

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 1210
TAB. 12
Annesso 5

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 1714)

approvato dalla Camera dei deputati il 13 novembre 2008

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 14 novembre 2008*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2009
e bilancio pluriennale per il triennio 2009-2011**

TABELLA n. 12

**Stato di previsione del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali
per l'anno finanziario 2009**

—————
ANNESSO N. 5
—————

CONTO CONSUNTIVO

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

TABELLA N. 12

**Stato di previsione del Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali
per l'anno finanziario 2009**

ANNESSO N. 5

CONTO CONSUNTIVO

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2007

NOTA INTEGRATIVA

al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2007

Arezzo, li 04 giugno 2008

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2007 di cui la Nota Integrativa costituisce parte integrante ai sensi del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 "regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli Enti Pubblici di cui alla Legge 20 marzo 1975, n. 70", corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatta nel rispetto del principio della chiarezza e con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

La Nota Integrativa è stata redatta a norma dell' art. 2427 del Codice Civile.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DEI VALORI DI BILANCIO

I criteri utilizzati nella formazione del Conto Consuntivo chiuso al 31 dicembre 2007 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del Consuntivo degli esercizi precedenti, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi. La valutazione delle voci del rendiconto è stata fatta ispirandosi a criteri di prudenza e competenza. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione dei singoli elementi componenti le poste di bilancio in maniera precisa e puntuale, mentre in ottemperanza al principio di competenza si è tenuto conto dell'effetto dei proventi e degli oneri a prescindere dai momenti in cui si sono concretizzate le manifestazioni numerarie. La continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione ha inoltre permesso la comparabilità del Consuntivo tra vari esercizi.

- Immobilizzazioni

Gli immobili di proprietà dell'Ente fino all'esercizio 1996 sono stati iscritti in Bilancio al costo storico di acquisto pari a £. 172.096.224. A seguito della circolare Ministero Agricoltura n.110339 in data 10 febbraio 1997 (di recepimento e trasmissione delle note 19.08.1996 n. 169266 e 27.12.1996 n. 217256 del Ministero del Tesoro – Ragioneria Generale dello Stato – I.G.F.) si è provveduto alla rivalutazione degli stessi in base a quanto previsto dalla Legge 662/1996 (collegato alla finanziaria 1997) e cioè moltiplicando la rendita catastale per il coefficiente 100 determinando così il nuovo valore in £. 4.003.450.500 (pari ad euro 2.067.609,62). Per quanto riguarda i beni mobili, le auto ed i macchinari di ufficio le iscrizioni a bilancio avvengono al costo storico di acquisto ed esposti al netto degli ammortamenti.

- Ammortamenti

Gli ammortamenti dei mobili, auto e macchinari sono stati calcolati sulla base della residua possibilità di utilizzazione di ogni singolo cespite.

- Trattamento di fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto è stato calcolato sulla base di una mensilità per ogni anno di servizio come previsto dalla normativa vigente.

- Fondo rischi ed oneri

E' stato istituito un fondo per rinnovo contratti ai dipendenti in base ai presumibili costi che comporterà per l'Ente l'applicazione del nuovo C.C.N.L. del Parastato giunto praticamente in avanzata fase conclusiva di contrattazione.

- Gestione Residui

La gestione residui rappresenta nella parte attiva le somme accertate ed ancora da riscuotere, mentre in quella passiva gli impegni assunti ed ancora da pagare. Tale gestione si incentra per oltre il 90% nella gestione dei lavori pubblici in concessione e quindi da debiti (anticipazioni concesse e recuperate per stati di avanzamento lavori) e crediti (per lavori pubblici eseguiti in attesa di rimborso).

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DEI VALORI DI BILANCIO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

- Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni materiali sono rappresentate dai beni immobili di proprietà (edificio della sede di Arezzo ed edificio e garage dell'ufficio di Perugia) rivalutati dal 1997 come sopra specificato e dai beni mobili, auto e macchinari. Quest'ultima voce ha subito una variazione in meno rispetto all'esercizio precedente di 24.110,95 euro rappresentata dalla differenza tra gli acquisti (+22.641,00) e gli ammortamenti di esercizio (-46.751,95).

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dal residuo fondo patrimoniale di avviamento versato in Tesoreria unica in attesa di una sua utilizzazione per investimenti e dalla Polizza stipulata nel 1975 con la compagnia di assicurazione INA a garanzia della liquidazione del personale. Tale polizza che dagli anni settanta non viene alimentata con versamenti ed in fase di estinzione, rappresenta la quota che la compagnia di Assicurazione riversa direttamente all'Ente all'atto della liquidazione dei singoli dipendenti dimessi. Nell'esercizio in esame la voce non è stata movimentata.

- Attivo circolante

La voce è rappresentata esclusivamente dai residui attivi accertati e riaccertati a fine esercizio e l'avanzo di cassa ed è composta:

-*Crediti verso utenti, clienti etc. per €.* 1.238.8846,3 che rappresenta il corrispettivo per la erogazione di acqua e di energia elettrica prodotta negli impianti irrigui del Foenna, di Montedoglio e dalla gestione del Canale Battagli, rimasta da riscuotere per forniture effettuate quasi esclusivamente nell'ultimo periodo dell'anno.

-*Crediti verso lo Stato €.* 18.312.690,13 che rappresenta il credito ancora da riscuotere per rimborso di lavori e spese generali relativi ad opere pubbliche eseguite dall'Ente in concessione per conto dello Stato.

-*Crediti verso altri €.* 56.294,36 sono rappresentati in massima parte (€53.582,36) dal credito IVA, mentre la somma restante, peraltro già interamente incassata, nei primi mesi dell'esercizio 2008 è composta da interessi attivi sul conto di tesoreria unica (€645,76) e da piccole partite compensative.

-*Disponibilità liquide €.* 6.248.123,00 rappresenta l'avanzo di cassa depositato nel conto di Tesoreria Unica intrettenuto con la locale Tesoreria Provinciale dello Stato.

PASSIVO

- **Patrimonio netto** (€258.228,45) che rappresenta l'importo espresso in euro del fondo di dotazione versato all'Ente all'atto della sua costituzione.

- **Fondo oneri e rischi** (€65.000.000) si riferisce al fondo accantonato per far fronte agli oneri derivanti dal rinnovo del contratto di Lavoro del Parastato (scaduto ormai da tempo).

-Trattamento di fine rapporto

<i>Consistenza iniziale</i>	+	1.584.917,94
<i>Accantonamento d'esercizio</i>	+	203.043,09
<i>Utilizzi d'esercizio</i>	-	352.900,07
<i>Consistenza a fine esercizio</i>	+	1.435.060,96

-Residui passivi

-*Debiti verso lo Stato* (€37.594.979,70) rappresentano i debiti verso lo Stato per anticipazioni erogate sui lavori pubblici assentiti in concessione all'Ente e che vengono recuperate durante l'esecuzione dei lavori per stati di avanzamento degli stessi.

-*Debiti verso fornitori* (€1.212.115,90) sono rappresentati quasi interamente da stati di avanzamento di lavori pubblici eseguiti dalle imprese aggiudicatrici nell'ultima parte dell'esercizio.

-*Debiti verso terzi per prestazioni* (€1.275.096,90) sono costituiti principalmente da debiti verso il personale ed Enti Previdenziali, compensi maturati da collaudatori ed altre attività similari inerenti la realizzazione di opere in concessione, nonché spese inerenti l'esercizio degli impianti irrigui del Foenna, Montedoglio e Chiascio e del Canale Battagli.

-*Debiti diversi* (€419.391,88) è costituito da debiti verso soggetti diversi dai precedenti e da varie partite.

CONTO ECONOMICO**A) Valore della produzione**

descrizione	Anno 2007	Anno 2006	+ -	variazione	+ -	Var. %
<i>Quota spese generali su lavori in concessione</i>	2.256.446,23	1.766.385,33	+	490.060,90	+	21,72%
<i>Proventi derivanti dall'esercizio di impianti irrigui</i>	2.367.802,01	2.503.610,26	-	135.808,25	-	5,74%
<i>Altri ricavi e proventi</i>	515.072,41	731.926,69	-	216.854,28	-	42,10%
TOTALI	5.139.320,65	5.001.922,28	+	137.398,37	+	2,67%

Specifica del valore della produzione	parziale	totale
<i>Il Valore della produzione è composto:</i>		
- Quota di recupero delle spese generali sostenute dall'Ente per la progettazione, contabilizzazione, direzione e collaudo delle opere pubbliche eseguite in concessione	2.256.446,23	2.256.446,23
- Proventi derivanti dall'esercizio di impianti irrigui	1.716.924,89	
<i>Ricavi da servizi irrigui</i>	650.877,12	2.367.802,01
- Altri ricavi e proventi	72.330,10	
<i>Affitto locali</i>	645,76	
<i>Interessi attivi su conto di tesoreria unica e postale</i>	378.579,59	
<i>Assegnazione ex art. 18 Legge 386</i>	63.448,19	
<i>Poste correttive di spese correnti (recupero Irap)</i>	68,77	
<i>Entrate eventuali (varie minute)</i>		515.072,41
TOTALE		5.139.320,65

B)Costi della produzione

descrizione	Anno 2007	Anno 2006	+ -	variazione	+ -	Var. %
<i>per materie prime, sussidiarie, consumo e merci</i>	1.646.868,73	1.582.954,48	+	63.914,25	+	3,88%
<i>per servizi</i>	481.052,07	479.496,09	+	1.555,98	+	0,32%
<i>per godimento beni di terzi</i>	190.635,49	163.189,50	+	27.445,99	+	14,40%
<i>per il personale (compreso organi collegiali)</i>	2.635.799,06	2.572.935,31	+	62.863,75	+	2,38%
<i>ammortamenti e svalutazioni</i>	46.751,95	55.438,57	-	8.686,62	-	18,58%
<i>Accantonamenti ai fondi per oneri</i>	56.108,68	75.125,56	-	19.016,88	-	33,89%
<i>Oneri diversi di gestione</i>	6.949,07	6.222,87	+	726,20	+	10,45%
TOTALI	5.064.165,05	4.935.362,38	+	128.802,67	+	2,54%

Specifica dei costi della produzione	parziale	totale
<i>Il Costo della produzione è composto:</i>		
-per materie prime, sussidiarie, consumo e merci <i>beni di consumo per gestione sedi</i>	359.135,62	
<i>consumi per realizzazione lavori pubblici</i>	900.990,00	
<i>consumi per gestione impianti irrigui</i>	<u>386.743,11</u>	1.646.868,73
-per servizi <i>per gestione sedi</i>	6.185,77	
<i>per gestione impianti irrigui</i>	130.000,00	
<i>per contenzioso</i>	<u>344.866,30</u>	481.052,07
-per godimento beni di terzi <i>per utilizzo di concessioni e canoni</i>	<u>190.635,49</u>	190.635,49
-per il personale <i>compensi amministratori</i>	126.858,03	
<i>per retribuzioni fisse</i>	1.220.355,35	
<i>per retribuzioni variabili</i>	496.000,00	
	Totale salari e stipendi	(1.843.213,38)
<i>per oneri sociali</i>	501.361,17	
<i>per trattamento di fine lavoro</i>	203.043,09	
<i>per altri costi</i> <i>rimborsi viaggi e missioni</i>	25.556,96	
<i>buoni pasto e prestiti</i>	28.312,05	
<i>assicurazioni</i>	20.326,41	
<i>corsi</i>	13.986,00	
	Totale altri costi	(88.181,42)
-ammortamenti e svalutazioni (Mobili e macchine ufficio)		2.635.799,06
-Accantonamenti ai fondi per oneri		46.751,95
<i>Fondo rinnovo contratti di lavoro</i>	0	
<i>Fondo versamento erario per taglia spese</i>	19.100,00	
<i>Impegni per acquisto mobili ancora da inventariare</i>	<u>37.008,68</u>	56.108,68
-Oneri diversi di gestione		6.949,07
		5.064.165,05

C) Proventi ed oneri finanziari

descrizione	Anno 2007	Anno 2006	+ -	variazione	+ -	Var. %
<i>Proventi diversi</i>						
acquisto di mobili e attrezzature	22.641,00	48.453,50	-	25.812,50	-	53,27%
Permuta di attrezzatura	0	0	-	0	-	0
TOTALI	22.641,00	48.453,50	-	9.336,45	-	53,27%

D) Proventi ed oneri straordinari

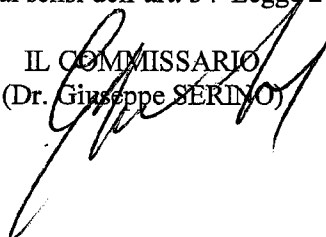
Nella voce sono riportati i riaccertamento in meno sui residui attivi e passivi del medesimo importo (129.533,36) infatti riaccertati minori impegni relativo per costi inerenti ai lavori pubblici in concessione ne consegue automaticamente l'insussistenza di crediti nei confronti del concedente Stato.

-Dati sull'occupazione

QUALIFICHE	Pianta organica	In servizio al 31.12.2007	In servizio al 31.12.2006	Differenza 2006/2007	Differenza con pianta organica
DIRETTORE GENERALE (FUORI ORGANICO)	(1)	(1)	(1)	(0)	(0)
DIRIGENTI	2	2	2	0	0
AREA PROFESSIONISTI	4	2	3	-1	-2
AREA C	35	19	21	-2	-16
AREA B	17	8	9	-1	-9
AREA A	0	0	0		
TOTALI	58+(1)	31+(1)	35+(1)	-4	-27

La pianta organica è stata rideterminata ai sensi dell'art. 34 Legge 289/2002

IL COMMISSARIO
(Dr. Giuseppe SERINO)



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

al Conto Consuntivo Esercizio Finanziario 2007

Arezzo, li 27 maggio 2008

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2007 presenta le seguenti risultanze:

A) CONTO DELLA COMPETENZA

TITOLI	DESCRIZIONE	CENTRI DI COSTO			TOTALI
		ATT.GENERALE	LAVORI	IMPIANTI	
	Entrate accertate				
TITOLO I	-Correnti	514.972,16	2.256.446,23	2.367.902,26	5.139.320,65
TITOLO II	-Conto Capitale	86.888,90	38.954.342,45	-	39.041.231,35
TITOLO III	-Gestioni speciali	-	-	-	-
TITOLO IV	-Partite di giro	951.345,83	5.340.225,36	401.057,25	6.692.628,44
	Totale entrate	1.553.206,89	46.551.014,04	2.768.959,51	50.873.180,44
DISAVANZO	(finanziario di competenza)				125.746,03
TOTALE	A PAREGGIO				50.998.926,47
	Spese impegnate				
TITOLO I	-Correnti	1.275.295,06	1.600.599,20	1.999.263,67	4.875.157,93
TITOLO II	-Conto Capitale	475.795,39	38.954.342,45	1.002,26	39.431.140,01
TITOLO III	-Gestioni speciali	-	-	-	-
TITOLO IV	-Partite di giro	951.345,83	5.340.225,36	401.057,25	6.692.628,44
	Totale spese	2.702.436,28	45.895.167,01	2.401.323,18	50.998.926,47
AVANZO	(finanziario di competenza)				-
TOTALE	A PAREGGIO				50.998.926,47

La gestione si è chiusa pertanto con un disavanzo finanziario nella parte di competenza di Euro 125.746,03 dovuto esclusivamente all'indennità di liquidazione corrisposta ai dipendenti dimessi dal servizio per pensionamento.

Dal raffronto fra gli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 2007 gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita a consuntivo si sono determinate le seguenti variazioni:

ENTRATE	in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	+	Saldo
CENTRO DI COSTO:	ATTIVITA' GENERALI		LAVORI		IMPIANTI		o	
TITOLO I								
- Categoria 1^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 2^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 3^	153.579,59	-	-	823.553,77	-	-	-	669.974,18
- Categoria 4^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 5^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 6^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 7^	-	-	-	-	337.475,54	559.673,53	-	222.197,99
- Categoria 8^	1.975,86	-	-	-	-	-	+	1.975,86
- Categoria 9^	63.347,94	-	-	-	100,25	-	+	63.448,19
- Categoria 10^	68,77	-	-	-	-	-	+	68,77
TITOLO II								
- Categoria 11^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 12^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 13^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 14^	46.888,90	15.000,00	-	-	-	-	+	31.888,90
- Categoria 15^	-	-	-	45.657,55	-	-	-	45.657,55
- Categoria 16^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 17^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 18^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 19^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 20^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 21^	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO III								
- Categoria 22^	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV								
- Categoria 23^	-	827.654,17	-	959.774,64	-	198.942,75	-	1.986.371,56
totali	265.861,06	842.654,17	-	1.828.985,96	337.575,79	758.616,28	-	2.826.819,56

SPESE	in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	in aumento	in diminuzione	+	saldo
CENTRO DI COSTO:	ATTIVITA' GENERALI		LAVORI		IMPIANTI		o	
TITOLO I								
- Categoria 1^	-	141,97	-	-	-	-	-	141,97
- Categoria 2^	-	80.024,27	-	42.254,29	-	17.823,50	-	140.102,06
- Categoria 3^	-	8.408,44	-	6.500,00	-	16.255,94	-	31.164,38
- Categoria 4^	-	12.314,23	-	32.610,00	-	120.256,89	-	165.181,12
- Categoria 5^	-	4.707,80	-	-	-	-	-	4.707,80
- Categoria 6^	-	60.571,25	-	-	-	-	-	60.571,25
- Categoria 7^	-	37.203,40	-	-	-	-	-	37.203,40
- Categoria 8^	-	13.271,88	-	-	-	-	-	13.271,88
- Categoria 9^	-	14.861,70	-	4.636,51	-	-	-	19.498,21
- Categoria 10^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 11^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 12^	-	155.000,00	-	-	-	-	-	155.000,00
TITOLO II								
- Categoria 13^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 14^	-	6.993,58	-	-	-	19.997,74	-	26.991,32
- Categoria 15^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 16^	-	5.000,00	-	45.657,55	-	-	-	50.657,55
- Categoria 17^	-	211,03	-	-	-	-	-	211,03
- Categoria 18^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 19^	-	10.000,00	-	-	-	-	-	10.000,00
- Categoria 20^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 21^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 22^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 23^	-	-	-	-	-	-	-	-
- Categoria 24^	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO III								
- Categoria 25^	-	-	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV								
- Categoria 26^	-	827.654,17	-	959.774,64	-	198.942,75	-	1.986.371,56
totali	-	1.236.363,72	-	1.091.432,99	-	373.276,82	-	2.701.073,53

RIEPILOGANDO

- Minori entrate accertate	- 2.826.819,56
- Minori uscite accertate	+ 2.701.073,53

<u>DISAVANZO</u> finanziario di competenza esercizio 2007	- 125.746,03
	=====

B) CONTO DEI RESIDUI**Residui attivi**

- Consistenza al 1 gennaio 2007	€. 20.562.501,80
- Variazione in meno nei residui attivi degli esercizi precedenti	" 129.533,36

- Totale residui attivi riaccertati	€. 20.432.968,44
- Riscossioni in corso dell'esercizio	" 14.374.356,96

- Totale residui attivi esercizio 2006 e prec.	€. 6.058.611,48
- Residui attivi dell'esercizio 2007	" 13.549.257,68

Totale residui attivi al 31 dicembre 2007	€. 19.607.869,16
	=====

Residui passivi

- Consistenza al 1 gennaio 2007	€. 42.018.853,95
- Variazioni in meno nei residui passivi degli esercizi precedenti	" 129.533,36

- Totale residui passivi riaccertati	€. 41.889.320,59
- Pagati nell'esercizio	" 8.914.357,60

- Totale residui passivi esercizio 2006 e prec.	€. 32.974.962,99
- Residui passivi dell'esercizio 2007	" 7.526.621,39

Totale residui passivi al 31 dicembre 2007	€. 40.501.584,38
	=====

L'elevato importo della gestione residui è dovuto in larga parte ai rapporti con lo Stato per la realizzazione delle opere pubbliche. L'Ente tiene giustamente divise la fase degli incassi per le opere realizzate dalle anticipazioni concesse per le medesime, come del resto fa il Ministero. In effetti questi residui si possono considerare come impropri, ma determinanti di una gestione dei residui assai consistente. Infatti, nei residui attivi, che costituiscono in larga misura i crediti maturati in attuazione dei lavori in appalto non ancora incassati dallo Stato, la quota riguardante tale voce rappresenta il 93,20% del totale, e nei residui passivi, che si sono formati per effetto delle anticipazioni concesse in conto opere pubbliche dallo Stato, la parte da recuperare per le stesse rappresenta il 88,51% dell'intero ammontare.

C) SITUAZIONE DI CASSA

DESCRIZIONE		IMPORTI PARZIALI		IMPORTI TOTALI
- Avanzo di cassa al 1 gennaio 2007			+ €.	6.936.505,96
- <u>Riscossioni</u>				
in conto competenza	€.	37.323.922,76		
in conto residui	€.	14.374.356,96	+ €.	51.698.279,72
			+ €.	58.634.785,68
- <u>Pagamenti</u>				
in conto competenza	€.	43.472.305,08		
in conto residui	€.	8.914.357,60	- €.	52.386.662,68
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2007			+ €.	6.248.123,00

Tale saldo di cassa corrisponde a quello esposto dal Tesoriere Cassiere dell'Ente – Unicredit Banca S.p.A. - e dalla Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato con la quale l'Ente intrattiene un apposito conto corrente istituito a sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Sulla base dei dati sopra esposti viene a determinarsi al 31/12/2007 la seguente situazione amministrativa:

DESCRIZIONE	€.	IMPORTI
- Avanzo di cassa	“	6.248.123,00
- Residui attivi accertati	“	19.607.869,16
	“	25.855.992,16
- Residui passivi impegnati	“	40.501.584,38
DIFFERENZA	“	14.645.592,22
-Fondo liquidazione al personale	“	1.435.060,96
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2007	“	16.080.653,18

Tale disavanzo presenta un decremento di €. 24.110,95 rispetto a quello consolidato al 31.12.2006 per €. 16.104.764,13. Tale decremento è pari al disavanzo finanziario con cui si è chiuso l'esercizio 2007 di -€.125.746,03 (14.519.846,19-14.645.592,22) oltre alla differenza del fondo di liquidazione al personale + €. 149.856,98 (passato da 1.584.917,94 a 1.435.060,96 per utilizzazioni nel corso dell'esercizio).

E) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 2007 la situazione patrimoniale presenta la seguente consistenza:

DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
<u>ATTIVO</u>		
- Avanzo di Cassa	€. 6.248.123,00	
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	€. 2.067.609,62	
- Mobili e attrezzature (al netto degli ammortamenti)	€. 132.396,27	
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	€. 8.902,71	
- Polizza I.N.A-liquidazione al personale	€. 75.998,78	
- Titoli	€. 73,34	
- Residui attivi	€. <u>19.607.869,16</u>	€. 28.140.972,88
<u>PASSIVO</u>		
- Residui Passivi	€. 40.501.584,38	
- Fondi di accantonamento	€. 1.435.060,96	
- Fondo rinnovo contratti dipendenti	€. 65.000,00	
- Fondo patrimoniale di avviamento	€. <u>258.228,45</u>	€. <u>42.259.873,79</u>
DISAVANZO PATRIMONIALE		€. <u><u>14.118.900,91</u></u>

La situazione patrimoniale pertanto presenta il medesimo disavanzo rilevato al 31 dicembre 2006.

F) CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
<i>Proventi della produzione e/o servizi</i>		
-Quota spese generali su lavori pubblici in concessione	+€ 2.256.446,23	
-Proventi dall'esercizio di impianti irrigui	+€ 2.367.802,01	+€ 4.624.248,24
<i>Altri ricavi e proventi</i>		
-Affitto locali a terzi	+€ 72.330,10	
-Interessi attivi su conto di tesoreria unica e postale	+€ 645,76	
-Assegnazione fondi ex art. 18 Legge 386/1976	+€ 378.579,59	
-Recupero IRAP	+€ 63.448,19	
-Varie minute	+€ 68,77	+€ 515.072,41
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		+€ 5.139.320,65
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
<i>Per materie prime, sussidiarie e consumo</i>		
	-€ 1.646.868,73	
<i>Per servizi</i>		
	-€ 481.052,07	
<i>Per godimenti beni di terzi</i>		
	-€ 190.635,49	-€ 2.318.556,29
<i>Per il personale (compreso organi di amministrazione)</i>		
-Salari e stipendi	-€ 1.843.213,38	
-Oneri sociali	-€ 501.361,17	
-Trattamento di fine rapporto	-€ 203.043,09	
-Altri costi	-€ 88.181,42	-€ 2.635.799,06
<i>Ammortamenti (beni mobili)</i>		
		-€ 46.751,95
<i>Accantonamenti</i>		
		-€ 56.108,68
<i>Oneri diversi di gestione</i>		
		-€ 6.949,07
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)		-€ 5.064.165,05
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		+€ 75.155,60
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
-Acquisto di beni mobili come da inventario	+€ 22.641,00	
-Ricavi da vendita di beni mobili ammortizzati	+€ 0	+€ 22.641,00
TOTALE PERDITE ED ONERI FINANZIARI (C)		+€ 22.641,00
D) RETTIFICHE DI VALORI FINANZIARI		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione residui</i>	129.533,36	
	-€	
<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione residui</i>	129.533,36	
	+€	€ 0,00
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (E)		0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		+€ 97.796,60
- Imposte di esercizio		-€ 97.796,60
PAREGGIO ECONOMICO		€ 0,00

Il pareggio economico conseguito anche negli esercizi dal 2004 al 2006 confermatosi nell'esercizio 2007 rafforza ancora di più la convinzione che i risultati di disavanzo con cui si sono chiusi gli esercizi precedenti sono stati determinati quasi esclusivamente da una progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, con la conseguenza di porre in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, che, oltre a non essere messo nelle condizioni di portare a termine i lavori in corso, risente di tale situazione con riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

Infatti, non appena l'Ente ha potuto contare su un buon flusso di finanziamenti il conseguimento di un risultato economico apprezzabile non si è fatto attendere.

Esiste tuttora la pesante situazione di disavanzo patrimoniale e finanziario, che come già accennato, è determinata esclusivamente da cause estranee all'Ente sulla cui eliminazione o attenuazione lo stesso Ente non è stato e non è in grado di esercitare alcuna influenza. Compete allo Stato assicurare il conseguimento degli interventi pubblici attraverso il costante proseguo dei finanziamenti occorrenti per il completamento delle opere iniziate e dei progetti programmati. Va altresì condivisa la necessità, rappresentata dall'Ente, che si rimuovano le numerose difficoltà di ordine procedurale che ostacola l'attuazione degli interventi.

Solamente così le opere diverranno produttive non solo nell'assicurare l'acqua all'agricoltura, ma anche nel produrre una rendita economica, che potrà consentire all'Ente - cui va riconosciuta grande cura nell'ammodernamento della gestione delle entrate contributive - di perseguire in futuro gli obiettivi di risanamento finanziario con un più significativo concorso dei proventi di gestione, direzione che l'Ente ha comunque già intrapreso.

Inoltre il contributo statale erogato ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386, praticamente mai aggiornato, copre solo una modesta percentuale del fabbisogno effettivo dell'Ente. La somma ove rivalutata in base al calcolo dell'inflazione, ammonterebbe ad oltre 2,5 milioni di Euro contro i 378 mila euro concessi nel 2007.

Con nota 19.04.1999 n. 110919 di trasmissione del Decreto Interministeriale 26.03.1999 di approvazione del Bilancio 1999, il Dicastero vigilante, pur precisando che non sussistono osservazioni circa la regolarità di detto atto previsionale, raccomanda di ripianare il disavanzo ai sensi dell'art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità di cui al D.P.R. 696/1979. Analoga considerazione è stata espressa nella nota 25 gennaio 2002 n. 113651-113846 del Ministero delle Politiche Agricole di approvazione del Bilancio 2002.

A tal riguardo il Collegio deve far presente che non si rilevano azioni o provvedimenti nuovi che l'Ente possa predisporre e portare avanti, al di fuori delle iniziative adottate nell'ambito della propria autonomia sia nel contenimento delle spese correnti, pur in un quadro di documentati maggiori fabbisogni di risorse finanziarie a salvaguardia e tutela del territorio agricolo di competenza, sia in direzione dell'ottenimento di proventi tariffari.

Riassunte come sopra le risultanze della gestione pare opportuno esporre alcune brevi considerazioni in merito alle più significative variazioni delle previsioni verificatesi in varie categorie delle entrate e delle spese.

ENTRATE

TITOLO I - Entrate correnti

La categoria 3[^] comprende l'assegnazione del Ministero per le Politiche Agricole per €. 378.579,59 in forza dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386 nel centro di costo "attività generali" ed il concorso nelle spese generali sull'attività svolta per €. 2.256.446,23 nel centro di costo "lavori".

Per quanto riguarda l'assegnazione ai sensi della Legge 386/1976 va nuovamente sottolineata l'esigenza di un adeguamento contributivo dato che l'entità assegnata, che nel 1979 rappresentava oltre il 20%, oggi copre poco più del 7%.

L'accertamento di €. 2.256.446,23 contro lo stanziamento definitivo di €. 3.080.000,00 ha determinato una differenza di €. 823.553,77. La causa delle minori entrate è da attribuire principalmente ai ritardi che si determinano in fase di espletamento delle gare di appalto, al contenzioso che talvolta ne deriva e alla diversa modalità nel calcolo della quota di spese generali tra i lavori concessi dal ministero Agricoltura e quello delle Finanze. Nel corso dell'esercizio corrente si sono confermati altresì i ritardi e problemi connessi alle difficoltà di approvvigionamento dell'acciaio da parte degli appaltatori che non hanno permesso la completa realizzazione di una quota di lavori pubblici programmata per l'esercizio.

La categoria 7[^] interamente attinente al centro di costo "impianti irrigui" rappresenta il ricavato dalla gestione delle acque che nel corrente esercizio si è determinata a 2.367.802,01 euro che è risultata inferiore alla quota prevista a preventivo in €. 2.590.000,00 con una differenza in negativo di €. 222.197,99 a causa della siccità che ha provocato una minore produzione di energia elettrica.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Le spese correnti stanziare complessivamente per i tre centri di costo "attività generali", "lavori" e "impianti irrigui" in €. 5.502.000,00 hanno registrato minori impegni per €. 626.842,071 con riduzioni in tutte le categorie.

Per il personale si rileva che a fronte di uno stanziamento definitivo globale di €. 2.446.000,00 compresi stipendi, oneri accessori ed oneri riflessi, si è registrata una spesa di €. 2.305.897,94 con una differenza in meno di €. 140.102,06.

Le spese per il personale hanno inciso nella misura del 47,30% sul totale delle spese correnti (euro 4.875.157,93) e del 5,20% sul totale delle spese correnti ed in conto capitale (€4.875.157,93+39.431.140,01).

Le predette percentuali di incidenza furono rispettivamente del 48,26% e del 8,11 nel 2005, del 48,54% e del 5,85% nel 2006.

Circa gli oneri in parola si ricorda che al 31/12/2007 il numero dei dipendenti risulta di 32 unità e che l'attuale pianta organica (59 unità) è stata rideterminata ai sensi dell'art. 34 della Legge 27.10.2002 n. 289 (Finanziaria 2003).

Va sottolineato lo sforzo compiuto dall'Ente per contenere al minimo le spese correnti, con apprezzabile sacrificio anche da parte del personale che per sopperire allo stato di carenza delle unità in servizio si è reso disponibile ad effettuare turni di lavoro abbastanza impegnativi. Non potendosi consentire il protrarsi di una tale situazione sarà necessario provvedere in un vicino futuro alla copertura dei posti vacanti in organico.

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2007

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2007
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	2
- AREA C POSIZIONE C/4	8	5
- AREA C POSIZIONE C/3	13	8
- AREA C POSIZIONE C/1	14	6
- AREA B POSIZIONE B/3	15	6
- AREA B POSIZIONE B/1	2	2
- AREA A POSIZIONE A/2	-	-
TOTALI	58 (+1)	31 (+1)

Il Collegio dà atto che l'Amministrazione, per l'esercizio 2007 anche sulla base delle direttive ministeriali, ha effettuato la revisione dei residui che ha dato un riaccertamento in meno di euro 129.533,36 per le poste passive ed euro 129.533,36 per le poste attive.

Il collegio ha riscontrato anche l'assestamento dei conti in entrata ed in uscita in termini di competenza e di cassa a chiusura dell'esercizio in esame.

Il Collegio constata che l'Ente ai sensi del D.L. 233/2006 convertito con legge 4 agosto 2006 n. 248 ha provveduto a versare al Bilancio dello Stato capo X cap. 2961 la somma di €. 19.100,00.

* * * * *

Il Collegio, considerato che l'Ente ha tenuto regolarmente gli atti e accertata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, esprime parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2007.

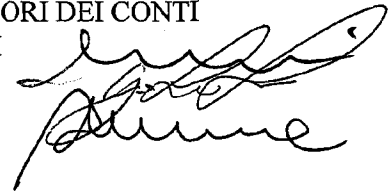
Arezzo, 27 maggio 2008

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

NICOLUCCI

LAUDENZI

UMENA



Relazione del Commissario al
CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007

Il Commissario Governativo Dr. Giuseppe SERINO, nominato con D.M. 26 maggio 2004 n. 868, ha definito la formazione del Conto Consuntivo 2007 (sentiti anche i sub-commissari nominati con D.M. 26 maggio 2004 n. 868 e 27 maggio 2004 n. 869) nella riunione del 04 giugno 2008 e lo approva con i poteri del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 6 della Legge 18 ottobre 1961, n. 1048 istitutiva dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ne ha effettuato la verifica nella riunione del 27 maggio 2008, come da relativa relazione allegata agli atti di bilancio, nella quale è stato espresso parere favorevole alla approvazione dei risultati della gestione, quali appaiono documentati dall'atto contabile e riportati anche per sintesi nella presente relazione.

1. Sul piano economico-finanziario, il conto consuntivo dell'esercizio 2007 presenta i seguenti elementi riassuntivi finali:

a) Avanzo di cassa al 31.12.2007	€.	6.248.123,00
b) Pareggio economico	€.	Zero
c) Disavanzo di amministrazione	€.	16.080.653,18
d) Situazione di passivo patrimoniale	€.	14.118.900,91

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2007 era stato deliberato con provvedimento n. 678 del 7 novembre 2006 e non è ancora stato approvato dal Ministero per le Politiche Agricole su conforme parere favorevole del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Nel corso dell'esercizio sono stati proposti n. 2 prospetti di variazione di bilancio tutti regolarmente deliberati dall'Ente (previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti) con i seguenti provvedimenti e approvati dai Dicasteri Politiche Agricole ed Economia:

- Delibera Commissariale 10 maggio 2007 n. 306 (solo di cassa);
- Delibera Commissariale 11 settembre 2007 n. 561;

Le variazioni ai capitoli di Bilancio 2007 vengono riassunte nel prospetto che segue:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI	VARIAZIONI IN CORSO ESERCIZIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI
ENTRATE			
CENTRO DI COSTO:			
ATTIVITA' GENERALI			
TITOLO I	296.000,00	-	296.000,00
TITOLO II	55.000,00	-	55.000,00
TITOLO IV	1.579.000,00	+ 200.000,00	1.779.000,00
TOTALE ATTIVITA' GENERALI	1.930.000,00	+ 200.000,00	2.130.000,00
CENTRO DI COSTO: LAVORI			
TITOLO I	3.080.000,00	-	3.080.000,00
TITOLO II	35.000.000,00	+ 4.000.000,00	39.000.000,00
TITOLO IV	10.500.000,00	- 4.200.000,00	6.300.000,00
TOTALE LAVORI	48.580.000,00	- 200.000,00	48.380.000,00
CENTRO DI COSTO: IMPIANTI IRRIGUI			
TITOLO I	2.590.000,00	-	2.590.000,00
TITOLO II	-	-	-
TITOLO IV	600.000,00	-	600.000,00
TOTALE IMPIANTI IRRIGUI	3.190.000,00	-	3.190.000,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	53.700.000,00	-	53.700.000,00
SPESE			
CENTRO DI COSTO:			
ATTIVITA' GENERALI			
TITOLO I	1.736.800,00	- 75.000,00	1.661.800,00
TITOLO II	498.000,00	-	498.000,00
TITOLO IV	1.579.000,00	+ 200.000,00	1.779.000,00
TOTALE ATTIVITA' GENERALI	3.813.800,00	+ 125.000,00	3.938.800,00
CENTRO DI COSTO: LAVORI			
TITOLO I	1.726.600,00	- 40.000,00	1.686.600,00
TITOLO II	35.000.000,00	+ 4.000.000,00	39.000.000,00
TITOLO IV	10.500.000,00	- 4.200.000,00	6.300.000,00
TOTALE LAVORI	47.226.600,00	- 240.000,00	46.986.600,00
CENTRO DI COSTO: IMPIANTI IRRIGUI			
TITOLO I	2.038.600,00	+ 115.000,00	2.153.600,00
TITOLO II	21.000,00	-	21.000,00
TITOLO IV	600.000,00	-	600.000,00
TOTALE IMPIANTI IRRIGUI	2.659.600,00	+ 115.000,00	2.774.600,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	53.700.000,00	-	53.700.000,00

Nella parte dei residui, si sono avuti riaccertamenti che hanno comportato i seguenti movimenti:

a) in diminuzione nei residui attivi	€.	129.533,36
b) in diminuzione nei residui passivi	€.	129.533,36

L'avanzo di cassa è riassuntivamente dimostrato come segue, sulla base delle operazioni di incasso e di pagamento eseguite:

<u>OPERAZIONI</u>	€.	<u>IMPORTI</u>
- Avanzo di cassa al 31/12/2006	€	6.936.505,96
- Riscossioni	€	<u>51.698.279,72</u>
	€	58.634.785,68
- Pagamenti	€	<u>53.386.662,68</u>
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2007	€	<u>6.248.123,00</u>

La giacenza presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Arezzo di € 6.248.123,00 si è formata per le anticipazioni sui lavori pubblici concesse dal Ministero e non ancora interamente recuperate.

2. Conto Economico

Il Conto Economico dell'esercizio 2007 si presenta a pareggio ed è dimostrato dai dati che seguono:

<u>DESCRIZIONE</u>	€	<u>IMPORTI</u>
- VALORE DELLA PRODUZIONE	+€	5.139.320,65
- COSTI DELLA PRODUZIONE	-€	5.064.165,05
TOTALE	+€	75.155,60
- ALTRI PROVENTI ED ONERI	+€	22.641,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	+€	97.796,60
- IMPOSTE DELL' ESERCIZIO	-€	97.796,60
<i>PAREGGIO ECONOMICO</i>	€	<u>0,00</u>

Si ritiene utile evidenziare, anche con l'ausilio delle successive tabelle e dei relativi grafici, come nell'esercizio 2007, confermando la tendenza degli ultimi anni, sono state realizzate entrate finanziarie di parte corrente per oltre 5 milioni di euro.

Si può quindi tranquillamente affermare che l'azione di risanamento impostata negli ultimi anni ha portato al **raggiungimento dell'equilibrio di gestione a partire dall'anno 2004** e che può confermarsi anche nei prossimi esercizi.

Significativo al riguardo appare l'andamento della **spesa corrente 2007 che risulta ormai stabilizzata su valori analoghi a quelli del 2001**.

Per ciò che riguarda le entrate il raffronto con gli ultimi sette esercizi evidenzia come le stesse risultino in progressivo continuo aumento con valori, per l'esercizio 2007, di conferma dell'incremento di circa il 65% rispetto al 2001.

Analizzando in dettaglio i dati dell'entrata descritti nei successivi grafici, si evidenzia come, nei sette esercizi considerati, **l'incremento dei corrispettivi provenienti da servizi idrici risulti in progressiva e costante crescita**. E' opportuno sottolineare come tale fonte di entrata possa considerarsi ormai stabilizzata e destinata ad aumentare nei prossimi anni con l'entrata in esercizio di alcuni impianti e il conseguente avvio delle nuove gestioni. Il significato economico di tale fonte di entrata appare particolarmente rilevante se si considera che grande parte dei suddetti ricavi sono ottenuti richiedendo corrispettivi commisurati ai soli costi effettivamente sostenuti in armonia con quanto disposto dal D.M. 19-03-1996.

Altrettanto significativi risultano per l'esercizio 2007 i ricavi provenienti dai lavori in concessione. L'andamento nell'arco temporale considerato mostra come gli introiti derivanti dalle spese generali sui lavori possano variare in relazione all'effettivo avanzamento delle opere o in relazione a fattori esterni. Pur nella sua sensibile variabilità, tale entrata potrà comunque mantenersi su buoni livelli per un periodo temporale di alcuni anni in previsione dell'avvio di nuovi progetti finanziati. Tuttavia, appare indispensabile progressivamente maggiori entrate da servizi idrici al fine di stabilizzare la situazione finanziaria dell'Ente rendendola sempre meno dipendente da introiti derivanti dalla realizzazione di opere in concessione.

Sul piano istituzionale è da rilevare che l'Ente si pone come soggetto difficilmente sostituibile nella gestione del patrimonio idrico nazionale nell'ampio contesto interregionale di sua competenza. A tale proposito si ricordi quanto disposto dalla legge 23 dicembre 2000, n. 388 che all'articolo 141 (*Patrimonio idrico nazionale*) svolge un'attività di rilevante interesse e questo lo ha confermato innanzitutto l' art. 69 (*Misure in materia agricola*) della Legge 27 dicembre 2002, n. 289 con cui *all'articolo 5, comma 1, del decreto-legge 22 ottobre 2001, n. 381, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 dicembre 2001, n. 441, le parole: "e' prorogato di un anno" sono state sostituite dalle seguenti: "e' prorogato di due anni"*.

Con successive disposizioni la proroga dell'Ente è avvenuta annualmente con Legge 24.11.2003 n. 326, 12 dicembre 2004 n. 306, 11 novembre 2005 n. 231, 27 dicembre 2006 n. 296 e la recente ultima 3 agosto 2007 n. 127 di conversione del D.L. 2 luglio 2007 n. 81.

Tale conferma è giunta anche:

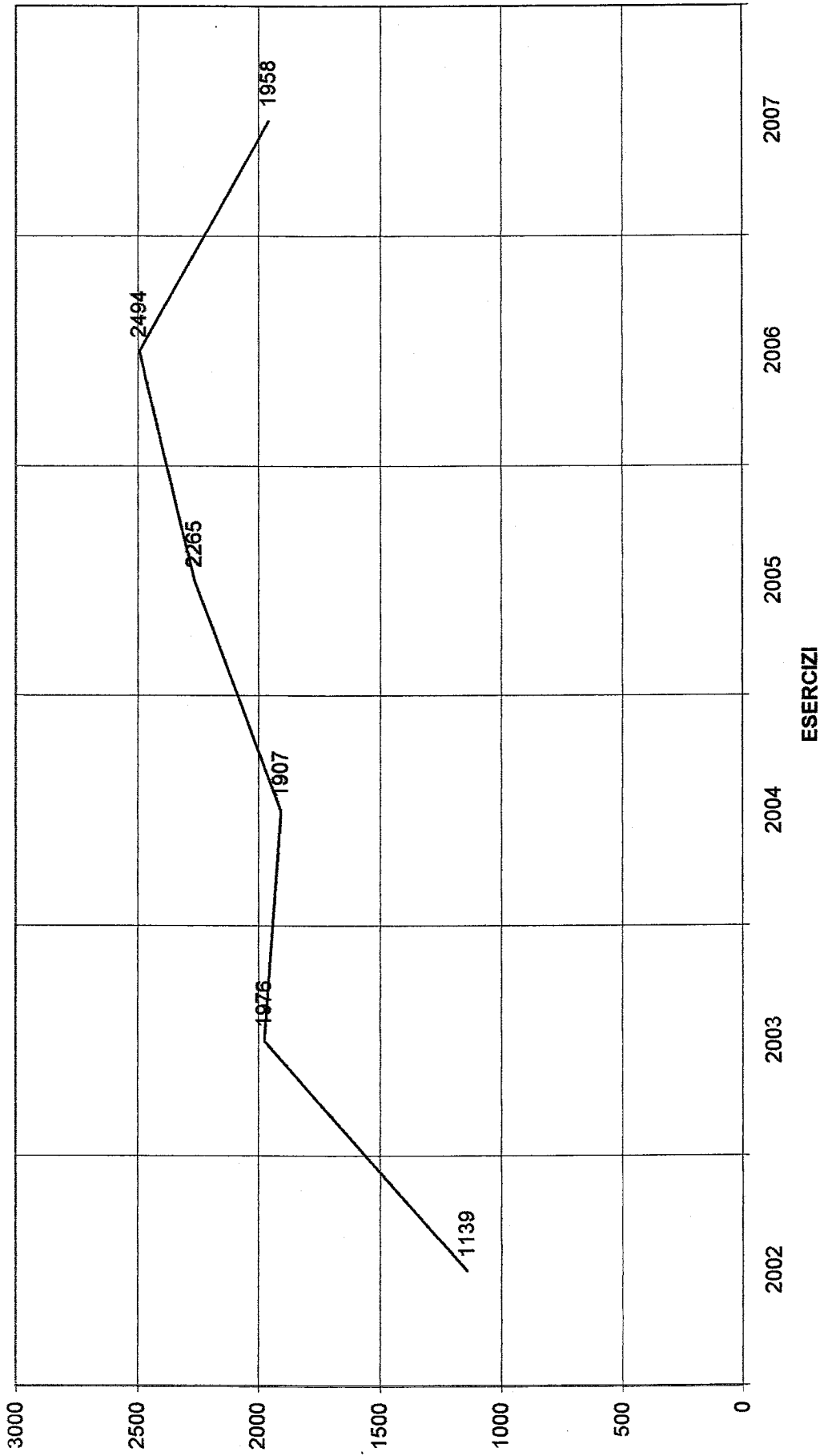
-dal Ministro delle Politiche Agricole e Forestali che con proprio Decreto 05/11/2002 n. 801 ha tra l'altro ritenuto la gestione dell'Ente equiparabile a quella di un ente di notevole rilievo e ciò, tra l'altro, in ragione della sua interregionalità, della diversificazione delle sue attività istituzionali e della complessità delle procedure amministrativo-finanziarie da espletare in vista della trasformazione;

-dal “Documento conclusivo dell'indagine conoscitiva sulla situazione dell'approvvigionamento idrico con riferimento agli usi agricoli delle acque” della Commissione IX Agricoltura del 12 febbraio 2003 “...L'analisi ha quindi ulteriormente confermato l'esigenza di porre tempestivamente mano a promuovere una sempre più razionale politica gestionale dell'acqua, con il completamento degli schemi idrici già individuati, ma non completati (specialmente per quelli di rilievo interregionale e nazionale)”

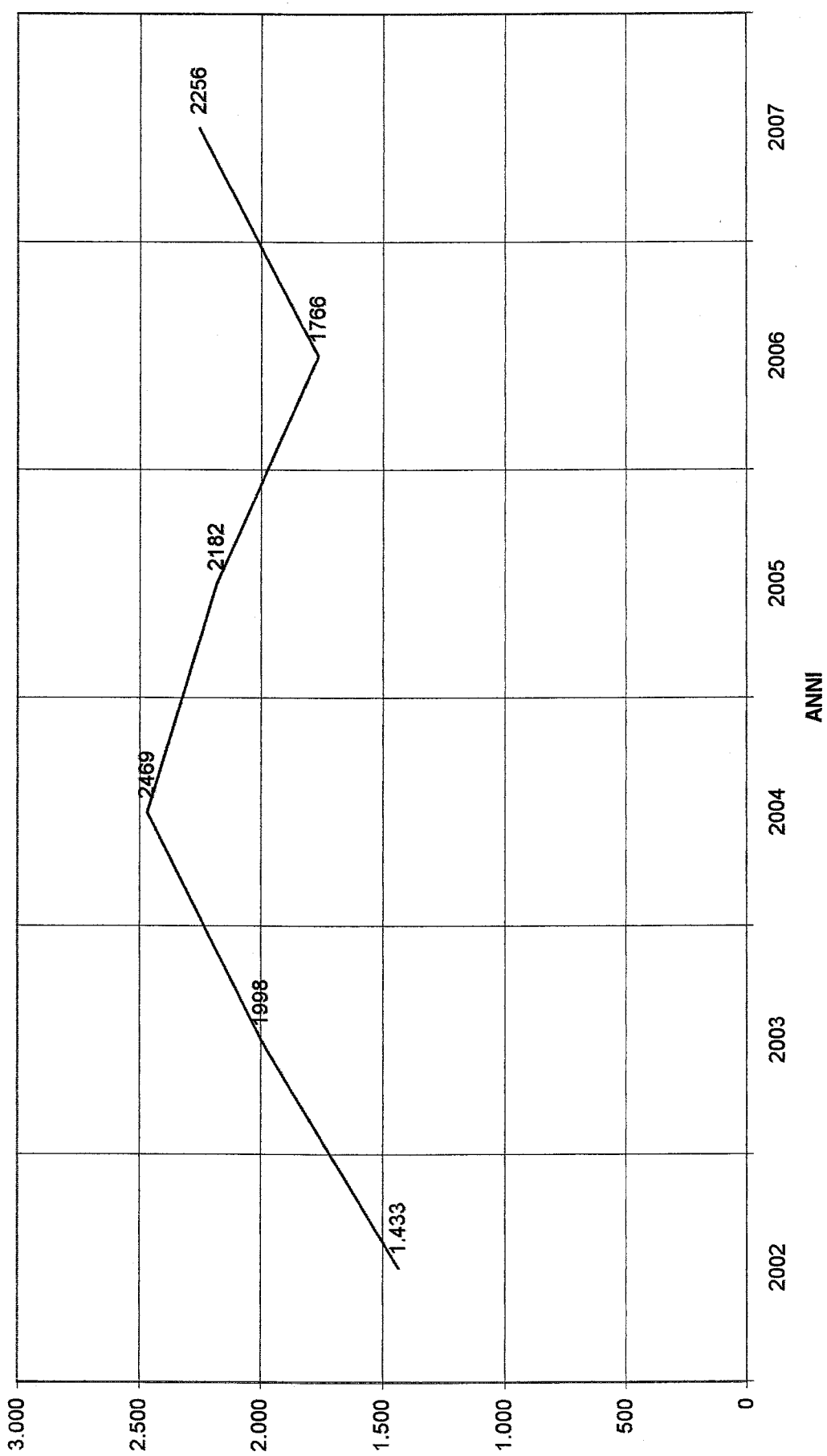
Come sopra evidenziato i risultati economico-finanziari della gestione 2007 fanno registrare una buona performance dovuta in buona parte ai criteri di rigorosa economicità cui ci si è costantemente ispirati per tutte le categorie della spesa corrente e che ha consentito un' economia complessiva, rispetto al preventivo 2007, di €. 626.842,07 (ripartita in cifra tonda come di seguito riportato).

- spese per Organi di Amministrazione	- €.	<u>1.000</u>
- spese per il Personale	- €.	<u>140.000</u>
- spese per l'acquisto di beni e servizi	- €.	<u>31.000</u>
- spese per prestazioni istituzionali	- €.	<u>165.000</u>
- spese per oneri finanziari	- €.	<u>60.000</u>
- spese per oneri vari e straordinari	- €.	<u>230.000</u>

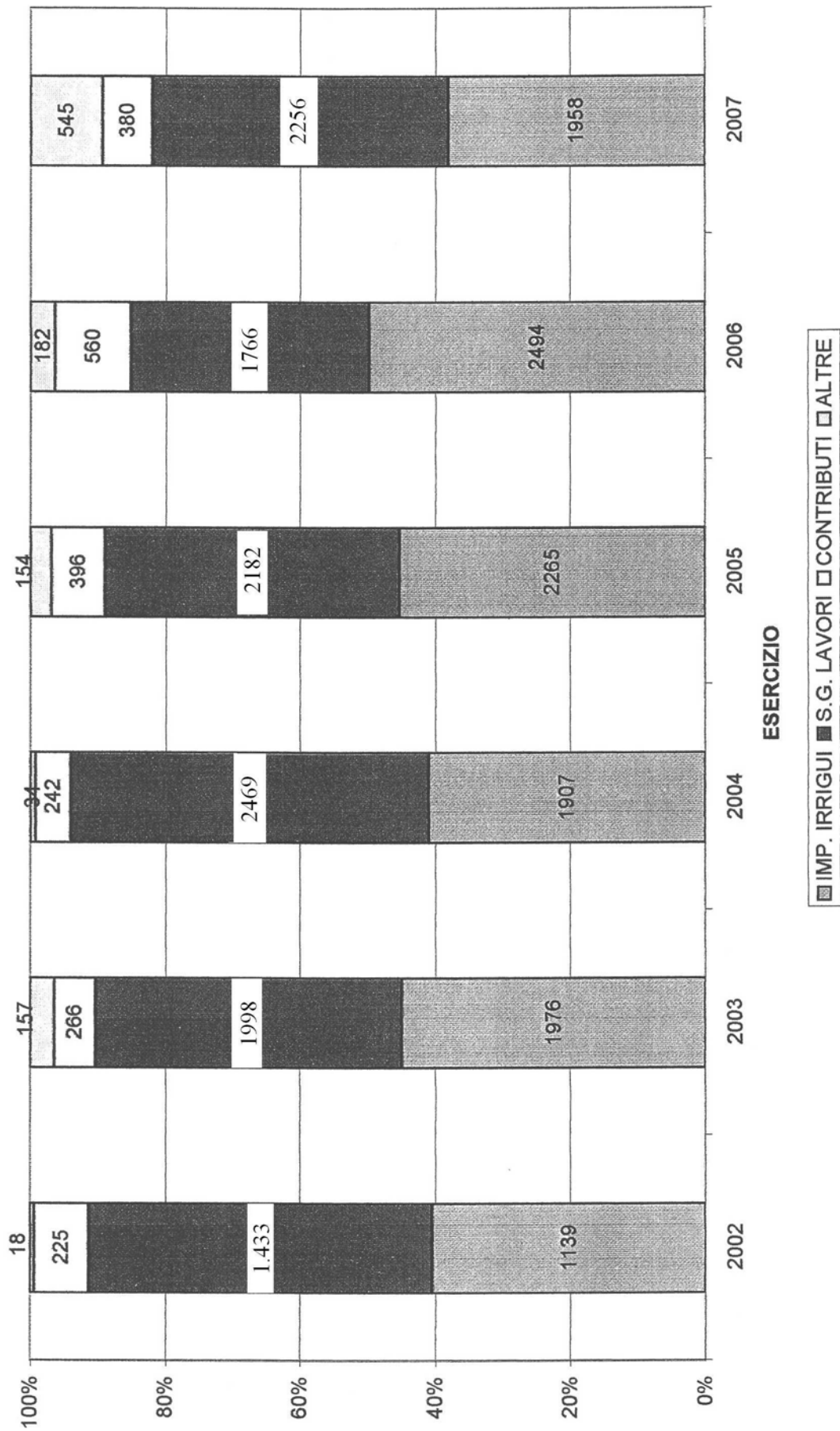
RICAVI DA IMPIANTI IRRIGUI



ENTRATE DA LAVORI



COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI



Al di là dell'intrinseco significato delle cifre sopra esposte, giova altresì ricordare che un'indagine amministrativo-contabile, effettuata a suo tempo da una apposita Commissione Ministeriale, aveva avuto modo di accertare che la progressiva crescita dei disavanzi pregressi non fosse ascrivibile a responsabilità nelle gestioni ordinaria e straordinaria dell'Ente (che anzi erano valutate oculate e parsimoniose) ma principalmente ad entrate inadeguate rispetto agli effettivi fabbisogni.

Proprio le considerazioni finali di tale Commissione hanno poi supportato l'iniziativa del Ministro per le Risorse Agricole Alimentari Forestali che ha consentito la emanazione dei Decreti a favore del bilancio dell'Ente Irriguo (D.M. 19.03.1996 e D.L 23.10.1996 n. 552).

Pertanto è auspicabile che il Ministero delle Politiche Agricole, voglia procedere **ad un nuovo sostanzioso intervento finanziario che consenta all'Ente di riassorbire i disavanzi pregressi. Ciò permetterà di proseguire verso quel rilancio organizzativo e gestionale** di cui ha bisogno per assolvere il proprio ruolo e, anzitutto, per **completare le grandi opere di accumulo e di adduzione** che tante risorse finanziarie dello Stato ed energie professionali ed umane dell'Ente, hanno assorbito in tutti questi anni.

Solamente così le opere, completate e avviate definitivamente alla gestione, diverranno veramente "produttive" ed anche l'Ente Irriguo potrà ulteriormente portare avanti il proprio compito che è quello non solo di assicurare acqua per l'agricoltura, **ma anche di garantire il migliore utilizzo delle strutture realizzate anche per il soddisfacimento di usi extra-irrigui**(civili, ecologici, industriali, energetici).

La fornitura, in via precaria, della risorsa alla Soc. Nuove Acque S.p.A. ha infatti garantito alla città di Arezzo la certezza dell'approvvigionamento di un bene primario e strategico quale è l'acqua e ha tra l'altro contribuito a migliorare i rapporti istituzionali con il comune e con gli altri Enti territoriali.

Per l'anno 2008 è previsto l'aggiornamento della convenzione con la predetta società e l'adeguamento dei corrispettivi da corrispondere all'EIUT per i costi sostenuti.

Altre importanti forniture sono state disciplinate a mezzo di apposite convenzioni con la società Umbra Acque SpA per l'alto Tevere umbro, a seguito dell'emergenza idrica che ha colpito l'Umbria ed a provvedimenti urgenti che ne sono scaturiti, e con l'acquedotto del Fiora.

Sono inoltre in corso contatti con altri gestori del servizio idrico con i quali si prevede di stipulare ulteriori convenzioni per il 2008 per forniture in altre realtà territoriali.

I notevoli sforzi fin qui compiuti per ottenere una gestione corrente stabilmente in equilibrio potranno trovare nelle previsioni di riordino contenute nell'art. 2, commi 634 e 635, della legge 24 dicembre 2007, n.244 (finanziaria 2008), l'occasione per dare adeguata veste istituzionale e opportuna continuità e stabilità al grande lavoro prodotto negli ultimi anni. Risulta peraltro evidente che ove tale riordino non venga effettuato nei termini previsti dalla norma (180 giorni dalla data di entrata in vigore della finanziaria 2008) si dovrebbe dar corso alle procedure previste dai commi 636, 637 e 638 della succitata legge che comporterebbero la soppressione dell'Ente e l'attribuzione ad altri soggetti istituzionali delle competenze esercitate dallo stesso. Tale eventualità può determinare conseguenze assai problematiche per

il completamento delle opere in corso o quelle programmate nonché per le gestioni in essere. Si ricorda infatti che, in estrema sintesi, l'EIUT:

- *riforisce schemi acquedottistici che interessano 10 comuni tra cui quello di Arezzo;*
- *alimenta e gestisce per la parte di propria competenza gli schemi irrigui più significativi delle regioni Umbria e Toscana;*
- *gestisce quattro grandi dighe con le relative reti di adduzione e serbatoi e due centraline idroelettriche;*
- *ha opere in corso di realizzazione finanziate dallo Stato per circa 140 milioni di €. (tra cui quelle previste dall'art. 141 della Legge 388/2000 e s.m. per il recupero del patrimonio idrico nazionale) ed altre in procinto di appalto per circa 105 milioni di €;*
- *è titolare di una concessione di derivazione settantennale a prevalente scopo irriguo (e parzialmente idropotabile) per 400 milioni di Mc. annui dai bacini Tevere e Arno più altre trentennali di minore importanza tra cui due a scopo idroelettrico.*

Al complesso delle opere realizzate e da realizzare, costituendo nel loro insieme la riserva idrica più rilevante dell'Italia centrale sono inoltre strettamente legate alcune questioni di fondamentale importanza quali il Piano Regolatore degli Acquedotti dell'Umbria, le previsioni programmatiche idropotabili di tre ambiti territoriali umbro-toscani (Aato n. 4 – AltoValdarno, Aato n.6 – Ombrone; Aato N. 1 Perugia); l'equilibrio idrologico del bacino del Lago Trasimeno, l'alimentazione a scopo irriguo di ampie aree dell'Umbria e della Toscana, ecc.

E' del tutto evidente che l'eventuale soppressione del soggetto gestore di tale complesso di opere in assenza di altre soluzioni istituzionali alternative o anche semplicemente l'ulteriore protrarsi della situazione di incertezza determinerebbe gravi difficoltà per l'insieme delle problematiche descritte in precedenza nonché probabili conseguenze a carattere economico e finanziario per lo Stato.

Si segnalano infine le importanti novità introdotte dall'art.26 del decreto-legge 31 dicembre 2007 n. 248 che ha autorizzato il Ministero per le Politiche Agricole, Alimentari e Forestali alla concessione di un finanziamento straordinario per il risanamento del bilancio dell'EIUT a valere sugli interessi maturati sulle opere realizzate che permetterebbe concretamente la realizzazione del processo di riordino previsto dalla finanziaria 2008.

Il conto dell'Amministrazione (basato esclusivamente sul raffronto tra entrate e spese finanziarie) ha risentito dell'andamento favorevole dell'esercizio passando da un disavanzo pregresso di Euro 16.104.764,13 all'attuale disavanzo di Euro 16.080.653,18 con un decremento di €. 24.110,95.

A tale risultato ha contribuito, se pur in maniera sempre meno determinante l'assegnazione da parte del Ministero delle Politiche Agricole, Alimentari e Forestali quale contributo statale ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386, che da £.1.050.000.000 è stato diminuito passando nel 2007 alla misura di €. 378.579,59.

Un'altra fonte di entrata è costituita dalle aliquote di spese generali sulle opere, che per altro sono divenute meno remunerative di quanto non era nel passato trattandosi infatti di opere di notevole impegno tecnico (dighe, gallerie, condotte di grande portata, ecc.) Tali opere comportano infatti tempi di realizzazione piuttosto lunghi dovuti sia alla difficoltà di reperire ingenti finanziamenti sia agli ostacoli normativi che rendono l'esecuzione delle opere sempre più lunga e complessa. Tra questi assumono particolare rilievo quelli connessi all'applicazione dell' art. 4, comma 177, della Legge Finanziaria 2004, che ad oggi non consente l'utilizzo dei limiti d'impegno stanziati dalla legge di spesa. Tutto ciò causa la frammentazione in molti esercizi della quota di spese generali dalla quale l'Ente ricava il proprio sostegno finanziario. Le aliquote di spese generali, rimaste ferme (anzi ridotte nel corso degli anni) pur rimanendo inalterati gli oneri gestionali di progettazione, direzione e collaudo (anzi in forte aumento per alcune voci a seguito della Legge 109/1994) non risultano più del tutto remunerative.

Le complicate normative in materia di lavori pubblici - unitamente alla inadeguatezza degli adeguamenti che disciplinano l'attività dell'Ente - hanno nel passato recente ulteriormente ritardato l'avvio e l'esecuzione di tutte le opere recentemente finanziate.

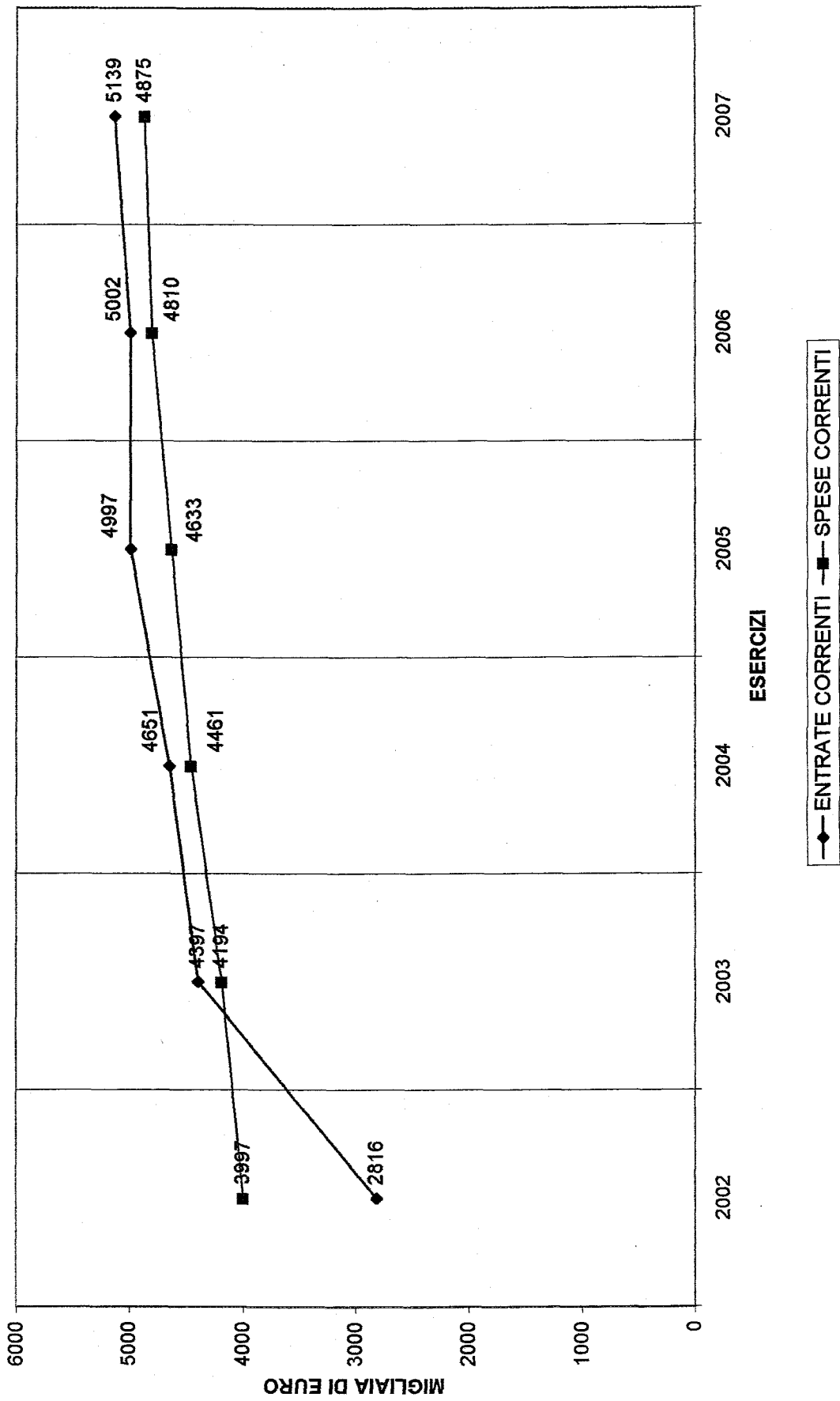
Occorre tuttavia rilevare la notevole accelerazione, registrata nel passato triennio nell'avvio dei nuovi programmi finanziati, resa possibile dalle norme emanate dalla Protezione Civile e dal Commissario Delegato per l'emergenza idrica al fine di superare la predetta emergenza determinatasi nella Regione Umbria. Tale accelerazione produrrà effetti auspicabilmente positivi anche nella successiva fase dell'attuazione degli interventi programmati.

Si ritiene senz'altro positiva la possibilità derivante dall'applicazione del D.M. 19.3.1996 che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche invasate.

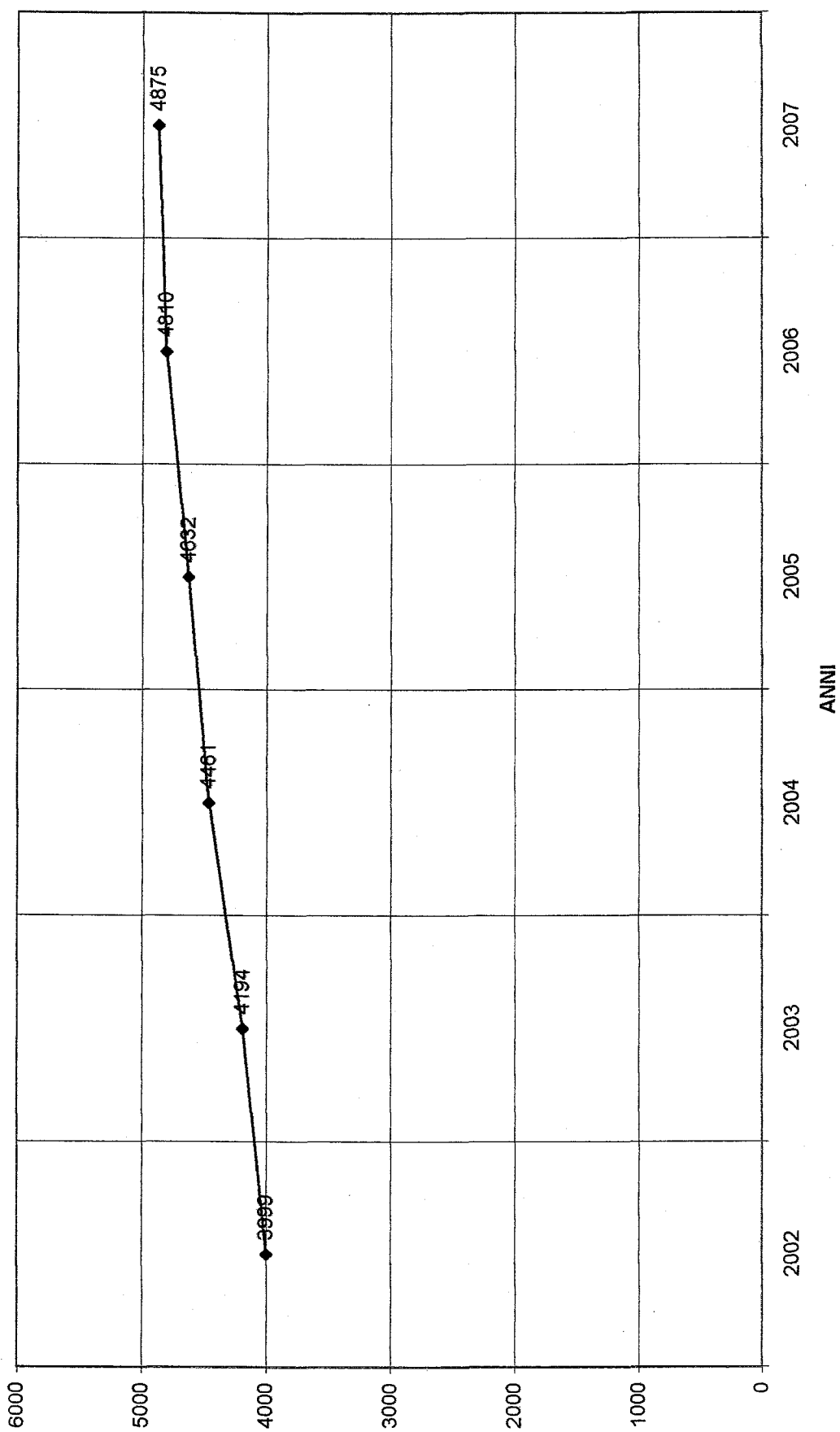
Già da alcuni anni l'Ente è in grado di assecondare le pressanti richieste degli Enti Territoriali, a loro volta sollecitati dagli operatori interessati, di riversare dalle dighe di Montedoglio e di Valfabbrica notevoli quantitativi di acqua eccedenti gli obblighi di restituzione, consentendo un'utenza generalizzata lungo i fiumi senza far ricorso alle sospensioni degli attingimenti che negli anni precedenti avevano causato danni rilevanti specialmente alle produzioni agricole.

Si segnala inoltre il ruolo fondamentale esercitato dalle dighe di ritenuta che, come rilevato e confermato da Istituzioni quale l'Autorità di Bacino del Tevere, il C.N.R. ecc., ha fortemente limitato i danni provocati dalle piene verificatisi in Umbria e nel Lazio nel corso dell'inverno passato particolarmente piovoso. Infatti l'Ente con la possibilità di regolazione connessa all'esercizio degli invasi è riuscito a trattenere una consistente quantità di acqua, specialmente nei momenti più critici evitando gli effetti negativi sul territorio.

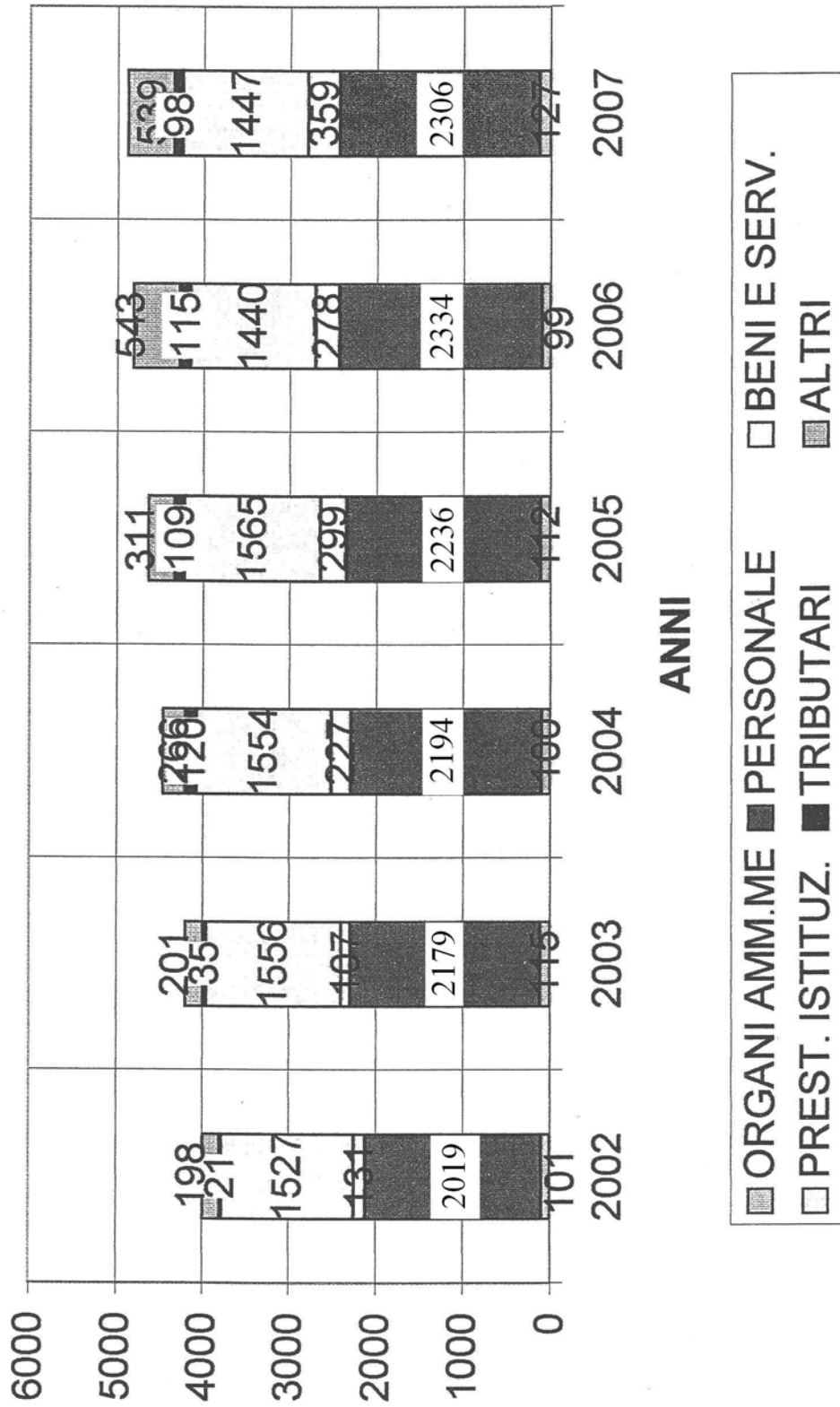
RAFFRONTO TRA ENTRATE E SPESE CORRENTI



ANDAMENTO SPESA CORRENTE



COMPOSIZIONE SPESE CORRENTI



3. Sul piano operativo l'attività dell'Ente si è ulteriormente sviluppata soprattutto nei cantieri di lavoro delle opere maggiori riguardanti l'adduzione primaria dalla diga di Montedoglio sul fiume Tevere e dalla diga di Valfabbrica sul fiume Chiascio (gallerie, sifoni, ponti canali, laghetti di compenso, ecc.).

A - SISTEMA MONTEDOGLIO

1) Lavori del 2[^] stralcio del 1[^] e 2[^] sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, (provvedimenti di approvazione D.M. 8426/93 e succ. D.M. 1764/06) pos.156bis.

I lavori furono arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento.

Nel corso del 2004 i lavori residui sono stati affidati all'impresa seconda classificata per un importo di concessione (provv. approvazione D.M. 7469/04) di € 13.074.803,42.

Nel corso del 2007 sono stati eseguiti lavori per € 3.997.666,00 (comprensivo di IVA) oltre ad espropri ed asservimenti per € 559.982,00. Le spese generali maturate ammontano ad € 433.081,00

2) Adduzione Valdichiana II Lotto 1stralcio.

(approvazione D.M. 8228/00) pos. 161T. Importo di concessione € 15.493.000,00.

Nel corso del 2004 si è risolta l'annosa questione relativa alla definizione da parte del Giudice Amministrativo del contenzioso apertosi all'indomani dell'aggiudicazione definitiva avvenuta nel 2002. Si è provveduto a terminare le procedure amministrative previste e si è individuata la nuova impresa aggiudicataria. Nel corso del 2005 si è proceduto alla stipula del contratto e dato inizio ai lavori che, nel corso del 2007 sono stati realizzati per un importo di € 8.156.993,00 (comprensivo di IVA). Sono stati liquidati espropri ed asservimenti per circa € 31.756,00. le spese generali maturate ammontano a circa € 883.674,00.

3) Adduzione Valdichiana III Lotto (approvazione D.M. Tesoro 82453/03) pos TES/2

L'importo della concessione è pari a € 32.950.000,00. Nel corso del 2004 si è proceduto alla individuazione dell'impresa esecutrice dei lavori a mezzo di licitazione privata con il metodo dell'offerta economicamente più vantaggiosa. I lavori sono stati consegnati nell'ultimo trimestre 2004 e hanno nel corso del 2007 prodotto opere ed apprestamenti per € 5.874.033,00 (comprensivo di IVA) nonché asservimenti per € 181.492,00. Il ritardo registrabile a fronte dei programmi approntati è da ascrivere al clima di incertezze generato dal cosiddetto "caro-acciaio" nonché al rinvenimento di siti archeologicamente indiziati di rilievo..

Nell'ambito della presente concessione non è previsto il versamento in favore dell'Ente delle spese generali bensì il rimborso delle spese sostenute (personale, mezzi, consulenze ecc.) Nel corso del 2007 non sono state liquidate spese.

4) Adduzione Valdichiana II Lotto 2stralcio. (approvazione D.M. Tesoro 82453/03) pos TES/1

L'importo della concessione è pari a € 44.345.162,00. Nel corso del 2004 si è proceduto alla individuazione dell'impresa esecutrice dei lavori a mezzo di licitazione privata con il metodo dell'offerta economicamente più vantaggiosa. I lavori sono stati consegnati nell'ultimo

trimestre 2004 e nel corso del 2007 hanno prodotto opere ed apprestamenti per un importo di € 4.822.505,00 (comprensivo di IVA). Le somme liquidate per espropri ed asservimenti ammonta a € 403.392,00. Anche in questo caso il ritardo registrabile a fronte dei programmi approntati è da ascrivere al clima di incertezze generato dal cosiddetto "caro-acciaio" nonché al rinvenimento di siti archeologicamente indiziati di rilievo.

Nell'ambito della presente concessione non è previsto il versamento in favore dell'Ente delle spese generali bensì il rimborso delle spese sostenute (personale, mezzi, consulenze ecc.) Nel corso del 2007 sono state liquidate spese per € 60.000,00.

5) Adduzione Valdichiana IV Lotto 1stralcio 1substralcio.

(Approvazione D.M. 7137/04. pos.107U)

L'importo della concessione è di € 5.164.000,00. Nel corso del 2004 si è proceduto alla individuazione della impresa esecutrice a mezzo di trattativa privata così come stabilito da apposita ordinanza del Commissari delegato per l'emergenza idrica in Umbria. Nel 2005 si è risolto il ricorso presentato in sede amministrativa da parte di uno dei concorrenti non aggiudicatari e si è dato inizio ai lavori. Nel corso del 2007 sono state prodotte opere ed apprestamenti per € 4.101.974,00 (comprensivo di IVA) oltre a € 3.466,00 per asservimenti . Le spese generali maturate sono quantificabili in e 512.747,00.

6) Adduzione Alta Valtiberina 3stralcio Laghetti 10 e 13+14.

(Approvazione D.M. 8072/03. pos.106U)

L'importo della concessione è di € 3.980.000,00. Nel corso del 2004 si è proceduto alla individuazione della impresa esecutrice a mezzo di trattativa privata così come stabilito da apposita ordinanza del Commissari delegato per l'emergenza idrica in Umbria. Si è risolto il ricorso presentato in sede amministrativa da parte di uno dei concorrenti non aggiudicatari e si è dato inizio ai lavori. Nel corso del 2007 sono state prodotte opere ed apprestamenti per un importo (comprensivo di IVA) di € 1.806.605,00. Gli espropri ed asservimenti liquidati sono risultati pari a circa € 20.074,00. Le spese generali maturate ammontano a circa e € 195.716,00.

B - SISTEMA CHIASCIO**7) Adduzione dalla diga sul fiume Chiascio. I Lotto verso la Valle Umbra.
(Approvazione D.M. 8151/98) pos. 102/U**

Nel corso del 2007 sono stati eseguiti espropri ed asservimenti per € 251.346,00 e prodotto spese generali per circa € 32.675,00.

**8) Interventi per il mantenimento della funzionalità e messa in sicurezza dello scarico di fondo della diga di Casanova sul fiume Chiascio.
(Approvazione D.M 8071/03) pos.105/U**

Nel corso del 2007 sono stati eseguiti lavori per € 5.645.432,82
Le spese generali maturate ammontano a € 611.588,55.

9) Adduzione dalla diga sul Chiascio. Realizzazione del manufatto allo sbocco. Pos 108/U

Nel corso del 2007 sono stati eseguiti lavori (IVA compresa) per € 13.230.083,50. Le spese generali maturate ammontano a € 349.985,71.

Così come ribadito nelle precedenti occasioni si deve nuovamente sottolineare come il bilancio dell'Ente risulti ancora condizionato, anche se in misura inferiore (grazie alla ormai attivata produzione della centralina idroelettrica di Montedoglio) rispetto al passato, dalle aliquote di spese generali.

Una volta resa funzionale l'adduzione per la somministrazione della risorsa idrica (sia irrigua che idropotabile) per comprensori di maggiore estensione, il bilancio sarà in larga misura reso indipendente dalle entrate costituite dalle suddette spese generali.

La ridotta celerità con la quale il suddetto comprensorio servito è aumentato di estensione fino a rendere possibile il verificarsi delle condizioni sopra descritte è da imputare principalmente alle seguenti cause:

- l'inadeguatezza nella quantità e nei tempi dei finanziamenti da parte del Ministero competente, vincolato a programmi nazionali di investimento fortemente influenzati dalle ristrettezze e tempistiche imposte dalle leggi finanziarie;
- le difficoltà tecnico-amministrative, legate da una parte alla complessità della materia e dall'altra alla estrema cautela anche dal punto di vista formale degli Organi di controllo preposti, riscontrate nell'iter di approvazione degli interventi in generale ed in particolare per quelli propedeutici all'invaso delle acque nel bacino artificiale del Chiascio.

Come già evidenziato nelle precedenti occasioni, per la scarsa consistenza delle stesse spese generali e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, negli anni 90 nonché nei primi anni del 2000 si è innescato il meccanismo dei disavanzi di esercizio che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere livelli assai elevati. Tale meccanismo si è attenuato fino ad annullarsi già dal 2004 grazie agli investimenti sulle opere da realizzare compiuti dal Ministero delle Attività Agricole a dal

Ministero del Tesoro oltre che dall'inizio della somministrazione della risorsa idrica dalla diga di Montedoglio e dalla produzione di energia elettrica dallo stesso invaso e da quello del Sovara.

Già nel corso del 2004 annose questioni legate a contenziosi in sede amministrativa con Imprese soccombenti in procedure di appalto (punto 2) ed a questioni legate a procedimenti fallimentari di imprese esecutrici (punto 1) si sono risolte ridando impulso ad opere ferme da tempo rendendo possibile l'introito delle spese generali.

Nel corso del 2007 i molti cantieri avviati hanno realizzando la ragguardevole produzione di oltre € 38.000.000,00 e le spese generali complessive sono risultate consistenti essendo arrivata a regime la produzione dei diversi cantieri.

Occorre inoltre ricordare che considerazioni a parte devono essere fatte per i lavori di cui ai punti 3 e 4. I finanziamenti degli stessi sono a carico del Ministero del Tesoro ed il meccanismo di compenso per le spese sostenute è radicalmente diverso da quello in uso per le concessioni di lavoro finanziate dal Ministero delle politiche Agricole e Forestali. In questi casi infatti, in luogo del riconoscimento all'Ente di spese generali in percentuale sull'importo dei lavori, vengono rimborsate le spese sostenute (relative al personale, ai mezzi, ai materiali, ai consulenti ecc.) previa presentazione di apposito giustificativo. Nel corso del 2007 sono maturate, e sono in fase di rendicontazione (che occorre sottolineare risulta particolarmente laboriosa e non priva di difficoltà interpretative), circa € 350.000,00 per l'intervento di cui al punto 4.

Al contempo la prosecuzione dei lavori di cui ai punti 1, 2, 5, 6, 8, 9, ha comportato l'introito di spese generali di considerevole entità.

Nel corso del 2008 salvo impedimenti resi possibili dalla laboriosa e complessa procedura (regolamentata dal DPR 327/01) relativa all'acquisizione delle aree necessarie per la realizzazione delle opere, saranno portate a compimento le operazioni di affidamento del IV Lotto 1 stralcio 2 substralcio e del II lotto 3 stralcio dell'Adduzione dalla diga di Montedoglio, per un importo lavori a base d'asta rispettivamente di circa 22 Mln.e 14Mln.

Tali lavori produrranno spese generali modeste nel 2008 ma sicuramente consistenti nel 2009. Nel corso del 2008 si procederà inoltre ad avviare, per concluderla nel corso dell'anno, la procedura di approvazione del progetto definitivo di sistemazione della diga del Chiascio. Tale approvazione renderà possibile nel corso dell'anno seguente l'avvio dei lavori e negli anni immediatamente successivi la somministrazione della risorsa idrica dall'invaso con sensibile aumento dell'entrate nel bilancio dell'Ente.

5. Per quanto riguarda il personale, nel corso dell'anno 2007 si sono registrate complessivamente 4 dimissioni dal servizio (1 nell'area Professionisti, 2 nell'area C e 1 nell'area B) e si sono avviate le procedure concorsuali per l'assunzione in servizio di n. 1 Ingegnere nell'area C e n. 3 Operatori di Vigilanza nell'area B.

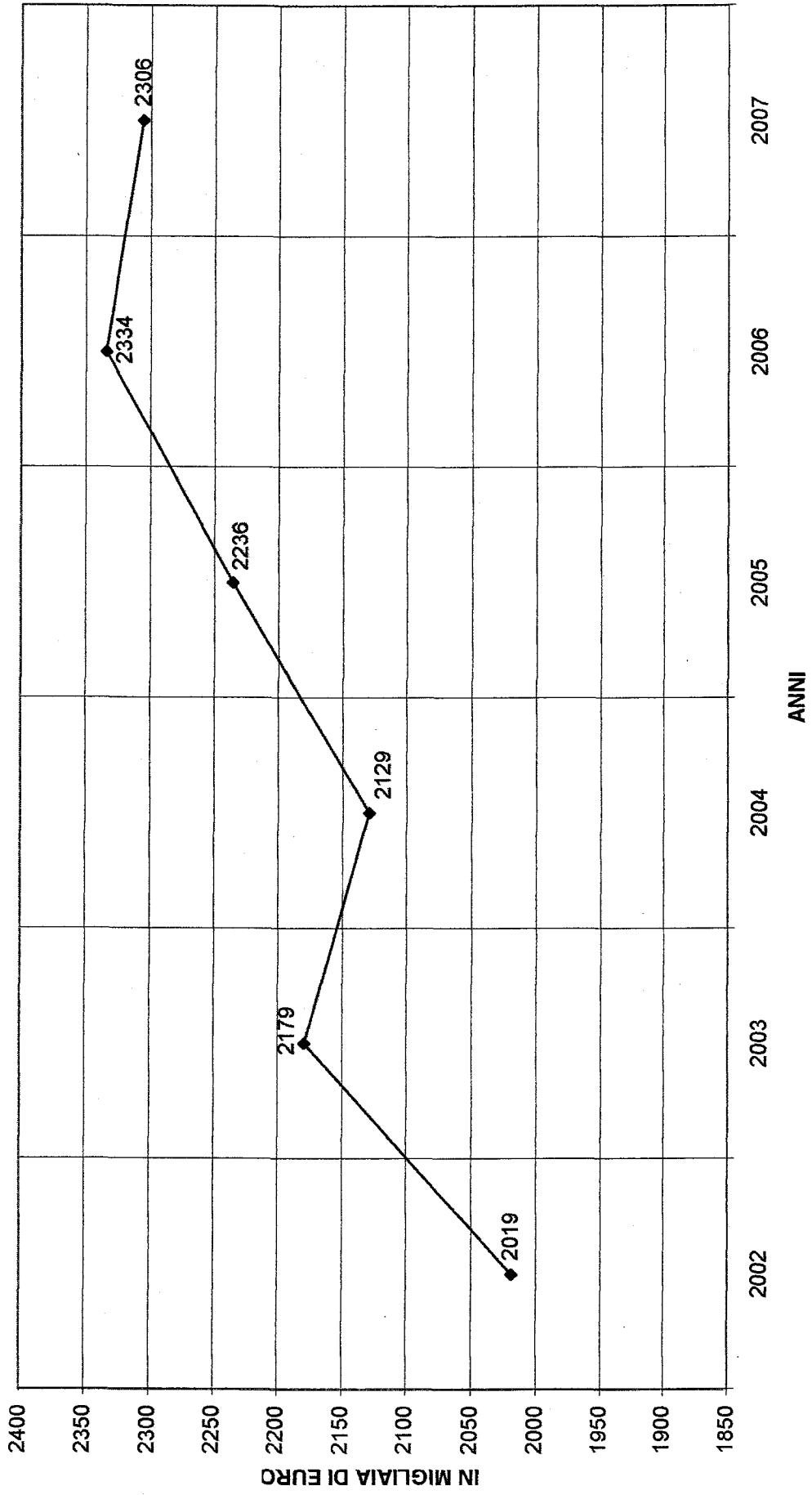
Al 31 dicembre 2007 le 32 unità di personale in servizio compreso il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75) risultano ripartite nei vari livelli come riportato nella seguente tabella:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2007

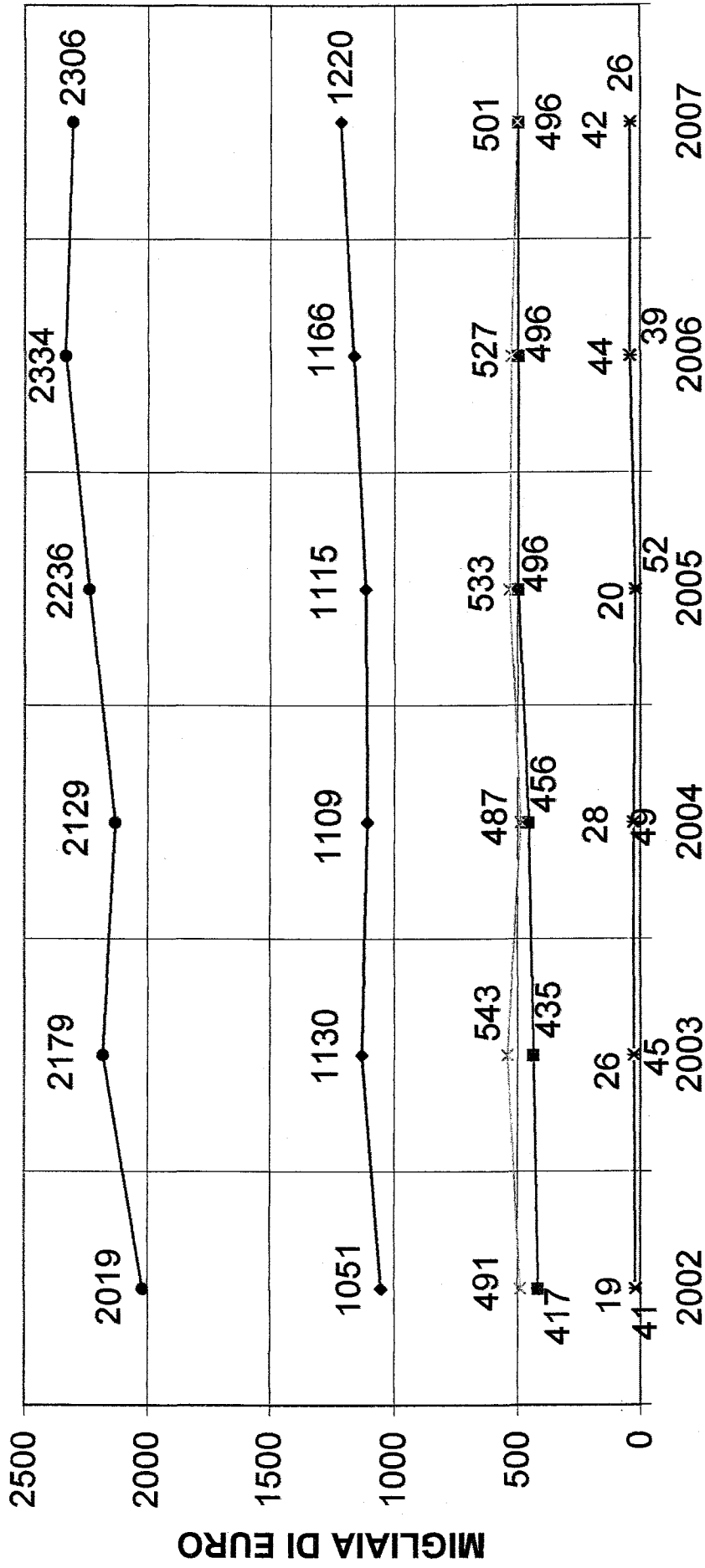
QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2007
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	2
- AREA C POSIZIONE C/4	8	5
- AREA C POSIZIONE C/3	13	8
- AREA C POSIZIONE C/1	14	6
- AREA B POSIZIONE B/3	15	6
- AREA B POSIZIONE B/1	2	2
- AREA A POSIZIONE A/2	-	-
TOTALI	58 (+1)	31 (+1)

Questi semplici elementi numerici, in progressivo e costante calo per effetto di sempre più consistenti pensionamenti, bastano da soli ad evidenziare come l'Ente debba riconoscere anche al proprio personale, unitamente alle scelte operate dall'Amministrazione, parte del merito per i positivi risultati fin qui raggiunti.

* * * * *

**COSTI DEL PERSONALE
(SPESE FISSE E VARIABILI)**

ANDAMENTO COSTI DEL PERSONALE



ANNI

—◆— fisse —■— variabili —*— previdenziali —*— altri —◆— totali

Rimarcato nuovamente l'evidente rigore con cui è stata attuata la gestione della spesa, appare praticamente impossibile individuare ulteriori provvedimenti autonomi da adottare per il definitivo risanamento del disavanzo pregresso accumulato, circostanza questa peraltro evidenziata nella richiamata Determinazione della Corte dei Conti n.4/2003: **“Le gestioni 1998-2001 confermano una linea di tendenza costante, caratterizzata dallo sforzo dell’Ente ad avviarsi verso la gestione e la distribuzione della risorsa idrica, con tutte le potenzialità, anche in termini di entrate proprie e quindi di copertura dei costi di esercizio che questa attività può comportare.**

Sembra al momento difficilmente praticabile un'operazione finanziaria pluriennale per mancanza di cespiti ammortizzabili da dare in garanzia all' eventuale Istituto finanziatore e per la delicata fase istituzionale in cui si trova ad operare l'Ente attraverso provvedimenti di proroga annuali: (Det. Corte dei Conti n. 4/2003) **”Rimane, tuttavia, il rilevante deficit patrimoniale finora accumulato che, allo stato, non può che essere eliminato con un intervento straordinario...Pertanto un intervento legislativo....che ponga fine alla situazione di precarietà operativa ed istituzionale dell’Ente determinatasi negli ultimi anni con le ripetute e brevi proroghe di operatività....si presenta ormai oltremodo urgente e necessario”**

E' ipotizzabile viceversa una previsione di riassetto conseguente a maggiori entrate di spese generali per un auspicabile aumento di fondi destinati e spesi per l' avanzamento e la conclusione delle opere; esso potrebbe risultare decisivo per l'avvio dell'esercizio di nuovi impianti irrigui, con conseguente realizzo di nuove adeguate entrate per l'Ente, oltre che di promozione dello sviluppo dell'economia locale.

In questo nuovo contesto si è inserito anche il protocollo d'intesa tra le regioni Umbria e Toscana siglato a Deruta il 28 gennaio 2000 sulla gestione delle acque del "Sistema Montedoglio-Valdichiana-Trasimeno" che, nell'affermare la piena validità del piano irriguo dell' Ente, ne auspica il completamento e impegna le due Amministrazioni al suo compimento in tempi ristretti;

La comune iniziativa delle due Regioni ha contribuito a creare le necessarie condizioni per la concessione, da parte dello Stato, del finanziamento contenuto all'art. 141 della legge 388/2000 (Finanziaria 2001), che consentirà di completare in tempi brevi una parte consistente dello schema idrico di Montedoglio creando le condizioni per soddisfare i bisogni non ancora soddisfatti. Si segnalano altresì le ulteriori disponibilità stanziata a favore dell'Ente nell'ambito del “piano degli interventi di cui all’art. 4, comma 31 della Legge 350/2003. Ciò permetterà nel contempo di completare il processo già avviato per mantenere in permanente equilibrio la gestione economico-finanziaria dell'Ente Irriguo Umbro-Toscano che potrà così ulteriormente svilupparsi in altre aree territoriali ed ulteriori ambiti di attività.

Non si può sottacere, peraltro, che nella prima fase di attuazione del D.M. 19.3.96 l'Ente ha dovuto purtroppo riscontrare non poche difficoltà nel raggiungere le necessarie intese finanziarie ed operative con le Amministrazioni locali interessate all'uso delle risorse idriche.

E' opportuno ribadire anche in questa sede, stante la natura onerosa dei servizi resi dall'Ente e la necessità di rispettare quanto sancito dal D.M. 19 marzo 1996, che le attività istituzionali vanno ricondotte all'esito finale di erogazione dell'acqua ai soggetti utilizzatori e che pertanto occorrerà perseguire per il futuro un equilibrio finanziario fondato

principalmente sugli introiti derivanti dai servizi resi. Le faticose trattative con gli Enti locali (in primo luogo il comune e la Provincia di Arezzo insieme ad altre Istituzioni pubbliche e private) per la fornitura di acqua dall'impianto di Montedoglio iniziano a dare un certo apporto al bilancio dell'Ente. Esistono infatti, per l'imminente futuro, più che fondate prospettive di un maggiore consistente introito dovuto all'aumento dell'utenza sia nel numero di utilizzatori che di quantità di prodotto erogato. Nel contempo tale prospettiva di indubbio interesse comporterà nuove problematiche gestionali connesse alle rilevanti dimensioni delle opere da gestire specialmente in relazione alla ormai esigua dotazione di personale con cui far fronte alle succitate esigenze.

Tenuto conto delle oggettive difficoltà sopra ricordate, pur in presenza di una gestione corrente di esercizio ormai assai prossima all'equilibrio economico e finanziario, resta auspicabile e necessario un ulteriore intervento straordinario da parte dello Stato per il totale risanamento del Bilancio e per l'attualizzazione del contributo annuale rimasto fermo al 1979: su tale necessità si era pronunciata anche la Ragioneria Generale dello Stato.

Si sottolinea inoltre la necessità da parte dello Stato, in vista del previsto riordino degli Enti a vigilanza Ministeriale, di introdurre quelle innovazioni di carattere istituzionale (esigenza peraltro rimarcata anche nel citato documento d'intesa tra le Regioni del 28 gennaio 2001) atte a rendere possibile una migliore funzionalità operativa dell'Ente da perseguire anche con l'introduzione di procedure amministrative più snelle. Ciò si renderà effettivamente praticabile attraverso l'avvio di un processo di riforma che garantisca maggiore autonomia istituzionale ed operativa all'Ente consentendo di sviluppare un nuovo e più proficuo rapporto con le Regioni e le istituzioni locali. Queste ultime, nell'ambito dei compiti ad esse assegnati dalla legge, dovranno mettere in atto idonee iniziative che consentano un pieno utilizzo della risorsa disponibile.

Solo tali provvedimenti potrebbero spianare la via ad una soluzione corretta della grave situazione finanziaria che si è progressivamente determinata negli anni passati e ad un effettivo rilancio complessivo dell'attività dell'Ente secondo quanto più volte sottolineato dal proprio Consiglio di Amministrazione sulla linea indicata anche dal Parlamento allorché venne approvata la Legge 411 alla fine del '91. Tale linea è stata ribadita dal Senato della Repubblica allorché - nell'esaminare il disegno di legge di conversione del D.L. 23.10.1996 n. 552 che disponeva, fra l'altro, il contributo straordinario all'Ente di 14 miliardi - ha raccomandato al Governo di "porre in essere tutti gli atti necessari per predisporre tempestivamente una strategia di riorganizzazione, anche sul piano finanziario, degli Enti stessi cui assicurare stabili modalità future di finanziamento e quindi garantire la possibilità di una situazione contabile strutturalmente in stato di equilibrio finanziario".

Si ritiene in questa occasione sottolineare con particolare forza le problematiche sopra citate perché solo adeguate e sollecite risposte in termini normativi ed istituzionali alle questioni sollevate potranno garantire il completamento delle opere intraprese e con esso le positive ricadute sul territorio.

* * * * *

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2007, come sopra determinato, viene predisposto per il successivo inoltro agli organi superiori di vigilanza e controllo.

Arezzo, 04 giugno 2008

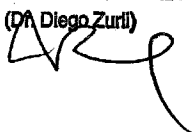
IL COMMISSARIO
(Dr. Giuseppe SERINO)



CONSUNTIVO 2007
SUDDIVISIONE PER CENTRI DI COSTO

- Rendiconto generale finanziario ed economico
- Rendiconto per centri di costo

IL DIRETTORE GENERALE
(Di Diego Zurli)



IL COMMISSARIO
Dr. Giuseppe Marino



RENDICONTO FINANZIARIO ED ECONOMICO ESERCIZIO 2007

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
RENDICONTO FINANZIARIO		
TITOLO I° CORRENTI	5.139.320,65	4.875.117,93
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	39.041.231,35	39.431.140,10
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	6.692.628,44	6.692.628,44
	50.873.180,44	50.998.886,47
DISAVANZO FINANZIARIO	125.706,03	
	<u>50.998.886,47</u>	<u>50.998.886,47</u>
CONTO ECONONIMICO		
DISAVANZO FINANZIARIO	-	125.706,03
partite che non danno luogo a movimenti finanziari		
acquisto/ ammortamento mobili	22.641,00	46.751,95
fondo indennità fine lavoro (rivalutazione al netto degli utilizzi)	-	149.816,98
fondo rinnovo contratto lavoro	-	-
diminuzione valore polizza ina	-	-
TOTALI	22.641,00	22.641,00
avanzo/disavanzo economico	-	-
TOTALI A PAREGGIO	<u>22.641,00</u>	<u>22.641,00</u>

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO
AREZZO

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
RENDICONTO FINANZIARIO		
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	514.972,16	1.275.295,06
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	86.888,90	475.795,39
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	951.345,83	951.345,83
	<u>1.553.206,89</u>	<u>2.702.436,28</u>
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
acquisto/ ammortamento mobili	125.706,03	
imputazioni dirette	1.678.912,92	2.702.436,28
somme da ribaltare in altri centri di costo		
TITOLO I° CORRENTI	-	1.023.523,36
	<u>1.678.912,92</u>	<u>1.678.912,92</u>
avanzo/disavanzo economico	-	-
TOTALI A PAREGGIO	<u>1.678.912,92</u>	<u>1.678.912,92</u>

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO
AREZZO

CENTRO DI COSTO LAVORI

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
RENDICONTO FINANZIARIO		
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	2.256.446,23	1.600.559,20
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	38.954.342,45	38.954.342,45
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	5.340.225,36	5.340.225,36
	46.551.014,04	45.895.127,01
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ ammortamento mobili</i>		
imputazioni dirette	-	-
	46.551.014,04	45.895.127,01
<u>somme ribaltate dal centro di costo attività generali</u>		
TITOLO I° CORRENTI		153.528,50
avanzo/disavanzo economico	46.551.014,04	46.048.655,51
		502.358,53
TOTALI A PAREGGIO	46.551.014,04	46.551.014,04

CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI IMPORTI COMPLESSIVI

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
RENDICONTO FINANZIARIO		
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	2.367.902,26	1.999.263,67
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	-	1.002,26
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	401.057,25	401.057,25
	<u>2.768.959,51</u>	<u>2.401.323,18</u>
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ ammortamento mobili</i>	2.768.959,51	2.401.323,18
<i>imputazioni dirette</i>		
somme ribaltate dal centro di costo attività generali		
TITOLO I° CORRENTI		869.994,86
avanzo/disavanzo economico	2.768.959,51	3.271.318,04
TOTALI A PAREGGIO	<u>502.358,53</u>	-
	3.271.318,04	3.271.318,04

CONSUNTIVO 2007
SUDDIVISIONE DEL CENTRO DI COSTO: IMPIANTI

- **Canale Battagli**
- **Foenna**
- **Montedoglio**
- **Chiasco**

**CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI SUDDIVISIONE TRA IMPIANTI
CANALE BATTAGLI**

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	161.394,76	206.392,94
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	-	-
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	32.047,61	32.047,61
	193.442,37	238.440,55
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ammortamento mobili</i>		
<i>imputazioni dirette</i>	193.442,37	238.440,55
somme ribaltate dal centro di costo attività generali		
TITOLO I° CORRENTI		86.999,49
avanzo/disavanzo economico	193.442,37	325.440,04
TOTALI A PAREGGIO	131.997,67	-
	325.440,04	325.440,04

FOENNA

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	216.600,41	451.496,57
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	-	-
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	30.155,87	30.155,87
	246.756,28	481.652,44
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ammortamento mobili</i>		
<i>imputazioni dirette</i>	246.756,28	481.652,44
somme ribaltate dal centro di costo attività generali		
TITOLO I° CORRENTI		260.998,46
avanzo/disavanzo economico	246.756,28	742.650,90
TOTALI A PAREGGIO	495.894,62	-
	742.650,90	742.650,90

MONTEDOGLIO

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	1.914.907,09	1.206.109,73
		868,86
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI		
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	338.853,77	338.853,77
	2.253.760,86	1.545.832,36
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ ammortamento mobili</i>	2.253.760,86	1.545.832,36
<i>imputazioni dirette</i>		
<u>somme ribaltate dal centro di costo attività generali</u>		
TITOLO I° CORRENTI		434.997,43
	2.253.760,86	1.980.829,79
		272.931,07
	2.253.760,86	2.253.760,86
avanzo/disavanzo economico		
TOTALI A PAREGGIO		

CHIASCIO

DESCRIZIONE	ENTRATE	SPESE
IMPUTAZIONI DIRETTE		
TITOLO I° CORRENTI	75.000,00	135.264,43
TITOLO II° MOVIMENTO CAPITALI	-	133,40
TITOLO IV° PARTITE DI GIRO	-	-
	75.000,00	135.397,83
<i>partite che non danno luogo a movimenti finanziari</i>		
<i>acquisto/ ammortamento mobili</i>	75.000,00	135.397,83
<i>imputazioni dirette</i>		
<u>somme ribaltate dal centro di costo attività generali</u>		
TITOLO I° CORRENTI		86.999,48
	75.000,00	222.397,31
	147.397,31	-
	222.397,31	222.397,31
avanzo/disavanzo economico		
TOTALI A PAREGGIO		

CONSUNTIVO 2007
CONTEGGIO RIBALTAMENTI CENTRI DI COSTO

CONTEGGIO RIBALTAMENTO TRA CENTRI DI COSTO

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
	80,26	
ORGANI AMMIN. E PERSONALE	843.333,76	676.840,86
PRESTAZIONI E CONSUMI	307.843,63	247.068,43
ALTRE	124.117,67	99.614,07
TOTALI TITOLO I° CORRENTI	1.275.295,06	1.023.523,36

CENTRO DI COSTO LAVORI

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	15,00	
	1.023.523,36	153.528,50

CENTRO DI COSTO IMPIANTI

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	85,00	
	1.023.523,36	869.994,86

CONTEGGIO RIBALTAMENTO TRA I VARI IMPIANTI

CENTRO DI COSTO CANALE BATTAGLI

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	10,00	86.999,49
	869.994,86	86.999,49

CENTRO DI COSTO FOENNA

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	30,00	260.998,46
	869.994,86	260.998,46

CENTRO DI COSTO MONTEDOGLIO

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	50,00	434.997,43
	869.994,86	434.997,43

CENTRO DI COSTO CHIASCIO

DESCRIZIONE	%+IMPORTI	QUOTA
QUOTA DA RIBALTARE	10,00	86.999,48
	869.994,86	86.999,48

CONSUNTIVO 2007
CENNI CONCLUSIVI E MODALITA' OPERATIVE

**CENNI CONCLUSIVI E MODALITA' DI RIPARTO
DELLE ENTRATE E DELLE SPESE
PER CENTRO DI COSTO**

In applicazione del D.P.R. 27 febbraio 2003 n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1075, n.70" il Bilancio di previsione 2006 è stato formulato nei seguenti tre centri di costo:

- ATTIVITA' GENERALI
- GESTIONE LAVORI
- GESTIONE IMPIANTI

Ai due centri di costo operativi, cioè gestione Lavori e Impianti, vengono riportati i movimenti contabili di diretta imputazione, riservando al centro di costo Attività Generale tutti i fatti economici indiretti.

In fase consuntiva, anche sulla base delle esperienze precedenti, si è operato come segue:

- Riporto a pareggio del centro di costo Attività Generali che presenta una differenza tra entrate e spese di - €. 1.023.523,36;
- Ribaltamento della somma di cui sopra sulla base dell'effettivo utilizzo di risorse per i centri di costo Lavori (15%) e Impianti (85%);
- Suddivisione ulteriore del centro di costo Impianti nei quattro settori di operatività: Canale Battagli, Foenna, Montedoglio e Chiascio, con imputazioni contabili dei fatti gestionali diretti e ribaltamento di quelli indiretti con riparto proporzionale al costo del personale impiegato per singolo impianto irriguo.

A seguito di quanto premesso si verifica la seguente situazione:

1. Rendiconto generale dell'Ente - pareggio economico;
2. Centro di costo attività generali - pareggio economico;
3. Centro di costo lavori - avanzo economico pari a €. 502.358,53;
4. Centro di costo impianti irrigui - disavanzo economico complessivo pari a €. 502.358,53 così ripartito:

4a. Canale Battagli - disavanzo	- €. 131.997,67
4b. Impianto Foenna - disavanzo	- €. 495.894,62
4c. Impianto Montedoglio - avanzo	+ €. 272.931,07
4d. impianto Chiascio - disavanzo	- €. 147.397,31
	<u>502.358,53</u>

CONTO CONSUNTIVO 2007
(STRALCIO DELLA SOLA PARTE GESTIONE DI COMPETENZA)

PARTE I[^] - ENTRATE

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Riscossioni	Rimaste da riscuotere	TOTALE	DIFFERENZA
CENTRO DI COSTO:								
ATTIVITA' GENERALI								
PARTE I - ENTRATE								
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
CATEGORIA 3^ -								
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO								
300301	Assegnazione da parte del M.A.F. ex art.18 L.386/76	225.000,00		225.000,00	378.579,59	-	378.579,59 +	153.579,59
TOTALE CATEGORIA 3^		225.000,00		225.000,00	378.579,59	-	378.579,59 +	153.579,59
CATEGORIA 8^ -								
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
300801	Affitto di beni immobili	71.000,00		71.000,00	72.330,10	0,00	72.330,10 +	1.330,10
300803	Interessi attivi su depositi conti correnti e titoli	-		-	-	645,76	645,76 +	645,76
TOTALE CATEGORIA 8^		71.000,00		71.000,00	72.330,10	645,76	72.975,86 +	1.975,86
CATEGORIA 9^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE								
DI SPESE CORRENTI								
309001	Recuperi e rimborsi diversi	-		-	63.347,53	0,41	63.347,94 +	63.347,94
TOTALE CATEGORIA 9^		-		-	63.347,53	0,41	63.347,94 +	63.347,94
CATEGORIA 10^ -								
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI								
310001	Entrate eventuali	-		-	68,77	0	68,77 +	68,77
TOTALE CATEGORIA 10^		-		-	68,77	0,00	68,77 +	68,77
TOTALE TITOLO - I		296.000,00	0,00	296.000,00	514.325,99	646,17	514.972,16 +	218.972,16

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Variazione	Stanziamen- to definitivo	Riscossioni	Rimaste da rischiutare	TOTALE	DIFFERENZA
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO							
	CAPITALE							
	CATEGORIA 12^ -							
	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE							
301201	Alienazione di mobili, impianti, attrezz. macchinari e automezzi	0,00	-	-	-	0	0,00 +	0,00
	TOTALE CATEGORIA 12^	-	-	-	-	0,00	0,00 +	0,00
	CATEGORIA 14^ -							
	RISCOSSIONI DI CREDITI							
301402	Ruoli recupero annualità di ammortamento mutui feoga ex art.35 L.910/66	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00 -	0,00
301403	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	5.000,00	-	5.000,00	0	0	0,00 -	-5.000,00
301404	Acquisizione di depositi cauzionali di terzi	10.000,00	-	10.000,00	0	0	0,00 -	-10.000,00
301406	Riscatto polizze del personale in quiescenza	40.000,00	-	40.000,00	86.888,90	0	86.888,90 -	46.888,90
	TOTALE CATEGORIA 14^	55.000,00	-	55.000,00	86.888,90	-	86.888,90 -	31.888,90
	TOTALE TITOLO - II	55.000,00	0,00	55.000,00	86.888,90	0,00	86.888,90 -	31.888,90
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 23^ -							
	PARTITE DI GIRO							
302301	Accantonamento ritenute erariali	700.000,00	200.000,00	900.000,00	704.162,41	-	704.162,41 -	-195.837,59
302302	Accantonamento ritenute previdenziali ed assistenziali	345.000,00	-	345.000,00	199.847,20	-	199.847,20 -	-145.152,80
302303	Accantonamento trattenute per conto di terzi	80.000,00	-	80.000,00	31.033,19	-	31.033,19 -	-48.966,81
302304	Rimborso somme pagate per conto di terzi	500,00	-	500,00	-	-	0,00 -	-500,00
302305	Restituzione fondi anticipati agli Uffici periferici	1.000,00	-	1.000,00	-	516,46	516,46 -	-483,54
302306	Restituzione di fondi anticipati al cassiere	2.500,00	-	2.500,00	-	1.549,37	1.549,37 -	-950,63
302307	Partite in conto sospesi	450.000,00	-	450.000,00	14.188,29	-	14.188,29 -	-435.811,71
302309	Iva conto erario	0,00	-	0,00	48,91	-	48,91	48,91
	TOTALE TITOLO - IV	1.579.000,00	200.000,00	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83 -	-827.654,17
	TOTALE TITOLO - IV	1.579.000,00	200.000,00	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83 -	-827.654,17
	TOTALE ATTIVITA' GENERALE	1.930.000,00	200.000,00	2.130.000,00	1.550.494,89	2.712,00	1.553.206,89 -	-576.793,11

CENTRO DI COSTO LAVORI

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Riscossioni	Rimaste da riscuotere	TOTALE	DIFFERENZA
	CENTRO DI COSTO: GESTIONE LAVORI							
	PARTE I - ENTRATE							
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
	CATEGORIA 3^ -							
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	3.080.000,00		3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23 -	-823.553,77
400304	Concorso nelle spese generali per opere pubbliche dello Stato							
400305	Recupero spese ed oneri per opere pubbliche dello Stato	0,00		0,00	-	-	-	0,00
	TOTALE CATEGORIA 3^	3.080.000,00		3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23 -	823.553,77
	CATEGORIA 4^ -							
	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI							
400402	Concorso nelle spese generali per opere pubbliche delle Regioni				0,00	-	0,00	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4^							
	TOTALE TITOLO - I	3.080.000,00		3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23 -	-823.553,77

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Riscossioni	Rimaste da riscuotere	TOTALE	DIFFERENZA
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
	CATEGORIA 15^ - TRASFERIMENTI DALLO STATO							
401503	Esecuzione opere pubbliche finanziate dallo Stato	35.000.000,00	4000000	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45 -	-45.657,55
	TOTALE CATEGORIA 14^	35.000.000,00	4.000.000,00	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45 -	45.657,55
	CATEGORIA 16^ - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI							
401603	Esecuzione opere e studi finanziati dalle regioni	0,00	-	-	-	-	0,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 14^	0,00	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO - II	35.000.000,00	4.000.000,00	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-45.657,55
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 23^ - PARTITE DI GIRO							
402307	Partite in conto sospesi	100.000,00	-	100.000,00	1.749,82	-	1.749,82 -	-98.250,18
402310	Finanziamenti ed anticipazioni sulla attivita' pubblica	10.000.000,00	-	6.000.000,00	5.338.475,54	-	5.338.475,54 -	-661.524,46
402311	Recupero anticipazioni effettuate alle imprese appaltatrici lavori	400.000,00	-	200.000,00	-	-	0,00 -	-200.000,00
	TOTALE CATEGORIA 23^	10.500.000,00	-4.200.000,00	6.300.000,00	5.340.225,36	0,00	5.340.225,36 -	-959.774,64
	TOTALE TITOLO - IV	10.500.000,00	-4.200.000,00	6.300.000,00	5.340.225,36	0,00	5.340.225,36 -	-959.774,64
	TOTALE GESTIONE LAVORI	48.580.000,00	-200.000,00	48.380.000,00	34.219.091,27	12.331.922,77	46.551.014,04 -	-1.828.985,96

CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Riscossioni	Rimaste da riscuotere	TOTALE	DIFFERENZA
CENTRO DI COSTO:								
IMPIANTI IRRIGUI								
PARTE I - ENTRATE								
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI								
CATEGORIA 7^ -								
ENTRATE DA VENDITA BENI E								
PRESTAZIONE SERVIZI								
500701	Gestione irrigua e usi plurimi delle acque del Canale Battagli	165.000,00		-	137.372,96	24.021,80	161.394,76 +	-3.605,24
500702	Ruoli recupero spese gestione impianto irriguo del Foenna	295.000,00		-	129.667,78	86.932,63	216.600,41 -	-78.399,59
500703	Gestione impianti sistema Montedoglio	880.000,00		-	172.663,36	678.790,82	851.454,18 -	-28.545,82
500704	Gestione impianti sistema Chiasco	75.000,00		-	75.000,00	-	75.000,00 -	0,00
500705	Concorso nelle spese di accumulo, conservazione ed erogazione acque fornite per usi diversi	75.000,00		-	75.000,00	-	75.000,00 -	0,00
500706	Ricavi da vendita energia elettrica	1.100.000,00		-	568.784,14	82.092,98	650.877,12 +	-449.122,88
500707	Ricavi da prestazioni e servizi alle regioni	-		-	0,00	337.475,54	337.475,54 +	337.475,54
	TOTALE CATEGORIA 7^	2.590.000,00		-	1.158.488,24	1.209.313,77	2.367.802,01 +	- 222.197,99
CATEGORIA 9^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE								
DI SPESE CORRENTI								
500901	Recuperi e rimborsi diversi	-		-	100,25	-	100,25 +	100,25
	TOTALE CATEGORIA 9^	-		-	100,25	-	100,25 +	100,25
CATEGORIA 10^ -								
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE								
VOCI								
501001	Entrate eventuali	-		-	0,00	0	0,00 +	0,00
	TOTALE CATEGORIA 10^	-		-	-	-	- +	-
	TOTALE TITOLO - I	2.590.000,00		-	1.158.588,49	1.209.313,77	2.367.902,26 +	-222.097,74

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Riscossioni	Rimaste da riscuotere	TOTALE	DIFFERENZA
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO							
	CAPITALE							
	TOTALE TITOLO - II							
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 23^ -							
	PARITE DI GIRO							
502307	Partite in conto sospesi	50.000,00		50.000,00	47.035,38		47.035,38 -	-2.964,62
502309	Iva conto erario	550.000,00		550.000,00	348.712,73	5.309,14	354.021,87 -	-195.978,13
	TOTALE CATEGORIA 23^	600.000,00		600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25 -	-198.942,75
	TOTALE TITOLO - IV	600.000,00		600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25 -	-198.942,75
	TOTALE IMPIANTI IRRIGUI	3.190.000,00		3.190.000,00	1.554.336,60	1.214.622,91	2.768.959,51 +	-421.040,49
	TOTALE GENERALE ENTRATA	53.700.000,00	0,00	53.700.000,00	37.323.922,76	13.549.257,68	50.873.180,44 -	-2.826.819,56

PARTE II^ - SPESE

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CENTRO DI COSTO:								
ATTIVITA' GENERALI								
PARTE II - SPESE								
00001	Copertura disavanzo esercizio precedente	16.110.000,00	-	16.110.000,00	-	-	-	16.110.000,00
TITOLO I - SPESE CORRENTI								
CATEGORIA 1^ -								
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE								
300103	Indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori ed al Magistrato della Corte dei Conti	18.000,00		18.000,00	3.282,59	14.700,00	17.982,59	17,41
300105	Indennità e rimborsi componenti gli organi di Amm.ne	109.000,00		109.000,00	63.279,88	45.595,56	108.875,44	124,56
TOTALE CATEGORIA 1^		127.000,00		127.000,00	66.562,47	60.295,56	126.858,03	141,97
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE								
IN SERVIZIO								
300201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	395.000,00	-40.000,00	355.000,00	336.012,39	18.269,14	354.281,53	718,47
300203	Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	9.000,00		9.000,00	2.781,53	200,89	2.982,42	6.017,58
300204	Indennità e compensi vari	500,00		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
300205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	169.000,00		169.000,00	120.420,87	34.467,05	154.887,92	14.112,08
300207	Corsi per il personale	14.000,00		14.000,00	350,00	13.636,00	13.986,00	14,00
300210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex art. 59 DPR 509/79)	24.000,00		24.000,00	11.032,20	5.250,00	16.282,20	7.717,80
300211	Indennità contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	150.000,00		150.000,00	103.232,36	46.767,64	150.000,00	0,00
300214	Coperture assicurative dipendenti	65.000,00		65.000,00	20.326,41	0,00	20.326,41	44.673,59
300215	Buoni pasto ai dipendenti	10.000,00		10.000,00	0,00	3.729,25	3.729,25	6.270,75
TOTALE CATEGORIA 2^		836.500,00	-40.000,00	796.500,00	594.155,76	122.319,97	716.475,73	80.024,27

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO								
BENI CONSUMO E SERVIZI								
300301	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti ecc.	17.200,00 -	0,00	17.200,00	14.135,31	1.702,92	15.838,23 -	1.361,77
300302	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	33.500,00 -	-	33.500,00	16.816,54	16.683,46	33.500,00 -	0,00
300304	Combustibili, energia elettrica, acqua condominiali ecc	48.000,00 -	-	48.000,00	21.070,18	26.856,13	47.926,31 -	73,69
300305	Postali e telefoniche	19.000,00 -	-	19.000,00	13.127,52	5.500,00	18.627,52 -	372,48
300306	Manutenzioni materiali, attrezzature, mobili spese diverse e minute	14.500,00 -	-	14.500,00	6.131,25	4.922,98	11.054,23 -	3.445,77
300307	Spese di rappresentanza	500,00 -	-	500,00	60,00	0,00	60,00 -	440,00
300308	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto	4.300,00 -	-	4.300,00	3.576,52	638,70	4.215,22 -	84,78
300309	Indennita', diarie e rimborsi spese per organi consultivi	0,00 -	-	0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
300310	Accertamenti sanitari	500,00 -	-	500,00	0,00	-	0,00 -	500,00
300311	Concorsi	4.800,00 -	-	4.800,00	1.398,00	3.402,00	4.800,00 -	0,00
300312	Premi di assicurazione	1.900,00 -	-	1.900,00	1.900,00	0,00	1.900,00 -	0,00
300313	Oneri e compensi per speciali incarichi	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
300314	Studi, convegni, pubblicazioni e manifestazioni diverse	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
300315	Pulizie uffici	21.000,00 -	-	21.000,00	12.031,80	6.838,25	18.870,05 -	2.129,95
TOTALE CATEGORIA 3^		165.200,00	0,00	165.200,00	90.247,12	66.544,44	156.791,56 -	8.408,44
CATEGORIA 4^ -								
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
300401	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo e liquidazione lavori	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
300404	Fondo ex art. 18 Legge 109/1994	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
300406	Espletamento gare di appalto	8.500,00 -	0	8.500,00	4.385,77	0,00	4.385,77 -	4.114,23
300407	Studi e ricerche in relazione ai compiti istituz.li	10.000,00 -	0,00	10.000,00	1.800,00	0,00	1.800,00 -	8.200,00
TOTALE CATEGORIA 4^		18.500,00	0,00	18.500,00	6.185,77	0,00	6.185,77 -	12.314,23

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 5^ -								
TRASFERIMENTI PASSIVI								
300503	Contributi associativi diversi	10.500,00		10.500,00	5.792,20	0,00	5.792,20 -	4.707,80
TOTALE CATEGORIA 5^		10.500,00	0,00	10.500,00	5.792,20	0,00	5.792,20 -	4.707,80
CATEGORIA 6^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
300601	Interessi passivi	46.000,00		46.000,00	0,00	0,00	0,00 -	46.000,00
300602	Spese e commissioni bancarie e postali	15.000,00		15.000,00	428,75	0,00	428,75 -	14.571,25
TOTALE CATEGORIA 6^		61.000,00	0,00	61.000,00	428,75	0,00	428,75 -	60.571,25
CATEGORIA 7^ -								
ONERI TRIBUTARI								
300701	Contributi associativi diversi	135.000,00		135.000,00	95.126,52	2.670,08	97.796,60 -	37.203,40
TOTALE CATEGORIA 7^		135.000,00	0,00	135.000,00	95.126,52	2.670,08	97.796,60 -	37.203,40
CATEGORIA 8^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
300801	Restituzioni e rimborsi compreso sgravi tributari	13.000,00		13.000,00	0,00	0,00	0,00 -	13.000,00
300802	Oneri per realizzo entrate (formazione ruoli)	1.000,00		1.000,00	728,12	0,00	728,12 -	271,88
TOTALE CATEGORIA 8^		14.000,00	0,00	14.000,00	728,12	0,00	728,12 -	13.271,88
CATEGORIA 9^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
300901	Liti, arbitraggi risarcimenti ed accessori	145.000,00		145.000,00	33.666,10	111.200,20	144.866,30 -	133,70
300902	Concessioni, canoni e diritti di visura	15.000,00		15.000,00	272,00	0,00	272,00 -	14.728,00
300903	Definizione legale vertenza regioni contribuenza	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 9^		160.000,00	0,00	160.000,00	33.938,10	111.200,20	145.138,30 -	14.861,70

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 12^ -								
ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI								
301202	Fondo integrazione capitoli spese correnti	125.000,00	-35.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00 -	90.000,00
301203	Fondo speciali per rinnovi contrattuali	65.000,00		65.000,00	0,00	0,00	0,00 -	65.000,00
301204	Fondo maggiori esigenze spese consumi intermedi	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
301205	Fondo maggiori esigenze spese consumi intermedi	19.100,00 +	0,00	19.100,00	19.100,00	0,00	19.100,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 12^	209.100,00 +	-35.000,00	174.100,00	19.100,00	0,00	19.100,00 -	155.000,00
	TOTALE TITOLO - I	1.736.800,00	-75.000,00	1.661.800,00	912.264,81	363.030,25	1.275.295,06 -	386.504,94
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
CATEGORIA 14^ -								
ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
301401	acquisto impianti, attrezzature e macchinari	20.000,00		20.000,00	12.585,22	3.966,00	16.551,22 -	3.448,78
301403	Acquisto automezzi	12.000,00		12.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00 -	0,00
301405	Acquisto mobili e macchine di ufficio	11.000,00		11.000,00	7.455,20	0,00	7.455,20 -	3.544,80
	TOTALE CATEGORIA 14^	43.000,00	0,00	43.000,00	20.040,42	15.966,00	36.006,42 -	6.993,58
CATEGORIA 16^ -								
PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
301605	Costituzione di cauzioni attive	5.000,00		5.000,00	0,00	0,00	0,00 -	5.000,00
	TOTALE CATEGORIA 16^	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00 -	5.000,00
CATEGORIA 17^ -								
INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSARO DAL SERVIZIO								
301701	Liquidazione a carico dell'Ente	440.000,00		440.000,00	239.788,97	200.000,00	439.788,97 -	211,03
	TOTALE CATEGORIA 17^	440.000,00	0,00	440.000,00	239.788,97	200.000,00	439.788,97 -	211,03
CATEGORIA 19^ -								
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE								
301902	Restituzione depositi cauzionali di terzi	10.000,00		10.000,00	0,00	0,00	0,00 -	10.000,00
	TOTALE CATEGORIA 17^	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00 -	10.000,00

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 22^ -								
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI								
302201	Annualità ammortamento mutui Feoga	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CATEGORIA 22^		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO - II		498.000,00	0,00	498.000,00	259.829,39	215.966,00	475.795,39	22.204,61
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
CATEGORIA 26^ -								
PARTITE DI GIRO								
302601	Versamento ritenute erariali	700.000,00	200.000,00	900.000,00	605.814,00	98.348,41	704.162,41	195.837,59
302602	Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali	345.000,00		345.000,00	183.206,47	16.640,73	199.847,20	145.152,80
302603	Versamento trattenute per conto di terzi	80.000,00		80.000,00	31.033,19	0,00	31.033,19	48.966,81
302604	Somme da pagare per conto di terzi	500,00		500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
302605	Fondo anticipati agli Uffici periferici	1.000,00		1.000,00	516,46	0,00	516,46	483,54
302606	Fondo per anticipati al cassiere	2.500,00		2.500,00	1.549,37	0,00	1.549,37	950,63
302607	Partite in conto sospesi	450.000,00		450.000,00	12.688,29	1.548,91	14.237,20	435.762,80
TOTALE CATEGORIA 26^		1.579.000,00	200.000,00	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	827.654,17
TOTALE TITOLO - IV		1.579.000,00	200.000,00	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	827.654,17
TOTALE ATTIVITA' GENERALE		3.813.800,00	125.000,00	3.938.800,00	2.006.901,98	695.534,30	2.702.436,28	1.236.363,72

CENTRO DI COSTO LAVORI

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CENTRO DI COSTO:								
GESTIONE LAVORI								
PARTE II - SPESE								
TITOLO I - SPESE CORRENTI								
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE								
IN SERVIZIO								
400201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	409.000,00	-40.000,00	369.000,00	334.117,56	34.882,44	369.000,00 -	0,00
400203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni	18.000,00		18.000,00	9.463,24	750,05	10.213,29 -	7.786,71
400205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	183.000,00		183.000,00	129.197,49	31.985,38	161.182,87 -	21.817,13
400211	Indennita' contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	144.000,00		144.000,00	124.931,50	19.068,50	144.000,00 -	0,00
400213	Fondo per progettazione e direzione lavori effettuate dal personale ed altre collaborazioni	3.500,00		3.500,00	0,00	0,00	0,00 -	3.500,00
400214	Coperture assicurative dipendenti	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
400215	buoni pasto ai dipendenti	13.000,00		13.000,00	0,00	3.849,55	3.849,55 -	9.150,45
TOTALE CATEGORIA 2^		770.500,00	-40.000,00	730.500,00	597.709,79	90.535,92	688.245,71 -	42.254,29
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO								
BENI CONSUMO E SERVIZI								
400301	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti ecc.	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
400305	Postali e telefoniche	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
400308	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
400312	Premi di assicurazione	6.500,00 -	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00 -	6.500,00
TOTALE CATEGORIA 3^		6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	0,00	0,00 -	6.500,00

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 4^ -								
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
400401	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo e liquidazione lavori	450.000,00		450.000,00	444.163,45	5.836,55	450.000,00 -	0,00
400404	Fondo ex art. 18 Legge 109/1994	260.000,00		260.000,00	249.957,16	10.042,84	260.000,00 -	0,00
400405	Funzionamento stazioni pluviometriche	3.600,00 -	-	3.600,00	1.110,00	0,00	1.110,00 -	2.490,00
400406	Espletamento gare di appalto	36.000,00 -	-	36.000,00	5.880,00	0,00	5.880,00 -	30.120,00
400414	Vigilanza lavori	85.000,00		85.000,00	83.337,65	1.662,35	85.000,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4^	834.600,00	-	834.600,00	784.448,26	17.541,74	801.990,00 -	32.610,00
CATEGORIA 9^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
400901	Liti,arbitraggi,risarcimenti ed accessori	100.000,00		100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00 -	0,00
400902	Concessioni, canoni e diritti di visura	15.000,00		15.000,00	10.363,49	0,00	10.363,49 -	4.636,51
	TOTALE CATEGORIA 9^	115.000,00	0,00	115.000,00	10.363,49	100.000,00	110.363,49 -	4.636,51
	TOTALE TITOLO - I	1.726.600,00	-40.000,00	1.686.600,00	1.392.521,54	208.077,66	1.600.599,20 -	86.000,80
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
CATEGORIA 14^ -								
ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
401403	Acquisto automezzi	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 14^	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
CATEGORIA 16^ -								
PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
401607	Esecuzione opere pubbliche finanziate dallo Stato	35.000.000,00	4.000.000,00	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45 -	45.657,55
401608	Esecuzione opere e studi finanziati dalle Regioni	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 16^	35.000.000,00	4.000.000,00	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45 -	45.657,55
	TOTALE TITOLO - II	35.000.000,00	4.000.000,00	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45 -	45.657,55

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 26^ -							
	PARTITE DI GIRO							
402607	Partite in conto sospesi	100.000,00		100.000,00	1.749,82	0,00	1.749,82 -	98.250,18
402610	Restituzione finanziamenti ed anticipazioni sulla attivita' pubblica	10.000.000,00	- 4.000.000,00	6.000.000,00	0,00	5.338.475,54	5.338.475,54 -	661.524,46
402611	Restituzione anticipazioni effettuate alle imprese appaltatrici lavori	400.000,00	- 200.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00 -	200.000,00
	TOTALE TITOLO - IV	10.500.000,00	-4.200.000,00	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36 -	959.774,64
	TOTALE GESTIONE LAVORI	47.226.600,00	-240.000,00	46.986.600,00	39.923.605,88	5.971.561,13	45.895.167,01 -	1.091.432,99

CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CENTRO DI COSTO: GESTIONE IMPIANTI								
PARTE II - SPESE								
TITOLO I - SPESE CORRENTI								
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
500201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	418.000,00	80.000,00	498.000,00	390.017,26	107.056,56	497.073,82	926,18
500203	Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni	16.000,00		16.000,00	11.748,76	612,49	12.361,25	3.638,75
500205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	187.000,00		187.000,00	121.948,86	63.341,52	185.290,38	1.709,62
500211	Indennità contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	202.000,00		202.000,00	126.704,80	75.295,20	202.000,00	0,00
500214	coperture assicurative dipendenti	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
500215	Buoni pasto dipendenti	16.000,00		16.000,00	0,00	4.451,05	4.451,05	11.548,95
	TOTALE CATEGORIA 2^	839.000,00	80.000,00	919.000,00	650.419,68	250.756,82	901.176,50	17.823,50
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI								
500301	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti ecc.	5.500,00	-	-	5.197,36	96,68	5.294,04	205,96
500302	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	1.800,00	-	-	1.600,96	0,00	1.600,96	199,04
500304	Combustibili, energia elettrica, acqua condominiali ecc	120.000,00	35.000,00	155.000,00	127.949,68	26.098,30	154.047,98	952,02
500305	Postali e telefoniche	18.000,00	-	18.000,00	5.141,87	1.139,61	6.281,48	11.718,52
500306	Manutenzioni materiali, attrezzature, mobili spese diverse e minute	10.000,00	-	10.000,00	2.531,34	7.465,00	9.996,34	3,66
500308	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto	19.000,00	-	19.000,00	18.946,41	0,00	18.946,41	53,59
500312	Premi di assicurazione	7.500,00	-	7.500,00	6.176,85	0,00	6.176,85	1.323,15
500315	Pulizie uffici	1.800,00	-	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	TOTALE CATEGORIA 3^	183.600,00	35.000,00	218.600,00	167.544,47	34.799,59	202.344,06	16.255,94

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
CATEGORIA 4^ -								
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
500401	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo e liquidazione lavori	130.000,00		130.000,00	408,00	129.592,00	130.000,00 -	0,00
500407	Studi e ricerche effettuate da università	100.000,00		100.000,00	79.100,00	19.900,00	99.000,00 -	1.000,00
500408	Gestione irrigua e usu plurimiCanale Battagli	143.000,00		143.000,00	70.463,68	0,00	70.463,68 -	72.536,32
500409	Gestione impianto irriguo del Focna	148.000,00		148.000,00	94.949,11	26.652,00	121.601,11 -	26.398,89
500410	Gestione impianto sistema Montedoglio	175.000,00		175.000,00	129.027,43	45.972,35	174.999,78 -	0,22
500411	Gestione impianto sistema Chiasco	40.000,00		40.000,00	7.952,54	11.726,00	19.678,54 -	20.321,46
500412	Maggiori oneri per canoni di concessione	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
500413	Lavori centralina Sovara	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 4^	736.000,00 +	0,00	736.000,00	381.900,76	233.842,35	615.743,11 -	120.256,89
CATEGORIA 9^ -								
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI								
SPESE CORRENTI								
500901	Liti,arbitraggi,risarcimenti ed accessori	100.000,00		100.000,00		100.000,00	100.000,00 -	0,00
500902	Concessioni, canoni e diritti di visura	180.000,00		180.000,00	31.806,23	148.193,77	180.000,00 -	0,00
	TOTALE CATEGORIA 9^	280.000,00	0,00	280.000,00	31.806,23	248.193,77	280.000,00 -	0,00
	TOTALE TITOLO - I	2.038.600,00	115.000,00	2.153.600,00	1.231.671,14	767.592,53	1.999.263,67 -	154.336,33
TITOLO II - SPESE IN CONTO								
CAPITALE								
CATEGORIA 14^ -								
ACQUISTO DI IMMOBILIZZAZIONI								
TECNICHE								
501401	Acquisto impianti, attrezzature e macchinari	21.000,00		21.000,00	570,60	431,66	1.002,26 -	19.997,74
	TOTALE CATEGORIA 14^	21.000,00		21.000,00	570,60	431,66	1.002,26 -	19.997,74
	TOTALE TITOLO - II	21.000,00	0,00	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26 -	19.997,74

Capitolo	DESCRIZIONE	Stanziamiento	Variazione	Stanziamiento definitivo	Pagamenti	Rimaste da pagare	TOTALE	DIFFERENZA
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	CATEGORIA 26^ -							
	PARTITE DI GIRO							
502607	Partite in conto sospesi	50.000,00		50.000,00	7.035,38	40.000,00	47.035,38 -	2.964,62
502609	Iva conto erario	550.000,00		550.000,00	302.520,10	51.501,77	354.021,87 -	195.978,13
		600.000,00	0,00	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25 -	198.942,75
	TOTALE TITOLO - IV	600.000,00	0,00	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25 -	198.942,75
	TOTALE GESTIONE IMPIANTI IRRIGUI	2.659.600,00	115.000,00	2.774.600,00	1.541.797,22	859.525,96	2.401.323,18 -	373.276,82
	TOTALE GENERALE SPESA	53.700.000,00	0,00	53.700.000,00	43.472.305,08	7.526.621,39	50.998.926,47 -	2.701.073,53
	TOTALE GENERALE SPESA CON AGGIUNTA							
	DISAVANZO ESERCIZI PRECEDENTI	69.810.000,00	0,00	69.810.000,00	43.472.305,08	7.526.621,39	50.998.926,47 -	18.811.073,53

CONTO CONSUNTIVO 2007

PARTE I[^] - ENTRATE

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche		
		RS CP CS T	A G O	Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	B H P	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	C I Q	Residui da riportare Residui Competenza L	D L	Accertamenti/Impegni Residui Competenza M = I+J T = E+H	E = C+D M = I+J R = (+/-)O-Q	F = (+/-)A-E N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q
100000 301302	Cessioni di conferimenti e quote in altri Enti	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
	TOT REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
	CATEGORIA 14 - RISCOSSIONI DI CREDITI												
100000 301401	Incasso di annualita', semestralita' ecc scattate a terzi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 301402	Recupero annualita' per ammortamento mutui programmi Feoga ex art.35 L. 910/66	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 301403	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	RS CP CS T	0,00 5.000,00 5.000,00	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 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -5.000,00 -5.000,00	
100000 301404	Acquisizione di depositi cauzionali di terzi	RS CP CS T	0,00 10.000,00 10.000,00	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 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 -10.000,00 -10.000,00	
100000 301405	Riscossione di crediti diversi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 301406	Riscatto polizze del personale in quiescenza	RS CP CS T	0,00 40.000,00 40.000,00	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 86.888,90 86.888,90	0,00 46.888,90 46.888,90	

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consumativo

24/04/2008

Codice Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Determinazioni del Consiglio		Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche
		Residui	Competenza	Residui	Competenza	Residui	Competenza	Residui	Competenza	Residui	Competenza	
RS		A	G	B	H	C	I	D	E	C+D	F = (+/-)A-E	
CP								L	M	I+L	N = (+/-)G-M	
CS		O		P		Q					R = (+/-)O-Q	
T								S = D+L	T = E+H			
100000	3018 Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT TRASFERIMENTO DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOT ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Minori Residui Economiche		
		RS CP CS T	A G O	Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	B H P	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	C I Q	Residui da riportare Residui Competenza	D L	Accertamenti/Impegni Residui Competenza	E = C+D M = I+L T = E+M	F = (+/-)A-E N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q
100000	301901	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	301902	Riscossione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	302001	Altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	3021	Emissione obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT EMISSIONE OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACCENSIONE DI PRESTITI

CATEGORIA 19 - ASSUNZIONE DI MUTUI

100000 301901 Assunzione di mutui

100000 301902 Riscossione di mutui

TOT ASSUNZIONE DI MUTUI

CATEGORIA 20 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

100000 302001 Altri debiti finanziari

TOT ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

CATEGORIA 21 - EMISSIONE OBBLIGAZIONI

100000 3021 Emissione obbligazioni

TOT EMISSIONE OBBLIGAZIONI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Determinazioni del Consiglio		Accertamenti/Impegni	Minori Residui Economiche																				
		RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa			Risidui da riportare	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa										
	PARTE PRIMA: ENTRATE																												
TITOLO IV PARTITE DI GIRO																													
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																													
CATEGORIA 23 - PARTITE DI GIRO																													
100000 302301	Accantonamento ritenute erariali																												
		RS	0,00																										
		CP	900.000,00																										
		CS	704.162,41																										
		T	704.162,41																								0,00		
100000 302302	Accantonamento ritenute previdenziali																												
		RS	0,40																										
		CP	345.000,00																										
		CS	345.000,00																										
		T	0,40																									-0,40	
100000 302303	Accantonamento ritenute per conto di terzi																												
		RS	0,00																										
		CP	80.000,00																										
		CS	80.000,00																										
		T	0,00																										0,00
100000 302304	Rimborso somme pagate per conto di terzi																												
		RS	0,00																										
		CP	500,00																										
		CS	500,00																										
		T	0,00																										0,00
100000 302305	Restituzione di fondi anticipati agli uffici periferici																												
		RS	516,46																										
		CP	1.000,00																										
		CS	1.000,00																										
		T	0,00																										
100000 302306	Restituzione di fondi anticipati al cassiere																												
		RS	1.549,37																										
		CP	2.500,00																										
		CS	2.500,00																										
		T	0,00																										
100000 302307	Partite in conto sospesi																												
		RS	56,81																										
		CP	450.000,00																										
		CS	450.000,00																										
		T	0,00																										
		RS	56,81																										0,00
		CP	14.188,29																										
		CS	14.188,29																										
		T	0,00																										
		RS	56,81																										0,00
		CP	14.188,29																										
		CS	14.188,29																										
		T	0,00																										
		RS	56,81																										0,00
		CP	14.188,29																										
		CS	14.188,29																										
		T	0,00																										

CENTRO DI COSTO LAVORI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Determinazioni del Consiglio						Accertamenti/Impegni	Minori Residui Economiche		
			Conto del Tesoriere		Residui da riportare		Residui al 31 Dic.					
RS	CP	CS	T	A	B	C	D	E = C+D	F = (+/-)A-E			
			RS	CP	CS	T	S = D+L	M = I+L	N = (+/-)G-M			
			Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Riscossioni/Pagamenti			Residui Economiche			
			Residui	Competenza	Cassa	Residui	Competenza	Cassa	Residui	Competenza		
			G	O		H	P	I	Q			
100000	401701	Esecuzione opere finanziate da Enti Pubblici territoriali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOT ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		18.034.824,05	12.214.347,10	12.214.347,10	5.690.943,99	17.905.291,09	-129.532,96			
				39.000.000,00	27.313.904,05	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-45.637,55			
				39.503.494,04	39.528.251,15	39.528.251,15	17.331.382,39	56.859.633,54	24.757,11			

CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consumitivo

24/04/2008

Codice Cap. / Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche					
		Residui		Competenza		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		F = (+/-) A-E			
		RS	CP	CS	T	A	G	O	B	H	P	C	I	Q	D	L	E = C+D	M = I+L	N = (+/-) G-M
PARTE PRIMA: ENTRATA																			
TOT REALIZZO DI VALORI MOBILIARI																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CATEGORIA 14 - RISCOSSIONI DI CREDITI																			
100000 501403 Ritiro di depositi a cauzione presso terzi																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
100000 501404 Acquisizione di depositi cauzionali di terzi																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
100000 501405 Riscossione di crediti diversi																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
100000 501406 Riscatto polizze del personale in quiescenza																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
TOT RISCOSSIONI DI CREDITI																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
TOT ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI																			
RS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CP		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
CS		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00
T		0,00						0,00			0,00			0,00					0,00

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Comunitario

24/04/2008

Codice Art.	Denominazione	Stanziam. Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche	
		Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Residui da riportare		Accertamenti/Impegni			F = (+/-) A-E N = (+/-) G-M R = (+/-) O-Q
		A	B	C	D	E	F	G	H	I	J		
RS	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	Residui	B = C+D		
CP	Competenza	G	Competenza	H	Competenza	I	Competenza	L	Competenza	M = I+J			
CS	Cassa	O	Cassa	P	Cassa	Q	Cassa	Q					
T									Residui al 31 Dic. S = D+L	Accert./Impe. al 31 Dic. T = E+M			
TITOLO IV PARTITE DI GIRO													
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO													
CATEGORIA 23 - PARTITE DI GIRO													
100000	502307	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			50.000,00	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	-2.964,62	
			50.000,00	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	47.035,38	-2.964,62	
		T											
100000	502309	Iva conto erario	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
			550.000,00	348.712,73	348.712,73	348.712,73	348.712,73	348.712,73	348.712,73	348.712,73	55.441,54	-195.978,13	
			550.000,00	355.881,05	355.881,05	355.881,05	355.881,05	355.881,05	355.881,05	355.881,05	55.441,54	-195.978,13	
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	55.441,54	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	7.168,32	55.441,54	0,00	
		CP	600.000,00	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	395.748,11	401.057,25	-198.942,75	
		CS	600.000,00	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	402.916,43	456.498,79	-197.083,57	
		T											
		T											
		RS	1.348.044,27	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	1.348.044,27	0,00	
		CP	3.190.000,00	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	2.768.959,51	-421.040,49	
		CS	3.240.000,00	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	4.117.003,78	-415.463,25	
		T											
		T											
		RS	1.348.044,27	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	77.844,12	1.348.044,27	0,00	
		CP	3.190.000,00	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	1.554.336,60	2.768.959,51	-421.040,49	
		CS	3.240.000,00	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	2.824.536,75	4.117.003,78	-415.463,25	
		T											
		T											
		RS	20.562.501,80	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	20.432.968,44	-129.533,36	
		CP	53.700.000,00	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	50.873.180,44	-2.826.819,56	
		CS	59.160.000,00	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	71.306.148,88	-7.461.720,28	
		T											
		T											
		RS	20.562.501,80	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	14.374.356,96	20.432.968,44	-129.533,36	
		CP	53.700.000,00	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	37.323.927,76	50.873.180,44	-2.826.819,56	
		CS	59.160.000,00	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	51.698.279,72	71.306.148,88	-7.461.720,28	
		T											
		T											

TITOLO IV PARTITE DI GIRO

ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

CATEGORIA 23 - PARTITE DI GIRO

100000 502307 Partite in conto sospesi

100000 502309 Iva conto erario

TOT PARTITE DI GIRO

TOT ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO/TOT

TOTALE TITOLO IV

TOTALE IMPIANTI IRRIGUI

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE

PARTE II^ - SPESE

CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economici																																							
			RS	CP	CS	T	Risidui	Compenza	Cassa	A	G	O	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Compenza	Cassa	B	H	P	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Compenza	Cassa	C	I	Q	Residui da riportare	Residui	Compenza	L	D	E	F	G-M	N	O-Q	R																	
PARTE SECONDA. SPESA																																																						
PARTE SECONDA - SPESA																																																						
- I CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALE																																																						
TITOLO I USCITE CORRENTI																																																						
FUNZIONAMENTO																																																						
CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																																																						
100000	300101	Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
100000	300102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli Organi Collegiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
100000	300103	Compensi, indennita' e rimborsi ai Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte del Conte	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	10.027,60	3.282,59	13.310,19	14.700,00	17.982,59	17.982,59	10.027,60	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59	17.982,59								
																											14.700,00	28.010,19	28.010,19																									
100000	300104	Spese generali per il funzionamento degli Organi di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00									
100000	300105	Compensi, indennita' e rimborsi ai Componenti gli Organi di Amministrazione	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	11.096,68	109.000,00	120.000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
																											11.096,68	839,00	11.096,68																									
																											45.595,56	46.434,56	119.972,12																									
																											20.285,28	839,00	21.124,28																									
																											66.562,47	60.295,56	126.858,03																									
																											86.847,75	61.134,56	147.982,31																									
CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																																																						

PARTE SECONDA - SPESA

- I CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALE

TITOLO I USCITE CORRENTI

FUNZIONAMENTO

CATEGORIA 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

100000 300101 Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza

100000 300102 Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli Organi Collegiali

100000 300103 Compensi, indennita' e rimborsi ai Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte del Conte

100000 300104 Spese generali per il funzionamento degli Organi di Amministrazione

100000 300105 Compensi, indennita' e rimborsi ai Componenti gli Organi di Amministrazione

TOT SPESA PER GLI ORGANI DELL'ENTE

CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Conto Consuntivo										Minori Residui Economiche
		Stipendiamenti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni		
		RS CP CS T	A G O	R B H P	R C I Q	R D L	R C I Q	R C I Q	R C I Q	R C I Q	R C I Q	
100000 300201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	RS CP CS T	28.510,79 355.000,00 381.000,00	11.705,02 336.012,39 347.717,41	0,00 2.781,53 2.781,53	0,00 2.781,53 2.781,53	11.705,02 336.012,39 347.717,41	10.546,12 18.269,14 28.815,26	0,00 200,89 200,89	22.251,14 354.281,53 376.532,67	6.259,65 718,47 33.282,59	
100000 300203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni	RS CP CS T	0,00 9.000,00 9.000,00	0,00 2.781,53 2.781,53	0,00 2.781,53 2.781,53	0,00 2.781,53 2.781,53	0,00 2.781,53 2.781,53	0,00 200,89 200,89	0,00 200,89 200,89	0,00 2.982,42 2.982,42	0,00 6.017,58 6.218,47	
100000 300204	Indennita' e compensi vari	RS CP CS T	0,00 500,00 500,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 500,00 500,00	0,00 0,00 0,00	
100000 300205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente	RS CP CS T	47.905,74 169.000,00 191.000,00	30.237,12 120.420,87 150.657,99	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	30.237,12 120.420,87 150.657,99	2.612,41 34.467,05 37.079,46	2.612,41 34.467,05 37.079,46	32.849,53 154.887,92 187.737,45	15.056,21 14.112,08 40.342,01	
100000 300207	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni ed Amministrazioni varie	RS CP CS T	5.000,00 14.000,00 19.000,00	0,00 350,00 350,00	0,00 0,00 0,00	0,00 350,00 350,00	0,00 350,00 350,00	5.000,00 13.636,00 18.636,00	5.000,00 13.636,00 18.636,00	5.000,00 13.986,00 18.986,00	0,00 14,00 18.650,00	
100000 300209	Indennita' e rimborsi spese di trasporto per trasferimenti	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 300210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex art.59 DPR 509/79)	RS CP CS T	11.769,61 24.000,00 35.000,00	3.584,78 11.032,20 14.616,98	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3.584,78 11.032,20 14.616,98	8.184,83 5.250,00 13.434,83	8.184,83 5.250,00 13.434,83	11.769,61 16.282,20 28.051,81	0,00 7.717,80 20.383,02	
100000 300211	Fondo per la retribuzione accessoria ai dipendenti, dirigenti e qualifiche	RS CP CS T	49.484,50 150.000,00 199.000,00	46.984,50 103.232,36 150.216,86	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	46.984,50 103.232,36 150.216,86	2.500,00 46.767,64 49.267,64	2.500,00 46.767,64 49.267,64	49.484,50 150.000,00 199.484,50	0,00 0,00 48.783,14	

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Conto del Tesoriere												Minori Residui Economie
		Stanziam. Definitivi di Bilancio			Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Determinazioni del Consiglio			
		RS CP CS T	A G O	B H P	Residui Competenza Cassa	B H P	Residui Competenza Cassa	C I Q	D L	E M	F N R	K M Q	E M	
100000 300212	Indennita' contrattuali ai Dirigenti e Qualifiche Professionali	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 300213	Fondo per progettazioni e direzione lavori effettuate dal personale ed altre collaborazioni	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
100000 300214	Coperture assicurative dipendenti	RS CP CS T	40.000,00 20.326,41 105.000,00	0,00 20.326,41 20.326,41	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 44.673,59 88.673,59	
100000 300215	Buoni pasto ai dipendenti	RS CP CS T	1.885,78 10.000,00 11.800,00	1.885,78 0,00 1.885,78	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 6.270,75 9.914,22	
	TOT ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	RS CP CS T	184.556,42 796.500,00 951.300,00	94.397,20 594.155,76 688.552,96	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	21.315,86 80.024,27 262.747,04	
	CATEGORIA 3 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	RS CP CS T	1.054,42 17.200,00 17.300,00	1.002,94 14.135,31 15.138,25	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	51,48 1.361,77 2.161,75	
100000 300301	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti e acquisto pubblicazioni	RS CP CS T	1.054,42 17.200,00 17.300,00	1.002,94 14.135,31 15.138,25	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	51,48 1.361,77 2.161,75	
100000 300302	Manutenzione, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	RS CP CS T	22.251,09 33.500,00 55.380,00	16.212,94 16.816,54 33.029,48	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.085,69 0,00 22.350,52	
100000 300304	Combustibili, energia elettrica, acqua, condominiali e condonazioni impianti termici	RS CP CS T	4.451,00 48.000,00 52.000,00	3.181,37 21.070,18 24.251,55	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.269,63 73,69 27.748,45	

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Conto Consuntivo												Minori Residui Economiche
		Stavziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			
		RS CP CS T	A G O	B H P	Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti	C I Q	Residui da riportare	D L	Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti	E = C+D M = I+L	F = (+/-)A-B N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q	
100000 300305	Postali e telefoniche	RS CP CS T	957,00 19.000,00 19.524,46		957,00 13.127,52 14.084,52			957,00 13.127,52 14.084,52		0,00 5.500,00 5.500,00		0,00 18.627,52 19.584,52	0,00 372,48 5.439,94	
100000 300306	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minime	RS CP CS T	10.040,21 14.500,00 24.200,00		2.812,50 6.131,25 8.943,75		2.812,50 6.131,25 8.943,75		2.087,50 4.922,98 7.010,48		4.900,00 11.054,23 15.954,23	5.140,21 3.445,77 15.256,25		
100000 300307	Spese di rappresentanza	RS CP CS T	0,00 500,00 500,00		0,00 60,00 60,00		0,00 60,00 60,00		0,00 0,00 0,00		0,00 60,00 60,00	0,00 440,00 440,00		
100000 300308	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	RS CP CS T	373,62 4.300,00 4.300,00		373,62 3.576,52 3.950,14		373,62 3.576,52 3.950,14		0,00 638,70 638,70		373,62 4.215,22 4.588,84	0,00 84,78 349,85		
100000 300309	Indennità, diarie e rimborsi spese per Organi Consuntivi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 300310	Accertamenti sanitari	RS CP CS T	0,00 500,00 500,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00		0,00 0,00 0,00	0,00 500,00 500,00		
100000 300311	Concorsi	RS CP CS T	104,54 4.800,00 4.800,00		0,00 1.398,00 1.398,00		0,00 1.398,00 1.398,00		0,00 3.402,00 3.402,00		0,00 4.800,00 4.800,00	104,54 0,00 3.402,00		
100000 300312	Premi di assicurazione	RS CP CS T	0,00 1.900,00 1.900,00		0,00 1.900,00 1.900,00		0,00 1.900,00 1.900,00		0,00 0,00 0,00		0,00 1.900,00 1.900,00	0,00 0,00 0,00		

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziamen- ti Definitivi di Bilancio						Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche					
		Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		F = (+) - A - E M = (+) - G - M R = (+) - O - Q						
		Residui A	Competenza G	Cassa O	Residui B	Competenza H	Cassa P	Residui C	Competenza I	Cassa Q	Residui D	Competenza L	Residui E = C+D			Competenza M = I+L				
RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	CS	RS	CP	RS	CP	CS	T						
PARTE SECONDA: SPESA																				
100000	300802	Opere per realizzo entrate (spese di formazione e riscossione ruoli)	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	728,12	728,12	0,00	728,12	728,12	0,00	0,00	728,12	0,00	728,12	0,00	271,88	271,88	
		TOT POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	728,12	728,12	0,00	728,12	728,12	0,00	0,00	728,12	0,00	728,12	0,00	13.271,88	13.271,88	
CATEGORIA 9 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																				
100000	300901	Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	90.492,19	145.000,00	235.000,00	56.935,54	33.666,10	90.601,64	56.935,54	33.666,10	90.601,64	111.200,20	111.200,20	144.866,30	144.866,30	144.398,36	2.173,05	13.333,70	144.398,36	
		TOT SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	90.492,19	145.000,00	235.000,00	56.935,54	33.666,10	90.601,64	56.935,54	33.666,10	90.601,64	111.200,20	111.200,20	144.866,30	144.866,30	144.398,36	2.173,05	13.333,70	144.398,36	
100000	300902	Concessioni, canoni e diritti di visura	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	272,00	272,00	0,00	272,00	272,00	0,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	14.728,00	14.728,00	
		TOT SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	272,00	272,00	0,00	272,00	272,00	0,00	0,00	272,00	0,00	272,00	0,00	14.728,00	14.728,00	
100000	300903	Definizione legale vertenza Regioni Umbria e Toscana su contribuzione	557.475,54	0,00	557.475,54	557.475,54	0,00	557.475,54	557.475,54	0,00	557.475,54	0,00	0,00	557.475,54	557.475,54	557.475,54	0,00	0,00	0,00	
		TOT SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	557.475,54	0,00	557.475,54	557.475,54	0,00	557.475,54	557.475,54	0,00	557.475,54	0,00	0,00	557.475,54	557.475,54	557.475,54	0,00	0,00	0,00	
		TOT INTERVENTI DIVERSI	647.987,73	160.000,00	807.475,54	614.411,08	33.938,10	648.349,18	614.411,08	33.938,10	648.349,18	31.383,60	111.200,20	790.932,98	645.794,68	145.138,30	159.126,36	2.173,05	14.861,70	159.126,36
		TOT INTERVENTI DIVERSI	647.987,73	160.000,00	807.475,54	614.411,08	33.938,10	648.349,18	614.411,08	33.938,10	648.349,18	31.383,60	111.200,20	790.932,98	645.794,68	145.138,30	159.126,36	2.173,05	14.861,70	159.126,36
		TOT INTERVENTI DIVERSI	653.042,34	399.000,00	1.051.475,54	615.861,08	142.199,46	758.060,54	615.861,08	142.199,46	758.060,54	34.656,40	113.870,28	906.587,22	650.517,48	256.069,74	293.415,00	2.524,86	142.930,26	293.415,00
		TOT INTERVENTI DIVERSI	653.042,34	399.000,00	1.051.475,54	615.861,08	142.199,46	758.060,54	615.861,08	142.199,46	758.060,54	34.656,40	113.870,28	906.587,22	650.517,48	256.069,74	293.415,00	2.524,86	142.930,26	293.415,00

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziameti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Minori Residui Economiche																			
		RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	T	Risoscioni/Pagamenti	Residui	Competenza	Cassa	F	D	Residui	Competenza		Cassa	Q	Risoscioni/Pagamenti	Residui da riportare	Residui	Competenza	Cassa	Q	Accertamenti/Impegni	Residui	Competenza	Cassa	Q	F = (+/-)A-E	M = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q			
PARTI SECONDA: SPESA																																	
TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE																																	
INVESTIMENTI																																	
CATEGORIA 13 - ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																																	
100000 301301	Acquisto immobili	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
100000 301302	Costruzione, riparazione e trasformazione di immobili	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100000 301303	Acquisto diritti reali	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																																	
CATEGORIA 14 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																																	
100000 301401	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	7.593,30	20.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.062,40	12.585,22	19.647,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100000 301402	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100000 301403	Acquisto automezzi	RS	10.720,00	12.000,00	22.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOT ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																																	
100000 301401	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	7.593,30	20.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.062,40	12.585,22	19.647,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
100000 301402	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000 301403	Acquisto automezzi	RS	10.720,00	12.000,00	22.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																																	
TOT ACQUISIZIONE BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI																																	

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziamnti Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere		Riscossioni/Pagamenti		Riscossioni/Pagamenti		Determinazioni del Consiglio		Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche
		RS CP CS T	Residui Competenza Cassa O	A G O	Residui Competenza Cassa	B H P	Residui Competenza Cassa	C I Q	D L	Residui Competenza	E = C+D N = I+L	R = C+D M = I+L Acces./Impe. al 31 Dic. T* = E+M	F = (+/-)A-B N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q	
PARTE SECONDA: SPESA														
	TOT CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	RS CP CS T	0,00 5.000,00 5.000,00		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 5.000,00 5.000,00	
	CATEGORIA IV - INDEMNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO													
100000 301701	Liquidazione e indennita' di licenziamento a carico dell'Ente	RS CP CS T	106.800,00 440.000,00 546.800,00		106.800,00 239.788,97 346.588,97		106.800,00 239.788,97 346.588,97		106.800,00 239.788,97 346.588,97		0,00 200.000,00 200.000,00		106.800,00 439.788,97 546.588,97	0,00 211,03 200.211,03
	TOT INDEMNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	RS CP CS T	106.800,00 440.000,00 546.800,00		106.800,00 239.788,97 346.588,97		106.800,00 239.788,97 346.588,97		106.800,00 239.788,97 346.588,97		0,00 200.000,00 200.000,00		106.800,00 439.788,97 546.588,97	0,00 211,03 200.211,03
	TOT INVESTIMENTI	RS CP CS T	134.851,60 488.000,00 620.500,00		123.174,40 259.829,39 383.003,79		123.174,40 259.829,39 383.003,79		123.174,40 259.829,39 383.003,79		9.000,00 215.966,00 224.966,00		132.174,40 475.795,39 607.969,79	2.677,20 12.204,61 237.496,21

ENTE IRRIGUO UMBRO-IOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice	Cap. Art.	Denominazione	Stanziamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Mirori Residui Economiche						
			RS	CP	CS	Residui	Competenza	Cassa	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Competenza	Cassa	Riscossioni/Pagamenti	Residui da riportare	Residui	Competenza	Cassa	R = (+/-)A-E	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q	
PARTE SECONDA: SPESA																					
			RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						
CNERI COMUNI C. CAPITALE																					
CATEGORIA 18 - RIMBORSI DI MUTUI																					
100000	301801	Rimborso mutui	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						
		TOT RIMBORSI DI MUTUI	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						
CATEGORIA 19 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																					
100000	301901	Estinzione debiti diversi	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						
		TOT RIMBORSO DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	10.000,00		CP	10.000,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					10.000,00
			CS	10.000,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					10.000,00
			T			T			T			T			T						
TOT RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE			RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	10.000,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					10.000,00
			CS	10.000,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					10.000,00
			T			T			T			T			T						
CATEGORIA 20 - RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI																					
100000	3020	Rimborso di obbligazioni	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						
		TOT RIMBORSO DI OBBLIGAZIONI	RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00		RS	0,00					
			CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00		CP	0,00					
			CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00		CS	0,00					
			T			T			T			T			T						

CENTRO DI COSTO LAVORI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Conto del Tesoriere												Minori Residui Economiche					
		Stanziam. Definitivi di Bilancio			Riscossioni/Pagamenti			Riscossioni/Pagamenti			Determinazioni del Consiglio								
		RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	A Residui	B Competenza	H Cassa	P Residui	C Competenza	Q Cassa	D Residui	E Competenza	L Cassa		S Residui	T Competenza	M Cassa	F = (+/-)A-E N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q	
CATEGORIA 5 - TRASFERIMENTI PASSIVI																			
100000	400501	Trasferimenti correnti dello Stato conseguenti all'applicazione di disposizioni legislative															0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
100000	400502	Equo indennizzo al personale per perdita della integrità fisica subita per cause di servizio															0,00	0,00	0,00
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
100000	400503	Contributi associativi diversi															0,00	0,00	0,00
	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOT TRASFERIMENTI PASSIVI																			
CATEGORIA 6 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																			
100000	400601	Interessi passivi															0,00	0,00	0,00
	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
100000	400602	Spese e commissioni bancarie e postali															0,00	0,00	0,00
	RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOT POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																			
CATEGORIA 7 - ONERI TRIBUTARI																			

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziam. Definitivi di Bilancio		Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche			
		RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	A Residui	B Competenza	P Cassa	Riscossioni/Pagamenti	C Residui	I Competenza	Q Cassa	Residui da riportare		D Residui	E = C+D Competenza	M = I+L Competenza
100000	400701 Imposte, tasse e tributi vari	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00													
		CS	0,00													
		T														
	TOT ONERI TRIBUTARI	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00													
		CS	0,00													
		T														
	CATEGORIA 8 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	4008 Poste correttive e compensative di entrate correnti	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00													
		CS	0,00													
		T														
	TOT POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	0,00													
		CS	0,00													
		T														
	CATEGORIA 9 - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
100000	400901 Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	RS	0,00	CP	0,00	CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	100.000,00													
		CS	100.000,00													
		T														
100000	400902 Concessioni, canoni e diritti di visura presso pubblici registri	RS	0,00	CP	15.000,00	CS	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	15.000,00													
		CS	15.000,00													
		T														
	TOT SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	RS	0,00	CP	115.000,00	CS	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CP	115.000,00													
		CS	115.000,00													
		T														
	TOT INTERVENTI DIVERSI	RS	108.307,13	CP	949.600,00	CS	1.057.200,00	88.120,52	794.811,75	882.932,27	20.186,61	117.541,74	108.307,13	37.246,51	174.267,73	1.020.660,62
		CP	949.600,00					794.811,75	882.932,27	20.186,61	117.541,74	108.307,13	37.246,51	174.267,73	1.020.660,62	
		CS	1.057.200,00					882.932,27	882.932,27	20.186,61	117.541,74	108.307,13	37.246,51	174.267,73	1.020.660,62	
		T						882.932,27	882.932,27	20.186,61	117.541,74	108.307,13	37.246,51	174.267,73	1.020.660,62	

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economie
		RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	RS Residui	CP Competenza	CS Cassa	
	PARTE SECONDA: SPESA													
	TOT ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	220.309,10	1.686.600,00	1.897.300,00	164.323,35	1.392.521,54	1.556.844,89	37.140,12	208.077,66	245.217,78	201.463,47	1.600.599,20	18.845,63	
	TOT ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.000,80	
	TOT ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.455,11	
	TOT TITOLO I	220.309,10	1.686.600,00	1.897.300,00	164.323,35	1.392.521,54	1.556.844,89	37.140,12	208.077,66	245.217,78	201.463,47	1.600.599,20	18.845,63	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.000,80	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.455,11	

ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

CATEGORIA 12 - ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI

100000 4012 Accantonamento fondi rischi ed oneri

TOT ACCANTONAMENTO FONDI RISCHI ED ONERI

TOT ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI

TOT TITOLO I

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consumivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.	Denominazione	Stanziameti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio				Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche
		RS CP CS T	A G O	Residui Competenza Cassa	B H P	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	C I Q	Residui da riportare Residui Competenza	D L	Residui Competenza	E = C+D M = I+J	F = (+/-)A-E N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q	Y = E+M		
100000 401404	Grande manutenzione automezzi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 401405	Acquisto mobili e macchine di ufficio	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
	TOT ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	RS CP CS T	1.720,00 0,00 1.720,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.720,00 0,00 1.720,00		
	CATEGORIA 15 - PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 4015	Partecipazioni ed acquisto di valori mobiliari	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
	TOT PARTECIPAZIONE ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
	CATEGORIA 16 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 401601	Versamenti in deposito	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 401605	Costituzione di cauzioni attive	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00		
100000 401607	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS CP CS T	2.839.503,92 39.000.000,00 41.800.000,00	2.559.987,19 38.329.334,52 41.089.321,71	2.559.987,19 38.329.334,52 41.089.321,71	276.586,45 425.007,93 701.594,38	2.559.987,19 38.329.334,52 41.089.321,71	276.586,45 425.007,93 701.594,38	2.836.573,64 38.954.342,45 41.790.916,09	2.836.573,64 38.954.342,45 41.790.916,09	2.836.573,64 38.954.342,45 41.790.916,09	2.836.573,64 38.954.342,45 41.790.916,09	2.930,28 45.657,55 710.678,29			

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice	Cap. Att.	Denominazione	Stanzamenti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni	Minori Residui Economiche					
			Residui	Competenza	Cassa	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Competenza	Cassa	Residui da riportare	Residui			Competenza	Impegni	F = (+/-)A-E	M = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q
RS	CP	CS	T	A	B	C	D	E	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
PARTE SECONDA: SPESA																		
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																		
CATEGORIA 24 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																		
100000	4024	Accantonamenti per ripristino investimenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			T	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT TITOLO II				2.866.921,52	2.578.562,85	2.578.562,85	283.708,39	2.862.271,24	2.866.921,52	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	4.650,28	45.657,55	719.422,63		
				39.000.000,00	38.529.334,52	41.107.897,37	708.716,32	41.816.613,69	41.827.320,00	41.827.320,00	41.107.897,37	708.716,32	41.816.613,69	4.650,28	45.657,55	719.422,63		
			T	41.827.320,00	41.107.897,37	41.107.897,37	708.716,32	41.816.613,69	41.827.320,00	41.107.897,37	708.716,32	41.816.613,69	4.650,28	45.657,55	719.422,63			

CENTRO DI COSTO IMPIANTI IRRIGUI

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Art.	Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche
		RS CP CS T	A G O	Residui Competenza Cassa	Riscossioni/Pagamenti Residui Competenza Cassa	B E P	Residui da riportare Residui Competenza	C I Q	D L J	E = C+D Residui Competenza	F = (+/-)A-E N = (+/-)G-M R = (+/-)O-Q			
100000 500306	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minuzie	RS CP CS T	3.168,15 10.000,00 13.000,00	3.168,15 2.531,34 5.699,49	3.168,15 2.531,34 5.699,49	0,00 7.465,00 7.465,00	3.168,15 2.531,34 5.699,49	0,00 0,00 0,00	3.168,15 9.996,34 13.164,49	0,00 3,66 7.300,51				
100000 500308	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	RS CP CS T	937,97 19.000,00 19.900,00	937,95 18.946,41 19.884,36	937,95 18.946,41 19.884,36	0,00 0,00 0,00	937,95 18.946,41 19.884,36	0,00 0,00 0,00	937,95 18.946,41 19.884,36	0,02 53,59 15,64				
100000 500309	Indemnit�, diarie e rimborsi spese per Organi Consultivi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00				
100000 500311	Concorsi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00				
100000 500312	Premi di assicurazione	RS CP CS T	0,00 7.500,00 7.500,00	0,00 6.176,85 6.176,85	0,00 6.176,85 6.176,85	0,00 0,00 0,00	0,00 6.176,85 6.176,85	0,00 0,00 0,00	0,00 6.176,85 6.176,85	0,00 1.323,15 1.323,15				
100000 500313	Oncrari e compensi per speciali incarichi	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00				
100000 500314	Studi, convegni, pubblicazioni e manifestazioni diverse	RS CP CS T	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00				
100000 500315	Pulizia uffici	RS CP CS T	0,00 1.800,00 1.800,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 1.800,00 1.800,00				

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.		Denominazione		Determinazioni del Consiglio						Minori Residui Economiche										
				Stanzamenti Definitivi di Bilancio		Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare		Accertamenti/Impegni		Economie								
RS	CP	CS	T	A	B	C	D	E = CHD	F = (+/-)A-E	G	H	I	L	M = I+L	N = (+/-)G-M	O	P	Q	R = (+/-)O-Q	
PARTI SECONDA: SPESA																				
				Conto del Tesoriere																
				Riscossioni/Pagamenti		Residui da riportare				Accertamenti/Impegni		Economie								
				Residui		Competenza		Cassa		Residui		Competenza		Cassa						
				Competenza		Cassa		Residui al 31 Dic. S = D+L				Competenza		Cassa						
				Cassa				Residui al 31 Dic. T = E+M												
				T		T		Acce./Impe. al 31 Dic.												
				RS		RS		0,00				0,00		0,00						
				CP		CP		0,00				0,00		0,00						
				CS		CS		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
TOT TRASFERIMENTI PASSIVI																				
CATEGORIA 6 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																				
100000 500601 Interessi passivi																				
				RS		RS		0,00				0,00		0,00						
				CP		CP		0,00				0,00		0,00						
				CS		CS		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
100000 500602 Spese e commissioni bancarie e postali																				
				RS		RS		0,00				0,00		0,00						
				CP		CP		0,00				0,00		0,00						
				CS		CS		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
TOT POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																				
CATEGORIA 7 - ONERI TRIBUTARI																				
100000 500701 Imposte, tasse e tributi vari																				
				RS		RS		0,00				0,00		0,00						
				CP		CP		0,00				0,00		0,00						
				CS		CS		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
TOT ONERI TRIBUTARI																				
CATEGORIA 8 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI																				
100000 500801 Restituzione e rimborsi, compresi sgravi tributari																				
				RS		RS		0,00				0,00		0,00						
				CP		CP		0,00				0,00		0,00						
				CS		CS		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						
				T		T		0,00				0,00		0,00						

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

24/04/2008

Conto Consumativo

ESERCIZIO 2007

Codice Cap. Denominazione Att.	Stanziamanti Definitivi di Bilancio				Conto del Tesoriere				Determinazioni del Consiglio				Accertamenti/Impegni		Minori Residui Economiche																
	RS	CP	CS	T	Residui	Competenza	Cassa	A	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Competenza	Cassa	B	Riscossioni/Pagamenti	Residui	Competenza	Cassa	C	Residui da riportare	Residui	Competenza	L	D	Residui	Competenza	M = I+L	R = C+D	F = (+/-)A-Z	N = (+/-)G-M	R = (+/-)O-Q	
PARTE SECONDA: SPESA																															

ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

CATEGORIA 23 - ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE

100000 5023 Accantonamenti per uscite future

TOT ACCANTONAMENTO PER USCITE FUTURE

TOT ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE

RS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
T																															

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2007

Conto Consuntivo

24/04/2008

Codice Cap. Art.		Denominazione	Stanziamanti Definitivi di Bilancio			Conto del Tesoriere			Determinazioni del Consiglio			Accertamenti/Impegni			Minori Residui Economiche		
			RS	CP	CS	T	Risorse	Residui	Risorse	Residui	Risorse	Residui	Risorse	Residui		Risorse	Residui
PARTE SECONDA: SPESA																	
	RS	A	0,00														
	CP	G	0,00														
	CS	O	0,00														
	T																
100000			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																	
CATEGORIA 24 - ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI																	
5024			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
			0,00					0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
TOT ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI								0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
TOT ACCANTONAMENTO PER RIPRISTINO INVESTIMENTI								0,00	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00
TOT TITOLO II			9.277,13					8.940,38	336,75					9.277,13		0,00	
			21.000,00					570,60	431,66					1.002,26		19.997,74	
			30.000,00					9.510,98	768,41					10.279,39		20.489,02	

RIEPILOGHI GENERALI

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
PARTE I - ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 3^ -	225.000,00	378.579,59	-	378.579,59	+	153.579,59
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
CATEGORIA 4^ -	-	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
CATEGORIA 7^ -	-	-	-	-	-	-
ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONE SERVIZI						
CATEGORIA 8^ -	71.000,00	72.330,10	645,76	72.975,86	+	1.975,86
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
CATEGORIA 9^ -	-	63.347,53	0,41	63.347,94	+	63.347,94
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 10^ -	-	68,77	0	68,77	+	68,77
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI						
TOTALE TITOLO - I	296.000,00	514.325,99	646,17	514.972,16	+	218.972,16

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 12^ - ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	0,00	-	0,00	+	0,00
CATEGORIA 14^ - RISCOSSIONI DI CREDITI	55.000,00	86.888,90	-	86.888,90	-	31.888,90
CATEGORIA 15^ - TRASFERIMENTI DALLLO STATO	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - II	55.000,00	86.888,90	0,00	86.888,90	-	-31.888,90
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 23^ - PARTITE DI GIRO	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE TITOLO - IV	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE GENERALE ENTRATE	2.130.000,00	1.550.494,89	2.712,00	1.553.206,89	-	-576.793,11
RIPILOGO GENERALE ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	296.000,00	514.325,99	646,17	514.972,16	+	218.972,16
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	55.000,00	86.888,90	-	86.888,90	-	31.888,90
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE GENERALE ENTRATE	2.130.000,00	1.550.494,89	2.712,00	1.553.206,89	-	576.793,11

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
PARTE II - SPESE						
<i>Copertura disavanzo esercizio precedente</i>	16.110.000,00				-	16.110.000,00
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1^ -	127.000,00	66.562,47	60.295,56	126.858,03	-	141,97
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
CATEGORIA 2^ -	796.500,00	594.155,76	122.319,97	716.475,73	-	80.024,27
ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO						
CATEGORIA 3^ -	165.200,00	90.247,12	66.544,44	156.791,56	-	8.408,44
SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI						
CATEGORIA 4^ -	18.500,00	6.185,77		6.185,77	-	12.314,23
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
CATEGORIA 5^ -	10.500,00	5.792,20	0,00	5.792,20	-	4.707,80
TRASFERIMENTI PASSIVI						
CATEGORIA 6^ -	61.000,00	428,75	0,00	428,75	-	60.571,25
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 7^ -	135.000,00	95.126,52	2.670,08	97.796,60	-	37.203,40
ONERI TRIBUTARI						
CATEGORIA 8^ -	14.000,00	728,12	-	728,12	-	13.271,88
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 9^ -	160.000,00	33.938,10	111.200,20	145.138,30	-	14.861,70
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
CATEGORIA 12^ -	174.100,00	19.100,00	-	19.100,00	-	155.000,00
ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI						
TOTALE TITOLO - I	1.661.800,00	912.264,81	363.030,25	1.275.295,06	-	386.504,94

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO ATTIVITA' GENERALI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14^ - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	43.000,00	20.040,42	15.966,00	36.006,42	-	6.993,58
CATEGORIA 16^ - CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIO- NI	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
CATEGORIA 17^ - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	440.000,00	239.788,97	200.000,00	439.788,97	-	211,03
CATEGORIA 19^ - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
CATEGORIA 22^ - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	498.000,00	259.829,39	215.966,00	475.795,39	-	22.204,61
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 26^ - PARTITE DI GIRO	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE TITOLO - IV	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE GENERALE SPESE	3.938.800,00	2.006.901,98	695.534,30	2.702.436,28	-	1.236.363,72
RIEPILOGO GENERALE SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.661.800,00	912.264,81	363.030,25	1.275.295,06	-	386.504,94
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	498.000,00	259.829,39	215.966,00	475.795,39	-	22.204,61
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	-	827.654,17
TOTALE GENERALE SPESE	3.938.800,00	2.006.901,98	695.534,30	2.702.436,28	-	-1.236.363,72

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO LAVORI
RIEPILOGHI

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
PARTE I - ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 3^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO	3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23	-	823.553,77
CATEGORIA 4^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 7^ -						
ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONE SERVIZI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 8^ -						
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 9^ -						
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 10^ -						
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - I	3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23	-	823.553,77

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO LAVORI
RIEPILOGHI

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	sc-gno	Differenza
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14^ - RISCOSSIONI DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 15^ - TRASFERIMENTI DALLLO STATO	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
CATEGORIA 16^ - TRASFERIMENTI DALLE REGIONI	0,00	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 23^ - PARTITE DI GIRO	6.300.000,00	5.340.225,36	-	5.340.225,36	-	959.774,64
TOTALE TITOLO - IV	6.300.000,00	5.340.225,36	-	5.340.225,36	-	959.774,64
TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.000,00	34.219.091,27	12.331.922,77	46.551.014,04	-	1.828.985,96
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23	-	823.553,77
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.300.000,00	5.340.225,36	-	5.340.225,36	-	959.774,64
TOTALE GENERALE ENTRATE	48.380.000,00	34.219.091,27	12.331.922,77	46.551.014,04	-	1.828.985,96

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO LAVORI
RIPILOGHI

DESCRIZIONE	Stanziamnto	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
PARTE II - SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1^ - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	730.500,00	597.709,79	90.535,92	688.245,71	-	42.254,29
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI	6.500,00	-	-	0,00	-	6.500,00
CATEGORIA 4^ - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	834.600,00	784.448,26	17.541,74	801.990,00	-	32.610,00
CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 6^ - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 7^ - ONERI TRIBUTARI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 8^ - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 9^ - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	115.000,00	10.363,49	100.000,00	110.363,49	-	4.636,51
CATEGORIA 12^ - ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - I	1.686.600,00	1.392.521,54	208.077,66	1.600.599,20	-	86.000,80

CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO LAVORI
RIEPILOGHI

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14^ -	-	-	-	0,00	-	0,00
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
CATEGORIA 16^ -	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	45.657,55
CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI						
CATEGORIA 17^ -	-	-	-	-	-	-
INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
CATEGORIA 19^ -	-	-	-	-	-	-
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
CATEGORIA 22^ -	-	-	-	-	-	-
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
TOTALE TITOLO - II	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	45.657,55
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 26^ -	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36	-	959.774,64
PARTITE DI GIRO						
TOTALE TITOLO - IV	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36	-	959.774,64
TOTALE GENERALE SPESE	46.986.600,00	39.923.605,88	5.971.561,13	45.895.167,01	-	1.091.432,99
RIEPILOGO GENERALE SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.686.600,00	1.392.521,54	208.077,66	1.600.599,20	-	86.000,80
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	45.657,55
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36	-	959.774,64
TOTALE GENERALE SPESE	46.986.600,00	39.923.605,88	5.971.561,13	45.895.167,01	-	-1.091.432,99

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO IMPIANTI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
PARTE I - ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 3^ -	-	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
CATEGORIA 5^ -	-	-	-	-	-	-
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
CATEGORIA 7^ -	2.590.000,00	1.158.488,24	1.209.313,77	2.367.802,01	+	-222.197,99
ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONE SERVIZI						
CATEGORIA 8^ -	-	-	-	-	-	-
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
CATEGORIA 9^ -	-	100,25	-	100,25	+	100,25
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 10^ -	-	0,00	-	0,00	+	0,00
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI						
TOTALE TITOLO - I	2.590.000,00	1.158.588,49	1.209.313,77	2.367.902,26	+	-222.097,74

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO IMPIANTI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14^ - RISCOSSIONI DI CREDITI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 15^ - TRASFERIMENTI DALLLO STATO	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - II	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 23^ - PARTITE DI GIRO	600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE TITOLO - IV	600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE GENERALE ENTRATE	3.190.000,00	1.554.336,60	1.214.622,91	2.768.959,51	-	421.040,49
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.590.000,00	1.158.588,49	1.209.313,77	2.367.902,26	+	222.097,74
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	-
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE GENERALE ENTRATE	3.190.000,00	1.554.336,60	1.214.622,91	2.768.959,51	+	421.040,49

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO IMPIANTI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
PARTE II - SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1^ - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	919.000,00	650.419,68	250.756,82	901.176,50	-	17.823,50
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI	218.600,00	167.544,47	34.799,59	202.344,06	-	16.255,94
CATEGORIA 4^ - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	736.000,00	381.900,76	233.842,35	615.743,11	-	120.256,89
CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI PASSIVI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 6^ - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 7^ - ONERI TRIBUTARI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 8^ - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 9^ - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	280.000,00	31.806,23	248.193,77	280.000,00	-	0,00
CATEGORIA 12^ - ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - I	2.153.600,00	1.231.671,14	767.592,53	1.999.263,67	-	154.336,33

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
CENTRO DI COSTO IMPIANTI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14 [^] - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26	-	19.997,74
CATEGORIA 16 [^] - CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIO- NI	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 17 [^] - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 19 [^] - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 22 [^] - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - II	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26	-	19.997,74
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 26 [^] - PARTITE DI GIRO	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE TITOLO - IV	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE GENERALE SPESE	2.774.600,00	1.541.797,22	859.525,96	2.401.323,18	-	373.276,82
RIEPILOGO GENERALE SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI	2.153.600,00	1.231.671,14	767.592,53	1.999.263,67	-	154.336,33
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26	-	19.997,74
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE GENERALE SPESE	2.774.600,00	1.541.797,22	859.525,96	2.401.323,18	-	373.276,82

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2007
RIEPILOGO CENTRI DI COSTO**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
PARTE I - ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 3^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
centro di costo attività generali	225.000,00	378.579,59	-	378.579,59	+	153.579,59
centro di costo lavori	3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23	-	823.553,77
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 3^	3.305.000,00	1.943.541,45	691.484,37	2.635.025,82	-	669.974,18
CATEGORIA 4^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 4^	-	-	-	-	+	0,00
CATEGORIA 7^ -						
ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONE SERVIZI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	2.590.000,00	1.158.488,24	1.209.313,77	2.367.802,01	+	222.197,99
TOTALE CATEGORIA 7^	2.590.000,00	1.158.488,24	1.209.313,77	2.367.802,01	+	-222.197,99
CATEGORIA 8^ -						
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
centro di costo attività generali	71.000,00	72.330,10	645,76	72.975,86	+	1.975,86
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 8^	71.000,00	72.330,10	645,76	72.975,86	+	1.975,86

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
CATEGORIA 9^ -						
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE						
DI SPESE CORRENTI						
centro di costo attività generali	-	63.347,53	0,41	63.347,94	+	63.347,94
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	100,25	-	100,25	+	100,25
TOTALE CATEGORIA 9^	-	63.447,78	0,41	63.448,19	+	63.448,19
CATEGORIA 10^ -						
ENTRATE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI						
centro di costo attività generali	-	68,77	-	68,77	+	68,77
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 10^	-	68,77	-	68,77	+	68,77
TOTALE TITOLO - I	5.966.000,00	3.237.876,34	1.901.444,31	5.139.320,65	+	826.679,35
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO						
CAPITALE						
CATEGORIA 12^ -						
ALIENAZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 14^	-	-	-	-	+	0,00
CATEGORIA 14^ -						
RISCOSSIONI DI CREDITI						
centro di costo attività generali	55.000,00	86.888,90	0,00	86.888,90	-	31.888,90
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 14^	55.000,00	86.888,90	-	86.888,90	-	-31.888,90

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Accertamenti	se- gno	Differenza
CATEGORIA 15^ -						
TRASFERIMENTI DALLO STATO						
centro di costo attività generali	-					
centro di costo lavori	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
centro di costo impianti						
TOTALE CATEGORIA 15^	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
CATEGORIA 16^ -						
TRASFERIMENTI DALLE REGIONI						
centro di costo attività generali	-					
centro di costo lavori	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00
centro di costo impianti						
TOTALE CATEGORIA 16^	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	39.055.000,00	27.400.792,95	11.640.438,40	39.041.231,35	-	13.768,65

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**CATEGORIA 23^ -**

PARTITE DI GIRO

centro di costo attività generali	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83	-	827.654,17
centro di costo lavori	6.300.000,00	5.340.225,36	-	5.340.225,36	-	959.774,64
centro di costo impianti	600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE CATEGORIA 23^	8.679.000,00	6.685.253,47	7.374,97	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE TITOLO - IV	8.679.000,00	6.685.253,47	7.374,97	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE GENERALE ENTRATE	53.700.000,00	37.323.922,76	13.549.257,68	50.873.180,44	-	2.826.819,56

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
centro di costo attività generali	296.000,00	514.325,99	646,17	514.972,16	+	218.972,16
centro di costo lavori	3.080.000,00	1.564.961,86	691.484,37	2.256.446,23	-	823.553,77
centro di costo impianti	2.590.000,00	1.158.588,49	1.209.313,77	2.367.902,26	+	222.097,74
TOTALE TITOLO - I	5.966.000,00	3.237.876,34	1.901.444,31	5.139.320,65	-	826.679,35
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
centro di costo attività generali	55.000,00	86.888,90	-	86.888,90	-	31.888,90
centro di costo lavori	39.000.000,00	27.313.904,05	11.640.438,40	38.954.342,45	-	45.657,55
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - II	39.055.000,00	27.400.792,95	11.640.438,40	39.041.231,35	-	13.768,65
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	1.779.000,00	949.280,00	2.065,83	951.345,83	-	827.654,17
centro di costo lavori	6.300.000,00	5.340.225,36	-	5.340.225,36	-	959.774,64
centro di costo impianti	600.000,00	395.748,11	5.309,14	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE TITOLO - IV	8.679.000,00	6.685.253,47	7.374,97	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE GENERALE ENTRATE	53.700.000,00	37.323.922,76	13.549.257,68	50.873.180,44	-	2.826.819,56

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
PARTE II - SPESE						
<i>Copertura disavanzo esercizio precedente</i>	16.110.000,00	0,00	0,00	0,00	-	16.110.000,00
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1^ -						
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
centro di costo attività generali	127.000,00	66.562,47	60.295,56	126.858,03	-	141,97
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 1^	127.000,00	66.562,47	60.295,56	126.858,03	-	141,97
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO						
centro di costo attività generali	796.500,00	594.155,76	122.319,97	716.475,73	-	80.024,27
centro di costo lavori	730.500,00	597.709,79	90.535,92	688.245,71	-	42.254,29
centro di costo impianti	919.000,00	650.419,68	250.756,82	901.176,50	-	17.823,50
TOTALE CATEGORIA 2^	2.446.000,00	1.842.285,23	463.612,71	2.305.897,94	-	140.102,06
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI						
centro di costo attività generali	165.200,00	90.247,12	66.544,44	156.791,56	-	8.408,44
centro di costo lavori	6.500,00	-	-	-	-	6.500,00
centro di costo impianti	218.600,00	167.544,47	34.799,59	202.344,06	-	16.255,94
TOTALE CATEGORIA 3^	390.300,00	257.791,59	101.344,03	359.135,62	-	31.164,38
CATEGORIA 4^ -						
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
centro di costo attività generali	18.500,00	6.185,77	-	6.185,77	-	12.314,23
centro di costo lavori	834.600,00	784.448,26	17.541,74	801.990,00	-	32.610,00
centro di costo impianti	736.000,00	381.900,76	233.842,35	615.743,11	-	120.256,89
TOTALE CATEGORIA 4^	1.589.100,00	1.172.534,79	251.384,09	1.423.918,88	-	165.181,12

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	sc- gno	Differenza
CATEGORIA 5^ -						
TRASFERIMENTI PASSIVI						
centro di costo attività generali	10.500,00	5.792,20	-	5.792,20	-	4.707,80
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 5^	10.500,00	5.792,20	-	5.792,20	-	4.707,80
CATEGORIA 6^ -						
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI						
SPESE CORRENTI						
centro di costo attività generali	61.000,00	428,75	-	428,75	-	60.571,25
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 6^	61.000,00	428,75	-	428,75	-	60.571,25
CATEGORIA 7^ -						
ONERI TRIBUTARI						
centro di costo attività generali	135.000,00	95.126,52	2.670,08	97.796,60	-	37.203,40
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 7^	135.000,00	95.126,52	2.670,08	97.796,60	-	-37.203,40
CATEGORIA 8^ -						
POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI						
ENTRATE CORRENTI						
centro di costo attività generali	14.000,00	728,12	-	728,12	-	13.271,88
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 8^	14.000,00	728,12	-	728,12	-	13.271,88

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
CATEGORIA 9^ -						
SPESE NON LASSIFICABILI IN ALTRE						
VOCI						
centro di costo attività generali	160.000,00	33.938,10	111.200,20	145.138,30	-	14.861,70
centro di costo lavori	115.000,00	10.363,49	100.000,00	110.363,49	-	4.636,51
centro di costo impianti	280.000,00	31.806,23	248.193,77	280.000,00	-	-
TOTALE CATEGORIA 9^	555.000,00	76.107,82	459.393,97	535.501,79	-	19.498,21
CATEGORIA 12^ -						
ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI						
centro di costo attività generali	174.100,00	19.100,00	-	19.100,00	-	155.000,00
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 12^	174.100,00	19.100,00	-	19.100,00	-	155.000,00
TOTALE TITOLO - I	5.502.000,00	3.536.457,49	1.338.700,44	4.875.157,93	-	626.842,07
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
CATEGORIA 14^ -						
ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI						
TECNICHE						
centro di costo attività generali	43.000,00	20.040,42	15.966,00	36.006,42	-	6.993,58
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26	-	19.997,74
TOTALE CATEGORIA 14^	64.000,00	20.611,02	16.397,66	37.008,68	-	26.991,32
CATEGORIA 16^ -						
CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI						
centro di costo attività generali	5.000,00	-	-	-	-	5.000,00
centro di costo lavori	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	45.657,55
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 16^	39.005.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	50.657,55

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
CATEGORIA 17^ -						
INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
centro di costo attività generali	440.000,00	239.788,97	200.000,00	439.788,97	-	211,03
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 17^	440.000,00	239.788,97	200.000,00	439.788,97	-	211,03
CATEGORIA 19^ -						
RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
centro di costo attività generali	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 19^	10.000,00	-	-	-	-	10.000,00
CATEGORIA 22^ -						
ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 22^	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	39.519.000,00	38.789.734,51	641.405,59	39.431.140,10	-	87.859,90
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 26^ -						
PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	-	827.654,17
centro di costo lavori	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36	-	959.774,64
centro di costo impianti	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE CATEGORIA 26^	8.679.000,00	1.146.113,08	5.546.515,36	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE TITOLO - IV	8.679.000,00	1.146.113,08	5.546.515,36	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE GENERALE SPESE	69.810.000,00	43.472.305,08	7.526.621,39	50.998.926,47	-	18.811.073,53

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
RIEPILOGO GENERALE SPESE						
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
centro di costo attività generali	1.661.800,00	912.264,81	363.030,25	1.275.295,06	-	386.504,94
centro di costo lavori	1.686.600,00	1.392.521,54	208.077,66	1.600.599,20	-	86.000,80
centro di costo impianti	2.153.600,00	1.231.671,14	767.592,53	1.999.263,67	-	154.336,33
TOTALE TITOLO - I	5.502.000,00	3.536.457,49	1.338.700,44	4.875.157,93	-	626.842,07
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
centro di costo attività generali	498.000,00	259.829,39	215.966,00	475.795,39	-	22.204,61
centro di costo lavori	39.000.000,00	38.529.334,52	425.007,93	38.954.342,45	-	45.657,55
centro di costo impianti	21.000,00	570,60	431,66	1.002,26	-	19.997,74
TOTALE TITOLO - II	39.519.000,00	38.789.734,51	641.405,59	39.431.140,10	-	87.859,90
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	1.779.000,00	834.807,78	116.538,05	951.345,83	-	827.654,17
centro di costo lavori	6.300.000,00	1.749,82	5.338.475,54	5.340.225,36	-	959.774,64
centro di costo impianti	600.000,00	309.555,48	91.501,77	401.057,25	-	198.942,75
TOTALE TITOLO - IV	8.679.000,00	1.146.113,08	5.546.515,36	6.692.628,44	-	1.986.371,56
TOTALE GENERALE SPESE	69.810.000,00	43.472.305,08	7.526.621,39	50.998.926,47	-	18.811.073,53

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Gestione Residui	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Riaccertamenti	se- gno	Differenza
PARTE I - ENTRATE						
Fondo iniziale di Cassa	6.936.505,96	0,00	-	0,00	+	0,00
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA 3^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	1.137.516,01	847.692,64	289.823,37	1.137.516,01	+	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 3^	1.137.516,01	847.692,64	289.823,37	1.137.516,01	+	0,00
CATEGORIA 4^ -						
TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	+	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 4^	-	-	-	-	+	0,00
CATEGORIA 7^ -						
ENTRATE DA VENDITA BENI E PRESTAZIONE SERVIZI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	+	-
centro di costo impianti	1.292.602,73	1.263.031,83	29.570,90	1.292.602,73	+	-
TOTALE CATEGORIA 7^	1.292.602,73	1.263.031,83	29.570,90	1.292.602,73	+	0,00
CATEGORIA 8^ -						
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
centro di costo attività generali	4.386,59	4.386,59	-	4.386,59	+	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	+	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 8^	4.386,59	4.386,59	-	4.386,59	+	0,00

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Gestione Residui	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Riaccertamenti	se- gno	Differenza
CATEGORIA 15^ -						
TRASFERIMENTI DALLO STATO						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	17.994.824,05	12.214.347,10	5.650.943,99	17.865.291,09	-	129.532,96
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 15^	17.994.824,05	12.214.347,10	5.650.943,99	17.865.291,09	-	-129.532,96

CATEGORIA 16^ -

TRASFERIMENTI DALLE REGIONI

centro di costo attività generali	-	-	-	-	+	-
centro di costo lavori	40.000,00	-	40.000,00	40.000,00	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	+	-
TOTALE CATEGORIA 16^	40.000,00	-	40.000,00	40.000,00	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	18.034.824,05	12.214.347,10	5.690.943,99	17.905.291,09	-	-129.532,96

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO**CATEGORIA 23^ -**

PARTITE DI GIRO

centro di costo attività generali	2.123,04	2.122,64	-	2.122,64	+	0,40
centro di costo lavori	-	-	-	-	+	-
centro di costo impianti	55.441,54	7.168,32	48.273,22	55.441,54	+	-
TOTALE CATEGORIA 23^	57.564,58	9.290,96	48.273,22	57.564,18	-	-0,40
TOTALE TITOLO - IV	57.564,58	9.290,96	48.273,22	57.564,18	-	0,40
TOTALE GENERALE ENTRATE	20.562.501,80	14.374.356,96	6.058.611,48	20.432.968,44	-	129.533,36

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Gestione Residui	Riscosso	rimasto da Riscotere	totale Riaccertamenti	se- gno	Differenza
RIEPILOGO GENERALE ENTRATE						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
centro di costo attività generali	39.994,43	39.994,43	-	39.994,43	-	-
centro di costo lavori	1.137.516,01	847.692,64	289.823,37	1.137.516,01	-	-
centro di costo impianti	1.292.602,73	1.263.031,83	29.570,90	1.292.602,73	-	0,00
TOTALE TITOLO - I	2.470.113,17	2.150.718,90	319.394,27	2.470.113,17	-	0,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	18.034.824,05	12.214.347,10	5.690.943,99	17.905.291,09	-	129.532,96
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE TITOLO - II	18.034.824,05	12.214.347,10	5.690.943,99	17.905.291,09	-	129.532,96
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	2.123,04	2.122,64	-	2.122,64	-	0,40
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	55.441,54	7.168,32	48.273,22	55.441,54	-	-
TOTALE TITOLO - IV	57.564,58	9.290,96	48.273,22	57.564,18	-	0,40
TOTALE GENERALE ENTRATE	20.562.501,80	14.374.356,96	6.058.611,48	20.432.968,44	-	129.533,36

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Gestione Residui	Riscosso	rimasto da Riscuotere	totale Riaccertamenti	sc-gno	Differenza
PARTE II - SPESE						
<i>Copertura disavanzo esercizio precedente</i>						
TITOLO I - SPESE CORRENTI						
CATEGORIA 1^ -						
SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE						
centro di costo attività generali	21.124,28	20.285,28	839,00	21.124,28	-	0,00
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 1^	21.124,28	20.285,28	839,00	21.124,28	-	0,00
CATEGORIA 2^ - ONERI PER IL PERSONALE IN SERVIZIO						
centro di costo attività generali	184.556,42	94.397,20	68.843,36	163.240,56	-	21.315,86
centro di costo lavori	112.001,97	76.202,83	16.953,51	93.156,34	-	18.845,63
centro di costo impianti	283.341,37	208.937,85	32.774,04	241.711,89	-	41.629,48
TOTALE CATEGORIA 2^	579.899,76	379.537,88	118.570,91	498.108,79	-	81.790,97
CATEGORIA 3^ - SPESE PER ACQUISTO BENI						
CONSUMO E SERVIZI						
centro di costo attività generali	39.231,88	24.540,37	7.039,96	31.580,33	-	7.651,55
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	0,00
centro di costo impianti	6.806,73	6.806,71	-	6.806,71	-	0,02
TOTALE CATEGORIA 3^	46.038,61	31.347,08	7.039,96	38.387,04	-	7.651,57
CATEGORIA 4^ -						
SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI						
centro di costo attività generali	5.074,61	1.450,00	3.272,80	4.722,80	-	351,81
centro di costo lavori	108.307,13	88.120,52	20.186,61	108.307,13	-	0,00
centro di costo impianti	325.565,81	159.953,96	135.438,83	295.392,79	-	30.173,02
TOTALE CATEGORIA 4^	438.947,55	249.524,48	158.898,24	408.422,72	-	30.524,83

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
CATEGORIA 5^ -						
TRASFERIMENTI PASSIVI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 5^	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 6^ -						
POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI						
SPESE CORRENTI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 6^	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 7^ -						
ONERI TRIBUTARI						
centro di costo attività generali	-	-	-	0,00	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	-
TOTALE CATEGORIA 7^	-	-	-	-	-	-
CATEGORIA 8^ -						
POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI						
ENTRATE CORRENTI						
centro di costo attività generali	-	-	-	0,00	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	-
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	-
TOTALE CATEGORIA 8^	-	-	-	-	-	-

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamen- to	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	sc- gno	Differenza
CATEGORIA 9^ - SPESE NON LASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
centro di costo attività generali	647.967,73	614.411,08	31.383,60	645.794,68	-	2.173,05
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo impianti	101.390,60	1.390,60	100.000,00	101.390,60	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 9^	749.358,33	615.801,68	131.383,60	747.185,28	-	2.173,05
CATEGORIA 12^ - ACCANTONAMENTI E FONDI RISCHI						
centro di costo attività generali	-	-	-	0,00	-	-
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 12^	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE TITOLO - I	1.835.368,53	1.296.496,40	416.731,71	1.713.228,11	-	122.140,42

TITOLO II - SPESE IN CONTO**CAPITALE****CATEGORIA 14^ -****ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI****TECNICHE**

centro di costo attività generali	28.051,60	16.374,40	9.000,00	25.374,40	-	2.677,20
centro di costo lavori	1.720,00	-	-	0,00	-	1.720,00
centro di costo impianti	9.277,13	8.940,38	336,75	9.277,13	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 14^	39.048,73	25.314,78	9.336,75	34.651,53	-	4.397,20

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIEPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
CATEGORIA 16^ - CONCESSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI						
NI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	0,00
centro di costo lavori	2.865.201,52	2.578.562,85	283.708,39	2.862.271,24	-	2.930,28
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 16^	2.865.201,52	2.578.562,85	283.708,39	2.862.271,24	-	2.930,28
CATEGORIA 17^ - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
centro di costo attività generali	106.800,00	106.800,00	-	106.800,00	-	0,00
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 17^	106.800,00	106.800,00	-	106.800,00	-	0,00
CATEGORIA 19^ - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE						
centro di costo attività generali	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo lavori	-	-	-	0,00	-	0,00
centro di costo impianti	-	-	-	0,00	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 19^	-	-	-	-	-	0,00
CATEGORIA 22^ - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI						
centro di costo attività generali	-	-	-	-	-	0,00
centro di costo lavori	-	-	-	-	-	0,00
centro di costo impianti	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE CATEGORIA 22^	-	-	-	-	-	0,00
TOTALE TITOLO - II	3.011.050,25	2.710.677,63	293.045,14	3.003.722,77	-	7.327,48

ENTE IRRIGUO UMBRO TOSCANO - AREZZO

**CONSUNTIVO ESERCIZIO 2007 - GESTIONE RESIDUI
RIPILOGHI**

DESCRIZIONE	Stanziamiento	Pagato	rimasto da Pagare	totale Impegni	se- gno	Differenza
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
CATEGORIA 26^ -						
PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	70.522,83	65.871,02	4.651,81	70.522,83	-	0,00
centro di costo lavori	37.077.312,94	4.820.808,78	32.256.504,16	37.077.312,94	-	0,00
centro di costo impianti	24.599,40	20.503,77	4.030,17	24.533,94	-	65,46
TOTALE CATEGORIA 26^	37.172.435,17	4.907.183,57	32.265.186,14	37.172.369,71	-	65,46
TOTALE TITOLO - IV	37.172.435,17	4.907.183,57	32.265.186,14	37.172.369,71	-	65,46
TOTALE GENERALE SPESE	42.018.853,95	8.914.357,60	32.974.962,99	41.889.320,59	-	129.533,36

RIPILOGO GENERALE SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI						
centro di costo attività generali	897.954,92	755.083,93	111.378,72	866.462,65	-	31.492,27
centro di costo lavori	220.309,10	164.323,35	37.140,12	201.463,47	-	18.845,63
centro di costo impianti	717.104,51	377.089,12	268.212,87	645.301,99	-	71.802,52
TOTALE TITOLO - I	1.835.368,53	1.296.496,40	416.731,71	1.713.228,11	-	122.140,42
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
centro di costo attività generali	134.851,60	123.174,40	9.000,00	132.174,40	-	2.677,20
centro di costo lavori	2.866.921,52	2.578.562,85	283.708,39	2.862.271,24	-	4.650,28
centro di costo impianti	9.277,13	8.940,38	336,75	9.277,13	-	-
TOTALE TITOLO - II	3.011.050,25	2.710.677,63	293.045,14	3.003.722,77	-	7.327,48
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
centro di costo attività generali	70.522,83	65.871,02	4.651,81	70.522,83	-	-
centro di costo lavori	37.077.312,94	4.820.808,78	32.256.504,16	37.077.312,94	-	-
centro di costo impianti	24.599,40	20.503,77	4.030,17	24.533,94	-	65,46
TOTALE TITOLO - IV	37.172.435,17	4.907.183,57	32.265.186,14	37.172.369,71	-	65,46
TOTALE GENERALE SPESE	42.018.853,95	8.914.357,60	32.974.962,99	41.889.320,59	-	129.533,36

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		DIFFERENZA IN + o -	PASSIVITA'	ANNO		DIFFERENZA IN + o -
	2007	2006			2007	2006	
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ALTRI ENTI PUBBLICI PER PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	-	-	-	A) PATRIMONIO NETTO I. Fondo di dotazione VIII. Disav. patrimoniale progressi IX. Disavan./Avanzo economico d'esercizio Totale Patrimonio netto (A)	258.228,45 -14.118.900,91 -13.860.672,46	258.228,45 -14.118.900,91 -13.860.672,46	-
B) IMMOBILIZZAZIONI I Immobilizzazioni immateriali II Immobilizzazioni materiali	-	-	-	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE Totale contributi in conto capitale (B)	-	-	-
1) Edificio Sede di Arezzo	1.809.761,03	1.809.761,03	-	C) FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	-
2) Edificio Sede di Perugia	246.222,11	246.222,11	-	1) Fondo rinnovo contratto dipendenti Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	65.000,00 65.000,00	65.000,00 65.000,00	-
3) Garage Sede di Perugia	11.626,48	11.626,48	-	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI	1.435.060,96	1.584.917,94	- 149.856,98
4) Mobili*	132.396,27	156.507,22	24.110,95	E) RESIDUI PASSIVI	-	-	-
TOTALE	2.200.006,89	2.224.116,84	24.110,95	1) debiti verso lo Stato ed altri Enti	37.594.979,70	37.077.312,94	517.666,76
III Immobilizzazioni finanziarie Residuo fondo Patrimoniale di Avviamento Polizza INA liquidazione personale	8.902,71	8.902,71	-	2) debiti verso fornitori	1.212.115,90	3.152.854,67	- 1.940.738,77
TOTALE	84.901,49	84.901,49	-	3) debiti verso terzi per prestazioni	1.275.096,90	1.027.897,97	247.198,93
Totale immobilizzazioni (B)	2.284.907,38	2.309.018,33	24.110,95	4) debiti diversi	419.391,88	760.788,37	- 341.396,49
C) ATTIVO CIRCOLANTE	-	-	-	TOTALE	40.501.584,38	42.018.853,95	- 1.517.269,57
I Rimanenze	-	-	-	Totale Debiti (E)	40.501.584,38	42.018.853,95	- 1.517.269,57
II Residui attivi	-	-	-	F) RETE E RISCONTI Totale ratei e risconti (F)	-	-	-
1) Crediti verso utenti, clienti etc.	1.238.884,67	1.292.602,73	53.718,06	TOTALE PASSIVO	28.140.972,88	29.808.099,43	- 1.667.126,55
2) Crediti verso lo Stato ed altri Enti	18.312.690,13	19.172.340,06	859.649,93	TOTALE A PAREGGIO	28.140.972,88	29.808.099,43	- 1.667.126,55
3) Crediti verso altri	56.294,36	97.559,01	41.264,65				
TOTALE	19.607.869,16	20.562.501,80	954.632,64				
III Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	73,34	73,34	-				
IV Disponibilità liquide	6.248.123,00	6.936.505,96	-688.382,96				
Totale attivo circolante (C)	25.856.065,50	27.499.081,10	-1.643.015,60				
D) RETE E RISCONTI Totale ratei e risconti (D)	-	-	-				
TOTALE ATTIVO	28.140.972,88	29.808.099,43	- 1.667.126,55				
TOTALE A PAREGGIO	28.140.972,88	29.808.099,43	- 1.667.126,55				

CONTO ECONOMICO 2007

DESCRIZIONE	ANNO 2007		ANNO 2006	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*				
-Quota spese generali su lavori pubblici in concessione	2.256.446,23		1.766.385,33	
-Proventi derivanti dall'esercizio di impianti irrigui	2.367.802,01	4.624.248,24	2.503.610,26	4.269.995,59
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semi lavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
-Affitto locali	72.330,10		38.050,03	
-Interessi attivi su conto di tesoreria unica e postale	645,76		4.386,59	
-Assegnazione ex art. 18 Legge 386	378.579,59		560.097,03	
-Poste correttive di spese correnti (recupero Irap)	63.448,19		129.249,00	
-Entrate eventuali (varie minute)	68,77	515.072,41	144,04	731.926,69
Totale valore della produzione (A)		5.139.320,65		5.001.922,28
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**	1.646.868,73		1.582.954,48	
7) per servizi**	481.052,07		479.496,09	
8) per godimento beni di terzi**	190.635,49	2.318.556,29	163.189,50	2.225.640,07
9) per il personale**				
a) salari e stipendi	1.843.213,38		1.760.691,80	
b) oneri sociali	501.361,17		527.468,36	
c) Trattamento di fine rapporto	203.043,09		139.521,36	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	88.181,42	2.635.799,06	145.253,79	2.572.935,31

(segue)

CONTO ECONOMICO 2007

DESCRIZIONE	ANNO 2007		ANNO 2006	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
10) Ammortamenti e svalutazioni (segue)				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	46.751,95	46.751,95	55.438,57	55.438,57
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	56.108,68	56.108,68	75.125,56	75.125,56
14) Oneri diversi di gestione	6.949,07	6.949,07	6.222,87	6.222,87
Totale Costi (B)		5.064.165,05		4.935.362,38
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		75.155,60		66.559,90
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazione				
16) Altri proventi finanziari				
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				
- Acquisto beni mobili come da inventario	22.641,00	22.641,00	48.453,50	48.453,50
- Ricavi da vendita di beni mobili ammortizzati	-	-	-	-
17) Interessi ed altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale perdite ed oneri finanziari (15+16-17)		22.641,00		48.453,50
(segue)				

CONTO ECONOMICO 2006

DESCRIZIONE	ANNO 2007		ANNO 2006	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<i>(seguito)</i>				
D) RETTIFICHE DI VALORIE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) <i>Rivalutazioni:</i>				
a) di partecipazione				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
b) di titoli iscritti nell' attivo circolante				
19) <i>Svalutazioni:</i>				
a) di partecipazione				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
b) di titoli iscritti nell' attivo circolante				
Totale rettifiche valore				
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) <i>Oneri con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi sono iscriviili al n. 5)</i>				
21) <i>Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviili al n. 14)</i>				
22) <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	- 129.533,36		- 56.442,69	
23) <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell' attivo derivanti dalla gestione dei residui</i>	129.533,36		56.442,69	
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		97.796,60		115.013,40
<i>Imposte dell'esercizio</i>	97.796,60	97.796,60	115.013,40	115.013,40
Pareggio Economico		0,00		0,00

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI 2007

DESCRIZIONE	ANNO		VARIAZ.		VARIAZ. IN -
	2007	2006	IN +		
A. RICAVI					
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso su ordinazioni	5.139.320,65	5.001.922,28	137.398,37		
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	5.139.320,65	5.001.922,28	137.398,37		0
Consumi di materie prime e servizi esterni	2.318.556,29	2.225.640,07	92.916,22		
C. VALORE AGGIUNTO	2.318.556,29	2.225.640,07	92.916,22		0
Costo del lavoro	2.635.799,06	2.572.935,31	62.863,75		
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	2.635.799,06	2.572.935,31	62.863,75		-
Ammortamenti	46.751,95	55.438,57			8.686,62
Stanziamanti a fondo rischi ed oneri	56.108,68	75.125,56			19.016,88
Saldo proventi ed oneri diversi	6.949,07	6.222,87	726,20		
E. RISULTATO OPERATIVO	109.809,70	136.787,00	726,20		27.703,50
Proventi ed oneri finanziari					
Rettifiche di valore di attività finanziarie					
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-	-	19.107,80		- 27.703,50
Proventi ed oneri straordinari	22.641,00	48.453,50			25.812,50
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	97.796,60	115.013,40	19.107,80		- 1.891,00
Imposte di esercizio	97.796,60	115.013,40	- 17.216,80		
H. PAREGGIO ECONOMICO DEL PERIODO	0,00	0,00	1.891,00		- 1.891,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AVANZO DI CASSA AL 1.1.2007	€. +	6.936.505,96
RISCOSSIONI:		
IN CONTO COMPETENZA	€.	37.323.922,76
IN CONTO RESIDUI	€. +	<u>14.374.356,96</u>
		51.698.279,72
PAGAMENTI:		
IN CONTO COMPETENZA	€.	43.472.305,08
IN CONTO RESIDUI	€. -	<u>8.914.357,60</u>
		52.386.662,68
AVANZO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	€. +	<u>6.248.123,00</u>
RESIDUI ATTIVI:		
RIACCERTATI	€.	6.058.611,48
ACCERTATI	€. +	<u>13.549.257,68</u>
		19.607.869,16
RESIDUI PASSIVI:		
RIACCERTATI	€.	32.974.962,99
ACCERTATI	€. -	<u>7.526.621,39</u>
		40.501.584,38
DIFFERENZA	€. -	-14.645.592,22
Fondo indennità licenziamento al personale	€. -	<u>1.435.060,96</u>
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' ESERCIZIO 2007	€. -	-16.080.653,18

ALLEGATO N. 1 1 REGOLAMENTO ORGANICO

DOTAZIONE ORGANICA		COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO 2007	
QUALIFICHE	CONSISTENZA	DESCRIZIONE	IMPORTI
	NUMERICA		
DIRETTORE GENERALE - (a contratto) -	fuori organico (1)	Stipendi ed altri assegni	1.220.355,35
DIRIGENTI	2	Premio incentivante e indennità contrattuali	496.000,00
AREA PROFESSIONISTI	4	Indennità di missione, rimborsi spesa, viaggi	25.556,96
AREA C posizione C/4	8	Indennità varie	-
AREA C posizione C/3	13	Oneri previdenziali	501.361,17
AREA C posizione C/1	14	totale - a -	2.243.273,48
AREA B posizione B/3	15	Costi per corsi di aggiornamento	13.986,00
AREA B posizione B/1	2	Benefici di natura assistenziale	28.312,05
AREA A posizione A/1	0	Premi di assicurazione	20.326,41
TOTALI	*58+(1)	totale - b -	62.624,46
		Personale straordinario di campagna	-
		totale - c -	-
		TOTALE - a-b-c -	2.305.897,94
		Indennità di liquidazione maturata	-
		al 31.12.2007 (al netto delle somme erogate)	1.435.060,96

*rideterminata ai sensi dell'art. 34 Legge 289/2002