16	66.607,48	0,00		20.367,34
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI										
030901/0	Recupero e rimborsi diversi	250.000,00			250.000,00	184.027,53	67.277,19	251.304,72	1.304,72		0,00
030902/0	RECUPERO DAI DIPENDENTI DI SOMME PERCIPITE CON ASSEGNAZIONE	643.521,00			643.521,00	255.535,09	555.891,21	811.366,27	187.845,27		
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	893.521,00			893.521,00	439.562,99	623.108,40	1.062.670,99	189.149,99		0,00
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
031001/0	ALTRE ENTRATE EVENTUALI	10.000,00			10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
031002/0	CREDITI VENDITA RISORSA IDRICA ANNI 2001 - 2002 - 2003	4.891.474,02			4.891.474,02						
031003/1	CREDITI PER TFR ASSEGNATI CON PROCEDURA G.E.	550.000,00			550.000,00						
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.451.474,02			5.451.474,02	0,00	0,00	0,00	0,00		

PARTE ENTRATE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA																
	Previsioni					Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni							
	Denominazione	Initiali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Totale accertamenti	in più	in meno							
Codice	(1)	(2)	(4-1)	(3)	(1-4)	(4)	(1+2-3)	(5)	(6)	(7-5)	(7)	(5+6)	(8)	(7-4)	(9)	(4-7)	
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																	
1.1.3 ALTRE ENTRATE		31.332.494,00				31.332.494,00			5.903.663,03	4.267.862,72		10.191.515,75		494.680,81		1.795.061,23	
1.1 ENTRATE CORRENTI		31.657.615,78	0,00		0,00	31.657.615,78			6.025.583,24	4.408.772,83		10.435.356,17		494.680,81		1.874.382,99	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE ENTRATE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
Code	Denominazione	Intziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Riscosse (5)	Rimaste da riscuotere (6)	Totale accertamenti (7)	in più (8)	in meno (9)	
			(4-1)	(1-4)	(1+2-3)		(7-5)	(5+6)	(7-4)	(4-7)	
051600/0	TRASFERIMENTI DALLLO STATO										
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI										
051600/0	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI										
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI										
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIA										
051700/0	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE										
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIA										
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO (ASSICURATIVE E BANCARI)	125.000,00			125.000,00	468,36	25.850,69	26.318,25		96.690,75	
051801/0	RISCOSSIONE CREDITI ASSICURATIVI PER TRATTAMENTO FINE SERVIZIO PERSONALE DIPENDENTE										
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO (ASSICURATIVE E BANCARI)										
051802/0	RISCOSSIONE CREDITI BANCARI PER TRATTAMENTO FINE SERVIZIO PERSONALE DIPENDENTE	0,00			0,00	0,00	46.973,81	46.973,81	46.973,81	0,00	0,00

PARTE ENTRATE

CAPITOLI	GESTIONE DI COMPETENZA									
	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
	Denominazione	iniziali (1)	in aumento (4-1) (2)	in diminuzione (1-4) (3)	Definitive (1+2-3) (4)	Riscosse (5)	Rimaste da riscuotere (7-5) (6)	Totale accertamenti (5+6) (7)	in più (7-4) (8)	in meno (4-7) (9)
062001/0 ANTICIPAZIONI DEL CONTO CORRENTE DI TESORERIA		5.000.000,00			5.000.000,00					
062002/0 ANTICIPAZIONI PER LAVORI IN CONCESSIONE		0,00			0,00					
062003/0 ASSUNZIONE DEBITI DIVERSI										
1.2.3.2 ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI		5.000.000,00			5.000.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.2.3.3 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI										
062100/0 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI										
1.2.3.3 EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI		0,00			0,00					
1.2.3 ACCENSIONE DI PRESTITI		26.169.131,94			26.169.131,94	4.643.788,68	1.118.073,65	5.761.862,53	0,00	10.735.269,41
1.2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE		35.496.031,94			35.496.031,94	6.797.621,45	1.556.301,90	8.353.923,35	412.377,16	17.322.485,75

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE ENTRATE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Riscosse (5)	Rimaste da riscuotere (6)	Totale accertamenti (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
1 - C.I.AREA											
1.4 TITOLO 4 PARTITE DI GIRO											
1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
072201/0 ENTRATE PER IVA		2.207.670,62			2.207.670,62	539.100,00	216.400,59	757.500,59		1.450.170,03	
072202/0 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI		120.000,00			120.000,00	31.542,27	8.263,79	39.806,06		80.193,94	
072203/0 ENTRATE PER RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		1.400.000,00			1.400.000,00	241.966,83	446.359,57	888.326,40		711.673,60	
072204/0 ENTRATE PER COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
072205/0 ENTRATE PER FONDI SPESA ONERI CONTRATTUALI		10.000,00			10.000,00						
072206/0 RISCOSSIONE DI SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E DI TERZI		400.000,00			400.000,00	115.012,03	40.419,47	155.431,50		244.568,50	
072207/0 ENTRATE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI		51.645,69			51.645,69	0,00	0,00	0,00		0,00	
072208/0 ENTRATE PER CHIUSURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICI		20.658,28			20.658,28	20.656,28	2.069,35	22.727,63	2.069,35		
072209/0 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI DI TRATTAMENTO ECONOMICO		4.228.311,00			4.228.311,00	646.016,76	916.238,15	1.562.256,91	0,00	2.666.054,09	

PARTE ENTRATE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Codice	Denominazione	Iniziali (1)	Variazioni		Definitive (1 + 2 - 3) (4)	Riscosse (5)	Rimaste da riscuotere (6)	Totale accertamenti (7)	in più (7 - 4) (8)
in aumento (4 - 1) (2)	in diminuzione (1 - 4) (3)										
DEL PERSONALE											
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		8.438.285,59			8.438.285,59	1.594.298,17	1.631.750,92	3.226.049,09	2.069,35	6.152.690,16
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		8.438.285,59			8.438.285,59	1.594.298,17	1.631.750,92	3.226.049,09	2.069,35	5.152.690,16
1.4	PARTITE DI GIRO		8.438.285,59			8.438.285,59	1.594.298,17	1.631.750,92	3.226.049,09	2.069,35	5.152.690,16
TOTALE GENERALE ENTRATE			75.591.933,31	0,00	0,00	75.591.933,31	14.417.502,86	7.597.826,75	22.015.328,61	909.127,32	24.348.508,50

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (13)	Variazioni (14-15)		Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18-19)		Totale residui attivi a fine esercizio (20)	
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)		
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI													
030704/0	Servizio di somministrazione risorsa idrica - uso irriguo	7.753.060,70	134.541,05	7.618.519,64	7.753.060,70			10.975.132,02	134.541,06	10.840.590,96		9.224.639,62		
030705/0	Servizio di somministrazione risorsa idrica - uso idroelettrico	22.466,72	0,00	22.466,72	22.466,72			2.533.466,72	0,00	2.533.466,72		22.466,72		
030706/0	Servizio di somministrazione risorsa idrica - uso civile	282.365,91	35.767,56	246.598,35	282.365,91			3.613.512,91	2.906.865,23	707.627,68		706.943,14		
030707/0	Servizio di somministrazione risorsa idrica - uso Industriale	666.511,48	334.775,56	334.735,90	666.511,48			4.433.073,28	2.847.754,81	1.585.318,47		1.910.949,28		
030709/0	Proventi per progettazione e realizzazione in concessione di opere pubbliche	1.491.650,74	0,00	1.491.650,74	1.491.650,74			1.684.290,97	36.992,22	1.647.328,75		1.491.650,74		
030713/0	REALIZZI PER CESSIONI DI MATERIALI FUORI USO	0,00		0,00	0,00			2.500,00	0,00	2.500,00		0,00		
030714/0	PROVENTI EX L. 109/94 E SUCC. PER COMPETENZE PROFESSIONALI RIFERITE AI COD. 10210-10206							117.677,69		117.677,69				
030715/0	ARRETRATI RISORSA IDRICA 1989/2005							11.759.926,12		11.759.926,12				
030716/0	ARRETRATI RISORSA IDRICA 2001/2005							0,00		0,00				
1.1.3.1	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI													
		10.219.055,55	505.084,20	9.713.971,35	10.219.055,55			35.119.679,71	5.926.143,32	14.780.865,86		13.356.149,51		

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	Denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (13)	Variazioni (14) - (15)		Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18) - (19)		Totale residui attivi a fine esercizio (20)
						in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
030801/0	Affitti di immobili	79.828,28	18.747,37	61.080,91	79.828,28			141.803,10	58.156,03		83.647,07	83.647,07
030804/0	INTERESSI ATTIVI SU MUTUI, DEPOSITI, CONTI CORRENTE E TESORERIA UNICA	679,47	679,47	0,00	679,47			25.679,47	5.312,13		20.367,34	0,00
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	80.507,75	19.426,84	61.080,91	80.507,75			167.482,57	63.468,16		104.014,41	83.647,07
1.1.3.3	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI											
030801/0	Recupero e rimborsi diversi	752.632,47	228.939,83	523.692,64	752.632,47			1.002.632,47	412.967,36		589.665,11	589.665,03
030902/0	RECUPERO DEI DIPENDENTI DI SOMME PERCEPITE CON ASSEGNAZIONE	7.477,47	7.477,47	0,00	7.477,47			850.998,47	265.012,53		387.985,94	555.831,21
1.1.3.3	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	760.109,94	236.417,30	523.692,64	760.109,94			1.853.630,94	678.979,89		977.651,05	1.148.801,04
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
031001/0	ALTRE ENTRATE EVENTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00			10.000,00	0,00		10.000,00	0,00
031002/0	CREDITI VENDITA RISORSA IDRICA ANNI 2001 - 2002 - 2003							4.891.474,02			4.891.474,02	
031003/1	CREDITI PER TFR ASSEGNATI CON PROCEDURA G.E.							550.000,00			550.000,00	

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12) (13 - 11)	Totali (13) (11 + 12)	Variazioni		Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio (18 + 12)	
							in più (14) (13 - 10)	in meno (15) (10 - 13)			in più (18) (17 - 16)	in meno (19) (16 - 17)		
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		0,00	0,00	0,00	0,00			5.451.474,02	0,00		0,00	0,00	
1.1.3	ALTRE ENTRATE		11.059.673,24	760.928,34	10.298.744,90	11.059.673,24			42.392.187,24	6.664.591,37		15.862.531,32	14.586.597,62	
1.1	ENTRATE CORRENTI		11.407.020,84	923.469,23	10.483.551,61	11.407.020,84	0,00	0,00	43.064.636,62	6.949.072,47	0,00	16.250.519,62	14.893.304,54	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (13)	Variazioni in più (14)	Variazioni in meno (15)	Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni in più (18)	Differenze rispetto alle previsioni in meno (19)	Totale residui attivi a fine esercizio (20)
1 - C.I.AREA												
1.2 TITOLO2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
1.2.1 ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI												
1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI												
041100/0 ALIENAZIONE DI IMMOBILI ED ALTRI DIRITTI REALI												
1.2.1.1 ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI							550.000,00					
1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE												
041201/0 ALIENAZIONE DI BENI MOBILI, ATTREZZATURE, MACCHINE ED AUTOMEZZI								10.000,00			10.000,00	
1.2.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE												
1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								10.000,00				
041301/0 REALIZZO TITOLI EMESSI E GARANTITI DALLO STATO, FONDARI ED ASSIMILATI												0,00
041302/0 REALIZZO DI ALTRI TITOLI DI CREDITO								0,00				

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni in più (14) (13 - 10) (14)	in meno (15) (10 - 13) (15)	Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni in più (18) (17 - 16) (18)	in meno (19) (16 - 17) (19)	Totale residui attivi a fine esercizio (20) (6 + 12) (20)
051500/0	TRASFERIMENTI DALLO STATO											
1.2.2.1	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00		0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI											
051600/0	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI											
1.2.2.2	TRASFERIMENTI DALLE REGIONI											
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIA											
051700/0	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE											
1.2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIA											
1.2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO (ASSICURATIVE E BANCAR)											
051801/0	RISCOSSIONE CREDITI ASSICURATIVI PER TRATTAMENTO FINE SERVIZIO PERSONALE DIPENDENTE	34.965,65	12.282,85	22.682,80	34.965,65			159.965,65	12.771,21	147.194,44	48.533,68	
051802/0	RISCOSSIONE CREDITI BANCARI PER TRATTAMENTO FINE SERVIZIO PERSONALE DIPENDENTE	22.580,80	0,00	22.580,80	22.580,80			22.580,80	0,00	22.580,80	69.554,61	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI/ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Variazioni (13)		Totali (11 + 12) (13)	Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18)		Totale residui attivi a fine esercizio (20)
					in più (14)	in meno (15)				in più (18)	in meno (19)	
062001/0	ANTICIPAZIONI DEL CONTO CORRENTE DI TESORERIA						5.000.000,00				5.000.000,00	
062002/0	ANTICIPAZIONI PER LAVORI IN CONCESSIONE						0,00				0,00	
062003/0	ASSUNZIONE DEBITI DIVERSI											
1.2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI						5.000.000,00	0,00			0,00	0,00
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI											
062100/0	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI											
1.2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI						0,00					
1.2.3	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00		0,00	28.189.191,94	4.643.788,68			11.853.343,26	1.118.073,86
1.2	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	7.458.413,48	12.282,85	7.444.130,63		7.458.413,48	42.952.445,42	6.809.904,30			25.887.960,32	9.000.432,53

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Variazioni (13-10)		Totali (11+12) (13)	Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni (16-17)		Totale residui attivi a fine esercizio (6+12) (20)
					in più (14)	in meno (15)				in più (18)	in meno (19)	
1 - C./AREA												
1.3 TITOLO3 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1.1 GESTIONI SPECIALI												
031101/0 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1.1 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1 GESTIONI SPECIALI							0,00		0,00		0,00	0,00
1.3 GESTIONI SPECIALI		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI										GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio (20)	
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)		
1 - C./AREA														
1.4 TITOLO 4 PARTITE DI GIRO														
1.4.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO														
1.4.1.1 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO														
072201/0 ENTRATE PER IVA			112.677,30	50.506,69	62.168,61	112.677,30			2.320.347,82	588.608,69	1.730.739,23	280.589,20		
072202/0 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI			397.909,48	70.915,32	326.994,16	397.909,48			517.909,48	102.457,99	415.451,49	335.257,95		
072203/0 ENTRATE PER RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI			136.793,30	49.774,20	87.019,10	136.793,30			1.536.793,30	291.741,03	1.245.052,27	593.378,67		
072204/0 ENTRATE PER COSTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI			0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		
072205/0 ENTRATE PER FONDI SPESA ONERI CONTRATTUALI									10.000,00		10.000,00			
072206/0 RISCOSSIONE DI SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E DI TERZI			5.161,39		5.161,39	5.161,39			405.161,39	115.012,03	290.149,36	45.580,86		
072207/0 ENTRATE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI			0,00		0,00	0,00			51.645,69	0,00	51.645,69	0,00		
072208/0 ENTRATE PER CHIUSURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICI									20.658,28	20.658,28	0,00	2.069,35		
072209/0 ENTRATE PER RITENUTE ERARIALI DI TRATTAMENTO ECONOMICO			90.409,82	25.914,47	64.495,35	90.409,82			4.318.720,82	671.933,23	3.646.787,59	980.735,50		

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA						
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Riscossi (11)	Rimaste da riscuotere (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui attivi a fine esercizio (6 + 12) (20)
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
	DEL PERSONALE												
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		742.951,29	197.112,68	545.838,61	742.951,29			9.181.296,88	1.791.410,85		7.328.180,34	2.177.589,53
1.4.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		742.951,29	197.112,68	545.838,61	742.951,29			9.181.296,88	1.791.410,85		7.328.180,34	2.177.589,53
1.4	PARTITE DI GIRO		742.951,29	197.112,68	545.838,61	742.951,29			9.181.296,88	1.791.410,85		7.328.180,34	2.177.589,53
TOTALE GENERALE ENTRATE			19.606.395,61	1.132.884,76	18.473.500,85	19.606.395,61	0,00	0,00	95.198.318,92	15.550.387,62	0,00	49.466.660,26	26.071.326,60

PARTE II

USCITE

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA											
		Previsioni					Somme impegnate					Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)			
010401/0	GESTIONE IMPIANTI DI CAPTAZIONE, RACCOLTA E GRANDE ADDUZIONE	3.728.640,00			3.728.640,00	79.011,16	2.708.638,82	2.787.650,66		-940.989,32			
010402/0	GESTIONE IMPIANTI DI AZIENDE AGRONOMICHE E CAMPI SPERIMENTALI	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
010403/0	GESTIONE IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE IRRIGUA	10.000,00			10.000,00	0,00							
010404/0	SPESE DI INDAGINE, PROGETTAZIONE, DIREZIONE E COLLAUDO LAVORI IN CONCESSIONE	260.000,00			260.000,00	95.969,87	24.227,59	120.196,45		-135.803,55			
010405/0	ONERI DI GESTIONE PER ATTIVITA' DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE E SVILUPPO	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
010406/0	SERVITU' PASSIVE E CANONI CONCESSIONI DIVERSE	1.760.000,00			1.760.000,00	0,00	33.508,61	33.508,61		-1.726.491,39			
010407/0	SPESE PER PRATICHE ESPROPRIATIVE E SISTEMAZIONE VOLTURE CATASTALI	122.000,00			122.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
010408/0	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI UFFICI PERIFERICI	6.000,00			6.000,00	3.784,61		3.784,61		-2.215,39			
010409/0	MANUTENZIONE DI UFFICI, LOCALI, BENI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO E IMPIANTI GENERICI	19.829,85			19.829,85	9.821,60	5.316,96	15.238,26		-4.591,59			
010410/0	MANUTENZIONE ESERCIZIO E LOCAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO ED AUTOVEICOLI IN USO	26.000,00			26.000,00	5.774,46	0,00	5.774,46		-20.225,54			

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali (1)	Variazioni		Definitive (1 + 2 - 3) (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7) (5 + 6)	in più (8)	in meno (9) (4 - 7)	
			in aumento (2) (4 - 1)	in diminuzione (3) (1 - 4)							
010411/0	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA ED ILLUMINAZIONE DEGLI UFFICI CENTRALI E PERIFERICI	37.000,00			37.000,00	12.664,96	6.792,40	18.457,36		-17.542,64	
010412/0	CANONI ACQUA E RACCOLTA RIFIUTI	5.000,00			5.000,00	1.225,28	0,00	1.225,28		-3.774,72	
010413/0	SPESE PER APPROVVIGIONAMENTO COMBUSTIBILE PER RISCALDAMENTO	65.000,00			65.000,00	550,98	20.227,93	20.778,91		-44.221,09	
010414/0	LIBRI, GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI DELL'ENTE	2.800,00			2.800,00	235,00	0,00	235,00		-2.565,00	
010415/0	MATERIALI DI CONSUMO DIVERSI, CANCELLERIA E STAMPATI	28.000,00			28.000,00	21.244,06		21.244,06		-6.755,94	
010416/0	GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI	10.000,00			10.000,00	5.880,42	1.473,00	7.153,42		-2.846,58	
010417/0	SPESE TELEFONICHE DI TELECOMUNICAZIONE, TELEGRAFICHE E POSTALI DELLE SEDI DELL'ENTE	60.000,00			80.000,00	38.328,10	21.015,50	60.343,60		-19.656,40	
010418/0	PREMI SERVIZI ASSICURATIVI DIVERSI	10.000,00			10.000,00	1.354,00	0,00	1.354,00		-8.646,00	
010419/0	SERVIZIO DI PULIZIA SEDI DELL'ENTE	65.000,00			55.000,00	828,00	41.450,74	42.278,74		-12.721,26	
010420/0	SERVIZI DI VIGILANZA, CUSTODIA E GUARDIANA	25.000,00			25.000,00	0,00	12.523,68	12.523,68		-12.476,32	
010421/0	SERVIZI DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO	3.000,00			3.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
010422/0	SPESE PER GARE, COMMISSIONI,	10.000,00			10.000,00	3.076,70		3.076,70		-6.923,30	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI										
010601/0	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLO STATO E CANONI ERARIALI	0,00			0,00	0,00	0,00				
010602/0	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI						0,00				
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	0,00			0,00						
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI										
010701/0	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	150.000,00			150.000,00	0,00	0,00				
010702/0	ONERI PER FINANZIAMENTI E MUTUI	0,00			0,00	0,00	0,00				
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	150.000,00			150.000,00						
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI										
010801/0	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	360.000,00			360.000,00	123.650,23	32.362,16	155.992,39		-194.007,61	
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	360.000,00			360.000,00	123.630,23	32.362,16	155.992,39		-194.007,61	
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
010901/0	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	5.000,00			5.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI	5.000,00			5.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
	ENTRATE CORRENTI										
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
011001/0	SPESE PER ASSISTENZA LEGALE, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI, INTERESSI ED ONERI RELATIVI	1.079.374,83			1.079.374,83	886.506,70	212.481,04	1.078.987,74		-387,09	
011002/0	FONDI RISERVA ED ACCANTONAMENTO	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
011003/0	ONERI VARI STRAORDINARI	10.000,00			10.000,00	423,46		423,46		-9.570,54	
011004/0	DIFFERENZA ONERI APPL. SENT. TAR PUGLIA	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00	
011005/0	SALDO TRATTAMENTO ACC. PERSONALE DI RUOLO A. 2001 2002 2003 2004	1.568.999,11			1.568.999,11	463.672,15	1.105.326,96	1.568.999,11			
011006/0	SPETTANZE STIP. DOVUTE AI DIP. PERIODO 2001 2002 2003 ASS. CON P.E.	4.891.474,02			4.891.474,02	74.500,00	0,00	74.500,00		-4.816.974,02	
011007/0	ONERI APPLICAZIONE SENTENZA C. DI STATO	4.227.228,27			4.227.228,27	46.019,00	3.075.390,05	3.921.409,65		-305.818,62	
011008/0	ONERI PER LA DEFINIZIONE DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ENTE - LEGGE 296/06 D.C. 620 DEL 27/9/07	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	11.777.076,23			11.777.076,23	1.451.127,34	5.193.186,65	6.644.326,96		-5.132.790,27	

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
1.1.2	INTERVENTI DIVERSI	12.522.076,23			12.522.076,23	1.574.757,54	5.225.560,81	6.800.318,35	0,00	-5.326.757,88	
1.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI										
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA					0,00					
010301/0	ONERI DOVUTI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA					0,00					
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	USCITE CORRENTI	25.365.172,31	0,00	0,00	25.366.172,31	6.002.630,02	10.035.256,90	16.037.866,92	0,01	-8.693.962,10	

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
	ANTICIPAZIONI										
021401/0	ANTICIPAZIONI ALLE IMPRESE SUI LAVORI IN CONCESSIONE					0,00					
021402/0	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI					0,00					
021403/0	DEPOSITI A CALUZIONE					0,00					
021404/0	MUTUI EDILIZI					0,00					
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI										
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO										
021501/0	USCITE PER TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (TFS) NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DELL'ENTE	1.270.124,13			1.270.124,13	53.170,49	422.102,73	475.273,22		-794.850,91	
021502/0	USCITE PER TFS NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DI COMPAGNIA ASSICURATRICE	125.000,00			125.000,00	488,36	25.850,89	26.339,25		-96.650,75	
021503/0	USCITE PER TFS NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DI ISTITUTO BANCARIO	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
1.2.1.5	INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.395.124,13			1.395.124,13	63.658,85	447.953,62	601.612,47		-893.511,66	

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
		Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
Codice	Denominazione	Iniziali (1)	Variazioni		Definitive (1 + 2 - 3) (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (7 - 4) (8)	in meno (4 - 7) (9)	
			in aumento (2)	in diminuzione (3)							
	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI 1.2.2.5 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI										
	032001/0 ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI SU LAVORI IN CONCESSIONE	1.690.141,44			1.690.141,44	0,00					
	032002/0 ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI DAL TESORIERE	5.000.000,00			5.000.000,00	0,00					
	032003/0 ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	0,00			0,00	0,00					
	1.2.2.5 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	6.690.141,44			6.690.141,44						
	1.2.2 ONERI COMUNI	6.700.141,44			6.700.141,44	0,00	0,00	0,00		0,00	
	1.2 USCITE IN CONTO CAPITALE	33.937.093,37			33.937.093,37	6.587.648,05	2.801.560,17	9.389.208,22	0,00	-17.297.743,71	

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni	
		iniziali (1)	in aumento (2)	in diminuzione (3)	Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
1 - C./AREA											
1.3	TITOLO3 GESTIONI SPECIALI										
1.3.1	GESTIONI SPECIALI										
1.3.1.1	GESTIONI SPECIALI										
031101/0	GESTIONI SPECIALI					0,00					
1.3.1.1	GESTIONI SPECIALI	0,00			0,00						
1.3.1	GESTIONI SPECIALI	0,00			0,00						
1.3	GESTIONI SPECIALI	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA									
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni			
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	
		Iniziali	in aumento (4 - 1)	Variazioni in diminuzione (1 - 4)	Definitive (1 + 2 - 3)	Pagate	Rimaste da pagare (7-5)	Totale Impegni (5+6)	in più (7-4)	in meno (4-7)	
1 - C.1 AREA											
1.4 TITOLO 4 PARTITE DI GIRO											
1.4.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
1.4.1.1 USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
042101/0 USCITE PER IVA		2.207.670,62			2.207.670,62	176.146,87	716.578,51	682.725,36		-1.314.945,24	
042102/0 USCITE PER RITENUTE ERARIALI		120.000,00			120.000,00	31.542,27	10.333,14	41.875,41		-76.124,59	
042103/0 USCITE PER RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		1.400.000,00			1.400.000,00	241.966,63	446.359,57	666.326,40		-711.673,60	
042104/0 RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI		0,00			0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
042105/0 USCITE PER ONERI CONTRATTUALI		10.000,00			10.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
042106/0 USCITE PER SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E TERZI		400.000,00			400.000,00	115.012,03	30.305,59	145.317,62		-254.682,38	
042107/0 USCITE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI		51.645,69			51.645,69	0,00	0,00	0,00		0,00	
042108/0 USCITA PER APERTURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICI		20.658,28			20.658,28	20.658,28		20.658,28			
042109/0 USCITE PER RITENUTE ERARIALI SU TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE		4.228.311,00			4.228.311,00	646.016,76	916.238,18	1.662.266,94		-2.666.064,06	

PARTE USCITE

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA										
		Previsioni			Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni			
Codice	Denominazione	Iniziali (1)	Variazioni		Definitive (4)	Pagate (5)	Rimaste da pagare (6)	Totale Impegni (7)	in più (8)	in meno (9)	in più (7-4)	in meno (4-7)
			in aumento (2)	in diminuzione (3)									(1-4)	(5+6)
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.438.285,59			8.438.285,59	1.231.345,04	2.119.814,99	3.351.160,03				-5.025.479,87
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.438.285,59			8.438.285,59	1.231.345,04	2.119.814,99	3.351.160,03				-5.025.479,87
1.4	PARTITE DI GIRO	8.438.285,59			8.438.285,59	1.231.345,04	2.119.814,99	3.351.160,03				-5.025.479,87
TOTALE GENERALE USCITE		67.741.551,27	0,00	0,00	67.741.551,27	13.821.623,11	14.568.634,06	28.778.257,17		0,01		-31.017.185,88

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13) (11 + 12)	Variazioni (14) (13 - 10)		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18) (17 - 16)		Totale residui passivi a fine esercizio (9 + 12)
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
		Disavanzo resunto di amministrazione				3.588.168,71							
1 - C./AREA													
1.1 TITOLO1 USCITE CORRENTI													
1.1.1 FUNZIONAMENTO													
1.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE													
010101/0 COMPENSI DI INDENNITA' E RIMBORSI ALL'ORGANO AMMINISTRATIVO			212.702,33	39.872,67	172.829,66	212.702,33	0,00	0,00	305.664,57	60.230,23	0,00	245.434,34	245.434,34
010102/0 COMPENSI INDENNITA' E RIMBORSI A COLLEGIO DEI REVISORI E DELEGATO DALLA CORTE DEI CONTI			48.988,18	0,00	48.988,18	48.988,18			79.662,25	13.237,05		66.425,20	53.468,18
1.1.1.1 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE			261.670,51	39.872,67	221.797,84	261.670,51	0,00	0,00	385.326,82	73.467,28	0,00	311.859,54	298.902,62
1.1.1.2 ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO													
010201/0 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSIAL PERSONALE			254.007,65	76.305,04	177.702,61	254.007,65			2.181.637,35	1.724.787,61		456.849,74	360.165,88
010202/0 COMPENSI PERSONALE TEMPO DETERMINATO			159.035,69	53.275,14	105.757,55	159.035,69			1.776.881,13	1.303.317,14		473.563,99	359.504,15
010203/0 COMPENSI INCENTIVANTI LA PRODUTTIVITA'			2.420.057,83	942.666,36	1.477.391,47	2.420.057,83			3.691.667,57	1.369.762,35		2.321.925,22	2.321.925,22
010204/0 ALTRE INDENNITA'					0,00				0,00			0,00	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (20)
						in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
010401/0	GESTIONE IMPIANTI DI CAPTAZIONE, RACCOLTA E GRANDE ADDUZIONE	7.000.928,46	1.532.332,77	5.368.595,69	7.000.928,46			10.729.568,46	1.711.343,93		9.018.224,53	8.077.235,21
010402/0	GESTIONE IMPIANTI DI AZIENDE AGRONOMICHE E CAMPI SPERIMENTALI			0,00				0,00			0,00	0,00
010403/0	GESTIONE IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE IRRIGUA							10.000,00				
010404/0	SPESE DI INDAGINE, PROGETTAZIONE, DIREZIONE E COLLAUDO LAVORI IN CONCESSIONE	1.882.872,75	398.382,60	1.483.490,15	1.882.872,75			2.142.872,75	485.351,47		1.647.521,28	1.507.717,73
010405/0	ONERI DI GESTIONE PER ATTIVITA' DI RICERCA, SPERIMENTAZIONE E SVILUPPO			0,00				0,00			0,00	0,00
010406/0	SERVITU' PASSIVE E CANONI CONCESSIONI DIVERSE	2.428.340,29	0,00	2.428.340,29	2.428.340,29			4.189.340,29				2.462.848,90
010407/0	SPESE PER PRATICHE ESPROPRIATIVE E SISTEMAZIONE VOLTURE CATASTALI	97.778,14		97.778,14	97.778,14			219.778,14				97.778,14
010408/0	FITTO LOCALI E SPESE CONDOMINIALI UFFICI PERIFERICI	16.113,46		16.113,46	16.113,46			22.113,46	3.784,61		18.328,85	18.113,46
010409/0	MANUTENZIONE DI UFFICI, LOCALI, BENI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO E IMPIANTI GENERICI	30.851,93	4.032,00	26.819,93	30.851,93			50.681,73	13.953,60		36.728,13	32.196,56
010410/0	MANUTENZIONE ESERCIZIO E LOCAZIONE DI MEZZI DI TRASPORTO ED AUTOVETTURE IN USO	805,70	0,00	805,70	805,70			26.805,70	5.774,46		21.031,24	805,70

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (20)
Codice	Denominazione	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)
010411/0	SPESE PER ENERGIA ELETTRICA ED ILLUMINAZIONE DEGLI UFFICI CENTRALI E PERIFERICI			0,00					37.000,00	12.664,96	24.335,04	6.792,40
010412/0	CANONI ACQUA E RACCOLTA RIFIUTI	1.688,55	0,00	1.688,55	1.688,55				6.688,55	1.225,28	5.463,27	1.688,55
010413/0	SPESE PER APPROVVIGIONAMENTO COMBUSTIBILE PER RISCALDAMENTO	34.610,64		34.610,64	34.610,64				99.610,64	560,98	99.069,66	54.838,57
010414/0	LIBRI, GIORNALI, RIVISTE E PUBBLICAZIONI DELL'ENTE	1.328,33		1.328,33	1.328,33				4.128,33	295,00	3.893,33	1.328,33
010415/0	MATERIALI DI CONSUMO DIVERSI, CANCELLERIA E STAMPATI	20.142,15	604,80	19.537,35	20.142,15				48.142,15	21.848,86	26.293,29	19.537,35
010416/0	GESTIONE SISTEMI INFORMATIVI	4.250,44	0,00	4.250,44	4.250,44				14.250,44	5.680,42	8.570,02	5.723,44
010417/0	SPESE TELEFONICHE DI TELECOMUNICAZIONE, TELEGRAFICHE E POSTALI DELLE SEDI DELL'ENTE	0,01		0,01	0,01				80.000,01	38.328,10	40.671,91	21.015,51
010418/0	PREMI SERVIZI ASSICURATIVI DIVERSI	22.508,73		22.508,73	22.508,73				32.508,73	1.354,00	31.154,73	22.508,73
010419/0	SERVIZIO DI PULIZIA SEDI DELL'ENTE	120.076,86	47.641,66	72.435,30	120.076,86				175.076,86	48.469,56	126.607,30	113.886,04
010420/0	SERVIZI DI VIGILANZA, CUSTODIA E GUARDIANA	14.308,71	13.721,04	595,67	14.308,71				39.306,71	13.721,04	25.585,67	13.109,35
010421/0	SERVIZI DI TRASPORTO E FACCHINAGGIO			0,00					14.022,35		0,00	0,00
010422/0	SPESE PER GARE, COMMISSIONI,	11.032,35	0,00	11.032,35	11.032,35				12.504,04	3.076,70	9.427,34	11.032,35

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni (14-15)		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18-19)		Totale residui passivi a fine esercizio (6+12)
					in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
010423/0 COMITATI, CONCORSI ACCERTAMENTI SANITARI ED ASSIMILABILI	2.504,04		2.504,04	2.504,04				257,30		4.742,70	2.504,04
010424/0 MOSTRE, CONVEGNI, SPESE DI RAPPRESENTANZA, ASSOCIATIVE E DI SUPPORTO FUNZIONALE	28.397,64		28.397,64	28.397,64				1.018,90		37.378,74	35.678,35
010425/0 SPESE PER SERVIZI ED ELABORATI TECNICI, TRADUZIONI, COPISTERIA E VARIE			0,00					10.963,00		14.047,00	13.351,32
010426/0 SERVIZI PROFESSIONALI ESTERNI, NUCLEO DI VALUTAZIONE, TECNICI DI GESTIONE E VARIE	137.916,67	122.932,12	14.984,55	137.916,67				136.217,30		85.699,37	22.472,55
1.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	11.867.463,85	2.220.846,89	9.638.809,96	11.867.463,85			18.244.723,70	2.626.809,47		11.284.763,46	12.640.102,61
1.1.1 FUNZIONAMENTO	17.254.246,84	3.695.780,80	13.618.465,14	17.254.246,84	0,00	0,00	30.098.342,01	8.063.653,28	0,00	17.525.147,75	18.428.165,23
1.1.2 INTERVENTI DIVERSI											
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			0,00							0,00	0,00
010500/0 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00			240.000,00	0,00		0,00	0,00
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI							240.000,00	0,00		0,00	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	Codice	Denominazione	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					
			Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12) (13 - 11) (13)	Totali (11 + 12) (13)		Variazioni (13 - 10) (15) (10 - 13)		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18) (17 - 16) (19) (16 - 17) (20)		Totale residui passivi a fine esercizio (6 + 12)
						in più (14) (13 - 10)	in meno (15) (10 - 13)	in più (18) (17 - 16)	in meno (19) (16 - 17)					
	1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI												
	010601/0	TRASFERIMENTI PASSIVI ALLO STATO E CANONI ERARIALI							0,00					
	010602/0	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI												
	1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI							0,00					
	1.1.2.3	ONERI FINANZIARI												
	010701/0	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	8.943,81	0,00	8.943,81	8.943,81	8.943,81		156.943,81				8.943,81	
	010702/0	ONERI PER FINANZIAMENTI E MUTUI			0,00	0,00			0,00				0,00	
	1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	8.943,81		8.943,81	8.943,81			156.943,81				8.943,81	
	1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI												
	010801/0	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	290.993,86	9.284,33	281.709,63	290.993,86			640.993,86	132.914,56			508.079,40	314.071,79
	1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	290.993,86	9.284,33	281.709,63	290.993,86			640.993,86	132.914,56			508.079,40	314.071,79
	1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI												
	010801/0	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI			0,00	0,00			5.000,00				0,00	0,00
	1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI	0,00	0,00	0,00	0,00			5.000,00	0,00			0,00	0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (6 + 12) (20)
						in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
ENTRATE CORRENTI												
1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
011001/0 SPESE PER ASSISTENZA LEGALE, LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI, INTERESSI ED ONERI RELATIVI	3.439.573,38	556.282,10	2.883.291,28	3.439.573,38			4.516.948,21	1.422.788,80		3.096.159,41		3.095.772,32
011002/0 FONDI RISERVA ED ACCANTONAMENTO			0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
011003/0 ONERIVARI STRAORDINARI	8.868,23	0,00	8.868,23	8.868,23			18.868,23	429,46		18.438,77		8.868,23
011004/0 DIFFERENZA ONERI APPL. SENT. TAR PUGLIA			0,00	0,00			0,00			0,00		0,00
011005/0 SALDO TRATTAMENTO ACC. PERSONALE DI RUOLO A. 2001/2002 2003 2004							1.568.999,11	463.672,15		1.105.326,96		1.105.326,96
011006/0 SPETTANZE STIP. DOVUTE AI DIP. PERIODO 2001/2002 2003 ASS. CON P.E.							4.891.474,02	74.500,00		4.816.974,02		0,00
011007/0 ONERI APPLICAZIONE SENTENZA C. DI STATO							4.227.228,27	46.019,00		4.181.209,27		3.875.390,65
011008/0 ONERI PER LA DEFINIZIONE DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE DELL'ENTE - LEGGE 298/06 D.C. 820 DEL 27/3/07							0,00			0,00		0,00
1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.448.441,61	556.282,10	2.882.159,51	3.448.441,61			15.225.517,84	2.007.409,41		13.218.108,43		8.085.368,16

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (6 + 12) (20)
						in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
1.1.2	INTERVENTI DIVERSI	3.748.379,38	565.566,43	3.182.812,95	3.748.379,38			16.270.455,61	2.140.323,97		13.726.187,63	8.408.373,76
1.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI											
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA											
010301/0	ONERI DOVUTI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA											
1.1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00	0,00
1.1.4	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI											
1.1	USCITE CORRENTI	21.002.625,32	4.201.347,23	16.801.278,09	21.002.625,32	0,00	0,00	46.368.797,62	10.208.977,25	0,00	31.251.335,56	26.858.536,99

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (20) (6 + 12)
					in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
ANTICIPAZIONI											
021401/0 ANTICIPAZIONI ALLE IMPRESE SUI LAVORI IN CONCESSIONE											
021402/0 CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI											
021403/0 DEPOSITI A CAUZIONE											
021404/0 MUTUI EDILIZI											
1.2.1.4 CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI											
1.2.1.5 INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO											
021501/0 USCITE PER TRATTAMENTO DI FINE SERVIZIO (TFS) NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DELL'ENTE	1.215.819,09	76.094,86	1.139.784,23	1.215.819,09			2.485.943,22	129.205,95	2.866.737,87	1.561.886,96	
021502/0 USCITE PER TFS NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DI COMPAGNIA ASSICURATRICE	79.787,37	12.282,85	67.484,52	79.787,37			204.767,37	12.771,21	191.996,16	93.335,41	
021503/0 USCITE PER TFS NEL CORSO DELL'ESERCIZIO A CARICO DI ISTITUTO BANCARIO			0,00				0,00		0,00	0,00	
1.2.1.5 INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1.295.586,46	88.317,71	1.207.268,75	1.295.586,46			2.690.710,89	141.976,56	2.848.734,03	1.655.222,37	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (20)	
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)		
		RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI 1.2.2.5 ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	9.224.730,01	0,00	9.224.730,01	9.224.730,01			10.914.871,45			9.224.730,01		
	032001/0	ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI SU LAVORI IN CONCESSIONE							5.000.000,00					
	032002/0	ESTINZIONE DI ANTICIPAZIONI DAL TESORIERE			0,00				0,00			0,00		
	032003/0	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI												
	1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	9.224.730,01		9.224.730,01	9.224.730,01			15.914.871,45			9.224.730,01		
	1.2.2	ONERI COMUNI	9.224.730,01	0,00	9.224.730,01	9.224.730,01			15.924.871,45	0,00	0,00	9.224.730,01		
	1.2	USCITE IN CONTO CAPITALE	14.584.798,40	802.299,11	13.682.499,29	14.684.798,40			48.821.891,77	7.389.947,16	25.187.073,16	16.684.069,46		

CAPITOLI		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
		Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (20) (5 + 12)
						in più (14) (13 - 10)	in meno (15) (10 - 13)			in più (18) (17 - 16)	in meno (19) (16 - 17)	
1 - C.I.AREA												
1.3 TITOLO 3 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1.1 GESTIONI SPECIALI												
031101/0 GESTIONI SPECIALI												
1.3.1.1 GESTIONI SPECIALI	0,00		0,00	0,00			0,00					0,00
1.3.1 GESTIONI SPECIALI	0,00		0,00	0,00			0,00					0,00
1.3 GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00		0,00		0,00

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA						
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (13)	Variazioni (14-15)		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni (18-19)		Totale residui passivi a fine esercizio (20)
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)	
1 - C./AREA													
1.4	TITOLO4 PARTITE DI GIRO												
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO												
042101/0	USCITE PER IVA	2.350.489,35	357.943,12	1.992.556,23	2.350.489,35				534.089,99	4.558.169,97	4.024.079,98	2.709.134,74	
042102/0	USCITE PER RITENUTE ERARIALI	390.647,49	70.915,32	319.732,17	390.647,49				102.457,59	510.647,49	408.189,90	330.085,31	
042103/0	USCITE PER RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	136.793,30	49.774,20	87.019,10	136.793,30				291.741,03	1.536.793,30	1.245.052,27	533.379,67	
042104/0	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI			0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	
042105/0	USCITE PER ONERI CONTRATTUALI								10.000,00				
042106/0	USCITE PER SOMME DOVUTE PER CONTO DEL PERSONALE E TERZI	8.251,73	0,00	8.251,73	8.251,73				408.251,73	408.251,73	293.298,70	38.557,32	
042107/0	USCITE PER CONTI SOSPESI E DIVERSI			0,00					51.645,69				0,00
042108/0	USCITA PER APERTURA FONDO CASSA E SPESE ECONOMICI								20.659,28	20.659,28			
042109/0	USCITE PER RITENUTE ERARIALI SU TRATTAMENTO ECONOMICO DEL PERSONALE	90.413,83	25.914,47	64.499,36	90.413,83				671.933,23	4.316.724,83	3.646.791,60	960.737,54	

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA			
	Codice	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (10)	Pagati (11)	Rimaste da pagare (12)	Totali (11 + 12) (13)	Variazioni		Previsioni (16)	Pagamenti (17)	Differenze rispetto alle previsioni		Totale residui passivi a fine esercizio (6 + 12) (20)	
							in più (14)	in meno (15)			in più (18)	in meno (19)		
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.976.605,70	504.547,11	2.472.058,59	2.976.605,70			11.414.891,29	1.735.892,15		9.617.353,45	4.591.873,56		
1.4.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.976.605,70	504.547,11	2.472.058,59	2.976.605,70			11.414.891,29	1.735.892,15		9.617.353,45	4.591.873,56		
1.4	PARTITE DI GIRO	2.976.605,70	504.547,11	2.472.058,59	2.976.605,70			11.414.891,29	1.735.892,15		9.617.353,45	4.591.873,56		
TOTALE GENERALE ENTRATE		38.664.029,42	5.508.183,45	33.155.835,97	38.664.029,42	0,00	0,00	106.405.580,88	19.329.816,56	0,00	66.055.762,16	48.112.470,03		

ALLEGATO 15
(previsto dall'art.45 comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		4.713.083,86
Riscossioni	in c/competenza	14.417.502,86
	in c/residui	1.132.884,76
		15.550.387,62
Pagamenti	in c/competenza	13.821.623,11
	in c/residui	5.808.193,45
		19.629.816,56
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		633.654,92
Residui attivi	degli esercizi precedenti	18.473.500,85
	dell'esercizio	7.597.825,75
		26.071.326,60
Residui passivi	degli esercizi precedenti	33.155.835,97
	dell'esercizio	14.956.634,06
		48.112.470,03
Disavanzo di amministrazione dell'esercizio		-21.407.488,51

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2006 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto	.....
ai Fondi per rischi ed oneri (*)	.....
.....	
.....	
al Fondo ripristino investimenti	.....
per i seguenti altri vincoli	.....
.....	
.....	
Totale parte vincolata	
Parte disponibile		
.....	
.....	
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio.....	.....
Totale parte disponibile	
Totale risultato di amministrazione presunto	

(*) Vds art.19 del Regolamento

ALLEGATO 11
(previsto dall'art.41, comma 1)

CONTO ECONOMICO

	Anno 2006		Anno 2005	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		9.025.275,06		9.689.469,22
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		1.405.448,45		17.264.168,37
Totale valori della produzione (A)		10.430.723,51		26.953.637,59
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		37.293,22		2.659,49
7) per servizi**		9.794.325,15		7.606.789,43
8) per godimento beni di terzi**		21.736,36		9.070,02
9) per il personale**		5.917.413,05		5.880.313,13
a) salari e stipendi	4.605.361,18		4.558.116,04	
b) oneri sociali	1.013.107,14		850.736,66	
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	298.944,73		471.460,43	
10) Ammortamenti e svalutazioni		40.679,37		39.247,38
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	437,55		437,55	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	38.809,83		38.809,83	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		526.394,11		12.083.612,33
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		429,46		5.128,16
Totale costi (B)		16.338.270,72		25.626.819,94
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-5.907.547,21		1.326.817,65
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		4.632,66		9.422,97
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	4.632,66		9.422,97	
17) Interessi e altri oneri finanziari		0,00		94,08
17- bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		4.632,66		9.328,89

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Anno 2006		Anno 2005	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella/attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nella/attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze attive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)		-5.902.914,55		1.336.146,54
Imposte dell'esercizio		155.992,39		137.953,17
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-6.058.906,94		1.198.193,37

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett.c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett.c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett.d)

ALLEGATO 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

		ANNO 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'	ANNO 2006	ANNO 2005	
A)	CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI, PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	306.706,92	347.347,60	PATRIMONIO NETTO	870.701,54	870.701,54	
							Fondo di dotazione
B)	IMMOBILIZZAZIONI <i>Immobilizzazioni immateriali</i> 1) Costi d'impianto e di ampliamento 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno. 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili 5) Avviamento 6) Immobilizzazioni in corso e acconti 7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi 9) Altre			I. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
				II. Riserve di rivalutazione			
				III. Contributi a fondo perduto			
				IV. Contributo per ripiano disavanzi	20.658,28	20.658,28	
				V. Riserve statutarie (fondo svalutazione crediti)			
				VI. Altre riserve distintamente indicate (fondo ammortamento)	1.107.805,51	1.065.250,09	
				VII. Disavanzi economici portati a nuovo	47.752.197,82	48.950.391,19	
				VIII. Avanzo/Disavanzo economico d'esercizio	-6.058.905,94	1.198.193,37	
					Totale Patrimonio netto (A)	55.810.270,09	49.708.807,73
		C)	CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE 1) per contributi a destinazione vincolata 2) per contributi indistinti per la gestione 3) per contributi in natura				
				Totale contributi in conto capitale (B)			

Stato patrimoniale

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ATTIVITA'		ANNO 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'		ANNO 2006	ANNO 2005
d) altre imprese e) altri enti 2) Crediti: a) verso imprese controllate b) verso imprese collegate c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici d) verso altro 3) Altri titoli 4) Crediti finanziari diversi Totale Totale immobilizzazioni (B)		103.462,58	103.462,58	C) FONDO PER RISCHI ED ONERI 1) per trattamento di quiescenza ed obblighi simili 2) per imposte 3) per altri rischi ed oneri futuri 4) per ripristino investimenti Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)			
		105.468,58	105.467,58				
		3.265.372,08	3.420.128,71	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		5.664.027,92	4.525.723,49
C) I. ATTIVO CIRCOLANTE <i>Rimanenze</i> 1) materie prime, sussidiarie e di consumo 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati 3) lavori in corso 4) prodotti finiti e merci 5) acconti Totale I. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) crediti verso utenti, clienti, ecc.		95.699,47	95.699,47				
		95.699,47	95.699,47				
2) crediti verso iscritti, soci e terzi 3) crediti verso imprese controllate e collegate 4) crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		9.224.639,62	7.753.060,70	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo 1) obbligazioni 2) verso le banche 3) verso altri finanziatori 4) acconti 5) debiti verso fornitori		8.943,81	8.943,81
		22.466,72	22.466,72			0,00	0,00
		706.543,14	282.365,90			0,00	0,00
		1.910.849,29	669.511,48				
		11.864.498,77	8.727.404,80				
		1.491.650,75	1.491.650,75				
		7.398.867,03	7.398.867,03				
		8.890.517,76	8.890.517,78				
4- bis) crediti tributari 4- ter) imposte anticipate 5) crediti verso altri		83.647,07	80.507,75			12.519.958,89	11.657.453,85
		590.968,83	780.109,94			5.744.738,30	4.156.975,10
						12.038,18	7.506,83

Stato patrimoniale

XVI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		ANNO 2006	ANNO 2005	PASSIVITA'		ANNO 2006	ANNO 2005
ATTIVITA'							
I. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				6) rappresentati da titoli di credito			
1) Partecipazioni in imprese controllate		555.831,21	57.546,45	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti			
2) Partecipazioni in imprese collegate		118.088,30	742.951,29	8) debiti tributari		314.071,79	290.993,96
3) Altre partecipazioni		2.177.589,53	1.643.120,43	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale			
4) Altri titoli		3.528.131,94	19.261.043,01	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute			
Totale		24.283.148,49	19.261.043,01	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		9.224.730,01	9.224.730,01
I. <i>Disponibilità liquide</i>				12) debiti diversi		296.902,52	261.670,51
1) depositi bancari e postali		172.173,84	172.173,84	Totale		43.066.284,10	38.666.034,42
2) assegni		172.173,84	172.173,84	Totale debiti (E)		104.540.582,11	92.900.565,64
3) denaro e valori in cassa		933.654,92	4.713.083,86	RATEI E RISCONTI			
Totale		933.654,92	4.713.083,86	1) Ratei passivi			
Totale attivo circolante (C)		25.484.676,72	24.242.000,18	2) Risconti passivi			
D) RATEI E RISCONTI				3) Aggio su prestiti			
1) Ratei attivi				4) Riserve tecniche			
2) Risconti attivi				Totale ratei e risconti (D)		0,00	0,00
Totale ratei e risconti (D)				Totale passivo e netto		104.540.582,11	92.900.565,64
Totale attivo		29.066.755,72	28.009.476,49				

CONSISTENZA DEL PERSONALE AL 31.12.2006

DIRIGENTI	0
QUALIFICA AD ESAURIMENTO	1
" FUNZIONALE X - Professionale	12
" " C 5	1
" " C 4	8
" " C 3	23
" " C 1	6
" " B 3	7
" " B 2	1
" " B 1	7
	<hr/>
TOTALE	66
PERS. OPERAIO A TEMPO INDETERMINATO	19
PERS. OPERAIO STAGIONALE	33
(espresso in uomini/giornate)	