

***CONSORZIO DI BONIFICA “VALLE DEL LIRI”
Cassino (FR)***

BILANCIO DI PREVISIONE

Esercizio Finanziario 2023

CONSORZIO DI BONIFICA “VALLE DEL LIRI”

CASSINO (FR)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE SETTORE AFFARI FINANZIARI
--

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2023 del Consorzio di Bonifica Valle del Liri è stato predisposto in base alla Legge Regionale del Lazio n. 19/2022 avente per oggetto: "Disposizioni collegate alla Legge di Stabilità Regionale 2022 – disposizioni varie"- pubblicata sul BUR Lazio n.97/2022 – con cui è stata modificata la Legge Regionale del Lazio n. 25/2020 art. 3 comma 8 lettera c. La norma prevede che i Consorzi avranno un bilancio proprio e non dovranno più seguire nella loro redazione le norme relative al Dlgs n. 118/2011. Il Bilancio del Consorzio di Bonifica Valle del Liri non dovendo, quindi, fare più riferimento ai principi contabili di cui all'allegato 4/2 del richiamato Dlgs n. 118/2011 – Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi - può essere così riassunto:

ENTRATE	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	11.278.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi da Stato, Regione e altri enti	526.480,00
Altre entrate	18.000,00
Per attività in conto capitale	1.826.000,00
Entrate da operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale entrate	15.324.480,00
USCITE	
Spese di funzionamento	6.060.080,00
Spese per attività istituzionali	5.762.400,00
Spese per investimenti	1.826.000,00
Operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale uscite	15.324.480,00

LE PREVISIONI DI ENTRATA

Le entrate previste nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 ammontano a €.15.324.480,00.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti ammontano ad €. 11.822.480,00 in aumento rispetto all'esercizio precedente per €. 4.147.000,00.

Nell'ambito delle entrate correnti le ripartizioni tra i centri di entrate sono le seguenti:

- entrate per attività ordinaria derivanti dai contributi dei consorziati 11.278.000,00 (circa 95%)
- entrate per attività ordinaria derivanti da trasferimenti di fondi da Stato, regione ed altri enti €. 526.480,00 (circa 4.5%)
- altre entrate €. 18.000,00 (circa 0,5%)

RUOLI DI CONTRIBUENZA

I ruoli di contribuenza costituiscono quindi il centro di entrate preponderante del bilancio di previsione. Complessivamente l'importo previsto in bilancio di previsione per ruoli di contribuenza 2023 ammonta a € 11.278.000,00 in aumento rispetto ai ruoli emessi nell'esercizio precedente per €. 4.135.000,00 così suddiviso:

- Ruoli di bonifica € 5.385.000,00 (+ €. 150.000,00)
- Ruoli irrigazione € 5.893.000,00 (+ €. 3.985.000,00)

Relativamente ai ruoli di bonifica, si specifica che detto importo è stato determinato tenendo conto delle spese correnti e finanziarie del Consorzio non attribuite alla gestione degli impianti di irrigazione, al netto delle entrate derivanti dalle convenzioni con la provincia e con Acea ATO ed altre entrate residuali.

L'importo previsto per il ruolo irriguo è determinato dai costi di gestione degli impianti. Per far fronte a tali costi è prevista l'adozione della tariffazione binomia per gli impianti a pressione e della tariffazione monomia per quelli a gravità.

TRASFERIMENTI DI FONDI DALLA REGIONE LAZIO E DA ALTRI ENTI

Nel bilancio di previsione 2023 figurano le entrate derivanti dalle convenzioni di gestione con la Provincia e con l'Acea-Ato 5 ai sensi degli artt. 35 e 36 della Legge Regionale 53/98 per l'importo complessivo di € 526.480,00 (+ €. 18.880,00). Mediante tali convenzioni il consorzio assicura la manutenzione di alcuni corsi d'acqua che interessano aree urbane e/o a forte densità di popolazione.

ALTRE ENTRATE

Le entrate residuali previste nel bilancio di previsione 2021 per €. 18.000,00, medesimo stanziamento dell'esercizio precedente, derivano da altre entrate minori riguardanti i canoni che sono versati al consorzio per la telefonia mobile e dalla convenzione stipulata con il comune di S.Andrea sul Garigliano.

ENTRATE PER INVESTIMENTI

L'importo stanziato in bilancio di previsione ammonta a € 1.826.000,00 derivanti dai finanziamenti da parte della Regione Lazio inerenti gli interventi POR FESR Lazio 2014-2020 incentivi per la riqualificazione energetica edilizia, la riconversione e rigenerazione energetica" - Centrale di sollevamento e rilancio San Nicola in Cassino, la regimazione e sistemazione idraulica bacino del rio Moscosea nei comuni di Roccasecca e Rocca d'Arce e la Sistemazione idraulica del Rio Pisciaricello nel Comune di Cervaro per complessivi €. 711.000,00, il finanziamento dall'Autorità Distrettuale dell'Appennino Meridionale della Sistemazione idraulica del Fosso Acqua Candida in agro di Cervaro per €. 1.000.000,00 e da parte della Società Ambiente Frosinone Spa per gli interventi di sistemazione idraulica del rio Proibito in località Ponte del Diavolo per €.115.000,00

I citati importi si compensano ovviamente con i medesimi importi stanziati nelle spese per investimenti.

ENTRATE DERIVANTI DA OPERAZIONI FINANZIARIE

In tale categoria per il corrente anno non è stata stanziata alcuna somma come per l'esercizio precedente.

ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI

Le entrate per contabilità speciali, previste in bilancio per l'ammontare di € 1.676.000,00 riguardano le trattenute erariali e previdenziali effettuare al personale, a collaboratori esterni che devono naturalmente essere versate per cui si compensano ovviamente con le uscite.

LE PREVISIONI DI SPESA

Le uscite previste nel bilancio di previsione 2023 ammontano a € 15.324.480,00 di cui €11.822.480,00 per spese correnti €. 1.826.000,00 per spese per investimenti ed € 1.676.000,00 per contabilità speciali.

SPESE CORRENTI

Nell'ambito delle spese correnti, in aumento rispetto all'esercizio precedente per €.3.958.480,00, le ripartizioni per centri di costo sono le seguenti:

- Spese di funzionamento € 6.060.080,00 (circa 51% in aumento per €. 1.138.180,00)
- Spese per attività istituzionali € 5.762.400,00 (circa il 49% in aumento per €.2.820.300,00)

Tra le spese di funzionamento si hanno le seguenti ripartizioni:

SPESE ORGANI ISTITUZIONALI

L'importo stanziato nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 ammonta ad €.27.000,00 e riguarda i compensi per il Commissario sub Commissari e per il Revisore Unico dei Conti.

SPESE PER IL PERSONALE

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 ammonta a €.2.894.500,00 in aumento rispetto all'esercizio precedente per €. 146.500,00.

SPESE PER ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI

Lo stanziamento in tale categoria per l'esercizio finanziario 2023 ammonta ad € 340.000,00 medesimo importo dell'anno precedente.

PARTITE CHE SI COMPENSANO NELLE ENTRATE

Tali spese sono previste per € 115.000,00 e riguardano in particolare quelle per la riscossione.

ONERI FINANZIARI

Lo stanziamento per l'esercizio finanziario 2023 ammonta ad € 985.500,00 ed è riferito alle rate di ammortamento dei mutui (965.500,00) ed agli interessi sulle anticipazioni di cassa (20.000,00).

FONDI ED ACCANTONAMENTI

L'importo stanziato ammonta ad € 1.698.080,00, in aumento rispetto all'esercizio precedente per €. 1.002.180,00, di cui €. 130.000,00 (+ 130.000,00) per Fondo di riserva, €.1.241.000,00 (+741.000,00) per Fondo crediti di dubbia esigibilità ed €. 327.080,00 (+ 131.180,00) per Fondo rischi contenziosi.

Le spese per le attività istituzionali sono così specificate:

SPESE PER MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE DI BONIFICA

Lo stanziamento nel bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 ammonta ad €.1.058.300,00, in aumento rispetto al 2022 per €. 403.300,00 ed è inerente alle spese che si presume di sostenere per la manutenzione delle opere di bonifica con fondi propri del consorzio e delle opere previste nelle convenzioni stipulate con la Provincia e con l'Acea Ato 5.

SPESE PER LA MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE IRRIGUE

Lo stanziamento previsto nel bilancio di previsione 2023 ammonta a €. 5.056.000,00 in aumento per €. 2.768.900,00 e riguarda le spese per l'energia elettrica per il sollevamento degli impianti, per la manutenzione e l'esercizio degli stessi.

SPESE PER INVESTIMENTI

Le spese per investimenti ammontano ad € 1.826.000,00 e si compensano naturalmente con le entrate per investimenti.

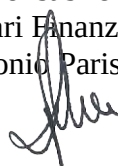
OPERAZIONI FINANZIARIE

Tale categoria di spesa non prevede stanziamento.

SPESE PER CONTABILITÀ SPECIALI

Lo stanziamento per le spese per contabilità speciali ammonta ad € 1.676.000,00 e si compensa, naturalmente, con il medesimo stanziamento nelle entrate.

Il Responsabile Settore
Affari Finanziari
Antonio Parisella



CONSORZIO DI BONIFICA “VALLE DEL LIRI”

CASSINO (FR)

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

RELAZIONE COMMISSARIO

PREMESSE

Il bilancio di previsione rappresenta lo strumento che individua la funzione preventiva della gestione che il Consorzio intende svolgere e risponde alla esigenza di preordinare, organizzare e qualificare la gestione stessa per l'assolvimento delle funzioni e dei compiti attribuiti al Consorzio dalla legislazione vigente in materia di bonifica e in particolare dal regio decreto n.215 del 13 febbraio 1933 e dalle leggi n. 4 del 21 gennaio 1984 e n. 53 dell'11 dicembre 1998 della Regione Lazio.

Attraverso il bilancio di previsione il Consorzio inquadra in un organico documento contabile l'attività che si propone di svolgere, gli interventi che intende realizzare sul territorio, sia di manutenzione delle opere di bonifica, che di gestione degli impianti irrigui, oltre che per interventi infrastrutturali e nel contempo indica le fonti generiche o specifiche cui attingere per spiegare detta programmata attività e per finanziare i citati interventi.

I dati esposti nel bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2023 possono essere così riassunti:

ENTRATE	€
Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	11.278.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi da Stato, Regione e altri enti	526.480,00
Altre entrate	18.000,00
Per attività in conto capitale	1.826.000,00
Entrate da operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale entrate	15.324.480,00
USCITE	
Spese di funzionamento	5.707.580,00
Spese per attività istituzionali	6.114.900,00
Spese per investimenti	1.826.000,00
Operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale uscite	15.324.480,00

Il bilancio di previsione 2023 prevede entrate e spese complessive per € 15.324.480,00.

La scrivente nella qualità di commissario straordinario, prende atto del bilancio di previsione 2023 predisposto dal responsabile del settore finanziario, unitamente alla relazione e, in collaborazione con il direttore, esprime le seguenti considerazioni.

La problematica principale che lo scrivente Commissario ha dovuto affrontare con l'insediamento ha riguardato i costi energetici che nel corso del 2022 sono lievitati in maniera assurda in particolare durante i mesi di luglio ed agosto in cui si riscontra naturalmente la maggiore richiesta di acqua e che ha sostanzialmente comportato una bolletta di quasi 4 milioni di euro, quasi raddoppiata rispetto al 2021, pur in presenza di consumi in linea con l'anno precedente nonostante una stagione molto siccitosa. Il maggior costo rispetto al preventivato in parte non ancora liquidato non è stato ancora

posto a carico degli utenti in quanto si è in attesa di provvedimenti di supporto da parte della regione Lazio o del Governo.

È stato naturalmente arduo fare le previsioni per il 2023 per la evidente variabile della componente energia per cui al momento nel bilancio sono stati previsti i costi energetici sostenuti nel 2022. Naturalmente il Consorzio sta mettendo in atto una serie di iniziative tese alla riduzione dei consumi ed a una diversa ripartizione dei costi tra gli utenti. Con finanziamenti ministeriali già assentiti sono stati appaltati lavori per quasi 6 milioni di euro che prevedono in particolare l'installazione di contatori sugli impianti maggiormente energivori denominati dx e sx Gari che dovrebbero permettere una contrazione dei consumi ed una loro ripartizione tra gli utenti più lineare. Altri progetti sono stati presentati sempre finalizzati alla ottimizzazione dei consumi, in particolare il progetto che prevede tra l'altro l'installazione di contatori sull'impianto irriguo "Aquino, Castrocielo, Piedimonte San Germano" e la realizzazione di un impianto idroelettrico che permetterà di produrre energia nell'ambito del PNRR e il progetto che prevede interventi di rifasamento e sostituzione di motori e pompe sulle centrali del dx Gari e di San Nicola. Inoltre si sta interloquendo con la regione Lazio per la messa in funzione dell'impianto fotovoltaico di Piumarola che dovrebbe affiancare gli altri già esistenti per poter produrre ulteriore energia e quindi abbassare la bolletta energetica. Nel 2023 è previsto anche uno preliminare studio sugli impianti di irrigazione finalizzato ad una serie di progetti tesi ad efficientare le centrali di sollevamento, ed a ripristinare le infrastrutture irrigue ammalorate, tubazioni, nodi valvole ecc

Nelle more del completamento dell'installazione dei contatori in maniera generalizzata su tutti gli impianti, per un riparto obiettivo dei consumi sulla base delle colture messe a dimora e dei parametri agronomici e per mitigare il fenomeno dell'evasione il consorzio ha stipulato una convenzione con una società specializzata spin off dell'Università degli studi di Napoli che, con l'ausilio di una piattaforma satellitare, permette di individuare esattamente le superfici che vengono effettivamente irrigate. Al fine di sfruttare in maniera ottimale tale piattaforma si procederà anche all'aggiornamento della banca dati grafica per evitare i disallineamenti dei fogli e particelle e quindi si potrà in maniera puntuale individuare i fruitori del servizio che saranno comparati con le domande di irrigazione presentate. Ciò permetterà di individuare utenti che utilizzano la risorsa idrica senza presentare regolare domanda, nonché coloro che dichiarano superfici inferiori rispetto a quelle effettivamente irrigate o differenti colture.

Altro problema che dovrà essere affrontato nel corso del 2023 riguarda i contenziosi con il personale, in parte già definiti dalla precedente gestione commissariale, sorti, in particolare a seguito delle delibere della prima gestione commissariale che aveva reso nulli i provvedimenti con i quali la precedente amministrazione in carica aveva trasformato il rapporto di lavoro di alcuni dipendenti del consorzio, operai e impiegati, da part time in full time oltre che assunto personale che in precedenza aveva già collaborato con il consorzio con contratti d'opera e/o a tempo determinato e nominato un dirigente tecnico. Tali contenziosi sono stati per la maggior parte già definiti; in particolare per il personale che ancora non aveva attivato una iniziativa giudiziaria mediante accordi di conciliazione con il ripristino della situazione ex ante e con il dirigente tecnico, attualmente in quiescenza, che invece aveva proposto ricorso. Nel corso del 2021 sono stati conciliate le vertenze con altri due dipendenti per i quali il giudice di primo grado aveva riconosciuto le loro ragioni e condannato il consorzio al ripristino del rapporto part-time, mentre per un altro dipendente nella stessa situazione, che ha continuato il giudizio risultando vittoriosa anche in appello, sono in corso trattative per una definizione bonaria della vicenda. Le transazioni effettuate sono state particolarmente favorevoli in quanto non sono stati riconosciuti compensi per arretrati. Restano altri contenziosi con il personale non più alle dipendenze del consorzio per riconoscimento di incentivi e/o per riconoscimento di mansioni che ci si auspica di definire nel 2023 magari con accordi conciliativi. Nel 2022 in primo grado il Consorzio è rimasto soccombente

in un altro giudizio riguardante un altro dipendente per il quale il primo Commissario aveva reso nullo il provvedimento di assunzione. Si procederà al ripristino del rapporto di lavoro nel 2023 e nel contempo saranno avviate trattative per una ipotesi conciliativa. Sono presenti contenziosi con il Ministero delle Politiche Agricole per vecchi lavori finanziati dall'Agensud oltre 30 anni fa per i quali il Ministero non ha riconosciuto alcune somme spese per presunte inadempienze per uno dei quali il Consorzio è rimasto soccombente nel 2022 ed ha ricorso in appello. Il consorzio ha comunque allocato nel fondo rischi contenziosi cospicue somme che potrà utilizzare in caso di necessità per contenziosi passati in giudicato o oggetto di accordo transattivo. Persiste un importante contenzioso che interessa le imprese che hanno lavorato sui cantieri dell'Alta Velocità Roma Napoli per le interferenze con le opere di bonifica ed irrigue del consorzio, sia per una procedura arbitrale non ammessa per cui il consorzio ha proposto ricorso in cassazione, sia per il giudizio incardinato al Tar Lazio. Gli altri contenziosi residuali riguardano in particolare ricorsi presso le commissioni tributarie avverso il pagamento di tributi di bonifica e/o per risarcimento di presunti danni occorsi per lavori irrigui o di bonifica. È stata avviata la collaborazione, non onerosa, con l'ufficio legale che l'ANBI mette a disposizione dei consorzi per quei ricorsi che presentano situazioni più complesse e che richiedono un maggior approfondimento, con ottimi risultati per il consorzio e con riduzione delle spese legali

Mentre per il servizio irriguo, come specificato, il Consorzio si sta concentrando in particolare alla ottimizzazione dei costi energetici al fine di non gravare sulle imprese agricole, mentre particolari problemi non crea l'erogazione del servizio, un diverso approfondimento dovrà essere fatto sull'attività di manutenzione delle opere di bonifica sul quale si è intervenuti al momento dell'insediamento con il nolo di due ulteriori escavatori per il completamento delle attività del 2022 mentre in bilancio per il 2023 sono state allocate cospicue risorse sia per il nolo mezzi, per il personale, per interventi esterni nelle situazioni di maggiore complessità, è stata avviata una maggiore collaborazione tra il settore manutenzione e il settore progettazione e direzione lavori tanto che in particolare i lavori finanziati dalla regione Lazio nell'ambito del servizio Pubblico di Manutenzione sono seguiti direttamente dallo staff tecnico. L'antropizzazione del territorio diffusa e i mutamenti climatici in atto hanno reso il territorio molto più esposto al rischio idrogeologico per cui si rende necessaria una più incisiva e capillare attività di manutenzione del reticolo di propria competenza.

A seguito dell'intervenuto risanamento economico finanziario il consorzio è diventato nuovamente attrattivo di investimenti da parte degli Enti preposti tanto che oltre agli interventi già finanziati nel 2021 e 2022 già realizzati ed in parte in appalto a breve o in conferenza di servizi, nel 2023 la Regione Lazio ha ammesso a finanziamento altri interventi per il dissesto idrogeologico. Anche l'Autorità Di Distretto dell'Appennino Meridionale ha finanziato un intervento di regimazione di un corso d'acqua strategico nel territorio del comune di Cervaro, il fosso Acqua Candida, che attraversa la Casilina, importante e trafficata infrastruttura viaria i cui lavori inizieranno nel corso del 2023. Importante finanziamento è stato ottenuto dalla regione Lazio nel 2022 per la progettazione di un intervento di sistemazione del dissesto idrogeologico del Torrente Mollarino già classificato dall'Autorità di Distretto dell'Appennino centro Meridionale in area R4 a forte rischio idraulico che interessa i territori della Valle di Comino, in particolare i comuni di Atina Villa Latina e Picinisco per il quale il consorzio ha incaricato l'Università di Cassino e del Lazio Meridionale per lo studio idraulico preliminare per l'affidamento dell'incarico di progettazione. A questi finanziamenti devono essere aggiunti quelli già citati inerenti alla gestione degli impianti irrigui. Di seguito si elencano tutti i progetti presentati dal consorzio con indicazione di quelli in corso di esecuzione, quelli già finanziati, quelli in attesa di finanziamento con gli Enti finanziatori.

Titolo	Importo	Note	Rif. Finanziamento
PSR Lazio 2014-2020 5.1.1 - Sistemazione idraulica del Torrente Mollarino in località "Pisciavini" nei comuni di Atina, Villa Latina e Picinisco: Ripristino opere e difese idrauliche danneggiate	€ 999.796,29	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Interventi di messa in sicurezza della vasca di carico dell'impianto irriguo "Cassino-Sant'Elia Fiumerapido" in località Olivella	€ 179.344,07	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Lavori di messa in sicurezza di un tratto spondale e del fondo del Rio Cannello in località Capo di China nel Comune di Atina	€ 200.000,00	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Lavori di messa in sicurezza di un tratto della sponda e del fondo alveo del Rio Mandrinello nel Comune di Villa Santa Lucia	€ 118.000,00	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Lavori di messa in sicurezza di tratti spondali del Rio Pioppeto nel Comune di Cassino (FR)	€ 160.000,00	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Lavori di messa in sicurezza di un tratto del Torrente Mollarino in località Vallegrande nei Comuni di Villa Latina e Picinisco (FR)	€ 120.000,00	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
Lavori di messa in sicurezza di tratti del rio Pioppeto nel Comune di Pignataro Interamna	€ 170.000,00	Ultimato nel 2022	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
PSR 2014 - 2020, Misura 4 - Investimenti in immobilizzazioni materiali; Sottomisura 4.3; Tipologia di Operazione 4.3.1.: Investimenti in infrastrutture irrigue; Installazione degli strumenti di misura dei volumi erogati nell'impianto irriguo "Destra Gari"	€ 7.995.264,37	Appaltato	Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali
Sistemazione idraulica del fosso Acqua Candida in agro di Cervaro (FR)	€ 1.000.000,00	Appaltato	Autorità Distrettuale dell'Appennino Meridionale
POR FESR Lazio 2014-2020 Incentivi per la riqualificazione energetica edilizia, la riconversione e rigenerazione energetica" - Centrale di sollevamento e rilancio San Nicola in Cassino	€ 511.121,00	Finanziato	Regione Lazio Direzione Regionale Agricoltura
POR FESR Lazio 2014-2020 Incentivi per la riqualificazione energetica edilizia, la riconversione e rigenerazione energetica" -	€ 54.970,00 €	Finanziato	Regione Lazio Direzione Regionale

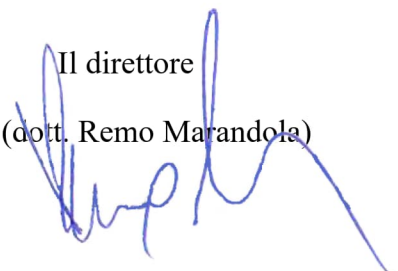
Centrale di sollevamento e rilancio Via Appia in Cassino			Agricoltura
Regimazione e sistemazione idraulica del Rio Frassi e del Rio Tramonti nel Comune di Arce	€ 1.002.328,62	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico DPCM 18/06/2021
Sistemazione idraulica del Rio Pittoni in agro di Villa Santa Lucia	€ 302.000,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico DPCM 18/06/2021
Regimazione e sistemazione idraulica bacino del rio Moscose nei comuni di Roccasecca e Rocca d'Arce	€ 1.100.000,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico DM n 475 del 24/11/2021
Sistemazione idraulica del Rio Pisciarillo nel Comune di Cervaro	€ 878.000,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico DM n 475 del 24/11/2021
Sistemazione idraulica del Rio Corvo in agro di Sant'Angelo in Theodice nel Comune di Cassino	€ 591.642,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico FSC 2021-2027
Sistemazione idraulica del fosso della Zoppa nel comune di Arce	€ 1.024.221,56	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico FSC 2021-2027
Sistemazione idraulica delle forme di Aquino nei comuni di Castrocielo, Aquino, Pontecorvo e altri	€ 1.536.000,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico FSC 2021-2027
Sistemazione idraulica del fosso Capo d'Acqua nel comune di Cassino	€ 327.000,00	Finanziato	Regione Lazio Soggetto attuatore delegato per la mitigazione del rischio idrogeologico FSC 2021-2027
PSR 2014 - 2020, Misura 4 - Investimenti in immobilizzazioni materiali; Sottomisura 4.3;	€ 4.331.425,02	programmato a	Ministero delle politiche agricole

Tipologia di Operazione 4.3.1.: Investimenti in infrastrutture irrigue; Installazione degli strumenti di misura dei volumi erogati negli impianti irrigui "Sinistra Gari", "Cassino-Sant'Elia Fiumerapido" e "Q100"		finanziamento	alimentari e forestali - PNRR
INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO IMPIANTO IRRIGUO DI AQUINO CASTROCELO PIEDIMONTE S. GERMANO VIA APPIA – CASSINO INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO INFRASTRUTTURALE SULLA RETE, SUI NODI IDRAULICI PRINCIPALI DELL'IMPIANTO IRRIGUO E RELATIVI SISTEMI DI DIGITALIZZAZIONE E MONITORAGGIO, CON REALIZZAZIONE DI MINICENTRALE IDROELETTRICA FINALIZZATA	€ 3.036.000,00	candidato a finanziamento	Ministero delle politiche agricole alimentari e forestali - Agenzia per la Coesione Territoriale - CIS ACQUA BENE COMUNE

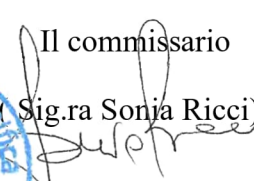
Il consorzio nel 2023 procederà con l'aggiornamento della banca dati catastale sia alfanumerica che grafica necessario sia per una corretta imposizione dei tributi di bonifica ed irrigua ed ha, altresì, già affidato la redazione del nuovo piano di classifica che interesserà i comprensori dei tre consorzi della provincia di Frosinone oggetto di fusione.

In conclusione si può affermare che il bilancio di previsione per il 2023 pur in presenza degli impegni finanziari assunti per la ristrutturazione dell'Ente, in virtù di una gestione oculata riesce ad allocare sufficienti risorse, sia umane che economiche, per poter assolvere le funzioni istituzionali in maniera ottimale.

Il direttore
(dott. Remo Marandola)



Il commissario
(Sig.ra Sonia Ricci)






CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI
VIA G. B. VICO, 6 - 03043 CASSINO (FR) –

Verbale n° 04 del Revisore Unico dei Conti

Il giorno 29 Dicembre 2022, alle ore 10,30, nella sede di Anagni del Consorzio di Bonifica “A Sud di Anagni” il Revisore Unico dei Conti, Dott. Ulderico Granata, nominato con Decreto del Presidente della Giunta Regionale del Lazio n. T00071 del 27/05/2022 e insediato con delibera Commissariale n. 84 del 31/05/2022, ha esaminato il Bilancio di Previsione 2023.

1. PREMESSA E INDICAZIONI GENERALI

Il Bilancio risulta essere redatto in base alla Legge Regionale del Lazio n. 19/2022 avente per oggetto: “Disposizioni collegate alla Legge di Stabilità Regionale 2022 – disposizioni varie”- pubblicata sul BUR Lazio n. 97/2022 è stata modificata la Legge Regionale del Lazio n. 25/2020 art. 3 comma 8 lettera c. La norma prevede che i Bilanci Consortili non dovranno seguire nella loro redazione le norme relative al Dlgs n. 118/2011. I Bilanci dei Consorzi di Bonifica non dovranno fare riferimento ai principi contabili di cui all'allegato 4/2 del richiamato Dlgs n. 118/2011 – Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Nella specie si prende atto che il documento contabile predisposto dal Consorzio risulta redatto in termini di competenza e di cassa, con l'osservanza dei principi di continuità, annualità, universalità e del pareggio finanziario tra le Entrate e le Uscite. Il documento contabile formerà oggetto di apposito provvedimento di approvazione da parte del Commissario Straordinario. Risultano allegati al Bilancio di Previsione 2023, la relazione del Settore Affari Finanziari, firmata dal

Responsabile Antonio Parisella, la relazione programmatica, firmata dal Commissario Straordinario e dal Direttore del Consorzio; il programma triennale delle opere ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50; l'elenco dei mutui in ammortamento e dei lavori per conto della Regione Lazio e di altri Enti.

I dati relativi alla competenza, esposti nel bilancio di previsione proposto per l'esercizio finanziario 2023, possono essere così riassunti:

Il Bilancio prevede entrate e spese complessive per €. 15.324.480,00

Le entrate di competenza risultano costituite come segue:

Per attività ordinaria derivante dai contributi dei consorziati	11.278.000,00
Per attività ordinaria derivante da trasferimenti di fondi da Stato, Regione e altri enti	526.480,00
Altre entrate	18.000,00
Per attività in conto capitale	1.826.000,00
Entrate da operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale entrate	15.324.480,00

Le spese di competenza risultano ripartite come appresso specificato:

Spese di funzionamento	6.060.080,00
Spese per attività istituzionali	5.762.400,00
Spese per investimenti	1.826.000,00
Operazioni finanziarie	0,00
Contabilità speciali	1.676.000,00
Totale uscite	15.324.480,00

2. ENTRATE

Le principali entrate del Consorzio derivano, prevalentemente, dai ruoli di contribuenza, di seguito si riportano le voci maggiormente significative:

❖ Ruoli di bonifica:	€. 5.385.000,00
❖ Ruoli irrigazione:	€. 5.893.000,00
❖ Ruoli Suppletivi:	€. 0,00
❖ L.R. n. 53/1998 SPM	€. 376.600,00
❖ Convenzioni Acea Ato	€. 149.880,00
❖ Entrate Varie	€. 18.000,00



La misura dei ruoli di bonifica è stata definita tenendo conto delle prevedibili spese correnti e finanziarie del Consorzio non attribuite alla gestione degli impianti di irrigazione, al netto delle entrate derivanti dalle convenzioni con la Provincia e con Acea - ATO ed altre entrate residuali. La cifra prevista per il ruolo irriguo è determinata, a sua volta, tenendo conto dei costi di gestione degli impianti; per far fronte a tali costi è attualmente stabilita l'adozione della tariffazione, c.d. **"binomia"**, - **"quota per irrigazione potenziale"** necessaria alla copertura delle spese riguardanti la funzionalità della rete di adduzione, distribuzione e dei sistemi di accumulo e manutenzione degli impianti (quota assoggettata a contribuzione sulla superficie delle proprietà ricadenti nel comprensorio irriguo), **"quota irrigazione variabile"** necessaria alla copertura delle spese riguardanti l'esercizio degli impianti e alla distribuzione della risorsa – vigente Piano di Classifica definitivamente approvato con D.R. Lazio n. 911/2001.

Con riferimento alle **entrate per trasferimento di fondi** dalla Regione e da altri enti, nel bilancio di previsione 2023 figurano le entrate per il Servizio di Pubblica Manutenzione (SPM) derivanti dalle convenzioni di gestione con la Provincia di Frosinone per € 376.000,00 - a seguito di contributo regionale specifico per l'annualità 2023 - e le somme conferite dall'Acea- Ato 5 Frosinone nella misura totale di € 149.880,00, ai sensi degli artt. 35 e 36 della Legge Regionale n. 53/1998. Mediante tali convenzioni, il Consorzio assicura la manutenzione di alcuni corsi d'acqua che interessano aree urbane o a forte densità di popolazione.

Le **entrate per investimenti** risultano pari ad € 1.826.000,00 e derivano:

- Finanziamento Regione Lazio - incentivi per la riqualificazione energetica edilizia, la riconversione e rigenerazione energetica" - Centrale di sollevamento e rilancio San Nicola in Cassino €. 511.000,00
- finanziamento Regione Lazio - lavori Regimazione e sistemazione idraulica bacino del rio Moscosa nei comuni di Roccasecca e Rocca d'Arce € 100.000,00
- Finanziamento Regione Lazio - lavori Sistemazione idraulica del Rio Pisciarriello nel Comune di Cervaro €. 100.000,00
- Finanziamento Autorità Distrettuale dell'Appennino Meridionale – lavori Sistemazione idraulica del Fosso Acqua Candida in agro di Cervaro €. 1.000.000,00
- Finanziamento Società Ambiente Frosinone Spa - interventi di sistemazione idraulica del rio Proibito in località Ponte del Diavolo €.115.000,00.

Da ultimo, le **entrate per contabilità speciali** previste nel bilancio preventivo 2023 ammontano a € 1.676.000,00 riguardano le trattenute erariali e previdenziali effettuate al personale e a collaboratori esterni; tali somme si compensano con le relative uscite.

3. SPESE

Le principali voci di spesa del Consorzio vengono riportate a seguire:

❖ Organi istituzionali	€ 27.000,00
❖ Spese per il personale	€ 2.894.500,00
❖ Beni di consumo e servizi	€ 340.000,00
❖ Partite che si compensano nelle entrate	€ 115.000,00
❖ Oneri finanziari	€ 985.500,00
❖ Fondi e accantonamenti	€ 1.698.080,00
❖ Manutenzioni – fondi consortili – L.R. 53/98 art. 36 ATO - L.R. 53/98 art. 35 SPM	€ 1.058.900,00
❖ Esercizio e manutenzione beni	€ 0,00
❖ Irrigazione	€ 4.703.500,00

4. CONCLUSIONI

In conclusione, il Revisore unico prende atto che il bilancio di previsione 2023 è stato improntato a prudenza, rispettando i principi che hanno contraddistinto l'azione consortile negli anni precedenti, e redatto in base alle nuove norme regionali Legge Regionale del Lazio n. 19/2022 avente per oggetto: "Disposizioni collegate alla Legge di Stabilità Regionale 2022 – disposizioni varie" - pubblicata sul BUR Lazio n. 97/2022 è stata modificata la Legge Regionale del Lazio n. 25/2020 art. 3 comma 8 lettera c. La norma prevede che i Bilanci Consortili non dovranno seguire nella loro redazione le norme relative al Dlgs n. 118/2011. I Bilanci dei Consorzi di Bonifica non dovranno fare riferimento ai principi contabili di cui all'allegato 4/2 del richiamato Dlgs n. 118/2011 – Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

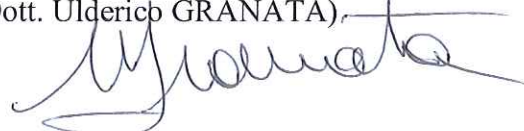
I conti dell'Ente, risultano in linea per quanto all'integrità degli equilibri di bilancio, mantenuti negli esercizi precedenti e sia per la gestione dei residui risultanti negli anni in limiti contabili fisiologici.

Si raccomanda il monitoraggio dei residui attivi e passivi nonché la sensibilizzazione delle procedure, affinché vengano ottimizzati gli incassi e diminuita di conseguenza la morosità.

Per quanto sopra, il Revisore unico dei conti esprime parere favorevole sul bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023.

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

(Dott. Ulderico GRANATA),





CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - ENTRATE



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			
	Fondo iniziale di cassa			€ -
1	TITOLO I - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIA DERIVANTI DAI CONTRIBUENTI DEI CONSORZIATI			
101	Upb1: Contribuenza generale			
10101	Cap. 1 : ruoli di contribuenza	€ 8.358.024,57	€ 5.385.000,00	€ 13.743.024,57
2	Upb 2: contribuenza per specifiche attività istituzionali			
10201	Cap. 1: ruoli irrigui	€ 4.447.558,61	€ 5.893.000,00	€ 10.340.558,61
10202	Cap. 2: ruoli vari			
	TOTALI TITOLO 1	€ 12.805.583,18	€ 11.278.000,00	€ 24.083.583,18
2	TITOLO II - ENTRATE PER ATTIVITA' ORDINARIE DERIVANTI DA TRAS. 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	,	€ -	,
20102	Cap. 2: sui lavori di esecuzione di opere pubbliche	€ 154.986,39	€ -	€ 154.986,39
20103	Cap. 3 : sui lavori di esecuzione di opere private			
202	Upb2: Manutenzione delle opere pubbliche			
20201	Cap. 1 : lavori in concessione	€ -	€ -	€ -
20202	cap. 2 : contributi nelle spese per lavori eseguiti direttamente dal Consorzio	€ -	€ -	€ -
203	Upb 3: Gestione attività in convenzione			
20301	cap. 1. PIR	€ -	€ -	
20302	cap.2: SPM	€ 376.600,00	€ 376.600,00	€ 753.200,00
20303	cap. 3: ATO	€ -	€ 149.880,00	€ 149.880,00
20304	cap. 4 : Irrigazione	,	€ -	
20305	cap. 5: Diverse	€ -	€ -	€ -
	TOTALE TITOLO 2	€ 531.586,39	€ 526.480,00	€ 1.058.066,39



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
3	TITOLO III - ALTRE ENTRATE			
301	Upb 1: Proventi patrimoniali		0,00	0,00
30101	cap. 1: affitto di beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.
30102	cap.2 : interessi attivi su depositi e c/c	P.M.	P.M.	P.M.
30103	cap.3: interessi e dividendi su titoli	P.M.	P.M.	P.M.
30104	cap. 4 : Introiti diversi	€ -	€ -	€ -
30105	cap. 5 Entrate per la gestione impianto fotovoltaico	€ -	€ -	€ -
302	Upb. 2 . Partite che si compensano nella spesa			
30201	cap. 1 : rimborso di spese varie	€ -	€ -	€ -
30202	cap. 2 : rimborso interessi e rate mutuo	€ -	€ -	€ -
303	Upb. 3 : Somme non attribuibili			
30301	cap. 1 : entrate varie	€ 141.348,18	€ 18.000,00	€ 159.348,18
30302	cap. 2 : fitti figurativi	P.M.	P.M.	P.M.
304	Upb. 4 . Alienazione di beni strumentali			
30401	cap. 1 : beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.
30402	cap. 2 : beni mobili	P.M.	P.M.	P.M.
30403	cap. 3: titoli e partecipazioni	P.M.	P.M.	P.M.
305	Upb. 5. Ammortamento dei beni strumentali			
30501	cap. 1: beni immobili	P.M.	P.M.	P.M.
30502	cap. 2 : beni mobili	P.M.	P.M.	P.M.
	TOTALE TITOLO 3	€ 141.348,18	€ 18.000,00	€ 159.348,18



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
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	€ 256.220,42	€ 711.000,00	€ 967.220,42
40102	cap. 2 Esecuzione in concessione di opere pubbliche dallo Stato	€ -		€ -
40103	cap. 3 : esecuzione in concessione di opere pubbliche da altri enti	€ 5.347,35	€ 1.115.000,00	€ 1.120.347,35
402	Upb.2 quota lavori a carico consorziati			
40201	cap. 1 ruolo su opere pubbliche	P.M.	P.M.	P.M.
40202	cap. 2 ruolo su opere private	P.M.	P.M.	P.M.
	TOTALE TITOLO 4	€ 261.567,77	€ 1.826.000,00	€ 2.087.567,77
5	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE			
501	Upb. 1 riscossione di crediti e recuperi vari	P.M.	P.M.	P.M.
502	Upb. 2 operazioni finanziarie a breve , medio e lungo termine			
50201	cap. 1 assunzioni di mutui diversi	P.M.	P.M.	P.M.
50202	cap. 2 assunzioni di mutui a pareggio disavanzo eserecizi pregr.	€ -	€ -	€ -
50203	cap. 3 prestiti ed anticipazioni	€ -	€ -	€ -
3,1	TOTALE TITOLO 5	€ -	€ -	€ -



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
6	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALI			
601	Upb 1 partite di giro			
60101	cap. 1 Incassi di depositi cauzionali passivi	P.M.	P.M.	P.M.
60102	cap. 2 incassi di depositi cauzionali attivi	P.M.	P.M.	P.M.
60103	cap. 3 recupero di fondi anticipati all'economista	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00
60104	cap. 4 ritenute erariali sulle retribuzioni al personale	€ 875,12	€ 620.000,00	€ 620.000,00
60105	cap. 5 ritenute prev.li sulle retribuzioni al personale	€ -	€ 250.000,00	€ 250.000,00
60106	cap. 6 ritenute diverse sulle retribuzioni del personale	€ 2.647,44	€ 50.000,00	€ 50.000,00
60107	cap. 7 entrate per anticipazioni su contributi statali e regionali	€ -	€ -	€ -
60108	cap. 8 incasso di somme per conto terzi	€ -	€ -	€ -
60109	cap. 9 ritenute d'acconto	€ 1.981,36	€ 90.000,00	€ 91.981,36
60110	cap 10 ritenute previdenziali per collaboratori	€ 129,87	€ 10.000,00	€ 10.000,00
60111	cap. 11 gestioni speciali conto IVA	€ 3.715,46	€ 300.000,00	€ 303.715,46
60112	cap. 12 accantonamento TFR	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00
60113	cap. 13 partite varie	€ 161.188,33	€ 200.000,00	€ 361.188,33
	TOTALE TITOLO 6	€ 170.537,58	€ 1.676.000,00	€ 1.842.885,15
	TOTALE GENERALE	13.910.623,10	15.324.480,00	29.231.450,67



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
A	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022		€ -	€ -
	disavanzo di cassa al 31/12/2022			
	AMBITO A SPESE DI FUNZIONAMENTO			
A01	Upb 1 Spese per gli organi istituzionali			
A0101	Cap 1 competenze ed oneri accessori per gli organi di amministrazione	€ 13.475,00	€ 21.000,00	€ 21.000,00
A0102	cap. 2 Competenze e oneri accessori per i revisori dei conti	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00
A0103	cap. 3 Spese svolgimento elezioni consortili	€ -	€ -	€ -
A0104	cap. 4 Spese di rappresentanza	€ -	€ -	€ -
A0105	cap. 5 Spese diverse	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 1	€ 13.475,00	€ 27.000,00	€ 27.000,00
A02	Upb 2 Spese per il personale			
A0201	cap. 1 Retribuzioni ed altre competenze	€ 57.000,00	€ 1.897.500,00	€ 1.954.500,00
A0202	cap. 2 Oneri sociali, previdenziali e assistenziali a carico del Consorzio	€ 325.624,64	€ 625.200,00	€ 950.824,64
A0203	cap. 3 Trattamento di fine rapporto	€ 30.691,02	€ 170.000,00	€ 200.691,02
A0204	cap. 4 Spese varie per il personale	€ 6.844,17	€ 201.800,00	€ 208.644,17
A0205	cap 5 Pensioni	€ -		
	Totale Upb 2	€ 420.159,83	€ 2.894.500,00	€ 3.314.659,83



Codice	DENOMINAZIONE	uscite		PAG. 4
		RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
A03	Upb 3: Acquisto di beni di consumo e di servizi			
A0301	cap. 1 Spese per il funzionamento degli uffici	€ 97.646,05	€ 120.000,00	€ 217.646,05
A0302	cap. 2 Spese per la partecipazione ad Enti ed Associazioni	€ 8.096,17	€ 40.000,00	€ 48.096,17
A0303	cap. 3 Spese per gli automezzi di servizio	€ -	€ -	€ -
A0304	cap. 4 Canoni, imposte, tasse e tributi vari	€ -	€ -	€ -
A0305	cap. 5 Spese legali, notarili e di consulenza	€ 92.378,48	€ 60.000,00	€ 152.378,48
A0306	cap. 6 Premi di assicurazione	€ -	€ 70.000,00	€ 70.000,00
A0307	cap. 7 Studi, piani, programmi, progettazioni direzione lavori e collaudi	€ 92.744,17	€ 50.000,00	€ 142.744,17
A0308	cap. 8 Spese diverse	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 3	€ 290.864,87	€ 340.000,00	€ 630.864,87
A04	Upb4 : Partite che si compensano nelle entrate			
A0401	cap. 1 Discarichi e rimborsi di contributi di bonifica e irrigazione	€ 85.514,88	€ 5.000,00	€ 90.514,88
A0402	cap. 2 Compensi di riscossione per ruoli di contribuenza e per altre entrate	€ 15.000,00	€ 110.000,00	€ 125.000,00
A0403	cap. 3 Altre poste correttive delle entrate	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 4	€ 100.514,88	€ 115.000,00	€ 215.514,88
A05	Upb 5 Oneri finanziari			
A0501	cap. 1 Competenze bancarie per servizio di cassa e anticipazioni	€ 15.957,59	€ 20.000,00	€ 35.957,59
A0502	cap. 2 Quota capitale rate ammortamento mutui	€ -	€ 851.000,00	€ 851.000,00
A0503	cap. 3 Quota interessi rate ammortamento mutui	€ -	€ 114.500,00	€ 114.500,00
	Totale Upb 5	€ 15.957,59	€ 985.500,00	€ 1.001.457,59



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - USCITE



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
A06	Upb 6 Fondi e accantonamenti		€ -	
A0601	Cap. 1 Fondo di riserva	€ -	€ 130.000,00	€ 130.000,00
A0602	cap. 2 Oneri vari straordinari			€ -
A0603	cap. 3 Fondo crediti dubbia esigibilità	€ 6.242.549,34	€ 1.241.000,00	€ 7.483.549,34
A0604	cap. 4 Fondo rischi contenziosi	€ 2.109.140,72	€ 327.080,00	€ 2.436.220,72
	Totale Upb 6	€ 8.351.690,06	€ 1.698.080,00	€ 10.049.770,06
A07	Upb7 Ammortamento di beni strumentali			
A0701	cap. 1 Beni mobili	€ -	€ -	€ -
A0702	cap. 2 Beni immobili	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 7	€ -		
	TOTALE AMBITO A	€ 9.192.662,23	€ 6.060.080,00	€ 15.239.267,23



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - USCITE



		uscite		
Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
B	AMBITO B SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI			
B01	Upb 1 Manutenzione			
B0101	cap. 1 Lavori di manutenzione eseguiti in concessione	€ -	€ -	€ -
B0102	cap. 2 Lavori di manutenzione con oneri a carico del Consorzio	€ 927.307,10	€ 662.300,00	€ 1.589.607,10
B0103	Cap. 3 Lavori di manutenzione per attività in convenzione L. R 53/98 SPM	€ 266.000,00	€ 376.600,00	€ 642.600,00
B0104	Cap. 4 Lavori di manutenzione per attività in convenzione ATO L.R. 53/98	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00
B0105	Cap. 5 Lavori di manutenzione per attività in convenzione- Comuni	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 1	€ 1.193.307,10	€ 1.058.900,00	€ 2.252.207,10
B02	Upb 2 Gestione impianti idrovori e loro pertinenze			
B0201	cap. 1 Spese di manutenzione	P.M.	P.M.	P.M.
B0202	cap. 2 Spese di esercizio	P.M.	P.M.	P.M.
B03	Upb 3 Acquisto e manutenzione straordinaria beni strumentali			
B0301	Cap. 1 Beni Immobili	PM	PM	€ -
B0302	Cap. 2 Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie	€ -	€ -	€ -
B0303	Cap. 3 Mobili d'arredo e macchine per l'ufficio	€ -	€ -	€ -
B0304	Cap. 4 Spese per la gestione impianto fotovoltaico	€ -	€ -	€ -
B0305	Cap. 5 Titoli e partecipazioni			
	Totale Upb 3	€ -	€ -	€ -



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - USCITE



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
B04	Upb. 4 Esercizio e manutenzione beni strumentali			
B0401	Cap. 1 Beni Immobili	PM	PM	€ -
B0402	Cap. 2 Automezzi, macchine operatrici e attrezzature varie	€ -	€ -	€ -
B0403	Cap. 3 Mobili d'arredo e macchine d'ufficio	€ -	€ -	€ -
	Totale Upb 4	€ -	€ -	€ -
B05	Upb 5 Impianti irrigui ed altri		€ -	
B0501	cap.1 impianti irrigui	€ 322.757,73	€ 4.703.500,00	€ 5.026.257,73
	Totale Upb 5	€ 322.757,73	€ 4.703.500,00	€ 5.026.257,73
	TOTALE AMBITO B	€ 1.516.064,83	€ 5.762.400,00	€ 7.278.464,83



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - USCITE



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
C	AMBITO C SPESE DI INVESTIMENTO			
C01	Upb 1 Esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica			
C0101	Cap 1 Per conto della Regione	€ 494.498,83	€ 711.000,00	€ 1.205.498,83
C0102	Cap. 2 Per conto dello Stato	€ -	€ -	€ -
C0103	Cap. 3 Per conto di altre Enti	€ 1.977.477,57	€ 1.115.000,00	€ 3.092.477,57
C02	Upb 2 Esecuzione di opere private	P.M.	P.M.	P.M.
C03	Upb 3 Quota lavori a carico dei consorziati	P.M.	P.M.	P.M.
	TOTALE AMBITO C	€ 2.471.976,40	€ 1.826.000,00	€ 4.297.976,40



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 - USCITE



Codice	DENOMINAZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
D	AMBITO D OPERAZIONI FINANZIARIE			
D01	Upb 1 Concessione di crediti e prestiti	€ -	€ -	€ -
D02	Upb 2 Estinzione di debiti finanziari diversi			
D0201	cap. 1 Debiti finanziari diversi	€ -	€ -	€ -
D0202	Cap. 2 Prestiti ed anticipazioni	€ -	€ -	€ -
	TOTALE AMBITO D	€ -	€ -	€ -
E	AMBITO E CONTABILITA' SPECIALE			
E01	Upb 1 Partite di giro			
E0101	Cap. 1 Restituzione di depositi cauzionali passivi	€ -	€ -	€ -
E0102	Cap. 2 Costituzione di depositi cauzionali attivi	€ -	€ -	€ -
E0103	Cap. 3 Fondi anticipati all'economia	€ -	€ 6.000,00	€ 6.000,00
E0104	Cap. 4 Versamento ritenute erariali sulle retribuzioni al personale	€ 40.365,19	€ 620.000,00	€ 660.365,19
E0105	Cap. 5 Versamento ritenute prev.li sulle retribuzioni al personale	€ 51.136,74	€ 250.000,00	€ 301.136,74
E0106	Cap. 6 Versamento ritenute diverse sulle retribuzioni al personale	€ 45.834,00	€ 50.000,00	€ 95.834,00
E0107	Cap. 7 Uscite per anticipazione su contributi statali e regionali	€ 3.068,19	€ -	€ 3.068,19
E0108	Cap. 8 Pagamento di somme per conto terzi	€ -	€ -	€ -
E0109	Cap. 9 Versamento ritenuta d'acconto	€ 742,69	€ 90.000,00	€ 90.742,69
E0110	Cap. 10 Versamento ritenute previdenziali per collaborazione	€ 1.565,95	€ 10.000,00	€ 11.565,95
E0111	Cap. 11 Gestioni speciali conto IVA	€ 281.387,14	€ 300.000,00	€ 581.387,14
E0112	Cap. 12 TFR Personale	€ -	€ 150.000,00	€ 150.000,00
E0113	Cap. 13 Partite varie	€ 58.304,02	€ 200.000,00	€ 258.304,02
	TOTALE AMBITO E	€ 482.403,92	€ 1.676.000,00	€ 2.158.403,92
	TOTALE GENERALE USCITE	€ 13.663.107,38	€ 15.324.480,00	€ 28.974.112,38



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023
ENTRATE



Riassunto generale

ENTRATE

		RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
TIT. 1	Entrate per attività ordinaria derivanti dai contributi dei contribuiti	€ 12.805.583,18	€ 11.278.000,00	€ 24.083.583,18
TIT. 2	Entrate per attività derivanti da trasferimenti di fondi dello Stato	€ 531.586,39	€ 526.480,00	€ 1.058.066,39
TIT. 3	Altre Entrate	€ 141.348,18	€ 18.000,00	€ 159.348,18
TIT. 4	Entrate per attività in conto capitale	€ 261.567,77	€ 1.826.000,00	€ 2.087.567,77
TIT. 5	Entrate da operazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -
TIT. 6	Contabilità speciali	€ 170.537,58	€ 1.676.000,00	€ 1.846.537,58
	TOTALE	€ 13.910.623,10	€ 15.324.480,00	€ 29.235.103,10
	Avanzo di amministrazione presunto			
	Avanzo di cassa			€ -
		€ 13.910.623,10	€ 15.324.480,00	€ 29.235.103,10



CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023
USCITE



Riassunto generale

USCITE

		RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
AMB. A	Spese di funzionamento	€ 9.192.662,23	€ 6.060.080,00	€ 15.252.742,23
AMB. B	Spese per attività istituzionale	€ 1.516.064,83	€ 5.762.400,00	€ 7.278.464,83
AMB. C	Spese per Investimento	€ 2.471.976,40	€ 1.826.000,00	€ 4.297.976,40
AMB. D	Operazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -
AMB: E	Contabilità speciali	€ <u>482.403,92</u>	€ <u>1.676.000,00</u>	€ <u>2.158.403,92</u>
	TOTALE	€ 13.663.107,38	€ 15.324.480,00	€ 28.987.587,38
	Disavanzo di amministrazione presunto		€ -	
	Disavanzo di cassa			€ -
		€ 13.663.107,38	€ 15.324.480,00	€ 28.987.587,38
			- €	