

**CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'AGRO PONTINO**

Latina – Corso G. Matteotti n. 101

***BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2014***

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'AGRO PONTINO

RELAZIONE DEL COMITATO ESECUTIVO AL BILANCIO DI PREVISIONE 2014.

Cari Colleghi,

quello che oggi andiamo ad approvare è il secondo bilancio di previsione che sarà gestito da questa Amministrazione eletta il 20 novembre 2011.

Fin dal suo insediamento questa Amministrazione sta cercando di attuare gli obiettivi che si è data, per la quale è stata eletta e che ritiene tuttora attuali e prioritari: migliorare la qualità e la quantità di servizi da rendere alla collettività, ovviamente con particolare riguardo alle esigenze del mondo agricolo, un settore, che oggi possiamo dire è trainante per la economia locale e nazionale nonostante l'accentuata crisi economica di questi ultimi anni.

In questo senso, appare ancora più importante e decisiva l'azione del Consorzio, che deve operare lo sforzo di realizzare nel suo comprensorio cioè, in pratica nella Pianura Pontina, quelle condizioni di sviluppo delle attività agricole, che rendono il nostro territorio all'avanguardia del panorama nazionale. Oggi le condizioni economiche non permettono di ipotizzare importanti interventi strutturali che prevedano l'utilizzo di corpose risorse economiche, quindi l'azione del Consorzio deve essere tesa a realizzare le condizioni di sviluppo attuando parallelamente il contenimento della spesa e migliorando l'impiego delle risorse umane e materiali del Consorzio.

Infatti ricordo che l'attività dell'Ente è rivolta a perseguire gli obiettivi di tutela e valorizzazione del territorio, di un razionale utilizzo delle risorse

idriche, dell'ulteriore riduzione del rischio idraulico e, non ultimo, offrire i servizi e le attività proprie ad un minor costo garantendo contemporaneamente una maggiore qualità.

Oggi le mutate condizioni ambientali, le situazioni che vengono a verificarsi nei momenti di allerta meteo, impongono al Consorzio un ruolo nuovo, che peraltro l'Ente ha la consapevolezza di possedere, ma che deve essere confortato dall'azione del legislatore, che dovrà trovare la forma per permettere all'Ente di rappresentare, con la propria rinnovata volontà, un valido presidio contro lo sfruttamento incondizionato del territorio e delle sue ricchezze, un elemento di sviluppo e di controllo, di garanzia e sicurezza per tutta la comunità.

Dobbiamo fare in modo che l'utenza consortile, sia essa impresa agricola, industriale, turistica, e residenziale possa trovare nel Consorzio Agro Pontino un riferimento valido e un supporto allo sviluppo economico fortemente in crisi in particolare nella Provincia di Latina che comprende gran parte del comprensorio consortile.

Con la legge Regione Lazio n.53/98, gli interlocutori dell'Ente sono: la Regione Lazio, l'Amministrazione Provinciale, l'A.T.O. 4 e le Amministrazioni Comunali.

La ricerca di finanziamenti per le opere consortili, comporta una particolare attenzione alle risorse messe a disposizione dalla Regione Lazio, ma le ormai strutturali ristrettezze di bilancio delle Amministrazioni Locali, non ci permettono di programmare progetti e lavori a lungo termine, pertanto si rende sempre più evidente la necessità di percorrere altre strade. I

finanziamenti europei, il ricorso a forme di collaborazione con le Amministrazioni Comunali e in questo senso la ventilata possibilità di inserimento dei Consorzi di Bonifica nella procedura di richiesta di finanziamenti attraverso il Piano di Sviluppo Rurale permetterà allo stesso di accedere a ipotesi di finanziamenti importanti per le opere consortili quali per esempio la ristrutturazione degli impianti irrigui più vetusti.

I contributi dalla Regione Lazio costituiscono una parte rilevante delle entrate dell'Ente; il notevole ritardo nell'erogazione dei fondi stanziati e la riduzione di finanziamenti negli ultimi anni per opere pubbliche di bonifica, come rilevabile dalla contabilità dell'Ente, hanno aggravato ulteriormente le difficoltà finanziarie dell'Ente con aumento dell'incidenza di costi aggiuntivi rispetto a quelli di gestione ordinaria tra cui interessi passivi e spese legali per procedure esecutive.

Per le note difficoltà finanziarie di questi ultimi anni per i motivi sopra esposti, l'Ente ha fatto, tra l'altro, ricorso, oltre che all'anticipazione ordinaria, anche ad anticipazioni dei contributi PIR ed SPM, che sono erogate con sempre maggiori prescrizioni dal Tesoriere.

A questo indebitamento, il Consorzio porrà rimedio con un'operazione finanziaria che, nonostante le ovvie difficoltà procedurali che hanno portato a qualche ritardo ma comunque avvalendosi di consulenza finanziaria altamente specializzata, consentirà di avere nuova liquidità, con un duplice effetto: da una parte permetterà una forte riduzione dell'esposizione dell'Ente, rinnovando parallelamente la capacità di contrarre investimenti per il rilancio di opere strutturali e innovative, dall'altra la possibilità di operare il rilancio dell'Ente

attraverso l'investimento su nuove professionalità e mediante un importante rinnovo di mezzi e dotazioni dello stesso.

Nel frattempo già nei primi mesi del 2014 si attuerà, attraverso una importante e strutturale modifica delle dotazioni informatiche dell'Ente, la gestione diretta dei dati catastali per l'emissione dei ruoli per la contribuzione con un sistema del Consorzio che consentirà quell'autonomia gestionale che tanto mancava e che porterà, contemporaneamente, al miglioramento nelle procedure di aggiornamento della banca dati che sarà più celere e puntuale, con riduzione dei tempi di elaborazione dei ruoli, di rettifica dei dati per variazioni e discarichi, miglioramento nei rapporti con la contribuzione. Il successivo passaggio alla bollettazione diretta o mediata, permetterà di operare un corposo piano di risparmio sui costi di gestione delle procedure che inevitabilmente avrà effetti benefici sui conti dell'Ente e sul contribuente.

Inoltre si proseguirà nella lotta all'evasione contributiva sia catastalmente per i ruoli di bonifica che, per i ruoli irrigui con le attività di controllo dell'attingimento di acqua sia dagli impianti collettivi sia da canali al fine di contrastare allacci abusivi e di imporre per quota i costi effettivi a tutti coloro che utilizzano ed usufruiscono dell'acqua così attinta.

Ritornando a quanto espresso all'inizio della relazione, questa Amministrazione nell'elaborare il presente documento ha definitivamente intrapreso una strada decisiva e strategica: la razionalizzazione delle attività e delle spese operando concretamente tagli ad alcune voci come per esempio l'acquisto di beni e servizi di consumo per il funzionamento degli uffici.

Tutto ciò che non è strategico e fondamentale per le attività "d'istituto" del Consorzio dovrà essere "attenzionato" e giustificato alla luce delle nuove esigenze del bilancio consortile, con l'obiettivo di rendere quest'ultimo uno strumento di guida efficace, moderno e snello nella gestione dell'Ente.

In questa direzione, va in particolare, l'azione di ricognizione e revisione dei residui attivi e passivi, già intrapresa nell'esercizio 2012, anche grazie all'attenta opera di controllo dei Revisori dei Conti, e che ha portato a definire una vera e propria pulizia di somme ormai "perente" e a cui non corrisponde una liquidità di cassa.

In conclusione, credo che la strategia di gestione dell'Ente deve essere proiettata principalmente al ripianamento delle passività pregresse, a migliorare la programmazione ed attuazione delle attività istituzionali, alla concertazione con le Istituzioni preposte alla difesa del suolo e alla tutela dell'Ambiente, nonché al consolidamento del rapporto con le Organizzazioni Professionali Agricole, formazione e comunicazione.

Fatta questa doverosa premessa passiamo ora all'esame nel dettaglio delle voci di entrata e di uscita del bilancio di previsione esercizio 2014 che il Comitato Esecutivo Vi sottopone per l'esame e la successiva approvazione.

Ottobre 2013

Per il Comitato Esecutivo
IL PRESIDENTE
(Carlo CROCETTI)

ENTRATE

TITOLO	QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	<i>Avanzo di amministrazione esercizio precedente (a Riserva Straordinaria)</i>		5.584.106,75	5.584.106,75
	<i>Fondo iniziale di cassa presunto</i>			0,00
I	TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI			
	UPB 101:Contribuenza generale	10.800.000,00	4.450.000,00	15.250.000,00
	UPB 102:Contribuenza per specifiche attività istituzionali	14.623.000,00	4.207.000,00	18.830.000,00
	TOTALE TITOLO I	25.423.000,00	8.657.000,00	34.080.000,00
II	TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI			
	UPB 201:Rimborso spese generali su lavori in concessione	642.000,00	1.735.000,00	2.377.000,00
	UPB 202:Manutenzione delle opere di bonifica	33.000,00	0,00	33.000,00
	UPB 203:Gestione attività in convenzione	26.165.000,00	6.825.000,00	32.990.000,00
	TOTALE TITOLO II	26.840.000,00	8.560.000,00	35.400.000,00
III	TITOLO III - ALTRE ENTRATE			
	UPB 301:Proventi patrimoniali	125.000,00	100.000,00	275.000,00
	UPB 302:Partite che si compensano nella spesa	356.000,00	131.000,00	487.000,00
	UPB 303:Somme non attribuibili	5.000,00	25.000,00	30.000,00
	UPB 304:Alienazione di beni strumentali	0,00	0,00	0,00
	UPB 305:Ammortamento dei beni strumentali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO III	486.000,00	256.000,00	742.000,00
IV	TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE			

		RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	UPB 401:Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti	26.953.000,00	2.621.000,00	29.574.000,00
	UPB 402:Quota lavori a carico consorziati	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO IV	26.953.000,00	2.621.000,00	29.574.000,00
V	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
	UPB 501:Riscossione di crediti e recuperi vari	0,00	0,00	0,00
	UPB 502:Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine	0,00	11.250.000,00	11.250.000,00
	TOTALE TITOLO V	0,00	11.250.000,00	11.250.000,00
VI	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALE			
	UPB 601:Partite di giro	510.000,00	12.732.000,00	13.242.000,00
	TOTALE TITOLO VI	510.000,00	12.732.000,00	13.242.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	80.212.000,00	49.660.106,75	129.872.106,75

USCITE

AMBITO	QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	<i>Disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>Disavanzo di cassa presunto esercizio precedente</i>	0,00	0,00	0,00
A	AMBITO A:SPESE DI FUNZIONAMENTO			
	UPB A01:Spese di funzionamento	32.000,00	195.000,00	227.000,00
	UPB A02:Spese per il personale	1.415.000,00	6.385.000,00	7.800.000,00
	UPB A03:Acquisto di beni di consumo e di servizi	3.443.000,00	2.810.000,00	6.253.000,00
	UPB A04:Partite che si compensano nelle entrate	703.000,00	580.000,00	1.283.000,00
	UPB A05:Oneri finanziari	1.113.000,00	215.000,00	1.328.000,00
	UPB A06:Fondi e accantonamenti	174.000,00	4.663.106,75	4.837.106,75
	UPB A07:Ammortamento dei beni strumentali	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AMBITO A	6.880.000,00	14.848.106,75	21.728.106,75

		RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
B	AMBITO B:SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
	UPB B01:Manutenzione	981.000,00	1.750.000,00	2.731.000,00
	UPB B02:Gestione impianti idrovori e loro pertinenze	6.098.000,00	2.190.000,00	8.288.000,00
	UPB B03:Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali	83.000,00	680.000,00	763.000,00
	UPB B04:Esercizio e manutenzione beni strumentali	800.000,00	676.000,00	1.476.000,00
	UPB B05:Impianti irrigui e altri	13.475.000,00	2.863.000,00	16.338.000,00
	TOTALE AMBITO B	21.437.000,00	8.159.000,00	29.596.000,00
C	AMBITO C:SPESE PER INVESTIMENTI			
	UPB C01:Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica	31.425.000,00	2.621.000,00	34.046.000,00
	UPB C02:Esecuzione di opere private	0,00	0,00	0,00
	UPB C03:Quota lavori a carico dei consorziati	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AMBITO C	31.425.000,00	2.621.000,00	34.046.000,00
D	AMBITO D:OPERAZIONI FINANZIARIE			
	UPB D01:Concessione di crediti e prestiti	0,00	0,00	0,00
		RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	UPB D02:Estinzione di debiti finanziari diversi	10.535.000,00	11.300.000,00	21.835.000,00
	TOTALE AMBITO D	10.535.000,00	11.300.000,00	21.835.000,00
E	AMBITO E:CONTABILITA' SPECIALI			
	UPB E01:Partite di giro	9.935.000,00	12.732.000,00	22.667.000,00
	TOTALE AMBITO E	9.935.000,00	12.732.000,00	22.667.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	80.212.000,00	49.660.106,75	129.872.106,75

ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	ENTRATA			
	<i>Avanzo di amministrazione esercizio precedente(a Riserva Straordinaria)</i>	0,00	5.584.106,75	5.584.106,75
	<i>Fondo iniziale di cassa</i>	0,00	0,00	0,00
1	TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI			
101	Upb 1:Contribuenza generale			
10101	Cap. 1:Ruoli di contribuenza	10.800.000,00	4.450.000,00	15.250.000,00
	Totale Upb 101	10.800.000,00	4.450.000,00	15.250.000,00
102	Upb 2:Contribuenza per specifiche attività istituzionali			
10201	Cap. 1:Ruoli irrigazione impianti collettivi	13.380.000,00	3.772.000,00	17.152.000,00
10202	Cap. 2:Ruoli irrigazione di soccorso	1.243.000,00	435.000,00	1.678.000,00
10203	Cap. 3:Ruoli vari	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 102	14.623.000,00	4.207.000,00	18.830.000,00
	TOTALE TITOLO 1	25.423.000,00	8.657.000,00	34.080.000,00
2	TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI			
201	Upb 1:Rimborso spese generali sui lavori in concessione			
20101	Cap. 1:Sui lavori di manutenzione	0,00	0,00	0,00
20102	Cap. 2:Sui lavori di esecuzione di opere pubbliche	642.000,00	1.735.000,00	2.377.000,00
20103	Cap. 3:Sui lavori di esecuzione di opere private	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 201	642.000,00	1.735.000,00	2.377.000,00
202	Upb 2:Manutenzione delle opere di bonifica			

20201	Cap. 1:Lavori in concessione	0,00	0,00	0,00
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
20202	Cap. 2:Contributi nelle spese per lavori eseguiti direttamente dal Consorzio	33.000,00	0,00	33.000,00
	Totale Upb 202	33.000,00	0,00	33.000,00
203	Upb 3:Gestione attività in convenzione			
20301	Cap. 1:PIR	14.735.000,00	4.134.000,00	18.869.000,00
20302	Cap. 2:SPM	2.160.000,00	697.000,00	2.857.000,00
20303	Cap. 3:ATO	8.225.000,00	1.644.000,00	9.869.000,00
20304	Cap. 4:Irrigazione	0,00		0,00
20305	Cap. 5:Diverse (gestione fasce frangivento)	1.045.000,00	350.000,00	1.395.000,00
	Totale Upb 203	26.165.000,00	6.825.000,00	32.990.000,00
	TOTALI TITOLO 2	26.840.000,00	8.560.000,00	35.400.000,00
3	TITOLO III - ALTRE ENTRATE			
301	Upb 1:Proventi patrimoniali			
30101	Cap. 1:Affitto di beni immobili	0,00	0,00	0,00
30102	Cap. 2:Interessi attivi su depositi e c/c	0,00	0,00	0,00
30103	Cap. 3:Interessi e dividendi su titoli	0,00	0,00	0,00
30104	Cap. 4:Introiti diversi	125.000,00	100.000,00	225.000,00
	Totale Upb 301	125.000,00	100.000,00	275.000,00
302	Upb 2:Partite che si compensano nella spesa			
30201	Cap. 1:Rimborso di spese varie	305.000,00	131.000,00	436.000,00
30202	Cap. 2:Rimborso interessi e rate mutuo	51.000,00	0,00	51.000,00
	Totale Upb 302	356.000,00	131.000,00	487.000,00
303	Upb 3:Somme non attribuibili			
30301	Cap. 1:Entrate varie	5.000,00	20.000,00	25.000,00
30302	Cap. 2:Fitti figurativi	0,00	5.000,00	5.000,00
	Totale Upb 303	5.000,00	25.000,00	30.000,00
304	Upb 4:Alienazione di beni strumentali			

30401	Cap. 1:Beni immobili	0,00	0,00	0,00
30402	Cap. 2:Beni mobili	0,00	0,00	0,00
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
30403	Cap. 3:Titoli e partecipazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 304	0,00	0,00	0,00
305	Upb 5:Ammortamenti dei beni strumentali			
30501	Cap. 1:Beni immobili	0,00	0,00	0,00
30502	Cap. 2:Beni mobili	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 305	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 3	486.000,00	256.000,00	742.000,00
4	TITOLO IV - ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE			
401	Upb 1:Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti			
40101	Cap. 1:Esecuzione in concessione di opere pubbliche dalla Regione	6.450.000,00	2.617.000,00	9.067.000,00
40102	Cap. 2:Esecuzione in concessione di opere pubbliche dallo Stato	20.503.000,00	4.000,00	20.507.000,00
40103	Cap. 3:Esecuzione in concessione di opere pubbliche da altri Enti	0,00		0,00
	Totale Upb 401	26.953.000,00	2.621.000,00	29.574.000,00
402	Upb 2:Quote lavori a carico consorziati			
40201	Cap. 1:Ruolo su opere pubbliche	0,00	0,00	0,00
40202	Cap. 2:Ruolo su opere private	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 402	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 4	26.953.000,00	2.621.000,00	29.574.000,00
5	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
501	Upb 1:Riscossione di crediti e recuperi vari		0,00	0,00
	Totale Upb 501	0,00	0,00	0,00

502	Upb 2:Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine			
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
50201	Cap. 1:Assunzione di mutui diversi	0,00	0,00	0,00
50202	Cap. 2:Assunzione di mutui a pareggio disavanzo esercizi	0,00	0,00	0,00
50203	Cap. 3:Prestiti e anticipazioni	0,00	11.250.000,00	11.250.000,00
	Totale Upb 502	0,00	11.250.000,00	11.250.000,00
	TOTALE TITOLO 5	0,00	11.250.000,00	11.250.000,00
6	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALE			
601	Upb 1:Partite di giro			
60101	Cap. 1:Incasso di depositi cauzionali passivi	50.000,00	50.000,00	100.000,00
60102	Cap. 2:Recupero di depositi cauzionali attivi	180.000,00	10.000,00	190.000,00
60103	Cap. 3:Recupero di fondi anticipati all'Economo	5.000,00	52.000,00	57.000,00
60104	Cap. 4:Ritenute erariali sulle retribuzioni al personale	1.000,00	1.100.000,00	1.101.000,00
60105	Cap. 5:Ritenute previdenziali sulle retribuzioni al personale	1.000,00	450.000,00	451.000,00
60106	Cap. 6:Ritenute diverse sulle retribuzioni al personale	0,00	170.000,00	170.000,00
60107	Cap. 7:Entrate per anticipazioni su contributi Statali e Regionali	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
60108	Cap. 8:Recupero di somme pagate per conto terzi	215.000,00	200.000,00	415.000,00
60109	Cap. 9:Ritenute d'acconto (Incasso di somme per conto terzi)	0,00	150.000,00	150.000,00
60110	Cap. 10:Incasso anticipazioni sui ruoli di contribuenza	0,00	5.300.000,00	5.300.000,00
60111	Cap. 11:Gestioni speciali conto IVA	0,00	0,00	0,00
60112	Cap. 12:Accantonamento TFR	58.000,00	250.000,00	308.000,00
60113	Cap. 13:Partite varie	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb 601	510.000,00	12.732.000,00	13.242.000,00
	TOTALE TITOLO 6	510.000,00	12.732.000,00	13.242.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	80.212.000,00	49.660.106,75	129.872.106,75

USCITE

USCITA				
CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
	<i>Disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>Disavanzo presunto di cassa iniziale esercizio precedente</i>	0,00	0,00	0,00
A	AMBITO A:SPESE DI FUNZIONAMENTO			
A01	Upb 1:Spese per gli organi istituzionali			
A0101	Cap. 1:Competenze e oneri accessori per gli organi di amministrazione	15.000,00	125.000,00	140.000,00
A0102	Cap. 2:Competenze e oneri accessori per i revisori contabili	16.000,00	60.000,00	76.000,00
A0103	Cap. 3:Spese svolgimento elezioni consortili	0,00	0,00	0,00
A0104	Cap. 4:Spese di rappresentanza	1.000,00	10.000,00	11.000,00
A0105	Cap. 5:Spese diverse	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb A01	32.000,00	195.000,00	227.000,00
A02	Upb 2:Spese per il personale			
A0201	Cap. 1:Retribuzioni e altre competenze	0,00	4.105.000,00	4.105.000,00
A0202	Cap. 2:Compensi per lavoro straordinario	0,00	210.000,00	210.000,00
A0203	Cap. 3:Indennità e rimborsi spese trasporto, trasferte e missioni	0,00	150.000,00	150.000,00
A0204	Cap. 4:Oneri sociali, previdenziali e assistenziali a carico del Consorzio	1.249.000,00	1.500.000,00	2.749.000,00
A0205	Cap. 5:Trattamento di fine rapporto	156.000,00	350.000,00	506.000,00
A0206	Cap. 6:Spese varie per il personale	10.000,00	50.000,00	60.000,00
A0207	Cap. 7:Pensioni	0,00	20.000,00	20.000,00
	Totale Upb A02	1.415.000,00	6.385.000,00	7.800.000,00
A03	Upb 3:Acquisto di beni di consumo e di servizi			
A0301	Cap. 1:Spese per il funzionamento degli Uffici	372.000,00	215.000,00	587.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
A0302	Cap. 2:Spese per la partecipazione a Enti e Associazioni	27.000,00	100.000,00	127.000,00
A0303	Cap. 3:Spese per gli automezzi di servizio	9.000,00	10.000,00	19.000,00
A0304	Cap. 4:Canoni, imposte, tasse e tributi vari	4.000,00	50.000,00	54.000,00
A0305	Cap. 5:Spese legali, notarili e consulenza	1.015.000,00	280.000,00	1.295.000,00
A0306	Cap. 6:Premi di assicurazione	1.000,00	350.000,00	351.000,00
A0307	Cap. 7:Studi, piani, programmi, progettazioni, direzione lavori e collaudi	1.857.000,00	1.735.000,00	3.592.000,00
A0308	Cap. 8:Spese diverse (anche attività culturali)	158.000,00	70.000,00	228.000,00
	Totale Upb A03	3.443.000,00	2.810.000,00	6.253.000,00
A04	Upb 4:Partite che si compensano nelle Entrate			
A0401	Cap. 1:Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione	250.000,00	30.000,00	280.000,00
A0402	Cap. 2:Compensi di riscossione per ruoli di contribuenza e per altre entrate	453.000,00	550.000,00	1.003.000,00
A0403	Cap. 3:Altre poste correttive delle entrate		0,00	0,00
	Totale UPB A04	703.000,00	580.000,00	1.283.000,00
A05	Upb 5:Oneri finanziari			
A0501	Cap. 1:Competenze bancarie per servizio di cassa e anticipazioni	1.113.000,00	210.000,00	1.323.000,00
A0502	Cap. 2:Quota capitale rate ammortamento mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00
A0503	Cap. 3:Quota interessi rate ammortamento mutui e prestiti	0,00	5.000,00	5.000,00
	Totale UPB A05	1.113.000,00	215.000,00	1.328.000,00
A06	Upb 6:Fondi e accantonamenti			
A0601	Cap. 1:Fondo di riserva	0,00	60.000,00	60.000,00
A0602	Cap. 2:Oneri vari straordinari	174.000,00	0,00	174.000,00
A0603	Cap. 3: Fondo di riserva straordinaria		4.603.106,75	4.603.106,75
	Totale Upb A06	174.000,00	4.663.106,75	4.837.106,75

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
A07	Upb 7:Ammortamento dei beni strumentali			
A0701	Cap. 1:Beni immobili		0,00	0,00
A0702	Cap. 2:Beni mobili		0,00	0,00
	Totale Upb A07	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AMBITO A	6.880.000,00	14.848.106,75	21.728.106,75
B	AMBITO B:SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
B01	Upb 1:Manutenzione			
B0101	Cap. 1: Lavori di manutenzione eseguiti in concessione	0,00	0,00	0,00
B0102	Cap. 2: Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio	514.000,00	575.000,00	1.089.000,00
B0103	Cap. 3: Lavori di manutenzione per attività in convenzione (opere PIR, SPM ed a carico ATO)	319.000,00	975.000,00	1.294.000,00
B0105	Cap. 5: Fasce frangivento - spese per la custodia, la manutenzione e la gestione	148.000,00	200.000,00	348.000,00
	Totale Upb B01	981.000,00	1.750.000,00	2.731.000,00
B02	Upb 2:Gestione impianti idrovori e loro pertinenze			
B0201	Cap. 1:Spese di manutenzione (idrovori classificati PIR, carico Consorzio e carico ATO)	260.000,00	1.090.000,00	1.350.000,00
B0202	Cap. 2:Spese di esercizio (idrovori classificati PIR, carico Consorzio e carico ATO)	5.838.000,00	1.100.000,00	6.938.000,00
	Totale Upb B02	6.098.000,00	2.190.000,00	8.288.000,00
B03	Upb 3: Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali			
B0301	Cap. 1: Beni immobili	0,00	300.000,00	300.000,00
B0302	Cap. 2: Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie - acquisto e manutenzione straordinaria	13.000,00	300.000,00	313.000,00
B0303	Cap. 3:Mobili d'arredo e macchine per ufficio- acquisto e manutenzione straordinaria	70.000,00	80.000,00	150.000,00

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
B0304	Cap. 4:Titoli e partecipazioni	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb B03	83.000,00	680.000,00	763.000,00
B04	Upb 4:Esercizio e manutenzione beni strumentali			
B0401	Cap. 1:Beni immobili	47.000,00	46.000,00	93.000,00
B0402	Cap. 2:Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie - esercizio e manutenzione	702.000,00	500.000,00	1.202.000,00
B0403	Cap. 3:Mobili d'arredo e machine per ufficio - esercizio e manutenzione	51.000,00	130.000,00	181.000,00
	Totale Upb B04	800.000,00	676.000,00	1.476.000,00
B05	Upb 5:Impianti irrigui e altri			
B0501	Cap. 1:Impianti irrigui	13.125.000,00	2.486.000,00	15.611.000,00
B0502	Cap. 2:Altri (irrigazione di soccorso e spese da rimborsare a carico degli utenti)	350.000,00	377.000,00	727.000,00
	Totale Upb B05	13.475.000,00	2.863.000,00	16.338.000,00
	TOTALE AMBITO B	21.437.000,00	8.159.000,00	29.596.000,00
C	AMBITO C:SPESE PER INVESTIMENTI			
C01	Upb 1:Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica			
C0101	Cap. 1:Per conto della Regione	8.244.000,00	2.617.000,00	10.861.000,00
C0102	Cap. 2:Per conto dello Stato	23.181.000,00	4.000,00	23.185.000,00
C0103	Cap. 3:Per conto di altri Enti	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb C01	31.425.000,00	2.621.000,00	34.046.000,00
C02	Upb 2:Esecuzione di opere private			0,00
	Totale Upb C02	0,00	0,00	0,00
C03	Upb 3:Quota lavori a carico dei consorziati			0,00
	Totale Upb C03	0,00	0,00	0,00
	TOTALE AMBITO C	31.425.000,00	2.621.000,00	34.046.000,00
D	AMBITO D:OPERAZIONI FINANZIARIE			

CODICE	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA 2014	CASSA
D01	Upb 1:Concessione di crediti e prestiti	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb D01	0,00	0,00	0,00
D02	Upb 2:Estinzione di debiti finanziari diversi			
D0201	Cap. 1:Debiti finanziari diversi	0,00	50.000,00	50.000,00
D0202	Cap. 2:Prestiti e anticipazioni	10.535.000,00	11.250.000,00	21.785.000,00
	Totale Upb D02	10.535.000,00	11.300.000,00	21.835.000,00
	TOTALE AMBITO D	10.535.000,00	11.300.000,00	21.835.000,00
E	AMBITO E:CONTABILITA' SPECIALI			
E01	Upb 1:Partite di giro			
E0101	Cap. 1:Restituzione di depositi cauzionali passivi	65.000,00	50.000,00	115.000,00
E0102	Cap. 2:Costituzione di depositi cauzionali attivi	180.000,00	10.000,00	190.000,00
E0103	Cap. 3:Fondi anticipati all'Economo	265.000,00	52.000,00	317.000,00
E0104	Cap. 4:Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni al personale	379.000,00	1.100.000,00	1.479.000,00
E0105	retribuzioni	58.000,00	450.000,00	508.000,00
E0106	Cap. 6:Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale	20.000,00	170.000,00	190.000,00
E0107	Cap. 7:Uscite per anticipazioni su contributi statali e regionali	5.715.000,00	5.000.000,00	10.715.000,00
E0108	Cap. 8:Pagamento di somme per conto terzi	0,00	200.000,00	200.000,00
E0109	Cap. 9:Versamento ritenute d'acconto (restituzione di somme incassate per conto terzi)	203.000,00	150.000,00	353.000,00
E0110	Cap. 10:Restituzione di somme anticipate sui ruoli di contribuenza	2.950.000,00	5.300.000,00	8.250.000,00
E0111	Cap. 11:Gestioni speciali conto IVA	0,00	0,00	0,00
E0112	Cap. 12:TFR Personale	100.000,00	250.000,00	350.000,00
E0113	Cap. 13:Partite varie	0,00	0,00	0,00
	Totale Upb E01	9.935.000,00	12.732.000,00	22.667.000,00
	TOTALE AMBITO E	9.935.000,00	12.732.000,00	22.667.000,00
	TOTALE GENERALE USCITE	80.212.000,00	49.660.106,75	129.872.106,75

**RIEPILOGO LAVORI IN CONCESSIONE CHE
SI PREVEDE DI ESEGUIRE NEL 2014**

Allegato 1

ENTE CONCEDENTE	Lavori che si presume di eseguire ed imprevisti con IVA	Espropri	PARZIALE	SPESE GENERALI	TOTALE GENERALE
Regione Lazio (All. 1/a)	2.279.000,00	338.000,00	2.617.000,00	1.413.000,00	4.030.000,00
Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (All. 1/b)	0,00	4.000,00	4.000,00	322.000,00	326.000,00
Altri Enti (Provincia di Latina) (All. 1/c)				71.000,00	71.000,00
TOTALI GENERALI	2.279.000,00	342.000,00	2.621.000,00	1.806.000,00	4.427.000,00

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
530	Sistemaz.idraulica fiume Sisto loc. Crocetta (DGR 1224 del 11/04/2000)	824.784,92	824.784,92						30.000,00	30.000,00
	TOTALE LAVORI	824.784,92	824.784,92						30.000,00	30.000,00
566	Sistemazione idraulica Rio Sassa comune di Sonnino (delib. R. L. n° 982 del 26/07/02) I stralcio	387.227,09	387.227,09						2.000,00	2.000,00
	TOTALE LAVORI	387.227,09	387.227,09						2.000,00	2.000,00
566/C	Opere di miglioria funzionale al collettore del Rio Sassa Comune di Sonnino (LT)	54.690,79	34.059,60	20.631,19	2.909,48	4.943,48	già impegnati nel 2011	6.868,96		6.868,96
	TOTALE LAVORI	54.690,79	34.059,60	20.631,19	2.909,48	4.943,48		6.868,96		6.868,96
577	Utilizzazione in agricoltura delle acque reflue provenienti dagli impianti di depurazione di Latina Est, Latina Scalo e Sermoneta - I lotto funzionale (DGR n. 325 del 15/03/2002)	2.411.745,85	2.411.745,85						10.850,76	10.850,76
	Lavori in economia	63.089,71	63.089,71							
	TOTALE LAVORI	2.474.835,56	2.474.835,56						10.850,76	10.850,76
582	Lavori di verifica e manutenzione straordinaria del Rio Sassa . II° stralcio (Accordo di programma dell'11/12/2003)	816.181,11	816.181,11					34.879,15		34.879,15
	Lavori in economia	41.666,67	41.666,67							
	TOTALE LAVORI	857.847,78	857.847,78					34.879,15		34.879,15
	TOTALE	4.599.386,14	4.578.754,95	20.631,19	2.909,48	4.943,48		41.748,11	42.850,76	84.598,87

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	RIPORTO	4.599.386,14	4.578.754,95	20.631,19	2.909,48	4.943,48		41.748,11	42.850,76	84.598,87
585	Messa in sicurezza e riqualificazione dei canali Colmata e Mastropietro in località Foceverde-Capoportiere in Comune di Latina	726.977,75	726.977,75						2.000,00	2.000,00
	Lavori in economia	15.957,72	15.957,72							
	TOTALE LAVORI	742.935,47	742.935,47						2.000,00	2.000,00
586	Sistemazione idraulica del fosso Cisterna in Comune di Cisterna di Latina (LT)	827.198,32	827.198,32					245.094,78	385.333,92	630.428,70
	Lavori in economia	50.000,00	42.352,38	7.647,62		1.606,00	9.253,62			9.253,62
	TOTALE LAVORI	877.198,32	869.550,70	7.647,62		1.606,00	9.253,62	245.094,78	385.333,92	639.682,32
587	Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto idrovoro di Mazzocchio	757.769,13	757.769,13						10.000,00	10.000,00
	TOTALE LAVORI	757.769,13	757.769,13						10.000,00	10.000,00
601	Utilizzazione in agricoltura delle acque reflue impianti di depurazione: Latina Est, Latina Scalo, Carrara, Pontenuovo a servizio macro bacino irrigo "Piegale" - Il lotto funzionale (L.R. 4/2006 art. 33)	1.764.642,34	1.216.610,48	548.031,86	13.181,82	56.121,37	già impegnati nel 2011	12.000,00	211.298,78	223.298,78
	Lavori in economia	13.211,52		13.211,52		1.321,15	14.532,67			14.532,67
	TOTALE LAVORI	1.777.853,86	1.216.610,48	561.243,38	13.181,82	57.442,52		12.000,00	211.298,78	237.831,45
	TOTALE	8.755.142,92	8.165.620,73	589.522,19	16.091,30	63.992,00		298.842,89	651.483,46	974.112,64

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	RIPORTO	8.755.142,92	8.165.620,73	589.522,19	16.091,30	63.992,00	23.786,29	298.842,89	651.483,46	974.112,64
606	Completamento della sistemazione idraulica del Rio Sassa in Comune di Sonnino (l'Accordo integrativo all'APQ5 stipulato in data 22/12/2005)	437.596,28	437.596,28					31.096,38	1.000,00	32.096,38
	TOTALE LAVORI	437.596,28	437.596,28					31.096,38	1.000,00	32.096,38
614	Opere di completamento per la migliore utilizzazione dell'impianto irriguo di Campo Dioso (Convenzione del 29/01/1992 con la Regione Lazio)	1.736.518,73	1.736.518,73					6.790,00	25.000,00	31.790,00
	Lavori in economia	10.000,00	10.000,00							
	TOTALE LAVORI	1.746.518,73	1.746.518,73					6.790,00	25.000,00	31.790,00
621	Opere complementari per l'utilizzazione in agricoltura delle acque reflue impianti di depurazione Latina Est, Latina Scalo, Carrara, Pontenuovo a servizio impianto irriguo Piegale	485.449,30	485.449,30						75.000,00	75.000,00
	Lavori in economia	88.805,91	88.805,91							
	TOTALE LAVORI	574.255,21	574.255,21						75.000,00	75.000,00
	TOTALE	11.513.513,14	10.923.990,95	589.522,19	16.091,30	63.992,00	23.786,29	336.729,27	752.483,46	1.112.999,02

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	RIPORTO	11.513.513,14	10.923.990,95	589.522,19	16.091,30	63.992,00	23.786,29	336.729,27	752.483,46	1.112.999,02
625	Lavori di restauro e risanamento conservativo dell'edificio servizi nel complesso dell'impianto idrovoro di Mazzocchio in Comune di Pontinia	516.150,01	123.811,82	392.338,19	36.955,36	42.929,36	472.222,91		204.954,36	677.177,27
	Lavori in economia	5.314,05		5.314,05		1.115,95	6.430,00			6.430,00
	TOTALE LAVORI	521.464,06	123.811,82	397.652,24	36.955,36	44.045,31	478.652,91		204.954,36	683.607,27
626	Lavori di manutenzione straordinaria dell'edificio paratoie nella vasca di arrivo dell'impianto idrovoro di Mazzocchio	279.076,28	279.076,28		15.127,22	3.176,72	18.303,94		143.740,86	162.044,80
	Lavori in economia	11.109,03		11.109,03		2.332,90	13.441,93			13.441,93
	TOTALE LAVORI	290.185,31	279.076,28	11.109,03	15.127,22	5.509,61	31.745,86		143.740,86	175.486,72
530/b is	La Crocetta Completamento	221.956,43	221.956,43		7.858,65	1.650,32	9.508,97		39.970,10	49.479,07
	Lavori in economia	15.000,00	15.000,00							
	TOTALE LAVORI	236.956,43	236.956,43		7.858,65	1.650,32	9.508,97		39.970,10	49.479,07
537/b is	Valle Carella Completamento (IN ATTESA RECUPERO FINANZIAMENTO)	332.288,00		332.288,00	16.614,42	73.269,51	422.171,93		72.280,53	494.452,46
	TOTALE LAVORI	332.288,00		332.288,00	16.614,42	73.269,51	422.171,93		72.280,53	494.452,46
587/b is	Mazzocchio Completamento	68.954,65	68.954,65						23.134,44	23.134,44
	TOTALE LAVORI	68.954,65	68.954,65						23.134,44	23.134,44
	TOTALE	12.963.361,59	11.632.790,13	1.330.571,46	92.646,95	188.466,74	965.865,95	336.729,27	1.236.563,75	2.539.158,97

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	RIPORTO	12.963.361,59	11.632.790,13	1.330.571,46	92.646,95	188.466,74	965.865,95	336.729,27	1.236.563,75	2.539.158,97
614/bis	Campo Dioso Completamento	168.874,94	104.969,84	63.905,10		13.420,07	già impegnati nel 2011		32.507,19	32.507,19
	TOTALE LAVORI	168.874,94	104.969,84	63.905,10		13.420,07			32.507,19	32.507,19
643	Sistemazione del tratto terminale del fosso Javone	346.494,98	346.494,98		5.425,62	1.139,38	6.565,00	700,00	30.226,71	37.491,71
	Lavori in economia	6.818,18	6.818,18							
	TOTALE LAVORI	353.313,16	353.313,16		5.425,62	1.139,38	6.565,00	700,00	30.226,71	37.491,71
IV 2011	Interventi di straordinaria manutenzione opere pubbliche di bonifica - Fosso Carrocetello in Comune di Aprilia	59.151,51	59.151,51						7.098,18	7.098,18
	TOTALE LAVORI	59.151,51	59.151,51						7.098,18	7.098,18
645	Lavori di adeguamento dell'opera di regolazione sul fiume Sisto in località La Crocetta - Completamento	337.050,00		337.050,00	10.719,41	73.031,58	420.800,99		38.766,73	459.567,72
	Lavori in economia	9.392,97		9.392,97		1.972,52	11.365,49			11.365,49
	TOTALE LAVORI	346.442,97		346.442,97	10.719,41	75.004,10	432.166,48		38.766,73	470.933,21
	TOTALE	13.891.144,17	12.150.224,64	1.740.919,53	108.791,98	278.030,29	1.404.597,43	337.429,27	1.345.162,56	3.087.189,26

REGIONE LAZIO

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014
Importi in Euro

allegato 1) a

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espropri	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	RIPORTO	13.891.144,17	12.150.224,64	1.740.919,53	108.791,98	278.030,29	1.404.597,43	337.429,27	1.345.162,56	3.087.189,26
641	Sistemazione Acque Medie (IN ATTESA RECUPERO FINANZIAMENTO)	74.962,35		74.962,35		15.742,09	90.704,44		8.995,48	99.699,92
	TOTALE LAVORI	74.962,35		74.962,35		15.742,09	90.704,44		8.995,48	99.699,92
642	Rispristino caratteristiche idrauliche Fosso Parata (IN ATTESA RECUPERO FINANZIAMENTO)	111.728,75		111.728,75	5.000,00	24.513,04	141.241,79		3.034,58	144.276,37
	lavori in economia	4.500,00		4.500,00		945,00	5.445,00			5.445,00
	TOTALE LAVORI	116.228,75		116.228,75	5.000,00	25.458,04	146.686,79		3.034,58	149.721,37
I 2012	Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto irriguo della Valle di Terracina (IN ATTESA FINANZIAMENTO)	69.000,00		69.000,00		14.490,00	83.490,00		8.280,00	91.770,00
	TOTALE LAVORI	69.000,00		69.000,00		14.490,00	83.490,00		8.280,00	91.770,00
646	Acque Reflue Opere di miglioramento (IN ATTESA FINANZIAMENTO)	500.000,00		500.000,00	2.365,45	50.236,55	552.602,00		47.398,00	600.000,00
	TOTALE LAVORI	500.000,00		500.000,00	2.365,45	50.236,55	552.602,00		47.398,00	600.000,00
	TOTALE GENERALE	14.651.335,27	12.150.224,64	2.501.110,63	116.157,43	383.956,97	2.278.080,66	337.429,27	1.412.870,62	4.028.380,55
	TOTALE ARROTONDATO	14.651.335,00	12.150.225,00	2.501.111,00	116.157,00	383.957,00	2.279.000,00	338.000,00	1.413.000,00	4.030.000,00

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014

Importi in Euro

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espr.	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
610	Fosso Morillo - intervento di sistemazione idraulica (Decreto Ministeriale n. B3/3073 del 22/03/2006)	1.090.743,36	1.090.743,36					3.500,00	321.096,54	324.596,54
	TOTALE LAVORI	1.090.743,36	1.090.743,36					3.500,00	321.096,54	324.596,54
	TOTALE GENERALE	1.090.743,36	1.090.743,36	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	321.096,54	324.596,54
	TOTALE ARROTONDATO	1.090.743,00	1.090.743,00					4.000,00	322.000,00	326.000,00

ALTRI ENTI

Programma dei lavori che si prevede di eseguire nel 2014

Allegato 1/c

LOTTO n.	DESCRIZIONE LAVORI	IMPORTO LAVORI		Lavori che si presume eseg. nel 2014	imprevisti	IVA su lavori e impr.	Parziale	Espr.	Spese generali	Totale generale
		Totale come da conc.	Parte già eseg. al 31/12/2013							
	Progetto LIFE + ReWetLand - Widespread introduction of constructed Wetlands for A wastewater treatment of Agro Pontino - Convenzione n. LIFE08 ENV/IT/000406 - P.G.A. 2003 del 19/03/20010 art.5 "Ruolo ed obblighi dei beneficiari associati" penultimo capoverso ed art.15 "Costi ammissibili stimati e contributo finanziario al progetto".								70.678,07	70.678,07
	TOTALE GENERALE									70.678,07
	TOTALE ARROTONDATO									

FINANZIAMENTO PER ACQUISTO AUTOMEZZI IN AMMORTAMENTO NEL 2014

Allegato 2

ENTE	Data del mutuo	Ammontare originario del debito	Tasso %	Rata annua di ammortamento			Data di scadenza del vincolo	Debito residuo
				Quota interessi	Quota capitale	Somma da vincolare		
BANCA INTESA SPA	01/07/09	370.000,00	4,5	2.137,81	47.507,06	49.644,87	01/07/2014	0,00
Totale				2.137,81	47.507,06	49.644,87		-

ESERCIZIO 2014

GESTIONE IRRIGAZIONE CON IMPIANTI COLLETTIVI

Previsione

Acquisto di materiali e interventi di manutenzione	77.000,00
Spese di Energia Elettrica	2.409.000,00
Costi del personale operaio	865.000,00
Direzione, assistenza, sorveglianza, spese generali di funzionamento	317.000,00
Gestione mezzi di servizio	84.000,00
Recupero discarichi	20.000,00
Totale contribuenza prevista per il 2014	3.772.000,00

Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino

LATINA - C.so Matteotti, 101

BILANCIO DI PREVISIONE 2014

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELL'ALLEGATO TECNICO

La presente relazione illustrativa all'allegato tecnico al bilancio di previsione esercizio 2014 del Consorzio contiene i necessari chiarimenti sulle singole voci di entrata e di uscita.

ENTRATE.

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ESERCIZIO PRECEDENTE (a Riserva Straordinaria)

Si prevede che l'avanzo d'amministrazione presunto dell'esercizio 2013, realizzato a seguito di una attenta ricognizione e profonda revisione dei residui attivi e di quelli passivi già avviata nell'esercizio 2012, rimarrà destinato a fondo di riserva straordinaria, come stabilito già dal Consiglio d'Amministrazione con deliberazione 24/C.A. del 26.03.2013; l'accantonamento di tale avanzo, nella parte non utilizzata, si attua prevedendo lo stanziamento al cap. A0603 "Fondo di riserva straordinaria", istituito dal 2013.

TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITÀ ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUTI DEI CONSORZIATI.

Upb 101 - Contribuenza generale.

Previsione di competenza 2013	€.	4.450.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	4.450.000,00

Le entrate di questa unità previsionale di base sono costituite prevalentemente dai contributi generali da riscuotere con l'emissione dei ruoli principali (cap. 10101).

Per effetto delle disposizioni di cui alla L. R. Lazio n. 53 dell'11/12/98, come noto, dall'esercizio 2000 le aree urbane, soggette al pagamento della tariffa al S.I.I., sono state escluse dalla contribuzione di bonifica e, allo stesso tempo, le spese per le suddette aree sono state poste a carico dell'Ambito Territoriale Ottimale – ATO 4 “Latina Meridionale”, gestore del Servizio Idrico Integrato.

Pertanto la previsione della contribuzione ordinaria di cui al cap. 10101 si riferisce agli immobili (terreni, fabbricati, strade) rientranti nelle aree non escluse dalla contribuzione di bonifica ai sensi della L. R. Lazio 53/98.

Per l'esercizio 2014 la previsione dell'entrata per la contribuzione ordinaria di cui al cap. 10101, pari a € 4.450.000,00, è stata formulata in base ai criteri previsti dal Piano di Classifica per il riparto degli oneri – revisione 1999 (approvato con la deliberazione 74/CA. del 14/10/1999, adeguato con la deliberazione 52/C. del 07/09/2000 e pubblicato come disposto dal decreto del Presidente della Giunta Regionale del Lazio n. 651 del 25/09/2000) e tenuto conto della quota minima di contribuzione fissato in € 20,00, con provvedimento n. 15/C.A. del 07.08.2012.

La previsione delle somme che rimarranno da riscuotere al 31/12/2012, pari a € 10.800.000,00, concerne sia i ruoli emessi negli esercizi precedenti per i quali è già stata avviata la riscossione coattiva sia parte del ruolo 2013 non riscosso in fase volontaria per il quale si procederà alla riscossione coattiva.

Upb 102 - Contribuzione per specifiche attività istituzionali.

Previsione di competenza 2013	€.	4.231.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	4.207.000,00

La previsione in competenza del cap. 10201 “Ruoli irrigazione impianti collettivi” ammonta a € 3.772.000,00; riguarda i contributi, corrispondenti ai costi prevedibili per materiali, lavori, manodopera, energia elettrica, spese generali etc...(allegato n.3 al bilancio) degli impianti collettivi d’irrigazione che saranno addebitati agli utenti dei citati servizi in relazione ai criteri previsti dal Piano di Classifica per il riparto degli oneri – revisione 1999 sopra richiamato.

La somma prevista al cap. 10202 “Ruoli irrigazione di soccorso” di €. 435.000,00 è l’entrata prevista per la gestione dell’irrigazione di soccorso, contributi che saranno addebitati agli utenti del citato servizio in relazione ai criteri previsti dal Piano di Classifica per il riparto degli oneri – revisione 1999.

I residui presunti al 31/12/2013, pari a € 14.623.000,00 si distinguono:

a) al cap. 10201 - residui da competenza 2013 € 3.796.000,00 per contributi a carico degli utenti degli impianti irrigui in relazione ai costi sostenuti per la gestione e l’esercizio degli impianti collettivi anno 2013 che saranno riscuotibili nell’esercizio 2014 e € 9.584.000,00 di residui di ruoli di esercizi precedenti;

b) al cap. 10202 – residui da competenza 2013, pari a €. 435.000,00, si riferiscono all’irrigazione di soccorso anni 2013 e € 808.000,00 di residui di contributi a ruolo di esercizi precedenti.

Complessivamente le “Entrate per attività ordinaria derivanti dai contributi dei consorziati” ammontano a €. 8.657.000,00 in competenza dell’esercizio 2014 ed €. 25.423.000,00 di residui presunti al 31/12/2013.

TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITÀ ORDINARIA DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DI FONDI DALLO STATO, DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI.

Upb 201 - Rimborso spese generali sui lavori in concessione.

Previsione di competenza 2013	€.	9.357.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	1.735.000,00

Il “Rimborso delle spese generali” (cap. 20102) è previsto per €. 1.735.000,00 in competenza dell’esercizio 2014 in relazione ai lavori di esecuzione delle opere pubbliche già finanziati, come dettagliato nell’allegato n. 1/A, 1/B) e 1/C.

Per questa unità previsionale, i residui presunti al 31/12/2013 sono al cap. 20102 €. 642.000,00 per rimborso spese generali sui lavori di esecuzione delle opere pubbliche eseguiti negli anni precedenti.

Upb 202 – Manutenzione delle opere di bonifica.

Previsione di competenza 2013	€. 65.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 0.000,00

Non è stata prevista alcuna entrata per questa unità in quanto dall’esercizio 2013 la Regione Lazio non ha erogato il contributo, di solito previsto al cap. 20202, “Contributi nelle spese per lavori eseguiti direttamente dal Consorzio” in relazione ai costi che si prevede di sostenere per la manutenzione delle opere di bonifica con spesa a carico del Consorzio.

Per questa unità previsionale, i residui presunti al 31/12/2013 sono al cap. 20202 €. 33.000,00 per contributi anni precedenti.

Upb 203 – Gestione attività in convenzione.

Previsione di competenza 2013	€. 6.486.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 6.825.000,00

Le previsioni ai cap. 20301 “PIR” di €. 4.134.000,00 e 20302 “SPM” di €. 697.000,00 corrispondono, rispettivamente, al contributo alle spese del Consorzio per la gestione delle opere riconosciute dalla Regione Lazio di rilevante interesse pubblico e sociale e al contributo per la manutenzione delle opere di bonifica

inserite nel servizio pubblico di manutenzione, contributi previsti nella misura indicata nella convenzione sottoscritta il 19/05/2005 con la Provincia di Latina e scaduta il 19 maggio 2010, rivalutati in base al tasso di inflazione programmato per il 2014 del 1,5% nelle more della sottoscrizione di una nuova convenzione.

Al cap. 20303 “ATO” la previsione di €. 1.644.000,00 è il contributo a carico dell’Ambito Territoriale Ottimale – ATO 4 “Latina Meridionale”, gestore del Servizio Idrico Integrato, in proporzione al beneficio diretto ottenuto dall’utilizzo dei canali e delle strutture di bonifica in relazione alle spese che saranno sostenute dal Consorzio; tale contribuzione è stata prevista nello stesso importo già indicato nella convenzione sottoscritta il 29/09/2008, rivalutato in base al tasso di inflazione programmato per il 2014 del 1,5%. La richiamata convenzione è scaduta il 31.12.2010 e prevede il suo tacito rinnovo se i soggetti firmatari non provvedono al rinnovo entro la data di scadenza.

Al cap. 20305 “Fasce frangivento – finanziamento degli oneri di gestione” la previsione di €. 350.000,00 corrisponde all’ultimo contributo stanziato dalla Regione Lazio in relazione alla gestione delle fasce frangivento affidata al Consorzio ai sensi dell’art. 82 della L.R. Lazio n. 26 del 28.12.2007.

Le somme da riscuotere al 31/12/2013, pari a €. 26.165.000,00 sono:

al cap. 20301 €. 14.735.000,00 per i contributi esercizio 2013 e dal 2007 al 2012;

al cap. 20302 €. 2.160.000,00 per i contributi esercizio 2013 e dal 2007 al 2012;

al cap. 20303 €. 8.225.000,00 per i contributi esercizio 2013 e dal 2007 al 2012; per i contributi in questione si sta procedendo alla riscossione a mezzo dell’autorità giudiziaria con il ricorso al decreto ingiuntivo;

al cap. 20305 € 1.045.000,00 per i trasferimenti per la gestione e manutenzione delle fasce frangivento attuata negli esercizi precedenti dal 2008 in poi.

TITOLO III – ALTRE ENTRATE

Upb 301 – Proventi patrimoniali

Previsione di competenza 2013	€.	150.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	100.000,00

La previsione di questa unità previsionale è al 30104 “Introiti diversi” per €. 100.000,00 costituiti, soprattutto, dagli interessi di mora sulle riscossioni dei contributi a ruolo di anni pregressi.

Upb 302 – Partite che si compensano nella spesa

Previsione di competenza 2013	€.	75.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	131.000,00

L'unità previsionale 302 comprende le entrate accertate a compensazione di spese correnti e/o di esercizi precedenti.

Il cap. 30201 “Rimborso di spese varie” per €. 131.000,00 riguarda principalmente i seguenti rimborsi: le indennità di infortunio anticipate a norma di contratto al personale dal Consorzio per conto degli Enti previdenziali, le spese addebitate agli utenti irrigui per attività specifiche (ad es. contatori, etc..)

Upb 303 – Somme non attribuibili

Previsione di competenza 2013	€.	75.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	25.000,00

Questa unità previsionale comprende le entrate varie al cap. 30301 (tra cui il contributo per l'utilizzazione di pertinenze, il contributo amministrazione immobili, contributi alle attività culturali, il rimborso per l'istruttoria PAI), al cap. 30302 il fitto figurativo per la sede di C.so Matteotti.

Al cap. 30302 la previsione di €. 5.000,00 per fitti figurativi riguarda solo l'edificio di C.so Matteotti adibito a sede del Consorzio; è un fabbricato di proprietà dell'Ente e utilizzato direttamente.

Il fitto è stato calcolato applicando al valore catastale dell'immobile citato un'aliquota del 3% corrispondente a quella prevista dalle norme fiscali per l'ammortamento degli edifici (DM 31/12/1989 art.19).

Il valore è stato previsto tra le entrate al cap. 30302 e tra i costi al cap. A0301 per il funzionamento degli uffici; pertanto non incide sul bilancio, ma sul risultato economico. Infatti il costo figurativo al cap. A0301 determina un accantonamento della corrispondente spesa per la ricostituzione del capitale dell'immobile.

Upb 305 – Ammortamento dei beni strumentali

Previsione di competenza 2013	€.	165.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	0,00

In questa unità previsionale non sono previste entrate..

TITOLO IV – ENTRATE PER ATTIVITA' IN CONTO CAPITALE

Upb 401 – - Trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti.

Previsione di competenza 2015	€.	500.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	2.621.000,00

Per i lavori che si prevede di eseguire nel 2014 si rinvia agli allegati 1/a, 1/b concernenti, rispettivamente, dei lavori in concessione dalla Regione Lazio e dallo Stato (il Ministero competente) per l'incremento e ampliamento delle opere consortili già finanziati.

I residui previsti al 31/12/2013 ammontano a €. 26.953.000,00 relativi a crediti per lavori finanziati negli esercizi 2013 e precedenti, realizzati e da realizzare, non ancora riscossi o recuperati dalle anticipazioni di cui:

- cap. 40101 Dalla Regione €. 6.450.000;
- cap.40102 Dallo Stato €. 20.503.000,00 (a carico del Ministero delle Politiche Agricole).

TITOLO V – ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE

Previsione di competenza 2013	€. 18.066.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 11.250.000,00

Nell'esercizio 2014 si prevede di ricorrere all'assunzione delle seguenti anticipazioni: una relativa ai contributi consortili e quelle per i contributi regionali PIR ed SPM; le entrate per le anticipazioni sono previste al cap. 50203 e trovano corrispondenza anche nella voce di spesa al cap. D0202.

TITOLO VI – CONTABILITA' SPECIALE

Upb 601 - Partite di giro.

Previsione di competenza 2013	€. 14.210.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 12.732.000,00

Tra le entrate previste in competenza esercizio 2014 meritano particolare spiegazione:

- il cap. 60107 "Entrate per anticipazioni su contributi Statali e Regionali", pari a €. 5.000.000,00 per riscossioni anticipazioni sui lavori in concessione finanziati;

- il cap.60109 “Ritenute d’acconto (Incasso di somme per conto terzi) pari a €. 150.000,00, riguarda per le ritenute operate sulle competenze dei professionisti, degli amministratori, le trattenute per cessioni del quinto, delegazioni etcc..;

- il cap. 60110 “Incasso anticipazioni sui ruoli di contribuenza” pari a €. 5.300.000,00 relativo alle anticipazioni che saranno erogate sull’importo dei ruoli da emettere nel 2014;

- il cap. 60112 “Accantonamento TFR” pari a €. 250.000,00 quale introito previsto per le somme liquidate per T.F.R. da corrispondere al personale a seguito cessazione rapporti di lavoro dipendente.

-

Nella previsione dei residui al 31/12/2013 per questa unità previsionale, pari a €. 510.000,00, la voce prevalente è costituita da €. 215.000,00 al cap. 60108.

Nel complesso le entrate di competenza ammontano a € 49.660.106,75 mentre i residui attivi al 31/12/2013 sono previsti per € 80.212.000,00.

La previsione della cassa, data dalla somma dei residui attivi e delle entrate di competenza, ammonta a € 129.872.106,75.

* * * * *

USCITE

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO ESERCIZIO 2013.

Per l’esercizio 2013 si prevede che il bilancio si chiuderà con un avanzo d’amministrazione..

AMBITO A – SPESE DI FUNZIONAMENTO

Upb A01 – Spese per gli organi istituzionali.

Previsione di competenza 2013	€.	185.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	195.000,00

In merito, si rammenta che nel documento di intesa Stato-Regioni del 18.09.2008, al paragrafo “Criteri di riordino dei Consorzi” al punto 5) “Organi” lettera c) è previsto che il numero dei membri del Consiglio di amministrazione aventi diritto a compensi per l’espletamento dell’incarico non può essere superiore a tre. Gli altri rappresentanti dei consorziati non hanno diritto a compenso per l’espletamento della carica”.

Per dare attuazione a tale documento, la precedente Amministrazione dell’Ente, con deliberazione n. 57/C.A. del 14.09.2009, ha modificato gli art. 22, lettera f) e 35 dello Statuto consortile stabilendo che agli Amministratori diversi dal Presidente e dal Vice Presidente spetta il rimborso forfetario da stabilire con provvedimento dello stesso Consiglio.

Nelle more della determinazione dei rimborsi indicati, la spesa del cap. A0101 è costituita solo dalle indennità di carica al Presidente e al Vice-Presidente determinate nelle misure stabilite con la deliberazione n. 5/C.A. del 19/01/2012, rivalutate al tasso di inflazione ISTAT con cadenza annuale, oltre gli oneri di legge.

La spesa di competenza del capitolo A0102 “Compenso e oneri accessori per i revisori contabili”, pari a € 60.000,00, comprende i compensi annui ai componenti il Collegio dei revisori contabili, oltre gli oneri di legge; la previsione è stata formulata in conformità a quanto stabilito con deliberazione 7/C.A. del 19/01/2012, integrata con la deliberazione n. 16/CA del 07.08.2012.

La spesa di competenza al capitolo A0104 “Spese di rappresentanza” per € 10.000,00 riguarda le spese che il Consorzio prevede di sostenere nell’ambito delle iniziative dirette alla manifestazione del ruolo e dell’importanza dello stesso Ente nella realtà moderna.

Le previsioni dei residui al 31/12/2013 dei capitoli di questa unità previsionale riguardano in gran parte le indennità di carica del mese di dicembre 2013 da corrispondere al Presidente e al Vice-Presidente, oltre gli oneri accessori, le competenze del Collegio dei Revisori Contabili del IV° trimestre 2013.

Upb A02 – Spese per il personale

Previsione di competenza 2013	€. 6.391.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 6.385.000,00

La spesa in competenza per le “Retribuzioni ed altre competenze” (cap. A0201) è costituita dagli assegni fissi e dagli stipendi, questi ultimi calcolati tenendo conto dei diversi fattori che incidono sulla loro determinazione ossia: avanzamenti di carriera, aumenti periodici, aumenti contrattuali.

Il cap. A0202 “Compensi per lavoro straordinario” si riferisce alla spesa per lavoro straordinario da effettuarsi in relazione a particolari esigenze di servizio.

Al cap. A0203 “Indennità e rimborso spese di trasporto, trasferte, missioni” sono previste le spese, pari a €. 210.000,00, per rimborsi chilometrici ed eventuali indennità di trasferta dovute al personale destinato a svolgere l’attività lavorativa fuori della sede assegnata e a cui è stato richiesto di mettere a disposizione il proprio mezzo; i rimborsi chilometrici sono stabiliti in base al regolamento aziendale sottoscritto il 17/05/2010.

Gli “Oneri previdenziali e assistenziali a carico del Consorzio” (cap. A0204) di competenza dell’esercizio sono previsti per €. 1.500.000,00, conteggiati sulle spese per retribuzioni e competenze per lavoro straordinario, al netto della fiscalizzazione degli oneri prevista per il personale operaio adibito al lavoro nelle zone svantaggiate.

La spesa di competenza per l’accantonamento del “Trattamento di fine rapporto” (cap. A0205) è prevista per €. 350.000,00.

La previsione del cap. A0206 “Spese varie per il personale” per €. 50.000,00, comprende la spesa per corsi di formazione, eventuali competenze per vertenze.

Tra le somme da pagare al 31/12/2013, pari a € 1.415.000,00, si rileva che la voce più consistente è al cap. A0204 €. 1.249.000,00 comprensiva dell'accantonamento del fondo previdenza per il personale operaio, gli oneri previdenziali gestione INPS di esercizi precedenti per i quali i pagamenti sono stati rateizzati.

Upb A03 – Acquisto di beni di consumo e di servizi

Previsione di competenza 2013	€.	10.532.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	2.810.000,00

Questa unità previsionale comprende tutte le spese generali e di funzionamento che rientrano nell'ordinaria attività dell'Ente.

La spesa in competenza prevista al cap. A0301 “Spese per il funzionamento degli uffici”, pari a €. 215.000,00, comprende: spese per la telefonia fissa degli uffici e degli impianti nonché della Ram aziendale, consumi energetici solo degli uffici consortili, pulizie degli uffici, la manutenzione di estintori e la derattizzazione degli uffici, acquisto del materiale di cancelleria, di stampati, valori bollati, copie fotostatiche ed eliografiche, acquisto libri, riviste e pubblicazioni, il fitto figurativo solo dell'edificio di C.so Matteotti adibito a sede del Consorzio (€ 5.000,00).

La previsione in competenza 2012 al cap. A0302 “Spese per la partecipazione ad Enti ed associazioni” ammonta a €. 100.000,00 per contributi da corrispondere alle associazioni di categoria (Anbi, Snebi ed Unione Regionale), nella misura determinata dalle stesse.

La spesa del capitolo A0303 “Spese per gli automezzi di servizio”, pari a €. 10.000,00 in competenza, concerne in gran parte le spese per carburanti e lubrificanti del mezzo di proprietà del Consorzio ed usato non per le altre attività istituzionali dell'Ente.

La spesa prevista al cap. A0304 “Canoni, imposte, tasse e tributi vari” ammonta a €. 50.000,00 in competenza; quest'ultima previsione riguarda diversi tributi: canoni di concessione per derivazione acque ed

attraversamenti, tasse quali la TIA, l'IRES, le imposte comunali, le imposte di bollo, di registrazione contratti e altre.

Al cap. A0305 "Spese legali, notarili e di consulenza", la previsione di competenza, pari a €. 280.000,00, riguarda: gli onorari e i rimborsi spese legali relativi alle cause di cui l'Ente è parte interessata, le spese notarili, gli onorari e i rimborsi ai professionisti per incarichi di consulenza (ad es.: in materia di sicurezza del lavoro, di energia elettrica, etc.).

Al cap. A0306 "Premi di assicurazione" è prevista, in competenza, la spesa di € 350.000,00 per i premi relativi alle assicurazioni dei mezzi strumentali del Consorzio, compresi quelli per le autovetture di proprietà, per responsabilità civile verso terzi per rischi diversi nell'ambito della quale è inserita anche la gestione delle fasce frangivento, per incendio e furto dei beni e incendio immobili consortili, etc

Al cap. A0307 "Studi, piani, programmi, progettazioni, direzione lavori e collaudi" la previsione di competenza, pari €. 1.735.000,00, è costituita, in gran parte, dalle spese che gli Uffici Tecnici consortili hanno previsto di impegnare per progetti, rilievi, indagini, direzione lavori, prestazioni dei collaudatori da affidare a professionisti esterni relativi sia ai lavori già finanziati che da finanziare (allegati 1).

Al cap. A0308 "Spese diverse" la spesa prevista in competenza, pari a €. 70.000,00, per le attività culturali, per pubblicazioni di bandi per gare non relative a lavori in concessione, etc.

Upb A04 – Partite che si compensano nelle entrate

Previsione di competenza 2013	€. 550.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 550.000,00

Al cap. A0401 "Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e di irrigazione" la previsione di €. 30.000,00 è costituita dalle somme da rimborsare ai consorziati per sgravi relativi a variazioni di proprietà avvenute prima dell'iscrizione a ruolo e per errori materiali. Gli sgravi, se possibile, saranno recuperati anche negli esercizi successivi con l'iscrizione a ruolo dei nuovi proprietari.

Un'altra voce consistente delle spese di questa unità è il cap. A0402 "Compenso di riscossione per i ruoli di contribuenza e per altre entrate", pari a €.550.000,00, comprendente il compenso per la riscossione dei ruoli da emettere nel 2014 per la contribuenza ordinaria e per i contributi irrigui e per le riscossioni dei ruoli coattivi di anni precedenti, comprensivo dell'I.V.A prevista come imposta sui compensi da dicembre 2012..

I residui presunti al 31/12/2013 ammontano a €. 703.000,00 e sono tutti al cap. A0401 per il rimborso di quote inesigibili all'Agente della riscossione l'ultima rata di dicembre 2010, i discarichi con rimborso agli utenti come da deliberazioni di esercizi precedenti.

Upb A05 – Oneri finanziari

Previsione di competenza 2013	€. 215.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 215.000,00

Al cap. A0501 "Competenze bancarie per servizio di cassa e anticipazioni" la spesa prevista di €. 210.000,00 riguarda pressoché interamente gli interessi passivi che si prevede matureranno per l'anticipazione di cassa ordinaria sui contributi consortili da utilizzare in relazione allo sfasamento temporale tra i pagamenti delle spese e la riscossione delle entrate (la spesa in questione è stata conteggiata prevedendo il perdurare dell'andamento favorevole dell'EURIBOR al quale è collegato il tasso passivo sulle anticipazioni del tesoriere), oltre gli interessi passivi sulle anticipazioni per i contributi regionali PIR ed SPM.

Al cap. A0503 la previsione di spesa di €. 5.000,00 concerne gli interessi compresi nelle quote d'ammortamento citate di cui all'allegato 2.

Upb A06 – Fondi e accantonamenti

Previsione di competenza 2013	€. 2.246.217,06
Previsione di competenza 2014	€. 4.663.106,75

Il cap. A0601 “Fondo di riserva” concerne l’accantonamento della somma di €. 60.000,00 per fronteggiare nuove o maggiori spese correnti che potrebbero verificarsi durante l’esercizio.

Dal 2013 è stato istituito un altro fondo di riserva straordinaria il cap. A0603 nel quale è stato accantonato l’Avanzo d’amministrazione dell’esercizio 2012, rideterminato per il riaccertamento dei residui attivi e lo stralcio di residui passivi; l’avanzo al 31.12.2012, rideterminato, per € 5.584.106,75 è stato utilizzato, in parte, anche per la copertura delle maggiori spese previste nel 2014 rispetto alle entrate previste, quindi, il relativo accantonamento risulta, in previsione, per € 4.663.106,75.

Upb A07 – Ammortamento dei beni strumentali

Previsione di competenza 2013	€.	59.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	0,00

In questa unità previsionale non sono previste spese.

Complessivamente per l’Ambito A le spese previste in competenza ammontano a €. 14.848.106,75 mentre i residui al 31/12/2013 sono previsti per €. 6.880.000,00.

AMBITO B – SPESE PER ATTIVITA’ ISTITUZIONALI

Upb B01 – Manutenzione

Previsione di competenza 2013	€.	1.345.000,00
Previsione di competenza 2013	€.	1.750.000,00

Le spese di questa unità previsionale si riferiscono per € 575.000,00 cap. B0102 alla manutenzione delle opere di bonifica i cui costi sono a carico del Consorzio tra cui piccoli cottimi fiduciari per taglio piante, manutenzione briglie, trasporti di erbe rampinanti, manutenzione di alcuni canali, per € 975.000,00 cap. B0103 alla manutenzione delle opere regionali classificate PIR e per il servizio SPM e dei canali a carico del Gestore del Idrico integrato ATO.

Le spese in competenza del capitolo B0102, oltre ad alcune spese previste alle unità B02 e B04, e alle altre quote di spese specifiche (personale dedicato, ammortamento, direzione lavori) e alle quote di spese generali (non imputabili direttamente al singolo servizio), si riferiscono all'esercizio e gestione delle opere con onere a carico del Consorzio.

Per le opere con onere a totale carico del Consorzio, la Regione Lazio dispone un contributo in percentuale delle spese complessive, contributo previsto al cap. 20202 delle entrate.

Per le opere il cui onere è a carico dell'Ambito Territoriale Ottimale – ATO 4 “Latina Meridionale”, è riconosciuto il contributo di cui al cap. 20303.

Una parte delle spese in competenza del capitolo B0103, oltre ad alcuni costi previsti alle unità B02 e B04 e alle quote di spese specifiche (personale dedicato, ammortamento, direzione lavori) si riferiscono all'esercizio e alla gestione delle opere dichiarate di preminente interesse regionale (PIR) e alle opere per cui il Consorzio eseguirà il servizio pubblico di manutenzione e/o piena (SPM); per queste attività la Regione Lazio ha riconosciuto i contributi di cui ai cap. 20301 e 20302 delle entrate.

Al cap. B0105 “Fasce frangivento – spese per la custodia, la manutenzione e la gestione” € 200.000,00 si riferiscono agli interventi di manutenzione delle fasce frangivento affidate al Consorzio dal 2008 con legge della Regione Lazio. Tali costi, oltre ad € 100.000,00 per assicurazione della responsabilità civile verso terzi ed € 50.000,00 di costi di personale del Consorzio dedicato anche alle attività di esercizio e di manutenzione delle fasce frangivento sono a carico della Regione Lazio per un contributo complessivo di € 350.000,00 previsto al cap. 20305.

I residui presunti al 31/12/2013 ammontano a €. 981.000,00 di cui € 514.000,00 al cap. B0101, €. 319.000,00 al cap. B0102, €. 148.000,00 al cap. B0103 per spese impegnate nell'esercizio 2013 e precedenti e non ancora pagate.

Upb B02 – Gestione impianti idrovori e loro pertinenze

Previsione di competenza 2013	€.	1.833.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	2.190.000,00

Le spese del cap. B0201 di €. 1.090.000,00 si riferiscono alla manutenzione degli idrovori (riparazioni, manutenzioni ed assistenza tecnica alla gestione e manutenzione programmata del territorio, materiali, oli, derattizzazione, visite di controllo agli impianti, trasporto terra ed erbe, interventi necessari all'adeguamento degli impianti e strutture alla normativa sulla sicurezza del lavoro) di cui per opere PIR € 790.000,00, per opere carico Consorzio e carico ATO € 300.000,00.

Le spese del cap. B0202 di € 1.100.000,00 si riferiscono all'esercizio (consumi di energia elettrica, lubrificanti) degli idrovori di cui per gli idrovori PIR € 813.000,00, impianti 200% a carico Consorzio € 261.000,00, impianti a carico Gestore ATO all'80% ed al 20% carico Consorzio € 26.000,00..

I residui presunti al 31/12/2013 ammontano a €. 6.098.000,00 e si riferiscono soprattutto ai consumi energetici anni 2007-2013 non ancora pagati per la mancata erogazione dalla Regione Lazio dei contributi di competenza per le opere PIR e per il ritardo nel pagamento dalla soc. Acqualatina dei costi di esercizio degli impianti idrovori con oneri a carico dell'ATO.

Upb B03 – Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali

Previsione di competenza 2013	€.	475.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	680.000,00

La spesa di cui al cap. B0301 "Beni immobili" per €. 300.000,00 si riferisce alla manutenzione straordinaria delle cantoniere ed altri immobili di proprietà dell'Ente.

La spesa prevista al cap. B0302 "Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie" per €. 300.000,00 si riferisce all'acquisto da effettuare di automezzi di servizio e di attrezzature, mezzi tecnici strumentali e automezzi.

La spesa di cui al cap. B0303 "Mobili d'arredo e macchine d'ufficio" per €. 80.000,00 si riferisce all'acquisto di tali beni in relazione all'evoluzione della tecnologia informatica e all'automazione dei servizi consorziali.

Upb B04 – Esercizio e manutenzione beni strumentali

Previsione di competenza 2013	€. 805.000,00
Previsione di competenza 2014	€. 676.000,00

La spesa di cui al cap. B0401 "Beni immobili" per €. 46.000,00 si riferisce agli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili di proprietà del Consorzio.

La spesa prevista al cap. B0402 "Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie" per €. 500.000,00 si riferisce alle riparazioni, manutenzioni dei mezzi meccanici, agli acquisti di combustibili e lubrificanti, al trasporto, all'acquisto di materiali e spese varie per l'esercizio dei mezzi meccanici nonché ai canoni di noleggio dei mezzi meccanici.

La spesa di cui al cap. B0403 "Mobili d'arredo e macchine d'ufficio" per €. 130.000,00 si riferisce alla manutenzione delle fotocopiatrici, stampanti, macchine da scrivere e da calcolo, alla riparazione delle attrezzature in dotazione agli uffici e al rinnovo di piccoli beni; ai canoni di manutenzione ed assistenza delle procedure informatiche in dotazione al Consorzio.

Upb B05 – Impianti irrigui ed altri

Previsione di competenza 2013	€.	2.942.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	2.863.000,00

La spesa di cui al cap. B0501 "Impianti irrigui" di €. 2.486.000,00 è così costituita da consumi previsti di energia elettrica, da combustibili e lubrificanti, da manutenzioni, riparazioni, sostituzioni, altre forniture, lavori in appalto e piccoli cottimi per la manutenzione degli impianti.

Le spese di competenza del cap. B0501 inerenti gli impianti collettivi di irrigazione, oltre i costi di manutenzione e di esercizio dei mezzi meccanici a servizio delle opere irrigue (quota parte del cap. B0402), gli oneri per il personale addetto alle opere irrigue ed il rimborso di spese generali saranno poste a carico degli utenti irrigui in relazione all'entità dei servizi resi (entrate da accertare al cap. 10201 come da allegato n. 3 al bilancio).

La spesa di cui al cap. B0502 "Altri - Irrigazione di soccorso" e "Spese da rimborsare" di €. 377.000,00 si riferisce per € 277.000,00 alla gestione dell'attività di irrigazione di soccorso (consumi di energia elettrica, da combustibili e lubrificanti, manutenzioni, riparazioni, sostituzioni, altre forniture, lavori in appalto e piccoli cottimi) e per € 100.000,00 ad alcune spese da rimborsare a carico di utenti.

Complessivamente per l'Ambito B le spese previste in competenza ammontano a €. 8.159.000,00 mentre i residui al 31/12/2013 sono previsti per €. 21.437.000,00.

AMBITO C – SPESE PER INVESTIMENTI

Upb C01 – Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica

Previsione di competenza 2013	€.	500.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	2.621.000,00

Per i lavori che si prevede di eseguire nel 2014 si rinvia agli allegati 1/a, 1/b concernenti, rispettivamente, dei lavori in concessione dalla Regione Lazio e dallo Stato (il Ministero competente) per l'incremento e ampliamento delle opere consortili già finanziati.

Complessivamente per l'Ambito C sono previsti in competenza € 2.621.000,00 e per i residui passivi al 31/12/2013 per €.31.425.000,00.

AMBITO D - OPERAZIONI FINANZIARIE.

Upb D02 – Estinzione di debiti finanziari diversi

Previsione di competenza 2013	€.	18.146.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	11.300.000,00

Le spese in competenza di questa unità previsionale sono costituite al cap.D0201 di €. 50.000,00 le rate del pagamento dilazionato per l'acquisto degli automezzi di servizio, al cap. **D0202** di €. 11.250.000,00 è prevista la restituzione dell'anticipazione ordinaria sui contributi consortili e di quelle straordinarie per i contributi regionali per PIR ed SPM.

Anche nell'anno 2014 si prevede di ricorrere all'assunzione delle indicate anticipazioni; le entrate relative alla disponibilità delle anticipazioni sono previste al cap. 50203. Tali operazioni non incidono sull'equilibrio di bilancio essendo previste per uguali importi di spesa e di entrata a parità di anticipazione.

AMBITO E - CONTABILITÀ SPECIALI.

Upb E01 – Partite di giro

Previsione di competenza 2013	€.	14.210.000,00
Previsione di competenza 2014	€.	12.732.000,00

In relazione alle voci più rilevanti si formulano le seguenti osservazioni.

Il cap. E0101 “Restituzione di depositi cauzionali passivi” riguarda la spesa prevista per rimborsare depositi cauzionali costituiti a favore del Consorzio; la spesa è di €. 50.000,00 per depositi attivi che si prevede di costituire nel 2013, da restituire successivamente.

Il cap. E0102 “Costituzione di depositi cauzionali attivi” si riferisce alla spesa per la costituzione di depositi che dovranno essere restituiti all’Ente; la spesa è prevista in competenza per €. 10.000,00.

I cap. E0104 e E0105, rispettivamente, di €. 1.100.000,00 e €. 450.000,00 si riferiscono ai versamenti in competenza da effettuare per le ritenute operate sulle retribuzioni.

La previsione dei residui presunti al 31/12/2013 di questi due capitoli riguarda, in gran parte, le ritenute operate sulle retribuzioni corrisposte a dicembre 2013 e per contributi gestione ex SCAU così distinte:

- I) E0104 €. 379.000,00 per ritenute fiscali;
- II) E0105 €. 58.000,00. per ritenute previdenziali e assistenziali.

La previsione di competenza al cap. E0106 per €. 170.000,00 si riferisce ai versamenti da effettuare di altre ritenute operate sulle retribuzioni (quote sindacali, cessioni V, polizze, ecc.),.

Al cap. E0107 “Uscite per anticipazioni su contributi statali e regionali” la spesa prevista in competenza, pari a €. 5.000.000,00, corrisponde alle anticipazioni che si prevede di riscuotere nel 2014 e che dovranno essere recuperate dei lavori eseguiti.

La previsione dei residui al 31/12/2013 ammonta a €5.715.000,00 per anticipazioni rimosse negli esercizi 2013 e precedenti sui lavori in concessione, da restituire in corrispondenza ai lavori eseguiti.

Al cap. E0108 "Pagamento di somme per conto terzi" per € 200.000,00 le spese per il pagamento di somme da recuperare a carico di terzi.

Al cap. E0109 "Versamento ritenute d'acconto" (restituzione di somme incassate per conto terzi) per € 150.000,00 le spese per la restituzione delle somme pagate per conto terzi.

Il cap. E0110 "Restituzione di somme anticipate sui ruoli di contribuzione" pari a € 5.300.000,00 relativo al recupero delle anticipazioni erogate sui ruoli che saranno emessi nel 2014.

Il cap. E0112 "TFR personale" pari a € 250.000,00 è la spesa per la corresponsione del T.F.R. al personale per la cessazione del rapporto di lavoro dipendente.

Complessivamente per l'Ambito E le spese previste in competenza ammontano a € 12.732.000,00 mentre i residui al 31/12/2013 sono previsti per € 9.935.000,00.

* * * * *

Complessivamente le spese previste ammontano a € 49.660.106,75 per la competenza 2014 e a € 80.212.000,00 per i residui passivi al 31/12/2013; la somma di queste spese formano la previsione di cassa che ammonta a € 129.872.106,75.

Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino

Latina - C.so Matteotti, 101
Codice Fiscale 91043800597

PARERE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2014

Il Collegio dei Revisori Contabili,

esaminato il bilancio di previsione per l'esercizio 2014 ed i relativi allegati, proposto come da deliberazione richiamata,

Premesso

- che il bilancio deve essere formato e presentato nell'osservanza della legge e dello statuto dell'ente;

- che il bilancio deve essere redatto nell'osservanza dei principi di veridicità, universalità, integrità, pareggio finanziario, equilibrio economico, annualità, unità e pubblicità;

rileva

a) che il pareggio finanziario è così previsto per la parte di competenza:

Avanzo d'amministr. esercizi precedenti (a riserva straordinaria)	5.584.106,75
Entrate: titoli I, II, III	17.473.000,00
Entrate: titoli IV, V, VI	26.603.000,00
TOTALE ENTRATE	49.660.106,75

Uscite A+B	23.007.106,75
Uscite C+D+E	26.653.000,00
TOTALE USCITE	49.660.106,75

b) che l'equilibrio economico-finanziario è così previsto, escludendo le voci delle partite di giro:

Avanzo d'amministr. esercizi precedenti (a riserva straordinaria)	5.584.106,75	
Entrate titolo I	8.657.000,00	
Entrate titolo II	8.560.000,00	

Entrate titolo III	256.000,00	
Entrate correnti		23.057.106,75
Spese Ambito A	14.848.106,75	
Spese Ambito B (esclusa UPB B03)	7.479.000,00	
Spese UPB B03	680.000,00	
Spese Ambito B sub totale	8.159.000,00	
Spese correnti		23.007.106,75
Differenza di parte corrente		50.000,00
Entrate derivanti da operazioni finanziarie Titolo V	11.250.000,00	
Spese derivanti da operazioni finanziarie Ambito D	11.300.000,00	
Differenza delle operazioni finanz.		-50.000,00
Saldo		0,00

Il saldo derivante dalle Entrate e Spese correnti consente di coprire la differenza delle operazioni finanziarie per € 50.000,00.

Si rileva, ad ogni modo, che la gestione corrente dell'Ente consente di effettuare anche investimenti in conto capitale per € 680.000,00 previsti nell'Ambito B alla UPB B03 denominata "Acquisto e manutenzione straordinaria di beni strumentali".

Il Collegio ha verificato

che la manovra di bilancio che l'Ente intende attuare per conseguire l'equilibrio economico-finanziario della parte corrente si caratterizza principalmente come segue:

per le ENTRATE

- ❖ dalla contribuzione generale ordinaria (Upb 101) è prevista un'entrata di €. 4.450.000,00;
- ❖ dalla contribuzione per specifiche attività istituzionali (Upb 102) di cui le entrate previste ammontano a complessivi €. 4.207.000,00 relativi ai costi da sostenere per l'erogazione del servizio d'irrigazione con impianti collettivi e di soccorso coperto dalle tariffe applicate all'utenza;

- ❖ dalle entrate per trasferimenti dalla Regione Lazio per l'attività ordinaria (cap. 20301 e 20302) previste per €. 4.831.000,00;
- ❖ dalle entrate di €. 1.644.000,00 a carico del Gestore del servizio idrico integrato per l'ambito ATO 4, considerata la proroga tacita della convenzione del 2008;
- ❖ dalle entrate per trasferimenti dalla Regione, dallo Stato e da altri Enti per attività in conto capitale e per lavori (Titolo IV e cap. 20102) pari a € 4.356.000,00;
- ❖ dalle entrate per la gestione della fasce frangivento dalla Regione Lazio cap. 20305 di € 350.000,00;
- ❖ dalle altre entrate (Tit. III) ammontano a €. 256.000,00.

Osservazioni

Per quanto concerne le entrate dei cap. 20301 e 20302 pari a € 4.831.000,00 per contributi PIR ed SPM di competenza regionale, questo Collegio rileva che le somme indicate sono state determinate sulla base della convenzione precedente, ormai scaduta. Al riguardo il Direttore Generale ing. Marcheselli, sentito in merito, ha affermato che l'Ente regionale ha intenzione di rinnovare le convenzioni in questione prevedendo la rivalutazione dei contributi/canoni al tasso di inflazione programmato. Pertanto si è preceduto all'iscrizione dei relativi importi rivalutati tra le entrate.

per le SPESE

La previsione delle spese correnti ammonta a €. 23.007.106,75.

Il Collegio rileva che, nonostante la previsione del ricorso alle anticipazioni di tesoreria per i contributi regionali, c'è un contenimento dei costi per interessi passivi che deve, comunque, essere bilanciato dalla previsione del rimborso a carico degli enti competenti per evitare un ulteriore aggravio di costi del bilancio. L'Ente dovrà curare la richiesta di rimborso degli interessi in questione.

- In merito il Collegio ha interpellato il Direttore Generale ing. Marcheselli circa gli interventi che il Consorzio intende porre in essere per il perseguimento della riduzione della spesa corrente considerata anche la situazione finanziaria dell'Ente medesimo

Il Direttore Generale ing. Marcheselli ha riferito che, dal suo recentissimo arrivo il 23/09/2013, ha posto in essere una serie di misure atte al contenimento dei costi, in particolare della parte corrente, migliorando l'efficienza dei servizi resi nonché della struttura consortile attraverso l'introduzione dell'innovazione di processi ed programmando la riorganizzazione del personale (da concludersi con la revisione del P.O.V. e la conseguente adozione).

Tra gli interventi significativi si indicano, a titolo esemplificativo:

- riduzione del costo delle assicurazioni con conseguente razionalizzazione delle procedure di denuncia e istruttoria dei sinistri;
- riduzione del costo accessorio del personale riducendo il ricorso a straordinari e alle percorrenze;
- revisione del costo delle prestazioni esterne attraverso una maggiore e più efficace contrattazione delle tariffe professionali e preventive delle Ditte fornitrici;
- programmazione dei pagamenti ai fornitori.

Infine il Collegio rileva che la rigidità della spesa corrente, comprese le rate di rimborso dei mutui e prestiti (Ambito A e B con esclusione della Upb B03 per “Acquisto e manutenzione straordinaria di beni strumentali”), costituisce un vincolo alla manovra dell’Ente.

Circa la situazione finanziaria, il Collegio dei revisori ha interpellato il Direttore Generale sulle azioni poste in essere dall’Ente per la riduzione del ricorso alle anticipazioni, quindi, il contenimento dell’indebitamento necessario al funzionamento dell’Ente.

Il Direttore Generale ha riferito che è proseguita la progettata ristrutturazione del debito dell’Ente attraverso un’operazione di cartolarizzazione dei crediti da rendere in un periodo di 5/30 anni, secondo le esigenze del Consorzio, per contributi consortili e soprattutto per crediti esigibili nei confronti della Regione Lazio tramite la SACE Factoring, previa consulenza del Credit Agri. Ciò genererà liquidità di cassa da utilizzare per le spese di gestione ed esercizio dell’Ente con conseguente riduzione dell’indebitamento a breve termine verso i fornitori e del ricorso alle anticipazioni bancarie.

Infine tutto quanto sopra considerato, viste le risultanze delle verifiche a campione e la consistente rivisitazione dei residui ad un riesame da parte degli Uffici consortili, il Collegio dei Revisori Contabili **esprime parere favorevole al bilancio di previsione esercizio 2014 proposto dal Comitato Esecutivo e portato all’esame del C.d.A.**

Il Collegio dei Revisori Contabili

Dott. Carlo Romagnoli - Presidente

Dott. Viola Saverio Michele - Revisore

Rag. Chianese Carmine - Revisore