ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 141

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

(Esercizi 1998, 1999, 2000 e 2001)

Trasmessa alla Presidenza il 4 marzo 2003

TIPOGRAFIA DEL SENATO (200)

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 4/2003 del 7 febbraio 2003 . . . . . *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente irriguo umbro-toscano per gli esercizi dal 1998 al 2001 . . . . . » 7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 1998:

Relazione del Commissario . . . . . » 47
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 67
Bilancio consuntivo . . . . . » 81

Esercizio 1999:

Relazione del Commissario . . . . . » 161
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 183
Bilancio consuntivo . . . . . » 197

Esercizio 2000:

Relazione del Commissario . . . . . » 269
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 295
Bilancio consuntivo . . . . . » 309

Esercizio 2001:

Relazione del Commissario . . . . . » 381
Relazione del Collegio dei Revisori . . . . . » 411
Bilancio consuntivo . . . . . » 425

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 4/2003

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 7 febbraio 2003;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 28 gennaio 1965, con il quale l'Ente Irriguo Umbro-Toscano è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1998 al 2001, nonché le annesse relazioni del Commissario straordinario e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Consigliere dott. Manuela Arrigucci e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi dal 1998 al 2001;

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

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1998 al 2001 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione dell'Ente Irriguo Umbro-Toscano – l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE — IL PRESIDENTE

f.to Manuela Arrigucci — *f.to* Luigi Schiavello

RELAZIONE SUL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO PER GLI ESERCIZI 1998-2001

SOMMARIO

Premessa. – 1. Quadro normativo e funzioni istituzionali. – 2. Ordinamento e composizione organica. – 3. Personale. – 4. Attività. – 5. Risultati finanziari e situazione patrimoniale. - 6. Considerazioni conclusive.

RELAZIONE SUL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO PER GLI ESERCIZI 1998-2001

SOMMARIO

Premessa. – 1. Quadro normativo e funzioni istituzionali. – 2. Ordinamento e composizione organica. – 3. Personale. – 4. Attività. – 5. Risultati finanziari e situazione patrimoniale. - 6. Considerazioni conclusive.

PAGINA BIANCA

Premessa

La Corte dei conti riferisce al Parlamento sul risultato del controllo effettuato – in base all'art. 12 della legge 21 marzo 1958, n. 259 nonché all'art. 3 della legge 14 gennaio 1994, n. 20 – sull'Ente irriguo umbro-toscano, ente di diritto pubblico sottoposto alla vigilanza del Ministero delle politiche agricole e forestali.

Il referto attiene agli esercizi finanziari 1998 - 2001[1] e, oltre alle notazioni precipuamente inerenti il periodo in esame, contiene taluni riferimenti fino a data corrente.

---

[1] L'ultimo referto presentato attiene al 1997, pubblicato in atti parlamentari, XIII legislatura, Doc. XV volume n. 236

1 – Quadro normativo e funzioni istituzionali

Nel rinviare alle precedenti relazioni l'esposizione, nel dettaglio, delle vicende istituzionali che hanno caratterizzato la vita dell'Ente fin dalla sua istituzione con la denominazione di "Ente per l'irrigazione della Valdichiana, delle valli contermini aretine, del bacino idrografico del Trasimeno e dell'alta Valle del Tevere umbro-toscana" (legge 18 ottobre 1961, n. 1048), si fanno qui solo brevi cenni in ordine all'attuale quadro istituzionale per una migliore comprensione dei risultati d'attività e di bilancio oggetto della presente relazione.

L'Ente, che ha sede in Arezzo, deve la sua attuale denominazione alla legge 30 dicembre 1991, n. 411, che ha convertito in legge, con modificazioni, il decreto legge 6 novembre 1991, n. 352, recante :"Proroga del termine di cui all'art. 3 della legge 18 ottobre 1961, n. 1048, relativo all'Ente autonomo per la bonifica, l'irrigazione, e la valorizzazione fondiaria delle province di Arezzo, Perugia, Siena e Terni".

Tale legge, oltre a prorogare l'operatività dell'Ente, originariamente fissata in trent'anni dalla legge istitutiva, fino al 30 dicembre 2001, ne ha rideterminato le competenze istituzionali dopo il trasferimento, a seguito del DPR 18 aprile 1979, delle funzioni amministrative, del personale e dei beni alle Regioni Toscana e Umbria nelle materie della bonifica idraulica e del miglioramento fondiario, divenute di competenza regionale, ai sensi del DPR n. 616/77.

Pertanto, le funzioni dell'Ente, espressamente definito dalla legge "persona giuridica di diritto pubblico", posto sotto la vigilanza del Ministero delle politiche agricole e forestali, sono dalla legge definite nel modo seguente:

a) progettazione e realizzazione di opere di accumulo, adduzione e distribuzione di acque, a scopo prevalentemente irriguo su concessione dello Stato;

b) gestione e manutenzione di tali opere;

c) svolgimento di studi e ricerche, anche sperimentali, connessi con la realizzazione delle opere sopra indicate;

d) realizzazione, manutenzione ed esercizio di opere pubbliche irrigue, di bonifica idraulica ed infrastrutturali, su incarico o concessione delle regioni Umbria e Toscana e di altri enti locali.

Venute meno le competenze in materia di bonifica, l'Ente ha finito per concentrare la sua attività nella progettazione ed esecuzione delle opere di completamento del Piano generale irriguo, elaborato nel corso del primo decennio di vita dell'Ente, affidate in concessione dal Ministero vigilante, nella gestione delle infrastrutture realizzate e nella conseguente erogazione di acqua per scopi prevalentemente irrigui.

Peraltro, negli esercizi finanziari in riferimento si può osservare un ulteriore incremento, con i conseguenti riflessi finanziari, dell'attività di gestione ed erogazione della risorsa idrica non solo per finalità irrigue (che, comunque, rimangono prevalenti, in conformità ai fini istituzionali dell'Ente), ma anche per scopi idropotabili, di regolazione dei bacini fluviali sottesi alle dighe realizzate e di carattere ambientale.

Ciò è stato possibile, sotto il profilo tecnico, a seguito del progressivo completamento delle principali opere irrigue e delle relative infrastrutture, che consentono all' Ente di assicurare l'erogazione di notevoli quantità di acqua; sotto il profilo amministrativo, a seguito di una serie di accordi con gli enti locali interessati con cui sono stati definiti il costo del servizio e le modalità della fornitura.

Con decreto legge 22 ottobre 2001, n. 381, convertito in legge 21 dicembre 2001, n. 441, recante : "Disposizioni urgenti concernenti l'Agenzia per le erogazioni in agricoltura (AGEA), l'anagrafe bovina e l'Ente irriguo umbro-toscano" il termine di scadenza dell'Ente, già prorogato dal d.l. 6 novembre '91 n. 352 di dieci anni, è stato prorogato di un ulteriore anno, cioè fino al 6 novembre 2002.

L'art. 69, comma 7 della legge 27 dicembre 2002, n. 289 (legge finanziaria 2003), modificando l'art. 5, comma 1, del decreto legge 22 ottobre 2001, n. 381, conv. dalla legge 21.12.2001 n. 441, ha prorogato di un altro anno, cioè fino al 6 novembre 2003, il termine di scadenza dell'Ente.

Per quanto riguarda l'operatività dell'Ente nel periodo compreso fra la data di scadenza del 6 dicembre 2002 e l'adozione della legge finanziaria

2003, va rilevato che gli Organi dell'Ente erano stati invitati dal Ministero vigilante, nelle more dell'adozione di un provvedimento legislativo di proroga, "a proseguire l'espletamento di quegli adempimenti che si presentano assolutamente indifferibili e indispensabili onde evitare pregiudizi anche nei confronti dei terzi".

Considerato che tale disposizione consente all'Ente di operare ancora per un breve periodo, si pone, comunque, in termini di urgenza la questione del suo riordino o della sua eventuale trasformazione in società per azioni, secondo quanto disposto dall'art. 34, comma 23, della legge finanziaria 2003, ovvero, in caso di liquidazione dell' Ente, quella dello strumento istituzionale e delle modalità più consoni per la gestione in futuro delle imponenti opere pubbliche realizzate dall'Ente e per l'utilizzo ottimale delle conseguenti risorse idriche.

2. Ordinamento e composizione organica

L'ordinamento dell'Ente è definito dalla legge istitutiva, come modificata dalla legge 30 dicembre 1991, n. 411, e dallo statuto, deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente nella seduta del 24 febbraio 1971 e approvato dall'allora Ministero per l'agricoltura e per le foreste in data 3 agosto 1971.

Sono organi dell'Ente il Presidente, il Consiglio d'Amministrazione, la Giunta esecutiva ed il Collegio dei revisori dei conti.

La menzionata legge n. 411/91 ha modificato profondamente la composizione degli organi, in particolare stabilendo che nel Consiglio d'amministrazione, nella Giunta e nel Collegio dei revisori dei conti siano adeguatamente rappresentate le Regioni nel cui ambito territoriale l'Ente opera.

Per analoghe ragioni sono previsti due vicepresidenti, uno in rappresentanza della regione Toscana, l'altro in rappresentanza della regione Umbria.

Per i componenti il consiglio d'amministrazione è prevista un'indennità di carica pari a lire 117.000 lorde mensili, maggiorata a lire 135.000 lorde mensili per i componenti dalla Giunta esecutiva. A tutti gli amministratori è corrisposto, altresì, un gettone di presenza di lire 60.000 lorde per la partecipazione ad ogni riunione degli organi collegiali.

Al Presidente spetta un'indennità di carica pari al trattamento economico corrisposto al Direttore generale, maggiorata del 20%.

Scaduto il Consiglio d'amministrazione nominato per il quinquennio 1993-98, con D.M. 12 ottobre 1998 n. 558 l' Ente, in vista del termine di scadenza della sua operatività, è stato commissariato. A tal fine l'incarico di commissario straordinario è stato conferito fino al 31.12.1998 al Presidente uscente.

Successivamente, con D.M. 11 maggio 1999 n. 608, è stato nominato un altro commissario straordinario, il quale tuttora riveste tale funzione. Recentemente, con D.M. n. 30599 dell'8 febbraio 2002 il commissario è stato affiancato da tre subcommissari con il compito di coadiuvarlo

nell'espletamento delle funzioni d'istituto, anche "in vista degli adempimenti da effettuare in previsione della trasformazione dell'ente in società per azioni".

La stessa indennità di funzione fissata per il Presidente è percepita dal Commissario straordinario, in conformità di quanto previsto dal D.M. n. 609 del 26 maggio 1999.

Il Collegio dei revisori dei conti è stato rinnovato nei tre componenti di nomina ministeriale con D.M. 12.10.1998 n. 559; successivamente con D.M. 18.1.99 n. 569 e D.M. 1.6.99 n. 616 sono stati nominati i componenti designati rispettivamente dalla Regione Umbria e dalla Regione Toscana.

L'indennità lorda mensile spettante ai componenti il Collegio è stata fissata nella stessa misura precedentemente attribuita, cioè lire 292.500 per il Presidente, lire 195.000 per i membri effettivi e lire 58.500 per i supplenti.

All'incertezza sul futuro istituzionale dell'Ente appare strettamente collegato il prolungarsi dell'attuale gestione commissariale, di cui non è previsto alcun termine di scadenza.

Tale situazione, che contraddice alla natura eccezionale e transitoria dell'istituto commissariale, non può che essere censurata in questa sede perché in contrasto con il principio di autonomia e di rappresentanza degli interessi, di cui sono portatori, nelle materie di competenza, i soggetti, pubblici e privati, che siedono nel Consiglio d'Amministrazione.

Va, inoltre, rilevato che, anche per la menzionata situazione di incertezza istituzionale, l'ordinamento dell'Ente non è stato ancora adeguato ai principi introdotti dal D.Lgs. n. 29/93 e successive modificazioni, con particolare riguardo alla separazione fra funzioni di indirizzo e attività di gestione.

A tal riguardo, su sollecitazione del Ministero vigilante, l'Ente ha recentemente elaborato e trasmesso per l'approvazione al Ministero vigilante uno schema di nuovo statuto volto a ridisegnare le funzioni degli organi dell'Ente ed i compiti della dirigenza in conformità dei principi introdotti dai recenti provvedimenti legislativi di riforma delle pubbliche amministrazioni.

3. Personale

Il personale dell'Ente ("Ente preposto a servizio di pubblico interesse", a termini della Legge 20 marzo 1975 n.70) è soggetto alla normativa concernente gli enti pubblici non economici.

Il contratto collettivo nazionale di lavoro per il triennio 1998-2001, a seguito di contrattazione decentrata, è stato recepito dall'Ente con delibera commissariale n. 112 del 20.5.1999 ed ha comportato la classificazione del personale nelle nuove aree ivi previste secondo il seguente prospetto:

Classificazione del personale per livelli prima del CCNL 1998-2001		Classificazione del personale per aree secondo il CCNL 1998-2001 a decorrere dal 17.2.1999	
Direttore generale	(1)	Direttore Generale	(1)
Dirigente	3	Dirigente	3
X livello	4	Area professionale	4
IX livello	1	Area C – pos. C4	1
VIII livello	17	- pos. C3	17
VII livello	24	- pos. C1	24
VI livello	4	Area B – pos. B2	4
V livello	15	- pos. B1	15
IV livello	6	Area A – pos. A2	6
Totale	74+(1)	Totale	74+(1)

Le selezioni interne per il passaggio dei dipendenti nelle varie posizioni ordinamentali ed economiche, secondo quanto previsto dal contratto, hanno riguardato gran parte del personale e si sono concluse nel 2001.

Con delibera n. 364 del 6 ottobre 1999 l'Ente ha rideterminato la propria pianta organica in relazione alle attuali esigenze gestionali, a mente dell'art. 6 del D.Lgs. 3.2.1993 n. 23, come modificato dall'art. 5 del D.Lgs. 31.3.1998 n. 80.

La nuova pianta organica ha comportato una riduzione del personale da 74 a 60 unità, in conformità delle indicazioni ministeriali che impongono una dotazione di personale (distribuito nelle varie aree e qualifiche) adeguata ad un costo che non superi quello accertato al 31.12.1997.

In particolare è stata prevista la riduzione da 3 a 2 dei posti di dirigente e l'aumento da 4 a 5 dei posti dell'area professionale.

La consistenza del personale in servizio si è andata riducendo di anno in anno, per cui il personale complessivo a fine 2001 era pari a 47 unità, cioè 13 in meno rispetto a quanto previsto dalla nuova pianta organica.

Pare utile ricordare che nel periodo 1995/2001 non solo non è mai stato interamente coperto l'organico, ma si è registrata una costante diminuzione del personale effettivo che è passato da 66 a 47 unità, con una contrazione di quasi un terzo del personale in servizio, come dimostrato dal prospetto che segue:

ANNO	PIANTA ORGANICA	PERSONALE IN SERVIZIO	DIFFERENZA ORGANICO (-)	DIFFERENZA CON ESERCIZIO 1995
1995	74(+1)	66	9	0
1996	74(+1)	61	14	5
1997	74(+1)	61	14	5
1998	74(+1)	60	15	6
1999	74(+1)	55	20	11
2000	60(+1)	52	8	14
2001	60 (+1)	47	13	19

Il 1° gennaio 2002 è stato anche collocato a riposo uno dei due dirigenti ed il relativo posto è tuttora vacante.

La costante riduzione della consistenza totale del personale che si è registrata negli ultimi sei anni se, da un lato, ha comportato un significativo contenimento della spesa corrente, dall'altro, pone l'Ente nella necessità di soddisfare quanto prima l'esigenza di nuove assunzioni soprattutto di personale specificamente qualificato nei settori di competenza per consentirle di far fronte adeguatamente ai propri impegni istituzionali.

Al 31 dicembre 2001 le 47 unità di personale in servizio, oltre il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75), risultano ripartite nei vari livelli come riportato nella tabella che segue:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2001

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2001
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	4
- AREA C POSIZIONE C/4	8	7
- AREA C POSIZIONE C/3	15	15
- AREA C POSIZIONE C/1	15	10
- AREA B POSIZIONE B/2	10	6
- AREA B POSIZIONE B/1	4	3
- AREA A POSIZIONE A/2	2	-
TOTALI	60 (+1)	47 (+1)

Nelle tabelle che seguono è evidenziato il costo globale del personale ed il costo medio individuale, raffrontati con gli analoghi dati del 1997.

COSTO GLOBALE DEL PERSONALE

(in milioni di lire)

a) Costi ordinari	**1997**	**1998**	**1999**	**2000**	**2001**
- Stipendi e assegni fissi	2.525	2.440	2.337	2.205	2.202
- Straordinario e incentivo	410	466	600	522	804
- Missioni e rimborsi spese	80	70	79	82	100
- Indennità dirigenti e qualifiche professionali	--	--	--	200	0
- Oneri previdenziali Ente	984	871	845	871	1.019
TOTALE COSTO	3.999	3.847	3.861	3.880	4.125
b) Altri costi					
- Benefici sociali (art. 59 DPR 509/79)	23	13	38	31	36
- Corsi aggiornamento	--	1	40	1	0
TOTALE COSTO	23	14	78	32	36
TOTALE COSTI a) e b)	4.022	3.861	3.939	3.912	4.161

ONERE MEDIO INDIVIDUALE

(in milioni di lire)

	Esercizio 1997	**Esercizio 1998**	**Esercizio 1999**	**Esercizio 2000**	**Esercizio 2001**
Consistenza presenze	61 (+1)	60 (+1)	55 (+1)	52(+1)	47(+1)
Costo medio	65	64	73	73	86

4 - Attività.

4.1 – Aspetti generali.

Come già ricordato nelle precedenti relazioni, la prevalente attività dell'Ente, in conformità degli scopi istituzionali, è volta al completamento delle opere previste dal Piano generale irriguo ed alla realizzazione delle conseguenti opere infrastrutturali.

Trattasi di opere che l'Ente realizza quale concessionario ex lege dello Stato, per le quali riceve un corrispettivo che in media oscilla fra il 10% ed il 18% del costo dei lavori, indicato nei piani finanziari dei progetti alla voce "spese generali".

Le zone irrigue rientranti nell'ambito di operatività dell' Ente coprono un'area comprendente i terreni di pianura e di dolce collina appartenenti ai bacini superiori del Tevere e dell'Arno, ricadenti nelle province di Arezzo, Perugia, Siena e Terni, divise in due grandi comprensori: quello occidentale, che interessa per massima parte la Regione Toscana, con l'aggiunta di superfici umbre poste ad occidente dei rilievi appenninici centrali, e quello orientale, ubicato prevalentemente in Umbria con l'aggiunta dell'Alta Valle del Tevere in provincia di Arezzo.

Il sistema occidentale si avvale dell'invaso di Montedoglio, sul Tevere, per la irrigazione di territori prevalentemente toscani, il sistema orientale fa perno sul fiume Chiascio, per la irrigazione di terreni prevalentemente umbri.

La diga di Montedoglio, ultimata nel 1991, integrata dalla derivazione del torrente Sovara, è in grado di fornire mc 142,5 milioni di acque utili, ma, a causa della mancanza di alcune infrastrutture essenziali, quali reti di adduzione primaria e di distribuzione secondaria, è stata fino al 1997 utilizzata per non più del 25% della sua capacità, aumentata del 50% dal 1998 in poi. La galleria principale di adduzione è stata realizzata per 15 Km, mentre altri 3 Km sono stati parzialmente eseguiti dopo un periodo di interruzione connesso con il fallimento della Ditta Sain, appaltatrice dei lavori; per i residui 10 Km sono ancora in corso i relativi lavori.

Per la complessità dei suoi problemi e per la vastità della superficie in-

vestita, il sistema orientale assume maggiore rilevanza di quello occidentale. L'approvvigionamento del comprensorio orientale è affidato, nei relativi progetti, principalmente a tre grossi invasi ubicati rispettivamente:

- sul fiume Chiascio in località Casanuova di Valfabbrica (PG);
- sul torrente Singerna in località Casaccia del Comune di Caprese Michelangelo (Arezzo);
- sul torrente Carpina, in località Tre Ponti nel Comune di Montone (PG).

Sul fiume Chiascio, ultimata la diga di sbarramento, sono proseguiti nel corso degli esercizi in esame i lavori di costruzione della galleria principale; sugli altri due corsi d'acqua non sono state realizzate, e tanto meno iniziate, opere di accumulo (dighe).

I due sistemi – occidentale e orientale – che oltre al servizio irriguo debbono corrispondere anche ad importanti ed urgenti necessità extra-agricole, civili e industriali , si completano con altri complessi irrigui minori, definiti "marginali", che sono approvvigionati da invasi di più modeste dimensioni.

Queste ulteriori aree irrigue, estese per altri 27.000 ettari, sono rappresentate da zone decentrate rispetto agli invasi maggiori per dislocazione o altimetria ed hanno imposto pertanto la ricerca di soluzioni locali di approvvigionamento; tra le più significative vanno ricordate quella già realizzata sul torrente Foenna nei comuni di Lucignano e Sinalunga (Arezzo e Siena) e quelle da realizzare sui torrenti Chiassaccia, Arbia, Esse e Vescina in Toscana, nonché quella preesistente sul torrente Marroggia in comune di Spoleto (Perugia) e quelle da realizzare sui torrenti Assino, Regnano, Ierna, Rimucchie nella Regione Umbria.

Il sistema irriguo sopra esposto rappresenta uno dei più impegnativi programmi in atto dell'Italia centrale, sia per le soluzioni tecniche adottate, sia per la vastità del territorio servito, quasi interamente in pressione naturale, senza alcun significativo costo energetico per il sollevamento delle acque.

Sul piano operativo negli esercizi in riferimento l'attività dell'Ente si è ulteriormente sviluppata soprattutto nei cantieri di lavoro delle opere mag-

giori riguardanti l'adduzione primaria dalla diga di Montedoglio sul fiume Tevere e dalla diga di Valfabbrica sul fiume Chiascio (gallerie, sifoni, ponti canali, laghetti di compenso, ecc.).

Il volume degli investimenti statali nel settore si è notevolmente incrementato negli esercizi 2000-2001, mentre si sono decisamente contratti i già limitati investimenti delle due regioni interessate, come risulta dal seguente prospetto:

Esercizio	Finanziamento (in milioni di lire)		TOTALI
	dello Stato	delle Regioni	
1998	12.881	150	13.031
1999	13.798	75	13.874
2000	29.434	28	29.462
2001	33.925	0	33.925

4.2 - Sistema Montedoglio.

Per quanto riguarda l'invaso di Montedoglio, sono ormai da considerare terminati i lavori della diga principale con le relative opere complementari (scuole, cimitero ecc.), le opere di sistemazione del fiume Tevere a valle della diga, della strada della Bisolla 1° e 2° lotto, e del 1° lotto di adduzione alla Valtiberina, per un importo complessivo per lavori, Iva e spese generali, di circa 220 miliardi di lire.

Sono terminati anche i lavori di costruzione del piccolo sbarramento di S.Pietro in Villa nel complesso di Montedoglio vincolanti per l'autorizzazione ai massimi invasi.

Restano da ultimare alcune opere sussidiarie e complementari sulla diga di Montedoglio previste nella perizia di variata distribuzione della spesa rielaborata in data 26.10.98 per l'importo complessivo di £. 3.582.000.000.

Nel corso del 2000 sono stati eseguiti interventi di taglio di vegetazione sull'invaso in base ad apposita convenzione con la Comunità Montana Valtiberina per un importo di £. 83.000.000 ed interventi di manutenzione

straordinaria sulle paratoie per un importo di £. 133.500.000. Analoghi interventi per complessive L. 120.000.000 sono stati effettuati nel 2001.
Per quanto riguarda le altre opere del complesso si riportano di seguito i dati aggiornati all'esercizio 2001 dei progetti autorizzati e realizzati:

a) II^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: con contratto 11 febbraio 1991 n.1891 erano stati affidati all'associazione temporanea d'imprese fra la S.a.s Calzoni Lamberto, la S.r.l. Mannocchi e la S.r.l. S.A.P. i lavori di realizzazione del secondo lotto di adduzione dal Singerna per l'Alta Val Tiberina Umbro-Toscana.

Il relativo progetto era stato approvato e finanziato con DD.MM. 12 dicembre 1989 n.8651, 26 gennaio 1991 n. 8066, 17 giugno 1996 n.8225 e 6.08.2000 n. 8285. Nel 2001 i lavori sono stati sostanzialmente ultimati con una spesa L. 7.700.000.000 ca.

b) I° stralcio del primo e del secondo sub-lotto adduzione Valdichiana: i lavori, approvati con D.M. 26 luglio 1990 n. 8343 e affidati all' A.T.I. Lodigiani - CMB, per quanto riguarda i lavori principali, e all'impresa PREFER (FR) per quanto riguarda i lavori del ponte tubo sul Fiume Arno, risultano finanziati come segue:

- finanziamento F.I.O. 1989(DM 26.7.90 n.8443)	L.	5.390.000.000
- finanziamento F.I.O. 1992(DM 28.5.92 n.8297)	"	4.000.000.000
- finanziamento F.I.O. 1993(DM 20.5.93 n.8381)	"	10.610.000.000
- finanziamento M.A.F. (DM 30.12.91 n.8736)	"	14.500.000.000
	L.	34.500.000.000

Ad oggi i lavori sono ultimati e l'Ente sta predisponendo la contabilità finale, nell'ambito della quale sono ricomprese opere complementari già autorizzate dal Ministero, per una spesa complessiva di ca. 32,3 miliardi di lire.

c) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di

Montedoglio per la Valdichiana, affidati all'impresa S.A.I.N. spa di Roma con contratto in data 6.07.1995 n. 1964; approvati con D.M. 19.07.1993 n. 8426 per l'importo di £. 31.430.000.000, sono stati consegnati in data 20.07.1995.

E' stato emesso il 2° stato di avanzamento a tutto il 26.11.1996 per 5, 97 miliardi di lire.

I lavori sono stati arbitrariamente sospesi dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice SAIN per gravi difficoltà economiche che ne hanno poi determinato il fallimento. Negli esercizi in esame non sono stati emessi stati di avanzamento, con conseguente perdita per l'Ente della propria quota di spese generali.

E' in corso di definizione il collaudo delle opere eseguite e la predisposizione del progetto esecutivo per il nuovo appalto dei lavori di completamento.

d) Lavori del 3^ stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori, approvati con Decreto Ministeriale n. 8419 del 22.11.1995 per l'importo complessivo di L. 42.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Ferrocemento-Recchi di Roma, ora Condotte d'acqua. I lavori sono stati ultimati il 28.11.2001.

e) Lavori del 4° stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.
I lavori approvati con decreto ministeriale n. 8245 del 27.6.1996 per l'importo complessivo di L. 43 miliardi, sono stati affidati all'impresa Condotte d'acqua. Nel 2001 è stato emesso il 4° stato d'avanzamento per complessivi 12,4 miliardi di lire.

f) diga Montedoglio - centralina elettrica

I lavori, approvati con D.M. 19.06.1996 n. 8116 per l'importo complessivo di £. 2.450.000.000, sono stati affidati all'impresa Hydrowatt di Ascoli Piceno e sono stati ultimati il 13.8.2001 con una spesa di complessive

L. 2,4 miliardi.

g) Completamento espropri Canale Battagli

Il completamente delle espropriazioni del Canale Battagli è stato finanziato con D.M. 8296/8501 del 16.12.1999 per l' importo complessivo di £. 1.350.849.900 così suddiviso:

-Espropriazioni	L. 1.205.540.000
-I.V.A.	" 48.866.700
Spese generali 8%	" 96.443.200
	L. 1.350.849.900

4.3 - Sistema Chiascio

Il sistema comprende un invaso di 168 milioni di mc. di acqua, destinata a vari usi, sul fiume Chiascio, affluente del Tevere in Umbria, con relativa diga in terra stabilizzata.

Trattasi di opera dello Stato finanziata inizialmente con i fondi previsti dalla legge n.984/1977 (c.d. Legge Quadrifoglio), essendo inclusa nel programma agricolo nazionale, e successivamente con quelli previsti dalle leggi 8/11/1986 n.752 e 10/7/1991 n.201. La realizzazione dell'opera è stata data in concessione all'Ente ed i relativi lavori, affidati all'impresa Lodigiani, sono iniziati nel novembre 1980.

L'opera è stata approvata e finanziata con D.M. 10/10/1980 n.81235/81229 e successivi. I lavori principali sono stati ultimati con un impegno di spesa complessivo di lire 153.490.000.000 ca..

Sono in corso di collaudo i lavori principali e sono in via di completamento quelli accessori sulla base di quanto autorizzato con il D.M. sopra richiamato. Nel corso del 2000 sono stati effettuati interventi per L. 350.000.000 riferiti ad indagini geognostiche e fornitura di apparecchiature ricompresi nel decreto di concessione.

Ai sensi dell'art. 31 bis della L. n. 109/94 è stato definito, in data

27.9.2001, l'accordo bonario in esito alle riserve iscritte dall'impresa sul registro di contabilità ed è in corso l'istruttoria al Ministero delle politiche agricole e forestali per l'approvazione di una spesa di ca 4,7 miliardi di lire.

Sono state anche realizzate una serie di opere complementari all'invaso, in ordine alle quali si riporta di seguito lo stato dei lavori:

a) Con contratto in data 19 luglio 1995 n. 1965 sono stati affidati all'impresa DE LIETO spa di Napoli i lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio, approvati e finanziati con D.M. 19.7.1993 n. 8547 nell' importo di L. 96.000.000.000.

Nel 2001 è' stato emesso il 21° stato di avanzamento con una spesa di 53,880 miliardi di lire.

b) In relazione al D.M. n.8563 del 30.12.1994 sono stati appaltati all'Impresa IACES di Agrigento i lavori di completamento della sistemazione dell'alveo a valle della diga sul fiume Chiascio. Nell'ottobre 1998 è stata presentata una perizia di variata distribuzione di spesa, recentemente approvata, per l'importo di L.5.579.000.000, comprensivo di L. 653.347.051 di spese generali, pari al 16% dei lavori. Le opere sono state ultimate e sono in fase di collaudo.

c) In relazione ai DD.MM. n.8506/8642 del 7.12.1989 e successivi (che assicurano un finanziamento complessivo di lire 13 miliardi), con contratto 31 maggio 1991 erano stati consegnati all'associazione temporanea di imprese fra il Consorzio Nazionale Cooperative di Produzione e Lavoro Ciro Menotti e la S.r.l. Romizi Costruzioni i lavori di costruzione della strada Francescana in sostituzione di un tratto di strada interessato dalla sede della diga.

Nell' anno 1995 si erano verificati danni notevoli per eventi di forza maggiore tra le sezioni 108-110 ed in prossimità del viadotto Contra: la relativa perizia di sistemazione è stata approvata con D.M. n.8579 in data 19.12.1996 e conseguentemente sono stati ultimati e collaudati i lavori. Con D.M. 8631 del 23.12.1998 è stata approvata la perizia di variata distribuzione di spesa per il pagamento della revisione prezzi, dell' I.V.A. e dei

lavori complementari per complessive L. 13.000.000.000, di cui L. 1.369.707.829 per spese generali, pari al 15% dei lavori.

Con D.M. 30.06.1998 N. 82632 è stato approvato l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£.	595.000.000
- I.V.A. 20 %	"	119.000.000
- Spese generali 10,666%	"	59.500.000
	£.	773.500.000

==========

d) Lavori di adduzione dalla diga di Valfabbrica - 1^ lotto verso la valle Umbra. Con D.M. 23.03.1998 n. 8151 sono state finanziate le opere per l'importo complessivo di L. 90.000.000.000. Sull'aggiudicazione dell'appalto a favore della ditta S.E.A.S. di Umbertide (PG), disposta con deliberazione n. 481 del 30.10.2000, l'impresa Mautauro di Vicenza ha presentato ricorso al giudice amministrativo per cui ad oggi l'Ente non è potuto addivenire alla stipulazione del relativo contratto di appalto.

4.4 – Gestione delle risorse idriche

Un particolare esame va riservato all'attività di gestione e di fornitura di acqua per scopi sia irrigui che potabili, che si è andata incrementando in modo significativo negli esercizi in riferimento e che, comportando una progressiva e costante crescita dei corrispettivi provenienti da tali servizi, assume sempre più rilevanza anche nell'equilibrio finanziario dell'Ente.

Infatti, l'Ente, assecondando le richieste e le necessità rappresentate dagli Enti locali, nel periodo in esame ha cominciato a stipulare intese e convenzioni volte anche alla fornitura di acqua potabile. Si rammenta in particolare un accordo in tal senso con il Comune di Arezzo, successivamente confermato ed ulteriormente definito nei reciproci rapporti con la società Nuove acque s.p.a., nel frattempo subentrata al Comune di Arezzo e ad al-

tri Comuni limitrofi nella gestione del servizio idrico.

Analoghe intese, già in essere, sono state confermate con la Regione Umbria ed alcuni Comuni della Regione ed è stata approvata una nuova convenzione per la somministrazione di risorse idriche alla Comunità montana Alto Tevere umbro.

Ciò ha comportato un rilevante incremento delle entrate derivanti dalla gestione degli impianti, che nel 2001 è sostanzialmente triplicato rispetto all'esercizio '97.

Considerata l'entità di acqua disponibile a seguito del completamento di molti impianti, nonché la possibilità di dar avvio a nuove gestioni, quale, ad esempio, la produzione di energia elettrica, l'Ente prevede di incrementare ulteriormente le entrate proprie, tanto da poter raggiungere l'equilibrio di gestione nell'arco dei prossimi due o tre esercizi.

Tuttavia, va rilevato che limiti in tal senso sono rappresentati da un lato dalle finalità istituzionali attribuite all'Ente, che è nato per realizzare e gestire opere a fini prevalentemente irrigui, quindi al servizio dell'agricoltura, mentre le più rilevanti esigenze rappresentate dagli Enti locali sono volte alla fornitura di acqua potabile; dall'altro lato dalla mancanza di strumenti giuridici e tecnici per la determinazione del costo del servizio.

Infatti i ricavi sono per ora ottenuti richiedendo corrispettivi commisurati ai soli costi effettivamente sostenuti secondo quanto dispone il D.M. 19.3.96, che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle sole spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche degli invasi.

Pertanto, in presenza di una vasta richiesta di acqua per uso potabile, l'Ente, pur avendo la capacità tecnica di corrispondere a tale richiesta, non ha strumenti adeguati per fissare un prezzo di mercato idoneo anche a coprire i costi di esercizio, né ha una contabilità di tipo aziendale per la gestione sotto il profilo finanziario di tale attività.

Al riguardo, si richiama l'attenzione del Ministero vigilante sulla opportunità di intervenire per fornire criteri, idonei a coprire anche i costi di esercizio, di determinazione del prezzo di erogazione dell'acqua a scopi idropotabili.

Va anche sottolineata la necessità, più volte rappresentata dallo stesso Ente, e nota al Ministero vigilante, di una riforma o trasformazione che tenga conto delle indicate potenzialità dell'Ente nella produzione ed erogazione della risorsa idrica.

La tabella che segue evidenzia l'andamento dei ricavi derivanti dalla fornitura di acqua distinta per singoli fruitori. Il costo del servizio, come rilevato, è determinato in conformità dei criteri dettati dal D.M. 27 marzo 1996 il quale stabilisce che sia ripartito "tra i soggetti istituzionali utilizzatori delle risorse idriche, tenuto conto dei costi di accumulo, conservazione e trasporto in proporzione ai volumi erogati".

Si tratta di una posta attiva che ha registrato una costante crescita, e che potrebbe aumentare considerevolmente ove l'Ente potesse applicare ai servizi resi un prezzo di mercato.

Come osservato, nel futuro tale attività potrebbe avere un ruolo preminente rispetto a quello finora svolto dall'Ente, cioè di concessionario di lavori di realizzazione di opere e impianti irrigui.

RIPARTIZIONE RICAVI GESTIONE IMPIANTI

DESCRIZIONE	1999	2000	2001
- gestione competenza TITOLO I – Categoria 2^ - (quote partecipazione all'onere di singole gestioni)	1.892.736.618	1.995.490.087	2.423.820.790
Suddivisione per fruitori			
- COMUNE DI AREZZO	341.000.000	0	0
- SOC. NUOVE ACQUE	462.000.000	871.814.320	1.009.575.600
- COMUNITA' MONTANA VALTIBERINA TOSCANA	126.571.665	114.993.150	214.435.650
- COMUNITA' MONTANA ALTO TEVERE UMBRO	0	0	87.846.990
- COOP. A.V.A.	50.118.255	45.721.005	0
- AMM.NE PROV.LE DI AREZZO	3.096.555	2.826.824	4.747.600
- COMUNE DI MONTEVARCHI	66.098.250	66.673.320	69.733.315
- COMUNE DI SAN GIOVANNI V.NO	39.651.750	39.996.720	41.846.408
- SOC. LONZA (distillerie)	102.602.210	103.494.920	108.306.947
- REGIONE UMBRIA (rest. Acque in alveo)	300.000.000	300.000.000	300.000.000
- altri utenti minori recuperati a mezzo ruoli (oltre 1000) e varie	401.597.933	449.969.828	587.328.280
TOTALI	**1.892.736.618**	**1.995.490.087**	**2.423.820.790**

5. Risultati finanziari e situazione patrimoniale.

5.1. – La gestione dei bilanci.

I bilanci di previsione, unitamente ai relativi bilanci triennali – concernenti gli esercizi 1998 - 2001 - sono stati deliberati rispettivamente il 31.10.97 con delibera n. 580, il 22.12.98 con delibera n. 631, l' 8.11.1999 con delibera n. 420 ed il 31.10.2000 con delibera n. 486 e approvati dai Ministeri vigilanti.

I conti consuntivi degli esercizi in riferimento sono stati deliberati dal Commissario rispettivamente il 22 giugno 1999, il 28 aprile 2000, il 5.6.2001 ed il 17.5.2002.

Mentre l'analisi dell'attività continua ad evidenziare la capacità tecnica ed organizzativa dell'Ente di progettare, realizzare e gestire opere complesse, la situazione contabile denuncia tuttora difficoltà a coprire con le attuali risorse il fabbisogno finanziario, anche se è da rilevare che nell'esercizio 2000 si è verificata una seppur modesta riduzione delle spese ed un consistente aumento delle entrate. Ciò ha comportato un disavanzo d'esercizio di 1,3 miliardi, pari a meno della metà di quello registrato nel 1999.

5.2. Entrate e spese correnti.

I dati di bilancio evidenziano un forte squilibrio di parte corrente.

Dall'esame delle principali voci dei consuntivi si rileva anzitutto come fonti della provvista corrente siano: i trasferimenti dello Stato (ca. 7%), i ricavi dagli impianti irrigui (ca. 38-40%) ed i rimborsi da parte dello Stato e di altri enti delle spese generali per l'esecuzione delle opere pubbliche (ca. 52 - 54%).

Rispetto agli esercizi precedenti si evidenzia una minore incidenza dei trasferimenti dello Stato e una significativa influenza sui dati di bilancio delle entrate contributive, cioè derivanti dalla gestione del servizio idrico.

L'Ente ha ricevuto, quale concorso per le spese di funzionamento, negli esercizi 1998, 2000, 2001 un contributo statale di £ 436.500.000 annui, (i-

scritto alla cat. 3^), elevato in via straordinaria nel 1999 a L. 580.000.000. Tale contributo, mentre nel 1979 copriva oltre il 20% dei costi generali, negli esercizi in esame ha coperto circa il 7% di tali costi.

La principale fonte di copertura delle spese di gestione dell'Ente è, tuttora, rappresentata dal rimborso dei costi di gestione per l'esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato o dalle Regioni ed indicata nei relativi piani finanziari con la voce "spese generali".

Tuttavia, le entrate registrate nel corso degli ultimi anni su tale voce sono state largamente insufficienti a coprire i costi della struttura.

Ciò è dovuto, oltre che alla limitatezza dei finanziamenti, anche alla difficoltà, per la lunghezza e complessità delle procedure, correlate all'esecuzione di grandi opere, di utilizzare e spendere quelli esistenti in tempi ragionevolmente brevi e, comunque, compatibili con le esigenze della gestione.

L'Ente, come già rilevato, conscio di queste difficoltà e considerato che le opere sin qui realizzate hanno cominciato ad entrare in esercizio, si è orientato nel periodo in riferimento verso un maggior sfruttamento economico delle infrastrutture realizzate con l'incremento delle forniture di acqua.

Ciò ha comportato nel quadriennio 1998 - 2001 entrate proprie rispettivamente di L. 1.386.000.000, di L. 1.892.000.000, di L. 1.995.490.087 e di L. 2.423.820.790 (nel '97 erano state di £ 875.771.000), che ormai cominciano ad incidere in misura significativa sui risultati finanziari.

Va, peraltro, sottolineato il notevole sforzo compiuto dall'Amministrazione per ridurre le spese correnti.

Dall'esame della spesa corrente emerge un trend ormai stabilizzato su valori analoghi a quelli del 1997 grazie ad una politica di riduzione del personale e al contenimento delle spese per prestazioni istituzionali.

Tra le spese correnti quella per il personale in servizio – quasi costante rispetto agli esercizi precedenti, per la continua diminuzione dei dipendenti in servizio, nonostante l'applicazione del contratto di lavoro e l'evolvere delle carriere - si evidenzia per il suo ammontare. Essa incide, sul montante della spesa corrente, per il 56% ca. e, sull'ammontare complessivo, per il 6,2 % ca.

Va osservato che l' impennata delle spese di parte corrente rilevabile dai dati del bilancio 2001 è dovuta a fattori eccezionali. L'Ente infatti ha dovuto iscrivere in bilancio una spesa imprevista di 2,3 miliardi di lire conseguente al passaggio in giudicato di una sentenza di condanna a favore delle Regioni Toscana e Umbria riguardante una questione di contribuenza consortile relativa agli esercizi dal 1979 al 1981.

Pertanto, il consistente disavanzo di esercizio relativo al 2001, pari a 4,2 miliardi di lire, risulta determinato da costi aggiuntivi di carattere eccezionale, relativi per 2,3 miliardi alla menzionata sentenza di condanna e per 800 milioni di lire a spese connesse alla progettazione esecutiva di opere di adduzione da Montedoglio per la Valdichiana che l'Ente ritiene di poter recuperare ad avvenuta approvazione del progetto.

In mancanza di tali costi aggiuntivi il trend di spesa si sarebbe mantenuto quasi stazionario, così confermando la tendenza alla stabilità già registrata nei precedenti esercizi.

Tuttavia, per quanto la gestione delle spese correnti possa essere improntata a criteri di oculatezza, questo accorgimento non è idoneo ad incidere in maniera determinante sul forte squilibrio di parte corrente, che costituisce il principale fattore d'incidenza sul disavanzo economico dell'Ente, allo stato non ripianabile in assenza di contribuzioni straordinarie dello Stato.

L'Ente ritiene, tuttavia, che l'azione di risanamento impostata negli esercizi in riferimento, unitamente all'incremento delle entrate proprie, consenta nei prossimi due o tre esercizi di raggiungere almeno l'equilibrio di gestione.

A titolo di confronto si rileva che, mentre la gestione 1997 aveva evidenziato un disavanzo finanziario di L. 3.433.597.650, nel 1998 il disavanzo è salito a L. 3.657.372.593 per poi ridursi nell'esercizio 1999 a L. 3.434.042.108, nell'esercizio 2000 a L. 1.625.374.339 e risalire nell'esercizio 2001 a L. 4.179.142.125 a causa dei menzionati fattori eccezionali.

Il prospetto Tab.A contiene un raffronto fra il rendiconto finanziario del 1997 e quelli del 1998 - 2001.

Tab. A - RENDICONTO FINANZIARIO

DESCRIZIONE	1997	1998	1999	2000	2001
ENTRATE CORRENTI	3.874.752.629	3.287.293.303	3.998.907.984	5.724.515.156	6.222.832.108
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	24.679.050.708	22.158.939.735	14.496.201.896	30.055.797.698	34.399.541.141
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	7.932.388.479	2.061.862.572	5.591.881.542	20.136.574.424	1.961.510.842
	36.486.191.816	27.508.095.610	24.086.991.422	55.916.887.278	42.583.884.091
SPESE CORRENTI	6.826.693.864	6.950.302.891	6.912.341.022	6.867.279.710	9.879.957.393
SPESE IN CONTO CAPITALE	25.160.707.123	22.153.302.740	15.016.810.966	30.535.407.483	34.920.557.981
SPESE PER PARTITE DI GIRO	7.932.388.479	2.061.862.572	5.591.881.542	20.136.574.424	1.961.510.842
	39.919.789.466	31.165.468.208	27.521.033.530	57.539.261.617	46.762.026.216
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO	- 3.433.597.650	- 3.657.372.593	- 3.434.042.108	- 1.622.374.339	- 4.178.142.125

Nei prospetti che seguono (Tab. B e Tab. C) sono riepilogate le entrate e le spese correnti con particolare riferimento ai titoli maggiormente rappresentativi della gestione.

Tab. B - PROSPETTO ANALITICO ENTRATE CORRENTI

DESCRIZIONE	1997	1998	1999	2000	2001
TITOLO I - Entrate contributive					
Cat. 1^ - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e iscritti	-	-	-	-	-
Cat.2^ - Quota di partecipazione iscritti all'onere di specifiche gestioni (*)	875.771.505	1.386.376.470	1.892.736.618	1.995.490.087	2.423.820.790
TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti					
Cat.3^ - Trasferimenti da parte Stato	436.500.000	436.500.000	580.000.000	436.500.000	436.500.000
Cat.4^ - Trasferimenti da parte Regioni	-	-	-	-	-
Cat.5^ - Trasferimenti da parte Comuni e Provincie	-	-	-	-	-
Cat.6^ - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico allargato	-	-			
TITOLO III - Altre entrate					
Cat.7^ - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi	2.555.569.668	1.455.194.822	1.516.042.426	3.270.293.000	3.334.909.000
Cat.8^ - Redditi e proventi patrimoniali	174.529	1.984.335	4.614.163	2.795.516	10.335.223
Cat.9^ - Poste correttive e compensative di spese correnti	3.895.148	4.517.351	807.433	11.969.843	15.737.600
Cat.10^-Entrate non classificabili in altre voci	2.841.779	2.720.325	4.707.344	7.466.710	1.529.495
Totale Entrate finanziarie correnti	3.874.752.629	3.287.293.303	3.998.907.984	5.724.515.156	6.222.832.108

(*) la somma comprende i proventi dell'utilizzazione, da parte dei privati, degli impianti irrigui.

Tab. C - PROSPETTO ANALITICO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	1997	1998	1999	2000	2001
TITOLO I - Spese correnti					
Cat. 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	205.806.704	166.029.550	104.845.800	116.844.425	116.210.605
Cat. 2^ - Oneri per il personale in attività di servizio	4.021.808.851	3.862.287.788	3.938.645.126	3.911.988.271	4.161.092.598
Cat. 3^ - Oneri per il personale in quiescenza	-	-	-	-	-
Cat. 4^ - Spese per acquisto beni consumo e servizi	326.916.255	220.728.065	265.324.864	282.888.700	223.876.974
Cat. 5^ - Spese per prestazioni istituzionali	2.007.751.934	2.309.737.111	2.156.109.705	2.125.887.749	2.858.249.143
Cat. 6^ - Trasferimenti passivi	11.030.000	14.680.000	14.831.000	15.211.200	16.697.500
Cat. 7^ - Oneri finanziari	557.400	485.300	299.000	453.300	390.400
Cat. 8^ - Oneri tributari	39.226.780	53.519.940	46.572.555	61.705.520	61.333.530
Cat. 9^ - Poste correttive e compensative entrate correnti	646.959	217.000	20.869.972	20.823.603	16.155.123
Cat. 10^ - Spese non classificabili in altre voci	212.948.931	322.618.137	364.842.800	331.476.942	2.425.951.520
Totale spese finanziarie correnti	6.826.693.864	6.950.302.891	6.912.341.022	6.867.279.710	9.879.957.393

5.3. – Entrate e spese in conto capitale.

In ordine alle poste in conto capitale, va osservato, ai fini di una migliore lettura dei dati di bilancio, che i fondi erogati dallo Stato e dalle Regioni per la realizzazione dei lavori dati in concessione sono stati allocati, fino all'esercizio 1998, nel titolo VI, categoria 20^ (accensione di prestiti). Dall' esercizio 1999 l'Ente, tenuto conto anche di suggerimenti degli organi di controllo, nonchè delle indicazioni contenute nella relazione della Corte dei conti per l'esercizio 1996, ha allocato tali fondi nel titolo IV delle entrate, rispettivamente nella categoria 15 e 16 (trasferimenti in c/capitale).

Le spese relative alla realizzazione dei predetti lavori sono allocate nel titolo II (spese in conto capitale), cat. 14^ (concessioni di crediti ed anticipazioni) (v. Tabb. D e E).

Come già rilevato, il volume degli investimenti nel settore di competenza, che aveva subito un rallentamento nel 1998 - 99, a seguito di una si-

gnificativa riduzione delle risorse messe a disposizione dalla Stato e dalle Regioni, ha avuto una consistente ripresa nel 2000-2001, migliorando così anche i dati di bilancio.

Infatti, mentre gli investimenti delle regioni Umbria e Toscana si sono limitati a L. 28.657.010 nel 2000 e nessun investimento è stato fatto nel 2001, quelli dello Stato sono stati rispettivamente di L. 29.433.640.060 e di L. 33.925.237.941.

Tab. D - PROSPETTO ANALITICO DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	1997	1998	1999	2000	2001
TITOLO IV - Alienazioni patrimoniali e riscossione crediti					
Cat. 11^ - Alienazione beni immobili e diritti reali	-	-	-	-	-
Cat. 12^ - Alienazione immobilizzazioni tecniche	-	400.000	3.050.000	-	-
Cat. 13^ - Realizzo di valori mobiliari	-	-	-	-	-
Cat. 14^ - Riscossione di crediti	574.796.932	527.173.422	618.868.661	593.500.628	474.303.200
TITOLO V - Trasferimenti in conto capitale					
Cat. 15^ - Trasferimenti dello Stato	-	-	13.798.948.810	29.433.640.060	33.925.237.941
Cat. 16^ - Trasferimenti dalle Regioni	-	-	75.334.425	28.657.010	-
Cat. 17^ - Trasferimenti da Comuni e Provincie	-	-	-	-	-
Cat. 18^ - Trasferimenti da altri Enti	-	-	-	-	-
TITOLO VI - Accensione di prestiti					
Cat. 19^ - Assunzione di mutui					
Cat. 20^ - Assunzioni di altri debiti finanziari	24.114.253.776	21.631.366.313	-	-	-
Cat. 21^ - Emissione di obbligazioni	-	-	-	-	-
	24.679.050.708	22.158.939.735	14.496.201.896	30.055.797.698	34.399.541.141

Tab. E - PROSPETTO ANALITICO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	1997	1998	1999	2000	2001
TITOLO II - Spese in conto capitale					
Cat. 11^ - Acquisto beni uso durevole e opere immobiliari	-	-	-	-	-
Cat. 12^ -Acquisizione immobilizzazioni tecniche	62.768.100	14.446.000	35.644.000	66.966.400	41.477.640
Cat.13^ -Partecipazione e acquisto valori immobiliari	-	-	-	-	-
Cat. 14^ - Concessione di crediti e anticipazioni	24.114.253.776	21.631.366.313	13.874.283.235	29.462.297.070	33.925.237.941
Cat. 15^ - Indennità di anzianità al personale	477.061.635	17.725.020	608.984.235	593.378.910	525.889.600
TITOLO III - Estinzione di mutui e anticipazioni					
Cat. 16^ - Rimborsi di mutui	-	-	-	-	-
Cat. 17^ - Rimborsi di anticipazioni passive	-	-	-	-	-
Cat. 18^ - Rimborsi di obbligazioni	-	-	-	-	-
Cat. 19^ - Restituzioni alle gestioni autonome anticipazioni	-	-	-	-	-
Cat. 20^ - Estinzione debiti diversi	506.623.612	489.765.407	497.899.496	466.765.103	427.952.800
	25.160.707.123	22.153.302.740	15.016.810.966	30.535.407.483	34.920.557.981

5.4 – Residui

In ordine alla gestione dei residui, va premesso che sono collocati fra i residui passivi le anticipazioni di cassa effettuate dallo Stato per l'avvio dei lavori dati in concessione; essi rappresentano, quindi, un debito verso lo Stato. Dette anticipazioni cominciano ad essere recuperate in modo graduale dallo Stato quando gli stati di avanzamento raggiungono il 50% ca. dei lavori; il recupero è integrale quando lo stato di avanzamento dei lavori ha raggiunto almeno il 70% ca.

Fra i residui attivi sono collocate le somme rimaste da riscuotere dallo Stato per avanzamento lavori. Il meccanismo, che dà luogo a residui atipici in quanto relativi a movimenti di cassa nell'ambito dei rapporti con il Ministero delle politiche agricole, consente di assicurare la tempestività dei pagamenti dovuti dall'Ente alle ditte appaltatrici dei lavori.

Ciò, peraltro, fa sì che l'Ente, malgrado il rilevante disavanzo d'amministrazione, abbia un notevole avanzo di cassa che gli consente, co-

munque, di far fronte nei termini ai pagamenti dovuti.

La gestione dei residui, al 31 dicembre di ciascuno degli esercizi in riferimento, viene esposta riassuntivamente nel quadro seguente, nel quale sono riportati: tra i residui "accertati" quelli relativi alla competenza, tra i "riaccertati" quelli degli esercizi precedenti.

	ACCERTATI	RIACCERTATI	TOTALE
Residui Attivi **1998**	19.662.819.461	15.894.168.723	35.556.988.184
Residui Passivi **1998**	4.385.328.335	51.852.975.267	56.238.303.602
Residui Attivi **1999**	9.570.423.483	24.824.048.231	34.394.471.714
Residui Passivi **1999**	12.164.263.218	50.605.138.229	62.769.401.447
Residui Attivi **2000**	22.602.955.403	22.036.358.998	44.639.314.401
Residui Passivi **2000**	26.215.637.551	45.537.728.279	71.753.365.830
Residui attivi **2001**	27.825.510.685	13.776.942.836	41.602.453.521
Residui passivi **2001**	11.275.563.026	62.056.256.282	73.331.819.308

I saldi annuali del conto residui permangono di segno negativo, confermando l'andamento riscontrato nel quinquennio precedente e sono dovuti in larghissima misura ai residui impropri relativi agli anticipi sui lavori in fase di recupero.

I Ministeri vigilanti, in sede di approvazione dei consuntivi, hanno costantemente riaffermato la necessità che l'Ente ponga ogni impegno nello

snellimento della gestione dei residui, nonostante la mole di essi sia rimasta cospicua perché riferibile in massima parte al ritardo con il quale ha luogo l'accreditamento delle somme, proprio da parte dell'Amministrazione statale.

5.5. – Situazione amministrativa.

Negli esercizi in esame è proseguito l'aumento dei disavanzi di amministrazione, con una media di incremento annuo di 3,5/4 miliardi. Mentre nell'esercizio 2000 tale incremento annuo si era più che dimezzato, nel 2001 ha ripreso a salire soprattutto per la notevole incidenza dell'impegno di spesa di 2,3 miliardi connesso alla menzionata sentenza di condanna che, per ora, tuttavia, non ha dato luogo ad alcun esborso di cassa.

Il disavanzo d'amministrazione, che nel 1997 era di L. 15.695.535.560, è salito nel 1998 a L. 19.290.515.783, nel 1999 a L. 22.247.276.085, nel 2000 a L. 23.739.935.636, nel 2001 a L. 28.062.475.571.

Al riguardo va rilevato che, soprattutto negli esercizi 1998 e 1999, si è continuata a registrare quella progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, che nel corso degli anni ha posto in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, determinando ritardi nella realizzazione dei progetti e riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

Infatti, in carenza di adeguati trasferimenti di parte corrente da parte del Ministero, l'Ente da molti anni è costretto a commisurare il proprio bilancio alle aliquote di spese generali sui lavori eseguiti in concessione dallo Stato, ma la scarsa consistenza delle stesse e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, hanno innescato nell'ultimo decennio il meccanismo dei disavanzi di esercizio, che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere i livelli elevati di cui sopra.

Ai fattori negativi di carattere generale vanno aggiunti gli eventi straordinari verificatisi nella realizzazione di alcune opere sopra indicate (eventi che hanno determinato l'impossibilità di rispettare i tempi ed i programmi d'esecuzione previsti).

Inoltre, si deve tener conto del sensibile rallentamento dell'intera attività dell'Ente, ivi compresa quella concernente l'avvio e la realizzazione di nuove opere finanziate, anche per il complesso iter amministrativo richiesto per conseguire le previste attestazioni e per rendere effettivamente cantierabili le opere autorizzate.

5.6. – Situazione economica

Il prospetto che segue rappresenta il conto economico (tab. F) degli esercizi in riferimento.

Dal medesimo emerge un disavanzo economico influenzato in misura determinante dal disavanzo finanziario di parte corrente, considerato che le altre voci del conto economico sono di scarso rilievo .

Anche in questo caso valgono quindi le considerazioni già svolte in ordine alla situazione finanziaria.

CONTO ECONOMICO (Tab. F)

	1998	1999	2000	2001
Entrate	+3.287.293.303	+3.998.907.984	+5.724.515.156	+6.222.832.108
Spese	- 6.950.302.891	- 6.912.341.022	- 6.867.279.710	- 9.879.957.393
Differenza	-3.663.009.588	-2.913.433.038	-1.142.764.554	- 3.657.125.285
Variazione nei residui passivi	+ 275.097.709	+ 143.363.612	+ 4.911.964	+ 628.620.197
Variazione nei residui attivi	- 262.547.037	- 250.000	=	- 472.805.342
Residui passivi perenti	+ 53.064.522	=	=	=
Acquisto beni mobili	+ 26.987.000	+ 13.300.000	+ 224.049.200	+ 37.832.240
Riscatto polizza INA	+ 37.408.015	+ 120.969.165	+ 126.735.525	+ 501.706.870
Ricavo alienazione beni mobili	+ 400.000	+ 3.050.000	=	=
Quota ammort. mobili	- 40.050.569	- 36.153.927	- 55.964.404	- 53.359.917
Quota indenn.liquid.pers.	- 20.947.844	- 274.816.041	- 414.576.086	- 1.281.458.735
Mobili da acquistare impegnati	- 14.446.000	- 35.644.000 -	- 66.966.400	- 41.477.640
Disavanzo economico.	**L.-3.608.043.792**	**L.-2.979.614.229**	**L.-1.324.574.755**	**L.-4.338.067.612**

5.7.- Situazione patrimoniale.

Il prospetto che segue evidenzia la situazione patrimoniale negli esercizi in riferimento (Tab. G).

Emerge dalla tabella un disavanzo patrimoniale di notevole rilievo, che si accumula di anno in anno a seguito dei risultati strutturalmente negativi delle gestioni di bilancio e che, al momento, può essere eliminato solo con un intervento straordinario dello Stato, come peraltro è avvenuto altre volte in passato, non avendo l'Ente le risorse per farvi fronte.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Tab. G)

ATTIVO	1998	1999	2000	2001
- Avanzo di cassa	L. 4.640.077.560	L. 9.042.763.379	L. 6.164.422.700	L. 6.757.409.788
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	" 4.003.450.500	" 4.003.450.500	" 4.003.450.500	" 4.003.450.500
- Mobili e attrezzature	". 723.034.529	" 736.334.529	" 960.383.729	" 998.215.969
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	" 17.238.044	" 17.238.044	" 17.238.044	" 17.238.044
- Titoli	" 142.000	" 142.000	" 142.000	" 142.000
- Residui attivi	" 35.556.988.184	" 34.394.471.714	" 44.639.314.401	" 41.602.453.521
- Polizza INA-Liquidazione al personale	---	--	--	" 455.536.470
	L. 44.940.930.817	**L. 48.194.400.166**	**L. 55.784.951.374**	**L. 53.834.266.292**
PASSIVO				
- Residui Passivi	L. 56.238.303.602	L. 62.769.401.447	L. 71.753.365.830	L. 73.331.819.308
- Fondi di accantonamento	" 3.249.277.925	" 2.915.109.731	" 2.790.306.907	" 3.545.876.042
- Fondo ammortamento mobili	" 547.030.636	" 583.184.563	" 639.148.967	" 682.508.884
- Fondo patrimoniale di avviamento	" 500.000.000	" 500.000.000	" 500.000.000	" 500.000.000
	L. 60.534.612.163	**L. 66.767.695.741**	**L. 75.682.821.704**	**L. 78.060.204.234**
DISAVANZO PATRIMONIALE	**L. 15.593.681.346**	**L. 18.573.295.575**	**L. 19.897.870.330**	**L. 24.225.937.942**

6 - Considerazioni conclusive.

Il permanere della gestione commissariale e le difficoltà gestionali e finanziarie appena esposte, malgrado il miglioramento dei dati di parte corrente e l'incremento dell'attività istituzionale, denotano uno stato di sofferenza dell'Ente che è in buona parte riconducibile all'incertezza e inadeguatezza del quadro istituzionale in cui il medesimo opera.

Va ribadito, al riguardo, come già rilevato nelle precedenti relazioni, che tali difficoltà si sostanziano in consistenti saldi negativi sia finanziari che economico-gestionali dovuti all'insufficienza della contribuzione ordinaria statale di funzionamento ed alla scarsità delle risorse per la realizzazione di opere progettate ed iniziate.

Infatti, come già ricordato, sui lavori effettuati l'Ente riceve un corrispettivo per "spese generali", calcolato in una percentuale, su ogni stato avanzamento lavori, variabile in media fra il 10% ed il 16%, in relazione ad una serie di fattori fra cui il valore dell'opera.

Poiché tale voce costituisce ancora la principale fonte di finanziamento dell'Ente, è necessario, per assicurare l'equilibrio economico finanziario, che i lavori realizzati raggiungano una soglia sufficiente a consentire entrate per "spese generali" adeguate alle spese di gestione sopportate.

Questa ottimale situazione non si riscontra più da vari esercizi sia a causa della scarsità degli investimenti pubblici, sia della lentezza e complessità delle procedure per l'avvio dei lavori.

Pertanto, l'Ente da un lato non è in grado di utilizzare appieno le proprie potenzialità tecniche ed operative, dall'altro non incassa ancora entrate proprie sufficienti a coprire i costi della struttura.

Sotto il profilo delle entrate proprie, le prospettive per il futuro appaiono, tuttavia, interessanti, come dimostra il costante aumento di entrate per la fornitura di acqua, soprattutto per scopi potabili, a soggetti istituzionali operanti nel bacino di utenza dell'Ente.

Al riguardo il completamento del Piano generale irriguo appare necessario al fine di rendere appieno utilizzabili le infrastrutture già realizzate. In-

fatti, il sistema, attualmente, ha un utilizzo parziale per la mancanza di alcune componenti essenziali, principalmente reti di adduzione primaria e di distribuzione secondaria, la cui incompleta realizzazione condiziona i benefici attesi, sia sotto il profilo dei servizi che può rendere, che sotto quello dell'acquisizione di entrate proprie derivanti dalla fruizione di servizi idrici da parte di istituzioni pubbliche o di privati.

Le gestioni 1998 - 2001 confermano una linea di tendenza costante, caratterizzata dallo sforzo dell' Ente di avviarsi verso la gestione e la distribuzione della risorsa idrica, con tutte le potenzialità, anche in termini di entrate proprie e quindi di copertura dei costi di esercizio, che questa attività può comportare.

Secondo le previsioni a medio termine fatte dagli Organi dell'Ente, il previsto incremento costante delle entrate per erogazione di servizi idrici dovrebbe consentire allo stesso di ritornare, entro il prossimo triennio, ad una situazione di equilibrio finanziario accettabile.

Rimane,tuttavia, il rilevante deficit patrimoniale finora accumulato che, allo stato, non può che essere eliminato con un intervento straordinario.

Al momento, comunque, appare del tutto prioritaria la questione del futuro assetto istituzionale dell'Ente e quella, conseguente, della gestione delle opere realizzate, che richiede adeguate capacità tecniche ed economiche sia per l'utilizzo e lo sfruttamento della risorsa idrica che per la manutenzione degli impianti.

Infatti, le dighe realizzate e le connesse infrastrutture, per imprescindibili ragioni di sicurezza, debbono essere tenute in perfetta efficienza, anche al fine di non vanificare i notevoli investimenti finanziari effettuati e richiedono le necessarie competenze tecniche da parte di chi provvede alla loro gestione e manutenzione.

Pertanto, un intervento legislativo, che tenga conto delle problematiche sopra rappresentate e che ponga fine alla situazione di precarietà operativa e istituzionale dell' Ente determinatasi negli ultimi anni con le ripetute e brevi proroghe della sua operatività e con il protrarsi della gestione commissariale, si presenta ormai oltremodo urgente e necessario.

PAGINA BIANCA

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 1998

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

Il vuoto Istituzionale creatosi con la mancata nomina degli Organi di Amministrazione dell' Ente è stato colmato con l'emanazione del D.M. 11 maggio 1999 n. 608 con il quale viene conferito l' incarico di Commissario al Dr. Arch. Alessandro Marangoni.

L' Ente già commissariato con D.M. 12.10.1998 con la nomina del Dr. Giorgio La Pira fino al 31.12.1998, rientra solo ora nella pienezza delle funzioni amministrative.

Il ritardo nell'approvazione del Conto Consuntivo (da effettuarsi entro il 30 aprile) è imputabile alla mancanza di un organo di amministrazione preposto a tale incarico.

Il Commissario Governativo, quale atto dovuto ha definito la formazione del Conto Consuntivo 1998 e lo approva con i poteri del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 6 della Legge 18 ottobre 1961, n. 1048 istitutiva dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ne ha effettuato la verifica nella riunione del 18 giugno 1999, come da relativa relazione allegata agli atti di bilancio, nella quale è stato espresso parere favorevole alla approvazione dei risultati della gestione, quali appaiono documentati dall'atto contabile e riportati anche per sintesi nella presente relazione.

1. Sul piano economico-finanziario, il conto consuntivo dell'esercizio 1998 presenta i seguenti elementi riassuntivi finali:

a) Avanzo di cassa al 31.12.1998 (comprensivo delle somme indisponibili e vincolate presso la Banca d' Italia)	£. 4.640.077.560
b) Disavanzo economico	£. 3.608.043.792
c) Disavanzo di amministrazione	£. 19.290.515.783
d) Situazione di passivo patrimoniale	£. 15.593.681.346

Il bilancio di previsione per l'esercizio 1998 era stato deliberato con provvedimento n.580 del 31 ottobre 1997 ed approvato dal Ministero per le politiche Agricole con decreto interministeriale 2 marzo 1998.

Nel corso dell'esercizio sono stati proposti n.4 prospetti di variazione di bilancio tutti regolarmente deliberati dall'Ente (previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti) con i seguenti provvedimenti che hanno trovato la prescritta approvazione dei superiori Ministeri Politiche Agricole e Tesoro:
-Delibera Consiglio di Amministrazione 30 marzo 1998 n. 155 modificata con Delibera 17.11.1998 n.526;
-Delibera Consiglio di Amministrazione 30 aprile 1998 n. 247;
-Delibera Consiglio di Amministrazione 30 aprile 1998 n. 248;
-Delibera Commissario 17 novembre 1998 n. 525;

Le variazioni ai capitoli di Bilancio 1998 vengono riassunte nel prospetto che segue:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI	VARIAZIONI IN CORSO ESERCIZIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI
ENTRATE			
TITOLO I	2.443.000.000	+ 315.000.000	2.758.000.000
TITOLO II	436.500.000	-	436.500.000
TITOLO III	6.351.500.000	-	6.351.500.000
TITOLO IV	600.000.000	-	600.000.000
TITOLO V	p.m.	-	p.m.
TITOLO VI	58.150.000.000	+ 8.600.000.000	66.750.000.000
TITOLO VII	19.778.000.000	-	19.778.000.000
	87.759.000.000	+8.915.000.000	96.674.000.000
USCITE			
TITOLO I	8.571.000.000	+ 315.000.000	8.886.000.000
TITOLO II	58.880.000.000	+ 8.600.000.000	67.480.000.000
TITOLO III	530.000.000	-	530.000.000
TITOLO IV	19.778.000.000	-	19.778.000.000
	87.759.000.000	+ 8.915.000.000	96.674.000.000

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

a) in diminuzione nei residui passivi	£. 275.097.709
b) in diminuzione nei residui passivi per perenzione amministrativa	" 53.064.522
	£. 328.162.231
a) in diminuzione nei residui attivi	£. 262.547.037

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

OPERAZIONI	**IMPORTI**
- Riscossioni	£. 31.159.675.453
- Avanzo di cassa al 31/12/1997	" 12.818.496.895
	£. 43.978.172.348
- Pagamenti	" 39.338.094.788
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 1998	£. 4.640.077.560

La giacenza presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Arezzo di £.4.640.077.560 si è formata con le anticipazioni sui lavori concesse dal Ministero: non si è potuto utilizzarla sopratutto per il perdurare delle note difficoltà applicative di tutte le complesse normative vigenti in materia di appalti.

2. Conto Economico

Il risultato della situazione economica presenta un disavanzo di £. 3.608.043.792 dimostrato dai seguenti dati:

- Componenti che danno luogo a movimenti finanziari

- Entrate correnti	+ £. 3.287.293.303
- Spese correnti	- " 6.950.302.891
TOTALE	- £. 3.663.009.588

- Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

- Attivo	+ £. 392.957.246
- Passivo	- " 337.991.450
-Disavanzo Econimico	- £. 3.608.043.792

Come sopra evidenziato i risultati economico-finanziari della gestione 1998 fanno registrare un disavanzo nonostante i criteri di rigorosa economicità cui ci si è costantemente ispirati per tutte le categorie della spesa corrente e che ha consentito un' economia complessiva, rispetto al preventivo '98, di £. 1.935.697.109 (ripartita in cifra tonda come di seguito riportato).

- spese per Organi di Amministrazione	- £. 69.000.000
- spese per il Personale	- £. 512.000.000
- spese per l'acquisto di beni e servizi	- £. 187.000.000
- spese per prestazioni istituzionali	- £. 900.000.000
- spese per oneri finanziari	- £. 60.000.000
- spese per oneri vari e straordinari	- £. 207.000.000

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

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

Ci si augura che prossimamente il Ministero delle Politiche Agricole, voglia procedere **ad un nuovo sostanzioso intervento finanziario che consenta all'Ente sia di ottenere un reale pareggio di Bilancio, sia di proseguire con la necessaria serenità verso quel rilancio organizzativo e gestionale** di cui ha assoluto bisogno per assolvere (almeno fino al 2001 secondo quanto prevede la Legge 411/91) il proprio ruolo e, anzitutto, per **completare le grandi opere di accumulo e di adduzione** che tante risorse finanziarie dello Stato, e tante energie professionali ed umane dell'Ente, hanno assorbito in tutti questi anni.

Solamente così le opere realizzate diverranno veramente "produttive" ed anche l'Ente Irriguo potrà ulteriormente dimostrare la propria capacità non solo di assicurare acqua per l'agricoltura, **ma anche di fornire una rendita economica allo Stato ed alla comunità attraverso il migliore utilizzo delle strutture realizzate, e quindi dell'acqua, pure per gli altri usi** (civili, ecologici, industriali, energetici).

Il conto dell'Amministrazione (basato esclusivamente sul raffronto tra entrate e spese finanziarie) ha risentito dell'andamento sfavorevole dell'esercizio passando da un disavanzo pregresso di £. 15.695.535.560 all'attuale disavanzo di lire 19.290.515.783 con un incremento di £. 3.594.980.223.

Venuta meno la contribuenza a seguito del DPR 18.4.1979 l'Ente attualmente beneficia di una esigua assegnazione annua di £.450.000.000 da parte del Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali quale contributo statale ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n.386; inoltre per l'esercizio in corso tale contributo è stato ridotto a £. 436.500.000. La somma oggi andrebbe rivalutata, solo in base al calcolo dell'inflazione, ad oltre 4 miliardi.

L'unica altra entrata è costituita dalle aliquote di spese generali sulle opere, che per altro sono divenute ormai scarsamente remunerative.

Trattandosi infatti di opere di notevole impegno tecnico e finanziario (dighe, gallerie, condotte di grande portata, ecc.), esse comportano periodi di realizzazione piuttosto lunghi e quindi buona parte della relativa spesa è costituita da revisione prezzi per la quale, ai sensi della circolare Ministeriale 1 luglio 1985 n.312 e della successiva 15 giugno 1987 n.61/6283, viene assentita una aliquota ridotta di spese generali, pur rimanendo inalterati gli oneri gestionali di progettazione, direzione e collaudo (anzi in aumento per alcune voci a seguito della Legge Merloni).

Inoltre - a causa dell'orientamento statale di contenere al massimo i finanziamenti da destinare a nuove opere - il Ministero per le Politiche Agricole ha subito tagli della spesa da cui anche i ritardi nell' autorizzare tutti i progetti esecutivi che avevano già ottenuto il parere favorevole degli Organi Tecnici e per i quali era già stato predisposto il decreto di concessione.

Le complicate e contraddittorie normative in materia di lavori pubblici - unitamente alla inadeguatezza delle disposizioni che disciplinano l'attività dell'Ente - hanno poi di fatto ulteriormente ritardato l'avvio e l'esecuzione di tutte le opere recentemente finanziate.

Una nota positiva era venuta invece dal D.M. 19.3.1996 che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche invasate.

Già negli ultimi anni l'Ente è stato in grado di assecondare le pressanti richieste degli Enti Locali, a loro volta sollecitati dagli operatori interessati, di riversare dalle dighe di Montedoglio e di Valfabbrica notevoli quantitativi di acqua eccedenti gli obblighi di restituzione, consentendo un'utenza generalizzata lungo i fiumi senza far ricorso alle sospensioni degli attingimenti che negli anni precedenti avevano causato danni rilevanti specialmente alle produzioni agricole. In relazione a ciò è stata **confermata l'intesa con le Amministrazioni interessate e la Regione Umbria ha deliberato l'erogazione per il 1998 di un contributo di £. 350.000.000**

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

A - SISTEMA MONTEDOGLIO

a) Diga di Montedoglio: sono terminati anche i lavori di costruzione del piccolo sbarramento di S.Pietro in Villa nel complesso di Montedoglio vincolanti per l'autorizzazione ai massimi invasi.

Sono ormai da considerare terminati i lavori della diga principale, per cui è stata effettuata la contabilità finale con le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 21.747.509.254
- Opere metalliche	" 2.526.792.282
- Lavori e forniture varie	" 6.128.077.852
- Revisione prezzi	" 48.136.053.958
- Soluzione controversie in c.o.	" 2.255.725.287
- Espropriazioni	" 15.573.849.000
- Spese generali	" 12.752.443.557
- Oneri di finanziamento	" 999.434.094
- I.V.A.	" 13.885.211.337
	£.124.005.096.621

Sulla base dell' art. 31 bis della Legge 109/94 sono state risolte le controversie con l'impresa RIVA-CALZONI. Con D.M. 8336/97 è stata approvata la relativa spesa così rispartita:

- Lavori	£. 240.000.000
- Spese generali	" 25.584.000
- I.V.A.	" 45.600.000
	£. 311.184.000

Restano da eseguire modeste opere sussidiarie e complementari previste nella perizia di variata distribuzione della spesa rielaborata in data 26.10.98 per l'importo complessivo di £. 3.582.000.000, comprendente anche la somma sopra indicata relativa alla risoluzione delle controversie con la RIVA- CALZONI, ed approvata dal C.T.A. del provveditorato delle Opere Pubbliche per la Toscana con voto 83/98 del 2.12.98.

b) Sono terminati i lavori di sistemazione del fiume Tevere in provincia di Arezzo a valle della diga di Montedoglio dati in concessione all'Ente dal Provveditorato alle Opere Pubbliche per la Toscana. I lavori sono stati appaltati all' Associazione d'imprese fra l'U.N.I.E.C.O. di Reggio Emilia e la S.A.P. di Perugia e sono stati effettuati anche gli interventi di rinaturazione ambientale:

- Lavori	£. 2.559.692.610
- Oneri a verde	" 23.079.500
- Spese generali 10%	" 258.277.211
- I.V.A. 19% e 20%	" 490.957.495
	£. 3.332.006.816

Il collaudo generale è in corso di definizione.

c) I lavori del secondo stralcio del I^ lotto della strada della Bisolla da realizzare in sostituzione della sommergenda Strada Statale 3/bis Tiberina sono stati ultimati. I lavori sono stati appaltati all'impresa Luzzi Pietro di Sansepolcro (AR) per quanto riguarda i lavori del viadotto e all' Impresa Tecnostrade (PG) per quanto riguarda le opere di protezione delle scarpate. Le opere sono state ultimate e dalla contabilità finale risulta:

- Lavori	£. 2.043.829.070
- Espropri	" 24.604.175
- Spese Generali 15%	" 310.201.931
- I.V.A. 19%	" 393.080.716
- Oneri finanziamento 1%	" 23.782.146
- Imprevisti	" -
	£. 2.795.498.038

Attualmente è già stato effettuato il collaudo nei confronti delle imprese esecutrici, mentre è in corso di definizione il collaudo nei rapporti Ente-Stato.

d) I lavori inerenti il II^ lotto della strada della Bisolla sono stati affidati all'impresa S.E.A.S di Umbertide. Le opere sono state ultimate e dalla contabilità finale risulta:

- Lavori	£. 2.569.765.404
- Espropri	" 283. 901.210
- Spese Generali 15%	" 421.349.902
- I.V.A. 19%	" 491.762.312
- Oneri finanziamento 1%	" 28.089.991
- Imprevisti	" -
	£. 3.794.868.819

Attualmente è già stato effettuato il collaudo nei confronti della impresa esecutrice, mentre è in corso di definizione il collaudo nei rapporti Ente-Stato.

Giova ricordare che sono state concluse le operazioni di consegna provvisoria alla Provincia di Arezzo dell'intero nuovo tracciato della strada della Bisolla: ciò ha consentito l'aumento a m. 377 s.l.m. del livello d'invaso di Montedoglio - secondo il nostro Programma - e la sommersione del tronco sostituito della ex SS. 3 bis Tiberina.

e) I^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: I lavori sono stati da tempo ultimati dall'impresa Maltauro di Vicenza e già negli anni precedenti è stato attivato un parziale servizio irriguo. Il collaudo nei confronti della impresa Maltauro, esercitrice dell'opera, è già stato effettuato, mentre è in corso di perefezionamento il collaudo Ente-Stato con rendicontazione finale degli espropri.

Dagli atti di collauto risulta:

- Lavori	£. 9.073.462.195
- Espropri (provvisori)	" 190.714.783
-Revisione prezzi	" 7.140.469.305
- I.V.A. (aliquote varie)	" 2.803.482.535
- Spese Generali	" 2.213.642.026
- Oneri finanziamento	" 186.182.883
	£. 21.607.953.727

Con D.M. 4.12.1997 N. 8508 è stato approvato l'accordo bonaio ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£.	410.000.000
- I.V.A. 20 %	"	82.000.000
- Spese generali 10,666%	"	43.730.000
	£.	535.730.000

f) II^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: con contratto 11 febbraio 1991 n.1891 erano stati affidati all'associazione temporanea d'imprese fra la S.a.s Calzoni Lamberto, la S.r.l. Mannocchi e la S.r.l. S.A.P. i lavori di realizzazione del secondo lotto di adduzione dal Singerna per l'Alta Val Tiberina Umbro-Toscana.

Il relativo progetto era stato approvato e finanziato con D.M. 12 dicembre 1989 n.8651 e 26 gennaio 1991 n. 8066. Entro il 1997 era stato emesso il 7° stato di avanzamento che contabilizzava i lavori al 3 giugno 1997 con le seguenti risultanze:

- Lavori e forniture	£.	3.999.485.224
- Spese generali 16%	"	647.477.543
- I.V.A. 19%	"	777.856.976
- Oneri di finanziamento 1%	"	47.414.616
- Revisione prezzi	"	94.498.862
	£.	5.566.733.221

Per motivate ragioni tecniche nel primo scorcio del 1993 era stata predisposta una perizia suppletiva per il completamento delle opere. Detta perizia era stata restituita in data 24 febbraio 1994 per modifiche ed integrazioni prescritte dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

In data 9.05.1995 è stata ripresentata all' istruttoria la nuova perizia suppletiva che, deliberata dal Consiglio di Amministrazione dell' Ente con provvedimento N.233 del 28.04.1995, è stata approvata dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici. La perizia di variante e suppletiva è stata approvata dal Ministero con D.M. n.8225 in data 17.6.1996.

I lavori sono attualmente sospesi in quanto solo di recente il consulente Prof. Olivero ha trasmesso gli elaborati progettuali per gli interventi relativi ai movimenti franosi manifestatesi sulla scarpate dei serbatoi di compenso n. 11 e 12.

Con D.M. 30.06.1998 N. 8262 è stato approvato, con imputazione sul Decreto di finanziamento, l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£.	390.000.000
- I.V.A. 20 %	"	78.000.000
- Spese generali 10,666%	"	41.597.000
	£.	509.597.000

g) I° stralcio del primo e del secondo sub-lotto Adduzione Valdichiana: I lavori, approvati con D.M. 26 luglio 1990 n. 8343 e affidati all' A.T.I. Lodigiani - CMB, per quanto riguarda i lavori principali, e all'impresa PREFER (FR) per quanto riguarda i lavori del ponte tubo sul Fiume Arno, risultano finanziati come segue:

- finanziamento F.I.O. 1989(DM 26.7.90 n.8443)	£. 5.390.000.000
- finanziamento F.I.O. 1992(DM 28.5.92 n.8297)	" 4.000.000.000
- finanziamento F.I.O. 1993(DM 20.5.93 n.8381)	" 10.610.000.000
- finanziamento M.A.F. (DM 30.12.91 n.8736)	" 14.500.000.000
	£. 34.500.000.000

E' stato emesso il 14° stato di avanzamento a tutto il 15.10.1998 nelle seguenti risultanze:

- Lavori	£. 22.576.334.045
- Espropri	" 231.498.145
- Spese Generali 13%	" 3.055.154.349
- I.V.A. 19% e 20%	" 4.550.251.852
- Oneri di finanziamento 1%	" 272.496.968
- Revisione prezzi	" 1.386.710.219
	£. 32.072.445.578

Ad oggi i lavori sono ultimati e si sta predisponendo la contabilità finale.

h) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, affidati all'impresa S.A.I.N. spa di Roma con contratto in data 6.07.1995 n. 1964; approvati con D.M. 19.07.1993 n. 8426 per l'importo di £. 31.430.000.000 sono stati consegnati in data 20.07.1995.

E' stato emesso il 2° stato di avanzamento a tutto il 26.11.1996 nelle seguenti risultanze:

- Lavori	£. 4.296.962.203
- Espropri	" 153.088.700
- Indennizzi	" 7.575.000
- Spese generali 13%	" 579.491.367
- I.V.A. 19%	" 817.862.069
- Oneri di finanziamento 1%	" 50.371.173
	£. 5.905.350.512

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

i) Lavori del 3^ stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori approvati con Decreto Ministeriale 8419 del 22.11.1995 per l'importo complessivo di £. 42.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Ferrocemento-Recchi di Roma. Nel Corso del 1998 è stato effettuato l' impianto cantiere ed una piccolissima parte di interventi con il quali non è stato ancora raggiunto l'importo previsto per l'emissione del 1° stato di avanzamento, secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 200.000.000
- I.V.A. 20 %	" 40.000.000
- Spese generali 10,666%	" 26.000.000
	£. 266.000.000

B - SISTEMA CHIASCIO

l) Diga sul fiume Chiascio: affidata all'Impresa Lodigiani S.p.A. di Milano come da contratto 20 ottobre 1980 n.63606.

I lavori, avviati il 14 maggio 1981, hanno subito diverse sospensioni e conseguenti riprese in relazione all'esame di perizie di varianti e suppletive nonché alla discontinua assegnazione dei necessari finanziamenti. Con D.M. 27.03.1997 è stata approvata la perizia di variata distribuzione senza aumento di spesa ed emesso il 36° stato di avanzamento che comprende la rendicontazione finale dei lavori principali (Impregilo ex Lodigiani) nonchè di tutti gli altri lavori e spese sostenute dall'Ente fino al 14.10.1997 secondo il seguente quadro:

- Importo lavori	£. 52.784.373.025
- Opere complementari	" 1.827.556.083
- Opere metalliche	" 3.272.995.010
- Espropriazioni	" 12.971.404.482
- Revisione prezzi	" 44.096.973.115
- I.V.A.	" 17.984.317.203
Spese generali	" 16.112.853.059
- Imprevisti	" 452.857.307
- Oneri di finanziamento	" 1.315.190.121
- Acquedotto di Valfabbrica	" 218.509.876
	£.151.037.029.281

Di conseguenza è in corso la collaudazione dei lavori principali e sono in via di completamento quelli accessori sulla base di quanto autorizzato con il D.M. sopra richiamato.

m) Con contratto in data 19 luglio 1995 n. 1965 sono stati affidati all'impresa DE LIETO spa di Napoli i lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio, approvati e finanziati con D.M. 19.7.1993 n. 8547 nell' importo di £. 96.000.000.000.

E' stato emesso l' 11° stato di avanzamento per lavori a tutto il 30 settembre 1998 nelle seguenti risultanze:

- Espropri	£. 99.892.470
- Lavori	" 18.399.886.851
- Spese generali 13%	" 2.471.465.176
- I.V.A. 19% e 20 %	" 3.682.755.534
- Oneri di finanziamento 1%	" 214.827.358
- Pozzo di areazione	" 511.491.270
	£. 25.380.318.659

Successivamente in data 1 ottobre 1998 i lavori sono stati sospesi per la presenza di gas in galleria in concentrazioni superiori a quelle previste dalla normativa di sicurezza. Su specifica autorizzazione ministeriale è stata predisposta una perizia per l'esecuzione di pozzi drenanti per ridurre la presenza di gas in galleria per poter riprendere i lavori. La perizia è stata recentemente approvata

n) In relazione al D.M. n.8563 del 30.12.1994 sono stati appaltati all'Impresa IACES di Agrigento i lavori di completamento della sistemazione dell'alveo a valle della diga sul fiume Chiascio . Le opere sono state ultimate e nell'ottobre 1998 è stata presentata una perizia di variata distribuzione di spesa recentemente approvata seconto le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 3.129.908.700
- Lavori complementari	" 553.510.371
- Impianti elettrici	" 400.000.000
- Spese generali 16%	" 653.347.051
- I.V.A. 19% e20%	" 794.866.217
- Oneri di finanziamento 1%	" 47.367.661
	£. 5.579.000.000

I lavori sono in fase di collaudo finale.

o) In relazione al D.M. n.8506/8642 del 7.12.1989 e successivi (che assicurano un finanziamento complessivo di lire 13 miliardi) con contratto 31 maggio 1991 erano stati consegnati all'associazione temporanea di imprese fra il Consorzio Nazionale Cooperative di Produzione e Lavoro Ciro Menotti e la S.r.l. Romizi Costruzioni i lavori di costruzione della strada Francescana in sostituzione di un tratto di strada interessato dalla sede della diga.

Nell' anno 1995 si erano verificati danni notevoli per eventi di forza maggiore tra le sezioni 108-110 ed in prossimità del viadotto Contra: la relativa perizia di sistemazione è stata approvata con D.M. n.8579 in data 19.12.1996 e conseguentemente ultimati e collaudati i lavori. Con D.M. 8631 del 23.12.1998 è stata approvata la perizia di variata distribuzione di spesa per il pagamento della revisione prezzi, dell' I.V.A. e dei lavori complementari secondo le seguenti risultanze:

- Importo lavori	£. 8.200.190.412
- Espropri	" 335.175.230
- Iva	" 1.785.257.435
- Spese generali 15%	" 1.369.707.829
- Oneri finanziamento 1%	" 117.629.314
- Revisione prezzi	" 1.192.039.780
	£. 13.000.000.000

Con D.M. 30.06.1998 N. 82632 è stato approvato l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 595.000.000
- I.V.A. 20 %	" 119.000.000
- Spese generali 10,666%	" 59.500.000
	£. 773.500.000

4. Come è noto, in carenza di adeguati trasferimenti di parte corrente da parte del Ministero, l'Ente da molti anni è stato costretto a commisurare il proprio bilancio alle aliquote di spese generali sui lavori eseguiti in concessione dello Stato: peraltro, per la scarsa consistenza delle stesse e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, nell'ultimo decennio si è innescato il meccanismo dei disavanzi di esercizio che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere livelli assai elevati. E ciò è tanto più grave in quanto l'Ente aveva dimostrato in passato di essere in grado di gestire annualmente l'esecuzione di lavori per importi decisamente superiori rispetto a quelli verificatisi negli anni più recenti.

Se ai fattori negativi di carattere generale si aggiungono gli eventi straordinari verificatisi nella realizzazione delle opere sotto specificate (eventi che hanno determinato l'impossibilità di rispettare i tempi ed i programmi d'esecuzione previsti) si comprende come la gestione 1998 possa presentare un consistente disavanzo:

1) Lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio (elencati sotto la voce m) hanno subito due fermi che hanno interessato l'esercizio per circa un semestre. Infatti, prima la presenza di gas di circa il 2% ha obbligato alla sospensione dei lavori per la messa in sicurezza con la dotazione di un impianto di ventilazione (26.2-18.5), successivamente a seguito dello scoppio verificatosi sempre per la presenza d'altissimo concentrato di gas sono stati ulteriormente fermati dal 1 ottobre 1998 e ripresi alla fine di primo trimestre 1999.

2) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana Chiascio (elencati sotto la voce h) . I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. L'esercizio 1998 non ha prodotto alcuno stato di avanzamento, con la conseguente perdita per l'Ente della propria quota di spese generali.

Inoltre si deve tener conto del sensibile rallentamento dell'intera attività dell'Ente, ivi compresa quella concernente l'avvio e la realizzazione di nuove opere finanziate, conseguente al periodo di vacatio degli Organi di Amministrazione che, oltre ad essere stati ricostituiti in ritardo, hanno operato con ridotte potenzialità nel periodo di prorogatio. Anche questi eventi hanno contribuito in qualche misura a produrre gli effetti negativi di natura economico-finanziaria riscontrabili nel consuntivo di esercizio.

5. Per quanto riguarda il personale, nel corso dell'anno 1998 si sono verificate n. 3 dimissioni di personale alle quali ha fatto riscontro l' assunzione di n. 1 guardiano per le dighe.

Al 31 dicembre 1998 peraltro risultano in servizio 59 unità di personale oltre il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75).

Le 59 unità erano ripartite nei vari livelli come dalla seguente tabella:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 1998

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.1998
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	3	2
- X QUALIFICA	4	4
- IX QUALIFICA	1	1
- VIII QUALIFICA	17	14
- VII QUALIFICA	24	22
- VI QUALIFICA	4	3
- V QUALIFICA	15	11
- IV QUALIFICA	6	2
TOTALI	74	59 (+1)

Questi semplici elementi numerici bastano da soli ad evidenziare come l'Ente debba riconoscere anche al proprio personale - sotto la guida esperta del Direttore dr. Zurli - buona parte del merito per i positivi risultati fin qui raggiunti.

Ci si augura che presto l'Amministrazione sia messa in grado di soddisfare al meglio le inderogabili esigenze di nuove assunzioni previste dalla pianta organica e, quindi, di imprimere - anche attraverso più mirate valutazioni di merito - un rilancio di efficienza e di qualità che è necessario alla luce degli impegni istituzionali dell'Ente.

* * * * * * *

Rimarcato nuovamente l'evidente rigore con cui è stata attuata la gestione della spesa, appare praticamente impossibile individuare ulteriori provvedimenti autonomi da adottare per il definitivo risanamento del disavanzo accumulato.

Sembra impossibile un'operazione finanziaria pluriennale per mancanza di cespiti ammortizzabili da dare in garanzia all' eventuale Istituto finanziatore.

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

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

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

Tenuto conto delle oggettive difficoltà sopra ricordate, al momento resta necessario un ulteriore intervento straordinario da parte dello Stato per il totale risanamento del Bilancio e per l'attualizzazione del contributo annuale rimasto fermo al 1979: su tale necessità si era pronunciata anche la Ragioneria Generale dello Stato.

Si sottolinea inoltre la necessità da parte dello Stato, in vista del previsto riordino degli Enti a vigilanza Ministeriale, di introdurre quelle innovazioni di carattere istituzionale atte a rendere possibile una migliore funzionalità operativa dell'Ente da perseguire anche con l'introduzione di procedure amministrative più snelle. Ciò si renderà effettivamente praticabile

attraverso l'avvio di un processo di riforma che garantisca maggiore autonomia istituzionale ed operativa all'Ente consentendo di sviluppare un nuovo e più proficuo rapporto con le Regioni e le istituzioni locali. Queste ultime, nell'ambito dei compiti ad esse assegnati della legge, dovranno mettere in atto idonee iniziative che consentano un pieno utilizzo della risorsa disponibile.

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

Si ritiene in questa occasione sottolineare con particolare forza le problematiche sopra citate sia perché l'atto posto in approvazione rappresenta l'ultimo consuntivo in conclusione del quinquennio di operatività del Consiglio di Amministrazione sia perché solo adeguate e sollecite risposte in termini normativi alle questioni sollevate potranno garantire il completamento delle opere intraprese e con esso le positive ricadute sul territorio.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1998, come sopra determinato, viene predisposto per il successivo inoltro agli organi superiori di vigilanza e controllo.

Arezzo, 22 giugno 1999

IL COMMISSARIO
f.to (dr.arch. Alessandro Marangoni)

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N. 209

del 22 GIU. 1999

Ente Irriguo Umbro - Toscano AREZZO

PER COPIA CONFORME
per uso amministrativo
Arezzo, 29 GIU. 19
IL DIRETTORE GENERALE

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 1998

IL COMMISSARIO

VISTE le leggi 18 ottobre 1961 n.1048, 15 settembre 1964 n.765, 2 aprile 1968 n.504 e 30 dicembre 1991 n.411, istitutiva ed integrative dell'Ente;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il D.M. 11 Maggio 1999 n.608 con il quale è stato nominato il Commissario straordinario dell'Ente;

RICHIAMATI: il Documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** ed il Documento di Verifica di cui all'Allegato **B)** approvati dal Direttore Generale;

CON i poteri conferiti con il citato D.M. 11 maggio 1999 n.608 ed assistito dal Direttore Generale dell'Ente;

D E L I B E R A

1. di approvare il documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** che costituisce parte integrante della presente delibera;

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 1998 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO AREZZO

IL COMMISSARIO
(Dr.Alessandro Marangoni)

ALLEGATO A)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 1998

PREMESSE:

RICORDATO che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 1998 è stato deliberato con provvedimen n.580 in data 31 ottobre 1997 ed è stato approvato dal Ministero per le Politiche Agricole con Decre Interministeriale in data 2 marzo 1998;

AVUTO PRESENTE che sia l'elaborato che la relazione che accompagna il Conto Consuntivo 1998 so stati predisposti secondo l' impostazione che trae motivo dal D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 6 "Regolamento di Amministrazione e di Contabilità degli Enti Pubblici";

PRESO ATTO che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio motivato parere nella sed del 18 giugno 1999;

VISTE le risultanze della gestione 1998 che si riassumono nei seguenti elementi:

- Avanzo di Cassa al 31.12.1998	£. 12.818.496.895
- Avanzo economico dell'esercizio	" 383.217.171
- Disavanzo di amministrazione	" 15.695.535.560
- Disavanzo patrimoniale	" 11.985.637.554

RICORDATO che il disavanzo di amministrazione, qualora non coperto da apposita sanatoria da pa dello Stato, potrà essere contenuto o colmato con le risultanze positive dell'esercizio in corso, ovv ricorrendo ad una operazione finanziaria a consuntivo 1999;

Tutto ciò premesso e considerato;

SI PROPONE AL COMMISSARIO:

1. di approvare il presente documento istruttorio che costituisce parte integrante d deliberazione

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 1998 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per approvazioni di rito.

Arezzo, lì 22 GIU. 1999

L'ISTRUTTORE
U.O. RAGIONERIA

Allegato B)

DOCUMENTO DI VERIFICA

VISTO il Documento Istruttorio di cui all'Allegato A) si esprime parere favorevole.

Arezzo, lì 22 GIU. 1999

Per la regolarità tecnica:

IL DIRIGENTE
UNITA' ORGANICA AMMINISTRATIVA

24

Capitolo	Importi pagati	Importi da pagare		Totale	Stanziamento	Disponibilità
		Precedenti	Presente			

IL RAGIONIERE

SI APPROVA:

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 1998 presenta le seguenti risultanze:

A) CONTO DELLA COMPETENZA

	Entrate accertate		
TITOLO I	- Entrate contributive	£.	1.386.376.470
TITOLO II	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	"	436.500.000
TITOLO III	- Altre entrate	"	1.464.416.833
TITOLO IV	- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	"	527.573.422
TITOLO V	- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		-
TITOLO VI	- Accensione di prestiti	"	21.631.366.313
TITOLO VII	- Partite di giro	"	2.061.862.572
	TOTALE ENTRATE	£.	27.508.095.610
	- DISAVANZO (finanziario di competenza)	£.	3.657.372.593
	TOTALE A PAREGGIO	£.	31.165.468.203
	Uscite impegnate		
TITOLO I	- Spese correnti	£.	6.950.302.891
TITOLO II	- Spese in conto capitale	"	21.663.537.333
TITOLO III	- Estinzione di mutui e anticipazioni	"	489.765.407
TITOLO IV	- Partite di giro	"	2.061.862.572
	TOTALE	£.	31.165.468.203
	- AVANZO (finanziario di compentenza)		-
	TOTALE USCITE	£.	31.165.468.203

La gestione si è chiusa pertanto con un disavanzo finanziario nella parte di competenza di £.3.657.372.593 .

Dal raffronto fra gli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 1998 con gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita a consuntivo si sono determinate le seguenti variazioni:

ENTRATE	**in aumento**	**in diminuzione**	**saldo**
TITOLO I			
- Categoria 1^	-	-	-
- Categoria 2^	-	1.371.623.530	- 1.371.623.530
TITOLO II			
- Categoria 3^	-	-	-
- Categoria 4^	-	-	-
- Categoria 5^	-	-	-
- Categoria 6^	-	-	-
TITOLO III			
- Categoria 7^	-	4.896.305.178	- 4.896.305.178
- Categoria 8^	1.984.335	-	+ 1.984.335
- Categoria 9^	4.517.351	-	+ 4.517.351
- Categoria 10^	2.720.325	-	+ 2.720.325
TITOLO IV			
- Categoria 11^	-	-	-
- Categoria 12^	400.000	-	+ 400.000
- Categoria 13^	-	-	-
- Categoria 14^	-	72.826.578	- 72.826.578
TITOLO V			
- Categoria 15^	-	-	-
- Categoria 16^	-	-	-
- Categoria 17^	-	-	-
- Categoria 18^	-	-	-
TITOLO VI			
- Categoria 19^	-	-	-
- Categoria 20^	-	45.118.633.687	- 45.118.633.687
- Categoria 21^	-	-	-
TITOLO VII			
- Categoria 22^	-	17.716.137.428	- 17.716.137.428
			- **69.165.904.390**

SPESE	**in aumento**	**in diminuzione**	**saldo**
TITOLO I			
- Categoria 1^		68.970.450	- 68.970.450
- Categoria 2^		511.712.212	- 511.712.212
- Categoria 3^		-	-
- Categoria 4^		187.271.935	- 187.271.935
- Categoria 5^		900.262.889	- 900.262.889
- Categoria 6^		1.320.000	- 1.320.000
- Categoria 7^		59.514.700	- 59.514.700
- Categoria 8^		11.480.060	- 11.480.060
- Categoria 9^		26.783.000	- 26.783.000
- Categoria 10^		168.381.863	- 168.381.863
TITOLO II			
- Categoria 11^		-	-
- Categoria 12^		105.554.000	- 105.554.000
- Categoria 13^		-	-
- Categoria 14^		45.128.633.687	- 45.128.633.687
- Categoria 15^		582.274.980	- 582.274.980
TITOLO III			
- Categoria 16^		-	-
- Categoria 17^		20.000.000	- 20.000.000
- Categoria 18^		-	-
- Categoria 19^		-	-
- Categoria 20^		20.234.593	- 20.234.593
TITOLO IV			
- Categoria 21^		17.716.137.428	- 17.716.137.428
			- **65.508.531.797**

RIEPILOGANDO

- Minori entrate accertate	**- 69.165.904.390**
- Minori uscite accertate	**+ 65.508.531.797**
DISAVANZO finanziario di competenza esercizio 1998	**- 3.657.372.593**

B) CONTO DEI RESIDUI

Residui attivi

- Consistenza al 1 gennaio 1998	£. 39.471.115.064
- Variazione in meno nei residui attivi degli esercizi precedenti	" 262.547.037
- Totale residui attivi riaccertati	£. 39.208.568.027
- Riscossioni in corso dell'esercizio	" 23.314.399.304
- Totale residui attivi esercizio 1997 e prec.	£. 15.894.168.723
- Residui attivi dell'esercizio 1998	" 19.662.819.461
Totale residui attivi al 31 dicembre 1998	£. 35.556.988.184

Residui passivi

- Consistenza al 1 gennaio 1998	£. 64.739.092.418
- Variazioni in meno nei residui passivi degli esercizi precedenti (di cui £.64.552 per variazione e £. 10.488.189 per perenzione amm.va)	" 328.162.231
- Totale residui passivi riaccertati	£. 64.410.930.187
- Pagati nell'esercizio	" 12.557.954.920
- Totale residui passivi esercizio 1997 e prec.	£. 51.852.975.267
- Residui passivi dell'esercizio 1998	" 4.385.328.335
Totale residui passivi al 31 dicembre 1998	£. 56.238.303.602

L'elevato importo della gestione residui è dovuto in larga parte ai rapporti con lo Stato per la realizzazione delle opere pubbliche. Nei residui attivi, che costituiscono in larga misura i crediti maturati in attuazione dei lavori in appalto non ancora incassati dallo Stato, la quota riguardante tale voce rappresenta il 78,51% del totale, e nei residui passivi, che si sono formati per effetto delle anticipazioni del 20% concesse in conto opere pubbliche dallo Stato, la parte da recuperare per le stesse rappresenta il 90,23% dell'intero ammontare.

Rispetto allo scorso esercizio si è avuto comunque una apprezzabile riduzione di circa 4 miliardi nella gestione residui attivi e di oltre 8 miliardi nei residui passivi.

C) SITUAZIONE DI CASSA

- Avanzo di cassa al 1 gennaio 1998		+ £. 12.818.496.895
- Riscossioni		
in conto competenza	£. 7.845.276.149	
in conto residui	" 23.314.399.304	
	----------	+ £. 31.159.675.453
		+ £. 43.978.172.348
- Pagamenti		
in conto competenza	£. 26.780.139.868	
in conto residui	" 12.557.954.920	
	----------	- £. 39.338.094.788
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 1998		**+ £. 4.640.077.560**

Tale saldo di cassa corrisponde a quello esposto dal Tesoriere Cassiere dell'Ente - Banca Popolare Dell' Etruria e del Lazio - Agenzia n. 9 di Arezzo - e dalla Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato con la quale l'Ente intrattiene un apposito conto corrente istituito a sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Sulla base dei dati sopra esposti viene a determinarsi al 31/12/98 la seguente situazione amministrativa:

- Avanzo di cassa	£. 4.640.077.560
- Residui attivi accertati	" 35.556.988.184
	£. 40.197.065.744
- Residui passivi impegnati	" 56.238.303.602
DIFFERENZA	£. 16.041.237.858
-Fondo liquidazione al personale	" 3.249.277.925
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/98	£. 19.290.515.783

Tale disavanzo presenta un incremento di £. 3.594.980.223 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a £.15.695.535.560. A tale risultato ha concorso il fallimento della s.p.a. S.A.I.N di Roma che ha interrotto i lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, con la conseguente loro sospensione. Le lunghissime procedure permetteranno la ripresa dei lavori soltanto dopo il prino semestre 1999.

Il Collegio ha più volte avuto occasione di far presente che da vari esercizi i conti consuntivi si caratterizzano per una prevalenza delle uscite sull'entrate a motivo di una progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, con la conseguenza di porre in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, che, oltre a non essere messo nelle condizioni di portare a termine i lavori in corso, risente di tale situazione con riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

La patologia di tale situazione è esclusivamente determinata da cause estranee all'Ente e sulle quali non è esercitabile dallo stesso Ente alcuna influenza diretta o indiretta alla loro eliminazione o alla loro attenuazione per ripristinare l'auspicabile sistema di riequilibrio economico, finanziario e patrimoniale.

In vero difettano quelle che possono essere definite le necessarie ed urgenti iniziative dello Stato, cui compete il primario dovere di assicurare il conseguimento degli interventi pubblici attraverso il regolare e più puntuale proseguo dei finanziamenti occorrenti per il completamento delle opere iniziate e dei progetti programmati.

Solamente così le opere realizzate diverranno produttive non solo nell'assicurare l'acqua all'agricoltura, ma anche nel produrre una rendita economica.

Si ritiene perciò di ribadire ancora una volta che l'incremento di detto disavanzo trova la sua fondamentale causa nella ridotta assegnazione di stanziamenti per la realizzazione delle opere che su base progettuale e di perizie suppletive e di variante vengono finanziate soltanto parzialmente rispetto agli importi previsti; il che comporta come conseguenza inevitabile la mancata totale copertura dei costi che l'Ente sostiene sul piano organizzativo e funzionale per la struttura messa a disposizione dell'attività operativa in concessione.

A ciò aggiungasi che il contributo dello Stato quale concorso nelle spese di funzionamento dal 1979 non è stato mai rivalutato, nonostante siano state annualmente sollecitate richieste di adeguamento, tenuto conto che l'Ente esercita attività di concessione dello Stato per la realizzazione di opere pubbliche nel settore della irrigazione. Anzi tale contributo, rimasto fermo per decenni all'importo di £.450 milioni, nel 1998 è diminuito a £. 436.500.000 con la conseguenza che mentre nel 1979 tale contributo copriva oltre il 20% dei costi generali dell'Ente, nel 1998 esso ha coperto appena il 6,28%.

Circa tale contributo si evidenzia che l' Ispettorato Generale di Finanza della Ragioneria Generale dello Stato presso il Ministero del Tesoro, condividendo espressamente anche il parere di questo collegio sindacale riportato nella relazione allegata al Bilancio di Previsione 1997, ha rappresentanto la necessità con nota 214811 del 6.3.97, indirizzata al competente Ministero vigilante per le Risorse Agricole e per conoscenza alla Corte dei Conti, di elevare tale contributo.

Con nota 18.03.1998 n. 110556 di trasmissione del Decreto Interministeriale 02.03.1998 di approvazione del Bilancio 1998, il Dicastero vigilante, pur precisando che non sussistono osservazioni circa la regolarità di detto atto previsionale, raccomanda di ripianare il disavanzo ai sensi dell' art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità di cui al D.P.R. 696/1979.

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

E) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 1998 la situazione patrimoniale presenta la seguente consistenza:

ATTIVO

- Avanzo di Cassa	£. 4.640.077.560	
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	" 4.003.450.500	
- Mobili e attrezzature	" 723.034.529	
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	" 17.238.044	
- Titoli	" 142.000	
- Residui attivi	" 35.556.988.184	
	----------	£. 44.940.930.817

PASSIVO

- Residui Passivi	£. 56.238.303.602	
- Fondi di accantonamento	" 3.249.277.925	
- Fondo ammortamento mobili	" 547.030.636	
- Fondo patrimoniale di avviamento	" 500.000.000	
	----------	£. 60.534.612.163
DISAVANZO PATRIMONIALE		£. 15.593.681.346

La situazione patrimoniale pertanto presenta al 31 dicembre 1998 un aumento del disavanzo di £.3.608.043.792 rispetto al precedente esercizio.

F) CONTO ECONOMICO

- Entrate che danno luogo a movimenti finanziari	+ £.	3.287.293.303
- Spese che danno luogo a movimenti finanziari	- £.	6.950.302.891
Differenza	- £.	3.663.009.588
- Variazione nei residui passivi	+ "	275.097.709
- Variazione nei residui attivi	- "	262.547.037
- Residui passivi dichiarati perenti	+ "	53.064.522
- Acquisto di beni mobili	+ "	26.987.000
- Riscatto polizza I.N.A.	+ "	37.408.015
- Ricavo da alienazione beni mobili	+ "	400.000
- Quota ammortamento mobili	- "	40.050.569
- Quota annua indennità liquidazione al personale	- "	20.947.844
- Mobili da acquistare impegnati nell'esercizio	- "	14.446.000
DISAVANZO ECONOMICO	- £.	3.608.043.792

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

ENTRATE

TITOLO I - Entrate contributive

A fronte degli stanziamenti definitivi di £. 2.758.000.000 si è avuto un accertamento di £.1.386.376.470 con una variazione in meno di lire 1.371.623.530 determinata principalmente dalle gestioni irrigue.

Una nota positiva viene dall' intesa raggiunta con la Regione Umbria che ha già deliberato l'erogazione per il 1998 di un contributo di £. 350 milioni e con le altre Amministrazioni interessate dal Decreto Ministero Risorse agricole 19.3.96 che permette il recupero, a carico dei soggetti istituzionali interessati, di quote di costi per la gestione delle acque accumulate e dalle convenzioni stipulate con il Comune e la provincia di Arezzo, la Comunità Montana Alta Val Tiberina e altre realtà private minori che hanno permesso il ricavo di oltre 300 milioni dalla erogazione dell'acqua invasata a Montedoglio

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Il Titolo comprende l'assegnazione del Ministero per le Politiche Agricole per £. 436.500.000 in forza dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386.

Va nuovamente sottolineata l'esigenza di un adeguamento contributivo dato che l'entità assegnata di £.450.000.000 risale all'esercizio 1979 diminuita negli ultimi esercizi per raggiungere l'attuale livello di £.436.500.000.

TITOLO III -Altre entrate

L'accertamento di £. 1.464.416.833 contro lo stanziamento definitivo di £.6.351.500.000 ha determinato una differenza di £. 4.887.083.167 causata quasi completamente dalle minori entrate per concorso nelle spese generali attinenti alla esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato.

Ciò è da mettere in relazione alla limitatezza dei finanziamenti che non ha consentito di realizzare, se non parzialmente, i programmi preventivati.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Le spese correnti stanziate definitivamente in £. 8.886.000.000 hanno registrato minori impegni per £. 1.935.697.109 con riduzioni in tutte le categorie.

Per il personale si rileva che a fronte di uno stanziamento definitivo di £. 4.374.000.000 compresi stipendi, oneri accessori ed oneri riflessi, si è registrata una spesa di £. 3.862.287.788 con una differenza in meno di £. 511.712.212.

Le spese per il personale hanno inciso nella misura del 55,58% sul totale delle spese correnti (£. 6.950.302.891) e del 13,50% sul totale delle spese correnti ed in conto capitale (£. 28.613.840.224).

Le predette percentuali di incidenza furono rispettivamente del 60,15% e del 14,14% nel 1996, del 58,91% e del 12,54% nel 1997.

Circa gli oneri in parola si ricorda che al 31/12/1998 il numero dei dipendenti risulta di 60 unità.

Va sottolineato lo sforzo compiuto dall'Ente per contenere al minimo le spese correnti, con apprezzabile sacrificio anche da parte del personale, pur dovendo porre in evidenza lo stato di carenza, attuale e prossimo, del personale dirigente, a cui si supplisce utilizzando personale di qualifica inferiore ovviamente in via provvisoria, non potendosi consentire il protrarsi di una tale situazione nel rispetto della declaratoria delle funzioni a ciascuna qualifica spettante.

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 1998

DOTAZIONE ORGANICA

qualifiche	consitenza numerica	personale in servizio
- Direttore Generale (a contratto)	(1)	(1)
- Dirigenti	3	2
- X^ qualifica	4	4
- IX^ qualifica	1	1
- VIII^ qualifica	17	14
- VII^ qualifica	24	22
- VI^ qualifica	4	3
- V^ qualifica	15	11
- IV^ qualifica	6	2
	74 + (1)	59 + (1)

Il Collegio dà atto che l'Amministrazione, per l'esercizio 1998 anche sulla base delle direttive ministeriali, ha effettuato la revisione dei residui che ha dato un riaccertamento in meno di lire £.275.097.709 per le poste passive e £. 262.547.037 per le poste attive, oltre a £. 53.064.522 per impegni dichiarati perenti. Il collegio ha riscontrato anche l' assestamento dei conti in entrata ed in uscita in termini di competenza e di cassa a chiusura dell'esercizio in esame.

* * * * * *

Il Collegio, certificato peraltro, che l'Ente ha tenuto regolarmente gli atti e accertata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, come risulta dalle verifiche compiute nel corso dell'esercizio, non può che esprimere, tenute presenti le considerazioni anzi esposte, parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1998.

Arezzo, 18 giugno 1999

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

F.TO CARTA
F.TO DI ROLLO
F.TO LAUDENZI
F.TO LUCHETTA

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PARTE I - E N T R A T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
0000									
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		12818496895	12818496895	---		---
		CS	12818496895		12818496895	12818496895			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA' SETTORE PUBBLICO ALLARGATO								
	Categoria I - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e degli iscritti APPARTENENZA								
0101	Aliquote contributive a carico datori di lavoro e degli iscritti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA I	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	F = E-A) F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	N = G-M) N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			R = Q-O) R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni								
0201	Ruoli di contribuenza su immobili agricoli	RS	---		---	---	---	-	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	-	
0202	Ruoli di contribuenza su immobili non agricoli	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	-	
0203	Ruoli per ammortamento annualita' passive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	-	
0204	Ruoli per concorso della proprieta' nella esecuzione di opere di bonifica e interventi manutentori	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	--	
0205	Ruoli di contribuenza per compensori irrigui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	-	
0206	Gestione irrigua e per usi plurimi delle acque del Canale Battaglia	RS	21232796		21232796	21232796	---	21232796	---
		CP	255000000		170962050	170962050	20670784	191632834	63367166
		CS	270000000		192194846	192194846			77805154
		T					20670784	212865630	
0207	Ruoli recupero spese gestione impianto irriguo del Foenna	RS	44481193		44481193	44481193	---	44481193	---
		CP	693000000		323925702	323925702	35739732	359665434	-333334566
		CS	715000000		368406895	368406895			346593105
		T					35739732	404146627	
0208	Ruoli di contribuenza su immobili agricoli Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0209	Ruoli di contribuenza su immobili non agricoli Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-D)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0210	Gestione Impianto Irriguo in destra Nera	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0211	Gestione Impianto Irriguo Valle del Car-pina	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0212	Gestione Impianto Irriguo Topino	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0213	Gestione Impianti sistema Montedoglio	RS	272241147		269225467	269225467	3015680	272241147	---
		CP	210000000		11147455	11147455	160656295	171803750	-38196250
		CS	400000000		280372922	280372922			119627078
		T					163671975	444044897	
0214	Gestione Impianti sistema Chiascio	RS	85697002		54272942	54272942	31424060	85697002	---
		CP	100000000		465248	465248	37305187	37770435	-62229565
		CS	160000000		54738190	54738190			105261810
		T					68729247	123467437	
0215	Concorso nelle spese di accumulo,conser-vazione ed erogazione dell'acqua delle dighe fornita per usi diversi	RS	270000000		270000000	270000000	---	270000000	---
		CP	1500000000		---	---	625504017	625504017	-874495983
		CS	1500000000		270000000	270000000			1230000000
		T					625504017	895504017	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	693652138		659212398	659212398	34439740	693652138	---
		CP	2758000000		506500455	506500455	879876015	1386376470	-1371623530
		CS	3045000000		1165712853	1165712853			1879287147
		T					914315755	2080028608	
	TOTALE TITOLO I	RS	693652138		659212398	659212398	34439740	693652138	---
		CP	2758000000		506500455	506500455	879876015	1386376470	-1371623530
		CS	3045000000		1165712853	1165712853			1879287147
		T					914315755	2080028608	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (O = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (S = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN RAPPORTO ALL' ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato								
	SETTORE PUBBLICO								
0301	Assegnazione da parte del Ministero Agricoltura e Foreste per l'esercizio finanziario 1999 (Art. 13 Legge 30/4/1976 N. 386	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		545625000	545625000			54375000
		T					545625000	1091250000	
0302	Entrate a sostegno del fondo rischi a fronte delle perdite nelle fidejussioni rilasciate dall'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0303	Applicazione Legge assegnazione fondi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		545625000	545625000			54375000
		T					545625000	1091250000	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E+M)	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni								
0401	Riscossioni correnti in applicazione del D.P.R.18 Aprile 1979	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
							---	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
							---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		545625000	545625000			54375000
							545625000	1091250000	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA – ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III – ALTRE ENTRATE ED AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, PER TRASFERIMENTI DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI Categoria 1ª – Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi								
0701	Alienazione beni fuori uso	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---		
0702	Concorso nelle spese generali per la esecuzione delle opere pubbliche di interesse nazionale finanziate dallo Stato	RS	3314787274		1700026761	1700026761	1604267725	3304294486	10492788
		CP	6340000000		502491563	502491563	949703259	1452194822	-4887805178
		CS	7400000000		2202518324	2202518324			5197481676
		T					2553970984	4756489308	
0703	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche di interesse regionale e locale finanziate dalle Regioni e dagli Enti Pubblici territoriali	RS	24751595		23901800	23901800	849795	24751595	---
		CP	115000000		---	---	3000000	30000000	85000000
		CS	30000000		23901800	23901800			6098200
		T					3849795	27751595	
0704	Concorso della proprietà nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0705	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere di miglioramento fondiario da parte dello Stato della Regione, della CEE e della proprietà	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0706	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione delle opere pubbliche di interesse Nazionale finanziate dallo Stato Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0707	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche di interesse regionale e locale finanziate dalle Regioni e dagli Enti Pubblici Territoriali Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0708	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere di miglioramento fondiario da parte dello Stato, della Regione, della CEE e della proprieta' Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	3339538869		1723928561	1723928561	1605117520	3329046081	10492788
		CP	6351500000		502491563	502491563	952703259	1455194822	4896305178
		CS	7430000000		2226420124	2226420124			5203579876
		T					2557820779	4784240903	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 3 - Redditi e proventi patrimoniali								
0801	Affitto di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---		---
		CS	---		---	---			---
		T					---		
0802	Utili per partecipazione a Societa' azionarie e Cooperative	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---		---
		CS	---		---	---			---
		T					---		
0803	Rendite provenienti da fondi patrimoniali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0804	Utili netti provenienti da Aziende e gestioni speciali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0805	Interessi attivi su depositi e conti correnti e titoli	RS	174529		174529	174529	---	174529	---
		CP	---		---	---	1984335	1984335	1984335
		CS	---		174529	174529			174529
		T					1984335	2158864	
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	174529		174529	174529	---	174529	---
		CP	---		---	---	1984335	1984335	1984335
		CS	---		174529	174529			174529
		T					1984335	2158864	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti								
0901	Recuperi e rimborsi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		451/351	451/351	---	451/351	451/351
		CS	-		451/351	451/351			451/351
		T					---	451/351	
	TOTALE CATEGORIA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		451/351	451/351	---	451/351	451/351
		CS	-		451/351	451/351			451/351
		T					---	451/351	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE		RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci								
1001.	Entrate eventuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		2720325	2720325	---	2720325	2720325
		CS	---		2720325	2720325			-2720325
		T					---	2720325	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		2720325	2720325	---	2720325	2720325
		CS	---		2720325	2720325			-2720325
		T					---	2720325	
	TOTALE TITOLO III	RS	9339713398		1724103090	1724103090	1605117520	3329220610	-10492788
		CP	6351500000		509729239	509729239	954687594	1464416833	-4887083167
		CS	7430000000		2233832329	2233832329			5196167671
		T					2559805114	4793637443	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali								
1101	Alienazione di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	
1102	Cessioni di diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Alienazione di mobili, impianti, attrezzature, macchinari e automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	400000	400000	400000
		CS	---		---	---			---
		T					400000	400000	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	400000	400000	400000
		CS	---		---	---			---
		T					400000	400000	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari								
1301	Cessioni di partecipazioni azionarie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1302	Cessione di conferimenti e quota in altri Enti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1303	Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo Stato ed assimilati	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1304	Realizzi di obbligazioni e cartelle fondiarie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1305	Riscossioni di buoni postali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1306	Riscossione di altri titoli di credito	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti								
1401	Prelevamenti da depositi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---		---
		CS	---		---	---			---
		T					---		
1402	Riscossione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---		---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1403	Incassi di annualita', semestralita' ecc scontate a terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1404	Ruoli per recupero annualita' di ammortamento mutui programmi Fenoga (Legge 27 Ottobre 1966 N.910 - Art.35)	RS	27365560		27365560	27365560	---	27365560	---
		CP	510000000		441414317	441414317	48351090	489765407	20234593
		CS	510000000		468779877	468779877			41220123
		T					48351090	517130967	
1405	Recupero anticipazioni effettuate alle gestioni autonome	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1406	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	RS	8046850		8046850	8046850	---	8046850	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		8046850	8046850			1953150
		T					---	8046850	
1407	Acquisizione di depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	-20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
1408	Riscossione di crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
						CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
		RS	RESIDUI (A)			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)	
		CP	COMPETENZA (G)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)			CASSA (P)		CASSA (N)		RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	(R = G-O) (R = O-G)	
		T											
1409	Riscatto polizze del personale in quiescenza	RS	38686760			38686760		38686760		---	38686760	---	
		CP	60000000			37408015		37408015		---	37408015	22591985	
		CS	60000000			76094775		76094775		---	76094775	16094775	
		T											
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	740991770			740991770		740991770		---	740991770	---	
		CP	600000000			478822332		478822332		48751090	527573422	128226578	
		CS	600000000			552921502		552921502		48751090	601672592	47078498	
		T											
	TOTALE TITOLO IV	RS	740991770			740991770		740991770		---	740991770	---	
		CP	600000000			478822332		478822332		48751090	527573422	72426578	
		CS	600000000			552921502		552921502		48751090	601672592	47078498	
		T											

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MAGGIORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI				
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE										
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato	RS									
		CP									
		CS									
		T									
1501	Somme occorrenti per fondi di dotazione	RS									
		CP									
		CS									
		T									
1502	Reintroito dalle liquidazioni coatte di aziende ex assistite per conto dello Stato ed altri introiti diversi - Legge 17/5/1952, n. 629 e legge 27/12/1977, n. 968	RS									
		CP									
		CS									
		T									
	TOTALE CATEGORIA 15	RS									
		CP									
		CS									
		T									

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni								
1601	Riscossioni in conto capitale conseguenti alla applicazione D.P.R. 18 Aprile 79	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		I					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		I					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		I					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1995 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (N)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI								
	Categoria 19 - Assunzione di mutui								
1901	Assunzione di mutui	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 19	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari								
2001	Altri debiti finanziari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2002	Anticipazioni alle gestioni autonome	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2003	Contrazione debiti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2004	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	29728808376		18954355003	18954355003	10527667245	29482022246	-246786130
		CP	58000000000		4094135173	4094135173	8787231140	12881366313	-45118633687
		CS	60000000000		23048490176	23048490176			-36951509824
		T					19314898383	42363388559	
2005	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti Pubblici territoriali	RS	243598809		223623041	223623041	14707649	238330690	-5268119
		CP	150000000		9428317	9428317	140571683	150000000	---
		CS	200000000		233051358	233051358			-33051358
		T					155279332	388330690	
2006	Esecuzione di opere di miglioramento fondiario (programmi viticoli e ristrutturazione agro-economica di corpi territoriali)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2007	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato - Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2008	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti locali territoriali - Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2009	Esecuzione opere di miglioramento fondiario (programmi viticoli e ristrutturazione agro-economica di corpi territoriali) Gestione Bonifica Montana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2010	Finanziamenti dello Stato a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	8600000000		---	---	8600000000	8600000000	---
		CS	8600000000		---	---			8600000000
		I					8600000000	8600000000	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	29972407185		19177978044	19177978044	10542374892	29720352936	-252054249
		CP	66750000000		4103563490	4103563490	17527802823	21631366313	-45118633687
		CS	68800000000		23281541534	23281541534			-45518458466
		I					28070177715	51351719249	
	TOTALE TITOLO VI	RS	29972407185		19177978044	19177978044	10542374892	29720352936	-252054249
		CP	66750000000		4103563490	4103563490	17527802823	21631366313	-45118633687
		CS	68800000000		23281541534	23281541534			-45518458466
		I					28070177715	51351719249	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE		RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	IF = E-A) IF = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	IN = G-M) IN = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			IR = Q-O) IR = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	TITOLO VII PARTITE DI GIRO								
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro								
2201	Accantonamento ritenute erariali	RS	2283		2283	2283	---	2283	---
		CP	1100000000		858203666	858203666	123	858203789	241796211
		CS	1100000000		858205949	858205949			241794051
		T					123	858206072	
2202	Accantonamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	650000000		277076511	277076511	---	277076511	372923489
		CS	650000000		277076511	277076511			372923489
		T					---	277076511	
2203	Accantonamento trattenute per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	220000000		70948926	70948926	---	70948926	149051074
		CS	220000000		70948926	70948926			149051074
		T					---	70948926	
2204	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
2205	Restituzione di fondi anticipati agli uffici periferici	RS	1000000		1000000	1000000	---	1000000	---
		CP	2000000		---	---	1000000	1000000	1000000
		CS	2000000		1000000	1000000			1000000
		T					1000000	2000000	
2206	Restituzione di fondi anticipati al cassiere	RS	3120000		3120000	3120000	---	3120000	---
		CP	5000000		---	---	3120000	3120000	1880000
		CS	5000000		3120000	3120000			1880000
		T					3120000	6240000	
2207	Partite in conto sospesi	RS	64571879		64571879	64571879	---	64571879	---
		CP	1000000000		86181530	86181530	29331816	115513346	-884486654
		CS	1000000000		150753409	150753409			849246591
		T					29331816	180085225	
2208	Recupero spese anticipate per progettazioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2209	Anticipazioni per programmi di miglioramento fondiario	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2210	Finanziamenti e anticipazioni per esecu-	RS	---		---	---	---	---	---
	zione complessi irrigui	CP	11000000000		736000000	736000000	---	736000000	-10264000000
		CS	11000000000		736000000	736000000			10264000000
		T					---	736000000	
2211	Finanziamenti e anticipazioni sull'atti	RS	---		---	---	---	---	---
	vita' pubblica	CP	800000000		---	---	---	---	800000000
		CS	800000000		---	---			800000000
		T					---	---	
2212	Recupero anticipazioni effettuate alle	RS	4667799011		1282937440	1282937440	3384861571	4667799011	---
	imprese appaltatrici lavori pubblici	CP	5000000000		---	---	---	---	5000000000
	(D.P.R.627/72)	CS	6481503105		1282937440	1282937440			5198565665
		T					3384861571	4667799011	
2213	Interessi sull'investimento del fondo di	RS	---		---	---	---	---	---
	cui all'art.50 del D.L.26/10/1970 N.745	CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2214	Recupero somme erogate al personale tra-	RS	---		---	---	---	---	---
	sferito ai sensi del D.P.R.616/77	CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2215	Ruoli di contribuenza agricola	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2216	Ruoli di contribuenza su immobili non	RS	---		---	---	---	---	---
	agricoli	CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZE (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = L-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
2217	Anticipazioni bancarie per finanziamento opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 22	RS	4736493173		1351631602	1351631602	3384861571	4736493173	---
		CP	19778000000		2028410633	2028410633	33451939	2061862572	17716137428
		CS	21259503105		3380042235	3380042235			17879460870
		T					3418313510	6798355745	
	TOTALE TITOLO VII	RS	4736493173		1351631602	1351631602	3384861571	4736493173	---
		CP	19778000000		2028410633	2028410633	33451939	2061862572	17716137428
		CS	21259503105		3380042235	3380042235			17879460870
		T					3418313510	6798355745	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	39471115064		23314399304	23314399304	15894168723	39208568027	-262547037
		CP	96674000000		20663773044	20663773044	19662819461	27508095610	69165904390
		CS	114553000000		43978172348	43978172348			70574827652
		T					35556988184	66716663637	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 1 - Aliquote contributive a carico datori di lavoro e degli iscritti APPARTENENZA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	--
		CS	---		---	---			--
		I					---	---	
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni.	RS	693652138		659212398	659212398	34439740	693652138	---
		CP	2758000000		506500455	506500455	879876015	1386376470	1371623530
		CS	5045000000		1165712853	1165712853			1879287147
		I					914315755	2080028608	
	TOTALE TITOLO I	RS	693652138		659212398	659212398	34439740	693652138	---
		CP	2758000000		506500455	506500455	879876015	1386376470	1371623530
		CS	5045000000		1165712853	1165712853			1879287147
		I					914315755	2080028608	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato SETTORE PUBBLICO	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		545625000	545625000			54375000
		T					545625000	1091250000	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		545625000	545625000			54375000
		T					545625000	1091250000	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi	RS	3339538869		1723928561	1723928561	1605117520	3329046081	-10492788
		CP	6351500000		502491563	502491563	952703259	1455194822	4896305178
		CS	7430000000		2226420124	2226420124			5203579876
		T					2557820779	4784240903	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	RS	174529		174529	174529	---	174529	---
		CP	---		---	---	1984335	1984335	1984335
		CS	---		174529	174529			-174529
		T					1984335	2158864	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		4517351	4517351	---	4517351	4517351
		CS	---		4517351	4517351			-4517351
		T					---	4517351	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		2720325	2720325	---	2720325	2720325
		CS	---		2720325	2720325			2720325
		T					---	2720325	
	TOTALE TITOLO III	RS	3339713398		1724103090	1724103090	1605117520	3329220610	-10492788
		CP	6351500000		509729239	509729239	954687594	1464416833	-4887083167
		CS	7430000000		2233832329	2233832329			5196167671
		T					2559805114	4793637443	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	400000	400000	400000
		CS	---		---	---			---
		T					400000	400000	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti	RS	74099170		74099170	74099170	---	74099170	---
		CP	600000000		478822332	478822332	48351090	527173422	72426578
		CS	600000000		552921502	552921502			47078498
		T					48351090	601672592	
	TOTALE TITOLO IV	RS	74099170		74099170	74099170	---	74099170	---
		CP	600000000		478822332	478822332	48751090	527573422	72426578
		CS	600000000		552921502	552921502			47078498
		T					48751090	601672592	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
				RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
	RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
	CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLI	CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
DENOMINAZIONE	T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
RIEPILOGO TITOLO V								
Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato	RS	---		---	---	---	---	---
	CP	---		---	---	---	---	---
	CS	---		---	---	---		---
	T					---	---	
Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
	CP	---		---	---	---	---	---
	CS	---		---	---	---		---
	T					---	---	
TOTALE TITOLO V	RS	---		---	---	---	---	---
	CP	---		---	---	---	---	---
	CS	---		---	---	---		---
	T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (E=C+D)	RESIDUI IF = E-A IF = A-E
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M=I+L)	IN = G-M IN = M-G
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)		IR = O-Q IR = Q-O
		T				RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO VI							
	Categoria 19 - Assunzione di mutui	RS	---		---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---
		CS	---		---	---		
		T				---	---	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari	RS	29972407185		19177978044	19177978044	10542374892	29720352936 252054249
		CP	6675000000		4103563490	4103563490	17527802823	21631366313 45118633687
		CS	6880000000		23281541534	23281541534		45518458466
		T					28070177715	51351719249
	TOTALE TITOLO VI	RS	29972407185		19177978044	19177978044	10542374892	29720352936 252054249
		CP	6675000000		4103563490	4103563490	17527802823	21631366313 45118633687
		CS	6880000000		23281541534	23281541534		45518458466
		T					28070177715	51351719249

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+MI)	
	RIEPILOGO TITOLO VII								
	Categoria 22 Entrate aventi natura di partite di giro	RS	4736493173		1351631602	1351631602	3384861571	4736493173	---
		CP	1977800000		202841063	202841063	33451939	206186257	177161374
		CS	2125950310		338004223	338004223			178794608
		I					341831351	679835574	
	TOTALE TITOLO VII	RS	4736493173		1351631602	1351631602	3384861571	4736493173	---
		CP	1977800000		202841063	202841063	33451939	206186257	177161374
		CS	2125950310		338004223	338004223			178794608
		I					341831351	679835574	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZA (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA								
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		12818496895	12818496895	---	---	---
		CS	12818496895		12818496895	12818496895			
		T					---		
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	RS	6936521538		6592123981	6592123981	34439740	6936521538	---
	GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA	CP	27580000000		5065004551	5065004551	8798760151	13863764702	13716235301
	COMUNITA'	CS	30450000001		11657128531	11657128531			18792871471
	SETTORE PUBBLICO ALLARGATO	T					9143157551	20800286081	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRA	RS	654750000		327375000	327375000	327375000	654750000	---
	SFERIMENTI CORRENTI	CP	4365000000		2182500000	2182500000	2182500000	4365000000	---
	ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN	CS	6000000000		5456250000	5456250000			54375000
	RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DE	T					5456250000	10912500000	
	LEGATE DALLA REGIONE								
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	RS	53397133981		17241030901	17241030901	16051175201	33292206101	10492788
	ED AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI,	CP	6351500000		5097292391	5097292391	9546875941	14644168331	4887083167
	PER TRASFERIMENTI DI CAPITALI E PER	CS	7430000000		2233832329	2233832329			5196167671
	RISCOSSIONE DI CREDITI	T					25598051141	47936374431	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI	RS	74099170		74099170	74099170	---	74099170	---
	BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI	CP	6000000000		4788223321	4788223321	487510901	5275734221	-724265781
	TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOS	CS	6000000000		5529215021	5529215021			47078498
	SIONE DI CREDITI	T					487510901	6016725921	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFE	RS	---		---	---	---	---	---
	RIMENTI IN CONTO CAPITALE	CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	29972407185		19177978044	19177978044	10542374892	29720352936	-252054249
		CP	66750000000		4103563490	4103563490	17527802823	21631366313	-45118633687
		CS	68800000000		23281541534	23281541534			45518458466
		T					28070177715	51351719249	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	RS	473649317		1351631602	1351631602	3384861571	473649317	---
		CP	1977800000		2028410633	2028410633	33451939	2061862572	1771613742
		CS	2125950310		3380042235	3380042235			178794608
		T					3418313510	679835745	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	5967111506		23314399304	23314399304	15894168723	3920856802	262547037
		CP	9667400000		20663773044	20663773044	19662819461	2750809561	691659043
		CS	11455300000		43978172348	43978172348			705748276
		T					35556988184	667166656	

PAGINA BIANCA

PARTE II - U S C I T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E - A) (F = A - E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G - M) (N = M - G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O - Q) (R = Q - O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E + M)	
0000	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	17.500.000.000						16.500.000.000
		CP							
		CS							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-Q) (R = Q-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente								
0101	Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza (Presidente e Vice-presidenti)	RS	33467930		33467930	33467930	---	33467930	---
		CP	155000000		117435200	117435200	857370	118292570	36707430
		CS	188000000		150903130	150903130			37096870
		T					857370	151760500	
0102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione (Giunta e Consiglio)	RS	227080		227080	227080	---	227080	---
		CP	40000000		21688945	21688945	---	21688945	18311055
		CS	40000000		21916025	21916025			18083975
		T					---	21916025	
0103	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte dei Conti	RS	3669110		3669110	3669110	---	3669110	---
		CP	40000000		23732235	23732235	2315800	26048035	13951965
		CS	43000000		27401345	27401345			15598655
		T					2315800	29717145	
0104	Spese generali per il funzionamento degli organi di amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 1	RS	37364120		37364120	37364120	---	37364120	---
		CP	235000000		162856380	162856380	3173170	166029550	68970450
		CS	271000000		200220500	200220500			70779500
		T					3173170	203393670	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G O) (R = O G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 2 – Oneri per il personale in attivita' di servizio								
0201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	RS	35002283		10308219	10308219	24694064	35002283	---
		CP	2650000000		2390537424	2390537424	50000123	2440537547	209462453
		CS	2685000000		2400845643	2400845643			284154357
		T					74694187	2475539830	
0202	Compensi per lavoro straordinario alla dirigenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	98000000		65419072	65419072	4325401	69744473	28255527
		CS	98000000		65419072	65419072			32580928
		T					4325401	69744473	
0204	Indennita' e compensi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	RS	176720559		132675220	132675220	35000000	167675220	9045339
		CP	1070000000		769495494	769495494	101910674	871406168	198593832
		CS	1150000000		902170714	902170714			247829286
		T					136910674	1039081388	
0206	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0207	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni ed Amministrazioni varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	40000000		980000	980000	---	980000	39020000
		CS	40000000		980000	980000			39020000
		T					---	980000	
0208	Stipendi ed altri assegni a personale straordinario e personale di campagna	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0209	Indennita' e rimborsi spese di trasporto per trasferimenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex Art.59 D.P.R.509/79)	RS	55586770		13647080	13647080	41939690	55586770	---
		CP	45000000		13134600	13134600	---	13134600	31865400
		CS	53000000		26781680	26781680			26218320
		T					41939690	68721370	
0211	Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti	RS	60468684		60468684	60468684	---	60468684	---
		CP	370000000		316155886	316155886	53844114	370000000	---
		CS	430000000		376624570	376624570			53375430
		T					53844114	430468684	
0212	Indennita' contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	100000000		73359985	73359985	23125015	96485000	3515000
		CS	100000000		73359985	73359985			26640015
		T					23125015	96485000	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	327778296		217099203	217099203	101633754	318732957	9045339
		CP	4374000000		3629082461	3629082461	233205327	3862287788	511712212
		CS	4557000000		3846181664	3846181664			710818336
		T					334839081	4181020745	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA IMPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = Q-P) (R = Q-P)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
0301	Pagamento contributi per applicazione Legge 336/70 su pensioni ai dipendenti	RS								
		CP								
		CS								
		T								
0302	Varie ed eventuali	RS								
		CP								
		CS								
		T								
	TOTALE CATEGORIA 3	RS								
		CP								
		CS								
		T								

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI D ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi								
0401	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti e acquisto pubblicazioni	RS	4282875		3802875	3802875	480000	4282875	---
		CP	40000000		23070985	23070985	3644700	26715685	13284315
		CS	43000000		26873860	26873860			16126140
		T					4124700	30998560	
0402	Manutenzione, riparazioni e adattamento di locali e relativi impianti	RS	172995160		8738000	8738000	124555190	133293190	39701970
		CP	75000000		7958300	7958300	750100	8708400	66291600
		CS	200000000		16696300	16696300			183303700
		T					125305290	142001590	
0403	Affitto immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0404	Combustibili, energia elettrica, acqua, condominiali e conduzione impianti termici	RS	6600000		6600000	6600000	---	6600000	---
		CP	50000000		34452600	34452600	1639560	36092160	13907840
		CS	52000000		41052600	41052600			10947400
		T					1639560	42692160	
0405	Postali e telefoniche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	48000000		38003050	38003050	---	38003050	9996950
		CS	48000000		38003050	38003050			9996950
		T					---	38003050	
0406	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minute	RS	1556000		1556000	1556000	---	1556000	---
		CP	20000000		10600000	10600000	2178840	12778840	7221160
		CS	21000000		12156000	12156000			8844000
		T					2178840	14334840	
0407	Spese di rappresentanza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2000000		586500	586500	---	586500	1413500
		CS	2000000		586500	586500			1413500
		T					---	586500	
0408	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	RS	2646400		2646400	2646400	---	2646400	---
		CP	83000000		49563470	49563470	6248760	55812230	27187770
		CS	85000000		52209870	52209870			32790130
		T					6248760	58458630	
0409	Indennita', diarie e rimborsi spese per Organi Consultivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	3000000		---	---	---	---	3000000
		CS	3000000		---	---			3000000
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F - E A) (F - A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N - G M) (N - M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R - O D) (R - O Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0410	Accertamenti sanitari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		500000	500000	250000	750000	250000
		CS	1000000		500000	500000			500000
		T					250000	750000	
0411	Concorsi	RS	9528000		2778925	2778925	6749075	9528000	---
		CP	10000000		1154200	1154200	---	1154200	8845800
		CS	17000000		3933125	3933125			13066875
		T					6749075	10682200	
0412	Premi di assicurazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		4193000	4193000	---	4193000	5807000
		CS	10000000		4193000	4193000			5807000
		T					---	4193000	
0413	Onorari e compensi per speciali incari chi	RS	3000000		600000	600000	2400000	3000000	---
		CP	10000000		---	---	2000000	2000000	8000000
		CS	12000000		600000	600000			11400000
		T					4400000	5000000	
0414	Studi, convegni, pubblicazioni e manife stazioni diverse	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	11000000		120000	120000	24000	144000	10856000
		CS	11000000		120000	120000			10880000
		T					24000	144000	
0415	Pulizia uffici	RS	3293950		3293950	3293950	---	3293950	---
		CP	45000000		30970000	30970000	2820000	33790000	11210000
		CS	46000000		34263950	34263950			11736050
		T					2820000	37083950	
0416	Catasto Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	203902385		30016150	30016150	134184265	164200415	39701970
		CP	408000000		201172105	201172105	19555960	220728065	187271935
		CS	551000000		231188255	231188255			319811745
		T					153740225	384928480	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI D ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O P) (R = Q O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E + M)	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali								
0501	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo, liquidazione lavori ed attivita' professionali diverse	RS	913282442		380376732	380376732	531652210	912028942	1253500
		CP	1800000000		1337364174	1337364174	204830384	1542194558	257805442
		CS	2200000000		1717740906	1717740906			482259094
		T					736482594	2454223500	
0502	Fondo per interventi di emergenza di carattere sistematorio idraulico e manutentorio irriguo	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0503	Attivita' di propaganda irrigua e varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0504	Recupero terreni alla produttivita'	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0505	Funzionamento stazioni pluviometriche ed idrometriche	RS	30050		---	---	---	---	30050
		CP	8000000		1666500	1666500	---	1666500	6333500
		CS	8000000		1666500	1666500			6333500
		T					---	1666500	
0506	Espletamento gare di appalto	RS	26000000		3777720	3777720	22222280	26000000	---
		CP	94000000		5003600	5003600	---	5003600	88996400
		CS	114000000		8781320	8781320			105218680
		T					22222280	31003600	
0507	Gestione irrigua ed usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	144997140		131317747	131317747	12132600	143450347	1546793
		CP	255000000		75236700	75236700	116396134	191632834	63367166
		CS	350000000		206554447	206554447			143445553
		T					128528734	335083181	
0508	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	448210129		321074368	321074368	126461396	447535764	674365
		CP	693000000		290595772	290595772	69069662	359665434	333334566
		CS	925000000		611670140	611670140			313329860
		T					195531058	807201198	
0509	Gestione impianto irriguo in destra Nera	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (D)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
0510	Gestione impianto irriguo valle del Carpina	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0511	Gestione Impianto Irriguo Topino	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0512	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	2338200		1308200	1308200	1030000	2338200	---
		CP	210000000		146221130	146221130	25582620	171803750	38196250
		CS	210000000		147529330	147529330			62470670
		T					26612620	174141950	
0513	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	100000000		33297235	33297235	4473200	37770435	62229565
		CS	100000000		33297235	33297235			66702765
		T					4473200	37770435	
0514	Studi e ricerche in relazione ai compiti istituzionali	RS	32928000		32928000	32928000	---	32928000	---
		CP	50000000		---	---	---	---	50000000
		CS	80000000		32928000	32928000			47072000
		T					---	32928000	
	TOTALE CATEGORIA 5	RS	1567785961		870782767	870782767	693498486	1564281253	3504708
		CP	3210000000		1889385111	1889385111	420352000	2309737111	900262889
		CS	3987000000		2760167878	2760167878			1226832122
		T					1113850486	3874018364	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi								
	CAMPO SOCIALE								
0601	Quote per maggiori spese nelle gestioni speciali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0602	Equo indennizzo al personale per la perdita della integrita' fisica subita per infermita' contratta per cause di servizio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0603	Contributi associativi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14680000	14680000	---	14680000	1320000
		CS	16000000		14680000	14680000			1320000
		T					---	14680000	
0604	Trasferimenti correnti conseguenti alla applicazione di disposizioni legislative	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 6	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14680000	14680000	---	14680000	1320000
		CS	16000000		14680000	14680000			1320000
		T					---	14680000	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari								
0701	Interessi passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		---	---	---	---	50000000
		CS	50000000		---	---			50000000
		T					---	---	
0702	Spese e commissioni bancarie e postali	RS	130000		---	---	130000	130000	---
		CP	10000000		355300	355300	130000	485300	9514700
		CS	10000000		355300	355300			9644700
		T					260000	615300	
0703	Annualita' passive per ammortamento mutuo trentacinquennale ex ART.23 L.910 a ripianamento passivita' onerose (anno 1976)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0704	Annualita' passive per ammortamento mutuo venticinquennale a sostegno bilancio Ente programmi pluriennali (anno 1975)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	130000		---	---	130000	130000	---
		CP	60000000		355300	355300	130000	485300	59514700
		CS	60000000		355300	355300			59644700
		T					260000	615300	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
			COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		CASSA (O)			
			CASSA (O)		CASSA (P)			RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = O-O) (R = O-O)
		RS								
		CP								
		CS								
		T								
	Categoria 8 - Oneri tributari									
	CAMPO ECONOMICO									
0801	Imposte, tasse e tributi vari	RS	----		----		----	----	----	----
		CP	65000000		53519940		53519940	----	53519940	11480060
		CS	65000000		53519940		53519940	----	53519940	11480060
		I								
	TOTALE CATEGORIA 8	RS	----		----		----	----	----	----
		CP	65000000		53519940		53519940	----	53519940	11480060
		CS	65000000		53519940		53519940	----	53519940	11480060
		I								

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q O) (R = O Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti								
0901	Restituzione e rimborsi, compresi sgravi tributari	RS	494809		494809	494809	---	494809	---
		CP	27000000		217000	217000	---	217000	26783000
		CS	27000000		711809	711809			26288191
		T					---	711809	
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	494809		494809	494809	---	494809	---
		CP	27000000		217000	217000	---	217000	26783000
		CS	27000000		711809	711809			26288191
		T					---	711809	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci								
1001	Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	RS	117000000		85499375	85499375	25000000	110499375	6500625
		CP	290000000		178745544	178745544	111018800	289764344	235656
		CS	400000000		264244919	264244919			135755081
		T					136018800	400263719	
1002	Oneri per realizzo entrate (spese di formazione e riscossione ruoli)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---	---	---	1000000
		T					---	---	
1003	Fondo rischi su fidejussioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1004	Fondo integrazione capitoli spese correnti ex Art.10 D.P.R.18/12/1979 N.696	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	150000000		---	---	---	---	150000000
		CS	150000000		---	---	---	---	150000000
		T					---	---	
1005	Concessioni, canoni e diritti di visura presso pubblici registri	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		32852593	32852593	1200	32853793	17146207
		CS	50000000		32852593	32852593			17147407
		T					1200	32853793	
1006	Oneri vari e straordinari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1007	Fondo speciali per rinnovi contrattuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	117000000		85499375	85499375	25000000	110499375	6500625
		CP	491000000		211598137	211598137	111020000	322618137	168381863
		CS	601000000		297097512	297097512			303902488
		T					136020000	433117512	
	TOTALE TITOLO I	RS	2254455571		1241256424	1241256424	954446505	2195702929	58752642
		CP	8886000000		6162866434	6162866434	787436457	6950302891	1935697109
		CS	10135000000		7404122858	7404122858			2730877142
		T					1741882962	9146005820	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI D ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (G)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q O) (R = O Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari								
1101	Acquisto immobili	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1102	Costruzione, riparazione e trasformazione di immobili	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1103	Acquisto diritti reali	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 11	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	19181780		11574000	11574000	2484000	14058000	5123780
		CP	70000000		507000	507000	6396000	6903000	63097000
		CS	80000000		12081000	12081000			67919000
		T					8880000	20961000	
1202	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1203	Acquisto automezzi	RS	70200000		---	---	70200000	70200000	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	70000000		---	---			70000000
		T					70200000	70200000	
1204	Grande manutenzione automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1205	Acquisto mobili e macchine di ufficio	RS	1826372		87600	87600	---	87600	1738772
		CP	30000000		3893000	3893000	3650000	7543000	22457000
		CS	30000000		3980600	3980600			26019400
		T					3650000	7630600	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	91208152		11661600	11661600	72684000	84345600	6862552
		CP	120000000		4400000	4400000	10046000	14446000	105554000
		CS	180000000		16061600	16061600			163938400
		T					82730000	98791600	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari								
1301	Sottoscrizioni e acquisto di partecipazioni azionarie	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1302	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1303	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1304	Depositi di buoni postali	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1305	Acquisto di altri titoli di credito	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 13	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D = C + D)		(F = E A) (F = A B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O Q) (R = Q O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E + M)	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni								
1401	Versamenti in deposito	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1402	Concessione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1403	Sconti a terzi di annualita', semestralita' ecc.	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1404	Anticipazioni da effettuare alle gestioni autonome	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1405	Costituzione di cauzioni attive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	10000000		---	---	---	---	10000000
		T					---	---	
1406	Concessione crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1407	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	8026414180		7083438679	7083438679	685696583	7769135262	257278918
		CP	58000000000		10461014215	10461014215	2420352098	12881366313	45118633687
		CS	61000000000		17544452894	17544452894			43455547106
		T					3106048681	20650501575	
1408	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e Enti Pubblici territoriali	RS	26347330		---	---	21079211	21079211	5268119
		CP	150000000		64282145	64282145	85717855	150000000	---
		CS	150000000		64282145	64282145			85717855
		T					106797066	171079211	
1409	Esecuzione opere di miglioramento fondiario (Programmi viticoli e ristrutturazione agro-economica di corpi territoriali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
1410	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato - Gestione Bonifica Montana	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1411	Esecuzione opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti Pubblici Territoriali - Gestione Bonifica Montana	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1412	Esecuzione opere di miglioramento fondiario (programma viticolo e ristrutturazione agro-economica di corpi territoriali) Gestione Bonifica Montana	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1413	Pagamenti a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS							
		CP	8600000000		8600000000	8600000000		8600000000	
		CS	8600000000		8600000000	8600000000			
		T						8600000000	
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	8052761510		7083438679	7083438679	706775794	7790214473	262547037
		CP	66760000000		19125296360	19125296360	2506069953	21631366313	45128633687
		CS	69760000000		26208735039	26208735039			43551264961
		T					3212845747	29421580786	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio								
1501	Liquidazione e indennita' di licenziamento a carico dell'Ente	RS	84733650		84733650	84733650	---	84733650	---
		CP	600000000		17725020	17725020	---	17725020	582274980
		CS	680000000		102458670	102458670			577541330
		T					---	102458670	
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	84733650		84733650	84733650	---	84733650	---
		CP	600000000		17725020	17725020	---	17725020	582274980
		CS	680000000		102458670	102458670			577541330
		T					---	102458670	
	TOTALE TITOLO II	RS	8228703312		7179833929	7179833929	779459794	7959293723	269409589
		CP	67480000000		19147421380	19147421380	2516115953	21663537333	45816462667
		CS	70620000000		26327255309	26327255309			44292744691
		T					3295575747	29622831056	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSUNTIVO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA IMPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI DI ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui								
1601.	Rimborso di mutui	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 16	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (D)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E = C + D)	IF = E-A) IF = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E + M)	
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive								
1701	Restituzioni e anticipazioni passive	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1702	Estinzione di debiti diversi	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1703	Restituzione depositi cauzionali di terzi	RS							
		CP	20000000						20000000
		CS	20000000						20000000
		T							
	TOTALE CATEGORIA 17	RS							
		CP	20000000						20000000
		CS	20000000						20000000
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 19 - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni								
1901	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 19	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-D) (R = D-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi								
2001	Pagamento annualita' ammortamento mutui FEOGA Legge 27/10/1966 N.910 Art.35	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	510000000		388888809	388888809	100876598	489765407	20234593
		CS	550000000		479844813	479844813			70155187
		T					100876598	580721411	
2002	Pagamento rata di ammortamento per conto dello Stato sul mutuo di 700 milioni concesso ai sensi del D.L. 26/10/1970 N. 745	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	
2003	Obbligazioni inerenti a residui perenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	510000000		388888809	388888809	100876598	489765407	20234593
		CS	550000000		479844813	479844813			70155187
		T					100876598	580721411	
	TOTALE TITOLO III	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	530000000		388888809	388888809	100876598	489765407	40234593
		CS	570000000		479844813	479844813			90155187
		T					100876598	580721411	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E A) (F = A B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O Q) (R = Q O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T = E + M)	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partite di giro								
2101	Versamento ritenute erariali	RS	163064000		162864000	162864000	200000	163064000	---
		CP	1100000000		708492789	708492789	149711000	858203789	241796211
		CS	1100000000		871356789	871356789			228643211
		T					149911000	1021267789	
2102	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	45395259		45395259	45395259	---	45395259	---
		CP	650000000		239068729	239068729	38007782	277076511	372923489
		CS	650000000		284463988	284463988			365536012
		T					38007782	322471770	
2103	Versamento trattenute per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	220000000		70948926	70948926	---	70948926	149051074
		CS	220000000		70948926	70948926			149051074
		T					---	70948926	
2104	Somme da pagare per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
2105	Fondo per anticipi agli Uffici periferici	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2000000		1000000	1000000	---	1000000	1000000
		CS	2000000		1000000	1000000			1000000
		T					---	1000000	
2106	Fondo per anticipi al Cassiere	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	5000000		3120000	3120000	---	3120000	1880000
		CS	5000000		3120000	3120000			1880000
		T					---	3120000	
2107	Partite in conto sospesi	RS	136654444		24950469	24950469	111703975	136654444	---
		CP	1000000000		58332801	58332801	57180545	115513346	884486654
		CS	1000000000		83283270	83283270			916716730
		T					168884520	252167790	
2108	Anticipazioni per progetti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2109	Anticipazioni per programmi di miglioramento fondiario	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2110	Restituzione finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	5297868705		3792703712	3792703712	49185164993	52977868705	---
		CP	11000000000		---	---	7360000000	7360000000	10264000000
		CS	24000000000		3792703712	3792703712			20207296288
		T					49921164993	53713868705	
2111	Restituzioni finanziamenti ed anticipazioni per attivita' pubblica	RS	841995123		19995123	19995123	822000000	841995123	---
		CP	800000000		---	---	---	---	800000000
		CS	1250000000		19995123	19995123			1230004877
		T					822000000	841995123	
2112	Anticipazioni alle Imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R. 627/72)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	5000000000		---	---	---	---	5000000000
		CS	5000000000		---	---			5000000000
		T					---	---	
2113	Interessi sull'investimento del fondo di cui allo art.50 del D.L.26/10/70 N.745	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2114	Stipendi fissi, indennita' variabili e contributi previdenziali al personale trasferito ai sensi del D.P.R. 616/77	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2115	Ruoli di contribuenza agricola	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2116	Ruoli di contribuenza non agricola	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
2117	Restituzione anticipazioni bancarie per finanziamenti opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 21	RS	54164977531		4045908563	4045908563	50119068968	54164977531	---
		CP	19778000000		1080963245	1080963245	980899327	2061862572	17716137428
		CS	33228000000		5126871808	5126871808			28101128192
		T					51099968295	56226840103	
	TOTALE TITOLO IV	RS	54164977531		4045908563	4045908563	50119068968	54164977531	---
		CP	19778000000		1080963245	1080963245	980899327	2061862572	17716137428
		CS	33228000000		5126871808	5126871808			28101128192
		T					51099968295	56226840103	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	64739092418		12557954920	12557954920	51852975267	64410930187	328162231
		CP	113174000000		26780139868	26780139868	4385328335	31165468203	82008531797
		CS	114553000000		39338094788	39338094788			75214905212
		T					56238303602	95576398390	
	FONDO VINCOLATO TRF - NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole,Alimentari e Forestali 29.09.1995 n.397	CP						***3249277925***	
		T						***98.825.676.315***	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-P) (R = O-P)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente	RS	37364120		37364120	37364120	---	37364120	---
		CP	235000000		162856380	162856380	3173170	166029550	68970450
		CS	271000000		200220500	200220500			70779500
		T					3173170	203393670	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio	RS	327778296		217099203	217099203	101633754	318732957	9045339
		CP	4374000000		3629082461	3629082461	233205327	3862287788	511712212
		CS	4557000000		3846181664	3846181664			710818336
		T					334839081	4181020745	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	RS	203902385		30016150	30016150	134184265	164200415	39701970
		CP	408000000		201172105	201172105	19555960	220728065	187271935
		CS	551000000		231188255	231188255			319811745
		T					153740225	384928480	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	RS	1567785961		870782767	870782767	693498486	1564281253	3504708
		CP	3210000000		1889385111	1889385111	420352000	2309737111	900262889
		CS	3987000000		2760167878	2760167878			1226832122
		T					1113850486	3874018364	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi CAMPO SOCIALE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14680000	14680000	---	14680000	1320000
		CS	16000000		14680000	14680000			1320000
		T					---	14680000	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari	RS	130000		---	---	130000	130000	---
		CP	60000000		355300	355300	130000	485300	59514700
		CS	60000000		355300	355300			59644700
		T					260000	615300	
	Categoria 8 - Oneri Tributari CAMPO ECONOMICO	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	65000000		53519940	53519940	---	53519940	11480060
		CS	65000000		53519940	53519940			11480060
		T					---	53519940	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti	RS	494809		494809	494809	---	494809	---
		CP	27000000		217000	217000	---	217000	26783000
		CS	27000000		711809	711809			26288191
		T					---	711809	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANDIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
						RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		
			RESIDUI (A)			RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)	
		CP	COMPETENZA (G)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)			CASSA (P)		CASSA (Q)	RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = Q-O) (R = O-Q)	
		T										
Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci		RS	117000000			85499375		85499375	25000000	110499375	6500625	
		CP	491000000			211598137		211598137	111020000	322618137	168381863	
		CS	601000000			297097512		297097512	136020000	433117512	303902488	
		T										
TOTALE TITOLO I		RS	2254455571			1241256424		1241256424	954446505	2195702929	58752642	
		CP	8886000000			6162866434		6162866434	787436457	6950302891	1935697109	
		CS	10135000000			7404122858		7404122858	1741882962	9146005820	2730877142	
		T										

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G M) (N = M G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q O) (R = O Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	RS	91208152		11661600	11661600	72684000	84345600	6862552
		CP	120000000		4400000	4400000	10046000	14446000	105554000
		CS	180000000		16061600	16061600			163938400
		T					82730000	98791600	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni	RS	8052761510		7083438679	7083438679	706775794	7790214473	262547037
		CP	66760000000		19125296360	19125296360	2506069953	21631366313	45128633687
		CS	69760000000		26208735039	26208735039			43551264961
		T					3212845747	29421580786	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio	RS	84733650		84733650	84733650	---	84733650	---
		CP	600000000		17725020	17725020	---	17725020	582274980
		CS	680000000		102458670	102458670			577541330
		T					---	102458670	
	TOTALE TITOLO II	RS	8228703312		7179833929	7179833929	779459794	7959293723	269409589
		CP	67480000000		19147421380	19147421380	2516115953	21663537333	45816462667
		CS	70620000000		26327255309	26327255309			44292744691
		T					3295575747	29622831056	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
	Categoria 19 - Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	510000000		388888809	388888809	100876598	489765407	20234593
		CS	550000000		479844813	479844813			70155187
		T					100876598	580721411	
	TOTALE TITOLO III	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	530000000		388888809	388888809	100876598	489765407	40234593
		CS	570000000		479844813	479844813			90155187
		T					100876598	580721411	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partite di giro	RS	54164977531		4045908563	4045908563	50119068968	54164977531	---
		CP	19778000000		1080963245	1080963245	980899327	2061862572	17716137428
		CS	33228000000		5126871808	5126871808			28101128192
		T					51099968295	56226840103	
	TOTALE TITOLO IV	RS	54164977531		4045908563	4045908563	50119068968	54164977531	---
		CP	19778000000		1080963245	1080963245	980899327	2061862572	17716137428
		CS	33228000000		5126871808	5126871808			28101128192
		T					51099968295	56226840103	

CONTO CONSUNTIVO

1998 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E A) (F = A E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G M) (N = M G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q O) (R = O Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELLA SPESA								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	165000000000		---	---	---	---	165000000000
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	RS	2254455571		1241256424	1241256424	954446505	2195702929	58752642
		CP	8886000000		6162866434	6162866434	787436457	6950302891	1935697109
		CS	10135000000		7404122858	7404122858			2730877142
		T					1741882962	9146005820	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	822870331 2		7179833929	7179833929	779459794	7959293723	269409589
		CP	67480000000		19147421380	19147421380	2516115953	21663537333	45816462667
		CS	70620000000		26327255309	26327255309			44292744691
		T					3295575747	29622831056	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	RS	90956004		90956004	90956004	---	90956004	---
		CP	530000000		388888809	388888809	100876598	489765407	40234593
		CS	570000000		479844813	479844813			90155187
		T					100876598	580721411	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	RS	54164977531		4045908563	4045908563	50119068968	54164977531	---
		CP	19778000000		1080963245	1080963245	980899327	2061862572	17716137428
		CS	33228000000		5126871808	5126871808			28101128192
		T					51099968295	56226840103	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	64739092418		12557954920	12557954920	51852975267	64410930187	328162231
		CP	113174000000		26780139868	26780139868	4385328335	31165468203	82008531797
		CS	114553000000		39338094788	39338094788			75214905212
		T					56238303602	95576398390	
	FONDO VINCOLATO TRF - NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali 29.09.1995 n.39)	CP						***3249277925***	
		T						***98.825.676.315***	

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1998

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.818.496.895	4.640.077.560	-	8.178.419.335
RESIDUI ATTIVI				
Crediti verso lo Stato e altri Enti	33.966.696.054	32.000.664.286	-	1.966.031.768
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.	5.361.451.149	3.472.136.534	-	1.889.314.615
Crediti diversi	142.967.861	84.187.364	-	58.780.497
	39.471.115.064	35.556.988.184	-	3.914.126.880
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Residuo Fondo Patrimoniale Avviamento	17.238.044	17.238.044	-	-
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Conferimento quote in altri Enti	142.000	142.000	-	-
IMMOBILI				
Edificio Sede di Arezzo	3.504.186.000	3.504.186.000	-	-
Edificio Sede di Perugia	476.752.500	476.752.500	-	-
Garage Sede di Perugia	22.512.000	22.512.000	-	-
	4.003.450.500	4.003.450.500	-	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
mobili	696.047.529	723.034.529	26.987.000	-
TOTALE ATTIVITA'	57.006.490.032	44.940.930.817	26.987.000	12.092.546.215
DEFICIT PATRIMONIALE				
Disavanzo economico esercizi precedenti	12.368.854.725	15.593.681.346	3.224.826.621	-
Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	69.375.344.757	60.534.612.163	3.251.813.621	12.092.546.215
CONTI D' ORDINE	-			
-Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-
	616.275.000	616.275.000	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1998	CONSISTENZE al 31.12.1998	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DEBITI DI TESORERIA	-	-	-	-
RESIDUI PASSIVI				
Debiti verso lo Stato e altri Enti	53.819.863.828	50.743.164.993	-	3.076.698.835
Debiti verso fornitori	8.347.872.047	3.449.315.972	-	4.898.556.075
Debiti verso terzi per prestazioni	1.684.785.961	1.584.709.567	-	100.076.394
Debiti diversi	886.570.582	461.113.070	-	425.457.512
	64.739.092.418	56.238.303.602	-	8.500.788.816
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
Mutui ed anticipazioni passive	-	-	-	-
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
FONDI E ACCANTONAMENTI VARI				
Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale	3.246.055.101	3.249.277.925	3.222.824	-
Altri fondi	-	-	-	-
	3.246.055.101	3.249.277.925	3.222.824	-
POSTE RETTIFICATIVE DELL' ATTIVO				
Fondo ammortamento mobili	506.980.067	547.030.636	40.050.569	-
TOTALE PASSIVITA'	68.492.127.586	60.034.612.163	43.273.393	8.500.788.816
PATRIMONIO NETTO				
Fondo Patrimoniale di Avviamento	500.000.000	500.000.000	-	-
Avanzo economico esercizio precedente	-	-	-	-
Avanzo economico dell'esercizio	383.217.171	-	-	383.217.171
TOTALE A PAREGGIO	69.375.344.757	60.534.612.163	43.273.393	8.884.005.987
CONTI D' ORDINE				
-Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-
	616.275.000	616.275.000	-	-

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1998

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I		**TITOLO I**	
ENTRATE CONTRIBUTIVE		SPESE CORRENTI	
Categoria 1 - Aliquote contributive ecc.	£. -	Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente	£. 166.029.550
Categoria 2 - Quote per partecipazione iscritti	" 1.386.376.470	Categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	" 3.862.287.788
		Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	" -
TITOLO II		Categoria 4 - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	" 220.728.065
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	" 2.309.737.111
Categoria 3 - Trasferimenti dallo Stato	" 436.500.000	Categoria 6 - Trasferimenti passivi	" 14.680.000
Categoria 4 - Trasferimenti dalle Regioni	" -	Categoria 7 - Oneri finanziari	" 485.300
Categoria 5 - Trasferimenti da Comuni e Provincie	" -	Categoria 8 - Oneri tributari	" 53.519.940
Categoria 6 - Trasferimenti da altri Enti	" -	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	" 217.000
		Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci	" 322.618.137
TITOLO III			
ALTRE ENTRATE CORRENTI			
Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita ecc.	" 1.455.194.822		
Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	" 1.984.335		
Categoria 9 - Poste correttive e compensative ecc.	" 4.517.351		
categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	" 2.720.325		
TOTALE PARTE PRIMA	£. 3.287.293.303	**TOTALE PARTE PRIMA**	£. 6.950.302.891

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) - Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio		£. -	A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi		£. -
B) - Produzioni e movimenti interni		-	B) - Produzioni e movimenti interni		-
C) - Traferimenti attivi in natura		-	C) - Trasferimenti passivi in natura		-
D) - Variazioni patrimoniali straordinarie:			D) - Ammortamenti e deperimenti:		
			- ammortamento mobili -quota esercizio 1998	+£.40.050.569	
			quota ammortizzata beni alienati Es. 1998	-£. -	
					40.050.569
- sopravvenienze attive:			F) - Accantonamento per oneri presunti di competenza		
- acquisto di beni mobili come da inventario	+£. 26.987.000		-acquisto beni mobili impegnati nell'esercizio		14.446.000
- beni in inventario - alienati -	-£ -				
		26.987.000			
-ricavo da vendita beni in inventario - alienati		400.000	G) - Quote dell'esercizio per adeguamento fondo indennita di anzianità al personale		
			-incremento fondo al 31.12.1998	+£. 3.222.824	
			-liquidazioni erogate	+£. 17.725.020	
-Riscatto polizza I.N.A.		37.408.015			
					20.947.844
-insussistenze passive:			H) - Variazioni patrimoniali straordinarie		
-riaccertamento in meno nei residui passivi		275.097.709	-insussistenze attive:		
-riaccertamento in più nei residui attivi		-	-Riaccertamento in meno nei residui attivi		262.547.037
-somme dichiarate perenti		53.064.522	-Riaccertamento in più nei residui passivi		-
			I) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi		-
TOTALE PARTE SECONDA		£. 392.957.246	TOTALE PARTE SECONDA		£. 337.991.450
TOTALE GENERALE		£. 3.680.250.549	TOTALE GENERALE		£. 7.288.294.341
DISAVANZO ECONOMICO		£. 3.608.043.792	AVANZO ECONOMICO		£. -
T O T A L E A P A R E G G I O		£. 7.288.294.341	T O T A L E A P A R E G G I O		£. 7.288.294.341

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AVANZO DI CASSA ALL' 1.1.1998		+ £. 12.818.496.895
RISCOSSIONI:		
- in conto competenza	£. 7.845.276.149	
- in conto residui	£. 23.314.399.304	
	----------	+ £. 31.159.675.453

		+ £. 43.978.172.348
PAGAMENTI:		
-in conto competenza	£. 26.780.139.868	
-in conto residui	£. 12.577.954.920	
	----------	- £. 39.338.094.788

AVANZO DI CASSA ALLA FINE DELL' ESERCIZIO		+ £. 4.640.077.560
RESIDUI ATTIVI:		
-riaccertati	£. 15.894.168.723	
-accertati	£. 19.662.819.461	
	----------	+ £. 35.556.988.184
RESIDUI PASSIVI:		
-riaccertati	£. 51.852.975.267	
-accertati	£. 4.385.328.335	
	----------	- £. 56.238.303.602

DIFFERENZA		- £. 16.041.237.858
Fondo indennità di licenziamento al personale (al netto della quota polizza INA e delle somme impegnate)		- £. 3.249.277.925

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		- £. 19.290.515.783
		==========

ALLEGATO N. 1 - REGOLAMENTO ORGANICO

DOTAZIONE ORGANICA			COSTI DEL PERSONALE PER L'ESERCIZIO	
QUALIFICHE	CONSISTENZA NUMERICA	PERSONALE IN SERVIZIO		
- DIRETTORE GENERALE (a contratto)	(1)	(1)	- Stipendi ed altri assegni	£. 2.440.537.547
- DIRIGENTI	3	2	- Lavoro straordinario e premio incentivante	£. 466.485.000
- X^ QUALIFICA	4	4	- Indennità di missione, rimborsi spesa, viaggi	£. 69.744.473
- IX^ QUALIFICA	1	1	- Indennità varie	£. -
- VIII^ QUALIFICA	17	14	- Oneri previdenziali	£. 871.406.168
- VII^ QUALIFICA	24	22	TOTALE (A)	£. 3.848.173.188
- VI^ QUALIFICA	4	3		
- V^ QUALIFICA	15	11	- Costi per corsi aggiornamento	£. 980.000
- IV^ QUALIFICA	6	2	- Benefici di natura assistenziale e sociale	£. 13.134.600
TOTALE PERSONALE	74+(1)	59+(1)	TOTALE (B)	£. 14.114.600
			- Personale straordinario e di campagna	£. -
			TOTALE (C)	£. -
			TOTALE (A+B+C)	£. 3.862.287.788
			- INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE MATURATA AL 31.12.1998 (al lordo Polizza INA £.631.579.066)	£. 3.898.582.011

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 1999

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

Il Commissario Governativo Dr. Arch. Alessandro Marangoni, nominato con D.M. 11 maggio 1999 n. 608, ha definito la formazione del Conto Consuntivo 1999 e lo approva con i poteri del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 6 della Legge 18 ottobre 1961, n. 1048 istitutiva dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ne ha effettuato la verifica nella riunione del 28 maggio 2000, come da relativa relazione allegata agli atti di bilancio, nella quale è stato espresso parere favorevole alla approvazione dei risultati della gestione, quali appaiono documentati dall'atto contabile e riportati anche per sintesi nella presente relazione.

1. Sul piano economico-finanziario, il conto consuntivo dell'esercizio 1999 presenta i seguenti elementi riassuntivi finali:

a) Avanzo di cassa al 31.12.1999 (comprensivo delle somme indisponibili e vincolate presso la Banca d' Italia)	£. 9.042.763.379
b) Disavanzo economico	£. 2.979.614.229
c) Disavanzo di amministrazione	£. 22.247.276.085
d) Situazione di passivo patrimoniale	£. 18.573.295.575

Il bilancio di previsione per l'esercizio 1999 era stato deliberato con provvedimento n.631 del 22 dicembre 1998 ed approvato dal Ministero per le politiche Agricole con decreto interministeriale 26 marzo 1999 trasmesso Dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali con nota 19.04.1999 n. 110919.

Nel corso dell'esercizio sono stati proposti n.3 prospetti di variazione di bilancio tutti regolarmente deliberati dall'Ente (previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti) con i seguenti provvedimenti tutti esecutivi:
-Delibera Commissariale 22 giugno 1999 n. 210;
-Delibera Commissariale 8 novemre 1999 n. 418;
-Delibera Commissariale 8 novemre 1999 n. 419;

Le variazioni ai capitoli di Bilancio 1999 vengono riassunte nel prospetto che segue:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI	VARIAZIONI IN CORSO ESERCIZIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI
ENTRATE			
TITOLO I	2.570.000.000	-	2.570.000.000
TITOLO II	436.500.000	-	436.500.000
TITOLO III	6.633.500.000	-	6.633.500.000
TITOLO IV	600.000.000	-	600.000.000
TITOLO V	p.m.	+ 59.590.000.000	59.590.000.000
TITOLO VI	59.590.000.000	- 59.590.0000.000	p.m.
TITOLO VII	19.778.000.000	-	19.778.000.000
	89.608.000.000	-	89.608.000.000
USCITE			
TITOLO I	8.880.000.000	-	8.880.000.000
TITOLO II	60.420.000.000	-	60.420.000.000
TITOLO III	530.000.000	-	530.000.000
TITOLO IV	19.778.000.000	-	19.778.000.000
	89.608.000.000	-	89.608.000.000

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

a) in diminuzione nei residui passivi	£. 143.363.612
b) in diminuzione nei residui passivi per perenzione amministrativa	" -
	£. 143.363.612
a) in diminuzione nei residui attivi	£. 250.000

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

OPERAZIONI	**IMPORTI**
- Riscossioni	£. 25.249.257.892
- Avanzo di cassa al 31/12/1998	" 4.640.077.560
	£. 29.889.335.352
- Pagamenti	" 20.846.572.073
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 1999	£. 9.042.763.379

La giacenza presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Arezzo di £.9.042.763.379 si è formata con le anticipazioni sui lavori concesse dal Ministero: non si è potuto utilizzarla sopratutto per il perdurare delle note difficoltà applicative di tutte le complesse normative vigenti in materia di appalti.

2. Conto Economico

Il risultato della situazione economica presenta un disavanzo di £. 2.979.614.229 dimostrato dai seguenti dati:

- Componenti che danno luogo a movimenti finanziari

- Entrate correnti	+ £. 3.998.907.984
- Spese correnti	- " 6.912.341.022
TOTALE	- £. 2.913.433.038

- Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

- Attivo	+ £. 280.682.777
- Passivo	- " 346.863.968
-Disavanzo Economico	- £. 2.979.614.229

Come sopra evidenziato i risultati economico-finanziari della gestione 1999 fanno registrare un disavanzo nonostante i criteri di rigorosa economicità cui ci si è costantemente ispirati per tutte le categorie della spesa corrente e che ha consentito un' economia complessiva, rispetto al preventivo '98, di £. 1.967.658.978 (ripartita in cifra tonda come di seguito riportato).

- spese per Organi di Amministrazione	- £. 95.000.000
- spese per il Personale	- £. 462.000.000
- spese per l'acquisto di beni e servizi	- £. 138.000.000
- spese per prestazioni istituzionali	- £. 922.000.000
- spese per oneri finanziari	- £. 50.000.000
- spese per oneri vari e straordinari	- £. 303.000.000

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

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

Ci si augura che prossimamente il Ministero delle Politiche Agricole, voglia procedere **ad un nuovo sostanzioso intervento finanziario che consenta all'Ente sia di ottenere un reale pareggio di Bilancio, sia di proseguire con la necessaria serenità verso quel rilancio organizzativo e gestionale** di cui ha assoluto bisogno per assolvere (almeno fino al 2001 secondo quanto prevede la Legge 411/91) il proprio ruolo e, anzitutto, per **completare le grandi opere di accumulo e di adduzione** che tante risorse finanziarie dello Stato, e tante energie professionali ed umane dell'Ente, hanno assorbito in tutti questi anni.

Solamente così le opere realizzate diverranno veramente "produttive" ed anche l'Ente Irriguo potrà ulteriormente dimostrare la propria capacità non solo di assicurare acqua per l'agricoltura, **ma anche di fornire una rendita allo Stato ed alla comunità attraverso il migliore utilizzo delle strutture realizzate, e quindi dell'acqua, pure per gli altri usi** (civili, ecologici, industriali, energetici).

La fornitura della risorsa al comune di Arezzo ha dato alla città la certezza dell'approvvigionamento di un bene primario e strategico quale è l'acqua e ha contribuito a riportatre i rapporti ad un clima cordiale e di fattiva collaborazione.

Il conto dell'Amministrazione (basato esclusivamente sul raffronto tra entrate e spese finanziarie) ha risentito dell'andamento sfavorevole dell'esercizio passando da un disavanzo pregresso di £. 19.290.515.783 all'attuale disavanzo di lire 22.247.276.085 con un incremento di £. 2.956.760.302.

Venuta meno la contribuenza a seguito del DPR 18.4.1979 l'Ente attualmente beneficia di una esigua assegnazione annua di £.450.000.000 da parte del Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali quale contributo statale ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n.386; soltanto per l'esercizio in corso tale contributo è stato portato a £. 580.000.000, ma tornerà dal 2000 alla misura ridotta di £. 436.000.000. La somma oggi andrebbe rivalutata, solo in base al calcolo dell'inflazione, ad oltre 4 miliardi.

L' altra entrata (al momento la più consistente) è costituita dalle aliquote di spese generali sulle opere, che per altro sono divenute ormai scarsamente remunerative.

Trattandosi infatti di opere di notevole impegno tecnico (dighe, gallerie, condotte di grande portata, ecc.), esse comportano periodi di realizzazione piuttosto lunghi dovuti sia alla difficoltà di reperire finanziamenti sia agli ostacoli normativi che rendono la fase degli appalti, lunga e difficile. Ciò causa la frammentazione in molti esercizi della quota di spese generali dalla quale dell'Ente rivaca il proprio sostegno finanziario. Le aliquote di spese generali, rimaste ferme (anzi ridotte nel corso degli anni) pur rimanendo inalterati gli oneri gestionali di progettazione, direzione e collaudo (anzi in aumento per alcune voci a seguito della Legge Merloni) non risultano più del tutto remunerative.

Inoltre - a causa dell'orientamento statale di contenere al massimo i finanziamenti da destinare a nuove opere - il Ministero per le Politiche Agricole ha subito tagli della spesa da cui anche i ritardi nell' autorizzare tutti i progetti esecutivi che avevano già ottenuto il parere favorevole degli Organi Tecnici e per i quali era già stato predisposto il decreto di concessione.

Le complicate e contraddittorie normative in materia di lavori pubblici - unitamente alla inadeguatezza delle disposizioni che disciplinano l'attività dell'Ente - hanno poi di fatto ulteriormente ritardato l'avvio e l'esecuzione di tutte le opere recentemente finanziate.

Se a tutto ciò si aggiunge che i finanziamenti recentemente assentiti ai sensi del D.L. 67/1997 convertito con Legge 344/1999 non possono essere immediatamente usati per la mancanza della prescritta attestazione regionale prevista dall'art. 8 comma 1), lett. b) del ricordato D.L. 67/97, il quadro del disavanzo e le cause della sua maturazione si fanno evidenti.

Una nota positiva era venuta invece dal D.M. 19.3.1996 che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche invasate.

Già negli ultimi anni l'Ente è stato in grado di assecondare le pressanti richieste degli Enti Locali, a loro volta sollecitati dagli operatori interessati, di riversare dalle dighe di Montedoglio e di Valfabbrica notevoli quantitativi di acqua eccedenti gli obblighi di restituzione, consentendo un'utenza generalizzata lungo i fiumi senza far ricorso alle sospensioni degli attingimenti che negli anni precedenti avevano causato danni rilevanti specialmente alle produzioni agricole. In relazione a ciò è stata **confermata l'intesa con le Amministrazioni interessate e la Regione Umbria ha deliberato ed erogato per il 1999 di un contributo di £. 300.000.000.**

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

A - SISTEMA MONTEDOGLIO

a) Diga di Montedoglio: sono terminati anche i lavori di costruzione del piccolo sbarramento di S.Pietro in Villa nel complesso di Montedoglio vincolanti per l'autorizzazione ai massimi invasi.

Sono ormai da considerare terminati i lavori della diga principale, per cui è stata effettuata la contabilità finale con le seguenti risultanze:

- Lavori e forniture	£. 32.353.000.000
- Revisione prezzi	" 49.236.075.000
- Espropriazioni	" 15.608.496.265
- Spese generali	" 12.781.696.984
- Oneri di finanziamento	" 999.434.094
- I.V.A.	" 14.001.335.369
	£.124.980.037.712

Sulla base dell' art. 31 bis della Legge 109/94 sono state risolte le controversie con l'impresa RIVA-CALZONI. Con D.M. 8336/97 è stata approvata la relativa spesa così rispartita:

- Lavori	£. 240.000.000
- Spese generali	" 25.584.000
- I.V.A.	" 45.600.000
	£. 311.184.000

Restano da eseguire modeste opere sussidiarie e complementari previste nella perizia di variata distribuzione della spesa rielaborata in data 26.10.98 per l'importo complessivo di £. 3.582.000.000, comprendente anche la somma sopra indicata relativa alla risoluzione delle controversie con la RIVA- CALZONI, ed approvata con D.M. 15.06.1999 n. 8164.

Nel corso del 1999 sono stati eseguiti interventi di taglio di vegetazione sull'invaso in base ad apposite convenzioni con la Comunità Montana Valtiberina per un importo di £. 182.000.0000 ricompresi nella perizia sopra-citata ed indicati nel quadro generale dei lavori.

b) Sono terminati i lavori di sistemazione del fiume Tevere in provincia di Arezzo a valle della diga di Montedoglio dati in concessione all'Ente dal Provveditorato alle Opere Pubbliche per la Toscana. I lavori sono stati appaltati all' Associazione d'imprese fra l'U.N.I.E.C.O. di Reggio Emilia e la S.A.P. di Perugia e sono stati effettuati anche gli interventi di rinaturazione ambientale:

- Lavori	£. 2.559.692.610
- Oneri a verde	" 23.007.390
- Spese generali 10%	" 258.277.211
- I.V.A. 19% e 20%	" 490.941.000
	£. 3.331.918.211

Lavori ultimati e collaudati.

c) I lavori del secondo stralcio del I^ lotto della strada della Bisolla da realizzare in sostituzione della sommergenda Strada Statale 3/bis Tiberina sono stati ultimati. I lavori sono stati appaltati all'impresa Luzzi Pietro di Sansepolcro (AR) per quanto riguarda i lavori del viadotto e all' Impresa Tecnostrade (PG) per quanto riguarda le opere di protezione delle scarpate. Le opere sono state ultimate e dalla contabilità finale risulta:

- Lavori	£. 2.043.824.070
- Espropri	" 24.604.175
- Spese Generali 15%	" 310.264.987
- I.V.A. 19%	" 404.641.214
	£. 2.783.339.446

Lavori collaudati anche nei rapporti Ente-Stato.

d) I lavori inerenti il II^ lotto della strada della Bisolla sono stati affidati all'impresa S.E.A.S di Umbertide. Le opere sono state ultimate e dalla contabilità finale risulta:

- Lavori	£. 2.569.765.404
- Espropri	" 283. 901.210
- Spese Generali 15%	" 421.349.902
- I.V.A. 19%	" 491.762.312
- Oneri finanziamento 1%	" 28.089.991
- Imprevisti	" -
	£. 3.794.868.819

Attualmente è già stato effettuato il collaudo nei confronti della impresa esecutrice, mentre è in corso di definizione il collaudo nei rapporti Ente-Stato.

Giova ricordare che sono state concluse le operazioni di consegna provvisoria alla Provincia di Arezzo dell'intero nuovo tracciato della strada della Bisolla: ciò ha consentito l'aumento a m. 377 s.l.m. del livello d'invaso di Montedoglio - secondo il nostro Programma - e la sommersione del tronco sostituito della ex SS. 3 bis Tiberina.

e) I^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: I lavori sono stati da tempo ultimati dall'impresa Maltauro di Vicenza e già negli anni precedenti è stato attivato un parziale servizio irriguo. Il collaudo nei confronti della impresa Maltauro, esercitrice dell'opera, è già stato effettuato, mentre è in corso di perefezionamento il collaudo Ente-Stato con rendicontazione finale degli espropri.

Dagli atti di collauto risulta:

- Lavori	£. 9.073.462.195
- Espropri (provvisori)	" 364.690.896
-Revisione prezzi	" 7.140.469.305
- I.V.A. (aliquote varie)	" 2.792.907.008
- Spese Generali	" 2.271.992.570
- Oneri finanziamento	" 186.182.883
	£. 21.829.704.857

Con D.M. 4.12.1997 N. 8508 è stato approvato l'accordo bonaio ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 410.000.000
- I.V.A. 20 %	" 82.000.000
- Spese generali 10,666%	" 43.730.000
	£. 535.730.000

f) II^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: con contratto 11 febbraio 1991 n.1891 erano stati affidati all'associazione temporanea d'imprese fra la S.a.s Calzoni Lamberto, la S.r.l. Mannocchi e la S.r.l. S.A.P. i lavori di realizzazione del secondo lotto di adduzione dal Singerna per l'Alta Val Tiberina Umbro-Toscana.

Il relativo progetto era stato approvato e finanziato con D.M. 12 dicembre 1989 n.8651 e 26 gennaio 1991 n. 8066. Entro il 1997 era stato emesso il 7° stato di avanzamento che contabilizzava i lavori al 3 giugno 1997:

Dagli atti risulta:

- Lavori e forniture	£. 4.300.000.000
- espropriazioni	" 324.870.750
- Spese generali 16%	" 753.445.619
- I.V.A. 19%	" 849.060.159
- Oneri di finanziamento 1%	" 47.414.616
- Revisione prezzi	" 150.000.000
	£. 6.424.791.144

Per motivate ragioni tecniche nel primo scorcio del 1993 era stata predisposta una perizia suppletiva per il completamento delle opere. Detta perizia era stata restituita in data 24 febbraio 1994 per modifiche ed integrazioni prescritte dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici.

In data 9.05.1995 è stata ripresentata all' istruttoria la nuova perizia suppletiva che, deliberata dal Consiglio di Amministrazione dell' Ente con provvedimento N.233 del 28.04.1995, è stata approvata dal Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici. La perizia di variante e suppletiva è stata approvata dal Ministero con D.M. n.8225 in data 17.6.1996.
I lavori sono ripresi nel luglio del 1999 e successivamente sospesi di nuovo a causa di movimenti franosi manifestatesi sulle scarpate dei serbatoi di compenso n. 11 e 12. Nel settembre 1999 è stata eleborata una nuova perizia suppletiva con finanziamento aggiuntivo di £. 200.000.000 assentito dal Ministero. Attualmente la perizia è in corso di istruttoria.

Con D.M. 30.06.1998 N. 8262 è stato approvato, con imputazione sul Decreto di finanziamento, l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 390.000.000
- I.V.A. 20 %	" 78.000.000
- Spese generali 10,666%	" 41.597.000
	£. 509.597.000

g) I° stralcio del primo e del secondo sub-lotto Adduzione Valdichiana: I lavori, approvati con D.M. 26 luglio 1990 n. 8343 e affidati all' A.T.I. Lodigiani - CMB, per quanto riguarda i lavori principali, e all'impresa PREFER (FR) per quanto riguarda i lavori del ponte tubo sul Fiume Arno, risultano finanziati come segue:

- finanziamento F.I.O. 1989(DM 26.7.90 n.8443)	£. 5.390.000.000
- finanziamento F.I.O. 1992(DM 28.5.92 n.8297)	" 4.000.000.000
- finanziamento F.I.O. 1993(DM 20.5.93 n.8381)	" 10.610.000.000
- finanziamento M.A.F. (DM 30.12.91 n.8736)	" 14.500.000.000
	£. 34.500.000.000

E' stato emesso il 14° stato di avanzamento a tutto il 15.10.1998.
Dagli atti risulta:

- Lavori	£. 22.620.638.016
- Espropri	" 329.312.084
- Spese Generali 13%	" 3.073.398.754
- I.V.A. 19% e 20%	" 4.563.848.975
- Oneri di finanziamento 1%	" 272.496.968
- Revisione prezzi	" 1.386.710.219
	£. 32.246.405.016

Ad oggi i lavori sono ultimati e si sta predisponendo la contabilità finale.

h) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, affidati all'impresa S.A.I.N. spa di Roma con contratto in data 6.07.1995 n. 1964; approvati con D.M. 19.07.1993 n. 8426 per l'importo di £. 31.430.000.000 sono stati consegnati in data 20.07.1995.

E' stato emesso il 2° stato di avanzamento a tutto il 26.11.1996:
Dagli atti risulta:

- Lavori e indennizzi	£. 4.304.537.203
- Espropri	" 210.541.750
- Spese generali 13%	" 586.960.263
- I.V.A. 19%	" 817.862.069
- Oneri di finanziamento 1%	" 50.371.173
	£. 5.970.272.458

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

i) Lavori del 3^ stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori approvati con Decreto Ministeriale 8419 del 22.11.1995 per l'importo complessivo di £. 42.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Ferrocemento-Recchi di Roma ora Condotte d'acqua. Ente il 1999 è stato emesso il 2° stato di avanzamento.

Dagli atti risulta:

- Lavori	£.	6.300.000.000
- Espropri	"	323.859.000
- I.V.A. 20 %	"	1.260.000.000
- Spese generali 10,666%	"	861.101.670
	£.	8.744.960.670

l) Diga Montedoglio - centralina elettrica

I lavori, approvati con D.M. 19.06.1996 n. 8116 per l'importo complessivo di £. 2.450.000.000 sono stati affidati all'impresa Hydrowatt di Ascoli Piceno e sono attualmente in corso.

Dagli atti risulta:

-Lavori	£.	300.000.000
-I.V.A.	"	60.000.000
Spese generali 15%	"	45.000.000
	£.	405.000.000

m)Completamento espropri Canale Battagli

Il completamente delle espropriazioni del Canale Battagli è stato finanziato con D.M. 8296/8501 del 16.12.1999 per l' importo complessivo di £. 1.350.849.900 così suddiviso:

-Espropriazioni	£.	1.205.540.000
-I.V.A.	"	48.866.700
Spese generali 8%	"	96.443.200
	£.	1.350.849.900

Sono in corso le procedute per la stipula dell'atto di mutuo.

B - SISTEMA CHIASCIO

n) Diga sul fiume Chiascio: affidata all'Impresa Lodigiani S.p.A. di Milano come da contratto 20 ottobre 1980 n.63606.

I lavori, avviati il 14 maggio 1981, hanno subito diverse sospensioni e conseguenti riprese in relazione all'esame di perizie di varianti e suppletive nonché alla discontinua assegnazione dei necessari finanziamenti. Con D.M. 27.03.1997 è stata approvata la perizia di variata distribuzione senza aumento di spesa ed emesso il 36° stato di avanzamento che comprende la rendicontazione finale dei lavori principali (Impregilo ex Lodigiani) nonchè di tutti gli altri lavori e spese sostenute dall'Ente fino al 14.10.1997 secondo il seguente quadro:

- Importo lavori 0pere complementari e metalliche	£. 58.499.701.817
- Espropriazioni	" 12.981.102.107
- Revisione prezzi	" 44.107.222.265
- I.V.A.	" 17.990.862.427
Spese generali	" 16.141.131.873
- Oneri di finanziamento	" 1.317.008.792
	£.151.037.029.281

Di conseguenza è in corso la collaudazione dei lavori principali e sono in via di completamento quelli accessori sulla base di quanto autorizzato con il D.M. sopra richiamato.

o) Con contratto in data 19 luglio 1995 n. 1965 sono stati affidati all'impresa DE LIETO spa di Napoli i lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio, approvati e finanziati con D.M. 19.7.1993 n. 8547 nell' importo di £. 96.000.000.000.

E' stato emesso l' 11° stato di avanzamento per lavori a tutto il 7 ottobre 1999 nelle seguenti risultanze:

- Espropri	£. 111.621.220
- Lavori	" 21.808.570.692
- Spese generali 13%	" 2.953.818.512
- I.V.A. 19% e 20 %	" 4.422.491.839
- Oneri di finanziamento 1%	" 256.754.994
- Pozzo di areazione	" 801.488.949
	£. 30.354.746.206

In data 1 ottobre 1998 i lavori sono stati sospesi per la presenza di gas in galleria in concentrazioni superiori a quelle previste dalla normativa di sicurezza. Su specifica autorizzazione ministeriale è stata predisposta una perizia per l'esecuzione di pozzi drenanti per ridurre la presenza di gas in galleria per poter riprendere i lavori. La perizia è stata recentemente approvata ed i lavori sono stati ripresi in data 20.04.1999

p) In relazione al D.M. n.8563 del 30.12.1994 sono stati appaltati all'Impresa IACES di Agrigento i lavori di completamento della sistemazione dell'alveo a valle della diga sul fiume Chiascio . Le opere sono state ultimate e nell'ottobre 1998 è stata presentata una perizia di variata distribuzione di spesa recentemente approvata seconto le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 3.129.908.700
- Lavori complementari	" 553.510.371
- Impianti elettrici	" 400.000.000
- Spese generali 16%	" 653.347.051
- I.V.A. 19% e20%	" 794.866.217
- Oneri di finanziamento 1%	" 47.367.661
	£. 5.579.000.000

I lavori sono in fase di collaudo finale.

q) In relazione al D.M. n.8506/8642 del 7.12.1989 e successivi (che assicurano un finanziamento complessivo di lire 13 miliardi) con contratto 31 maggio 1991 erano stati consegnati all'associazione temporanea di imprese fra il Consorzio Nazionale Cooperative di Produzione e Lavoro Ciro Menotti e la S.r.l. Romizi Costruzioni i lavori di costruzione della strada Francescana in sostituzione di un tratto di strada interessato dalla sede della diga.

Nell' anno 1995 si erano verificati danni notevoli per eventi di forza maggiore tra le sezioni 108-110 ed in prossimità del viadotto Contra: la relativa perizia di sistemazione è stata approvata con D.M. n.8579 in data 19.12.1996 e conseguentemente ultimati e collaudati i lavori. Con D.M. 8631 del 23.12.1998 è stata approvata la perizia di variata distribuzione di spesa per il pagamento della revisione prezzi, dell' I.V.A. e dei lavori complementari secondo le seguenti risultanze:

- Importo lavori	£. 8.200.190.412
- Espropri	" 335.175.230
- Iva	" 1.785.257.435
- Spese generali 15%	" 1.369.707.829
- Oneri finanziamento 1%	" 117.629.314
- Revisione prezzi	" 1.192.039.780
	£. 13.000.000.000

Con D.M. 30.06.1998 N. 82632 è stato approvato l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 595.000.000
- I.V.A. 20 %	" 119.000.000
- Spese generali 10,666%	" 59.500.000
	£. 773.500.000

4. Come è noto, in carenza di adeguati trasferimenti di parte corrente da parte del Ministero, l'Ente da molti anni è stato costretto a commisurare il proprio bilancio alle aliquote di spese generali sui lavori eseguiti in concessione dello Stato: peraltro, per la scarsa consistenza delle stesse e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, nell'ultimo decennio si è innescato il meccanismo dei disavanzi di esercizio che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere livelli assai elevati. E ciò è tanto più grave in quanto l'Ente aveva dimostrato in passato di essere in grado di gestire annualmente l'esecuzione di lavori per importi decisamente superiori rispetto a quelli verificatisi negli anni più recenti.

Se ai fattori negativi di carattere generale si aggiungono gli eventi straordinari verificatisi nella realizzazione delle opere sotto specificate (eventi che hanno determinato l'impossibilità di rispettare i tempi ed i programmi d'esecuzione previsti) si comprende come la gestione 1998 possa presentare un consistente disavanzo:

1) Lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio (elencati sotto la voce o) , già fermati nel 1998, hanno subito ulteriori fermi nella prima parte dell'esercizio 1999. Infatti, prima la presenza di gas nella misura di circa il 2% in volume ha obbligato alla sospensione dei lavori per la messa in sicurezza con la dotazione di un adeguato impianto di ventilazione (26.2.98-18.5.98), successivamente a seguito dello scoppio verificatosi sempre per la presenza d'altissimo concentramento di gas sono stati ulteriormente fermati dal 1 ottobre 1998 e ripresi alla fine di primo quadrimestre 1999.

2) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana Chiascio (elencati sotto la voce h) . I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. L'esercizio 1999 non ha prodotto alcuno stato di avanzamento, con la conseguente perdita per l'Ente della propria quota di spese generali.

Inoltre si deve tener conto del sensibile rallentamento dell'intera attività dell'Ente, ivi compresa quella concernente l'avvio e la realizzazione di nuove opere finanziate. Anche per la mancanza delle previste attestazioni.

5. Per quanto riguarda il personale, nel corso dell'anno 1999 si sono verificate n. 6 dimissioni di personale alle quali ha fatto riscontro l' assunzione di n. 1 guardiano per le dighe.

Al 31 dicembre 1999 peraltro risultano in servizio 54 unità di personale oltre il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75).

Le 54 unità erano ripartite nei vari livelli come dalla seguente tabella:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 1999

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.1999
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	3	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	3
- AREA C POSIZIONE C/4	1	1
- AREA C POSIZIONE C/3	17	12
- AREA C POSIZIONE C/1	24	20
- AREA B POSIZIONE B/2	4	2
- AREA B POSIZIONE B/1	15	12
- AREA A POSIZIONE A/2	6	2
TOTALI	74 (+1)	54 (+1)

Questi semplici elementi numerici bastano da soli ad evidenziare come l'Ente debba riconoscere anche al proprio personale - sotto la guida esperta del Direttore dr. Zurli - buona parte del merito per i positivi risultati fin qui raggiunti.

Pare utile ricordare che nel quinquennio 1995/1999 si è registrato la diminuzione di ben 11 unità di personale, mentre la carenze sulla "Pianta Organica" ha raggiunto le 20 unità, come dimostrato dallo specchio che segue. Tale situazione determina il calo percentuale rispettivamente del 20% nel raffronto tra la forza lavoro 1995-1999 e di ben il 27% sulla pianta organica:

ANNO	PIANTA ORGANICA	PERSONALE IN SERVIZIO	DIFFERENZA ORGANICO	DIFFERENZA CON ESERCIZIO 1995
1995	74(+1)	66	9	0
1996	74(+1)	61	14	5
1997	74(+1)	61	14	5
1998	74(+1)	60	15	6
1999	74(+1)	55	20	11

Ci si augura che presto l'Amministrazione sia messa in grado di soddisfare al meglio le inderogabili esigenze di nuove assunzioni previste dalla pianta organica e, quindi, di imprimere - anche attraverso più mirate valutazioni di merito - un rilancio di efficienza e di qualità che è necessario alla luce degli impegni istituzionali dell'Ente.

* * * * * * *

Rimarcato nuovamente l'evidente rigore con cui è stata attuata la gestione della spesa, appare praticamente impossibile individuare ulteriori provvedimenti autonomi da adottare per il definitivo risanamento del disavanzo accumulato.

Sembra impossibile un'operazione finanziaria pluriennale per mancanza di cespiti ammortizzabili da dare in garanzia all' eventuale Istituto finanziatore.

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

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

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

E' opportuno ribadire anche in questa sede, stante la natura onerosa dei servizi resi dall'Ente e la necessità di rispettare quanto sancito dal D.M. 19 marzo 1996, che le attività

istituzionali vanno ricondotte all'esito finale di erogazione dell'acqua ai soggetti utilizzatori e che pertanto occorrerà perseguire per il futuro un equilibrio finanziario fondato almeno in parte sugli introiti derivanti dai servizi resi. Le faticose trattative con gli Enti locali (in primo luogo il comune e la Provincia di Arezzo insieme ad altre Istituzioni pubbliche e private) per la fornitura di acqua dall'impianto di Montedoglio iniziano a dare un certo apporto al bilancio dell'Ente.

Tenuto conto delle oggettive difficoltà sopra ricordate, al momento resta necessario un ulteriore intervento straordinario da parte dello Stato per il totale risanamento del Bilancio e per l'attualizzazione del contributo annuale rimasto fermo al 1979: su tale necessità si era pronunciata anche la Ragioneria Generale dello Stato.

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

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

Si ritiene in questa occasione sottolineare con particolare forza le problematiche sopra citate sia perché l'atto posto in approvazione rappresenta l'ultimo consuntivo in conclusione del quinquennio di operatività del Consiglio di Amministrazione sia perché solo adeguate e sollecite risposte in termini normativi alle questioni sollevate potranno garantire il completamento delle opere intraprese e con esso le positive ricadute sul territorio.

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 1999, come sopra determinato, viene predisposto per il successivo inoltro agli organi superiori di vigilanza e controllo.

Arezzo, 28 aprile 2000

IL COMMISSARIO
F.to dr.arch. Alessandro Marangoni

9 MAG. 2000

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N. 196

del 28 APR. 2000

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 1999

IL COMMISSARIO

VISTE le leggi 18 ottobre 1961 n.1048, 15 settembre 1964 n.765, 2 aprile 1968 n.504 e 30 dicembre 1991 n.411, istitutiva ed integrative dell'Ente;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il D.M. 11 Maggio 1999 n.608 con il quale è stato nominato il Commissario straordinario dell'Ente;

RICHIAMATI: il Documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** ed il Documento di Verifica di cui all'Allegato **B)** approvati dal Direttore Generale;

CON i poteri conferiti con il citato D.M. 11 maggio 1999 n.608 ed assistito dal Direttore Generale dell'Ente;

D E L I B E R A

1. di approvare il documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** che costituisce parte integrante della presente delibera;

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 1999 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

IL COMMISSARIO
(Dr.Alessandro Marangoni)

ALLEGATO A)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 1999

PREMESSE:

RICORDATO che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 1999 è stato deliberato con provvedimento n.631 in data 22 dicembre 1998 ed è stato approvato dal Ministero per le Politiche Agricole con Decreto Interministeriale in data 26 marzo 1999;

AVUTO PRESENTE che sia l'elaborato che la relazione che accompagna il Conto Consuntivo 1999 sono stati predisposti secondo l' impostazione che trae motivo dal D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 "Regolamento di Amministrazione e di Contabilità degli Enti Pubblici";

PRESO ATTO che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio motivato parere nella seduta del 28 aprile 2000;

VISTE le risultanze della gestione 1999 che si riassumono nei seguenti elementi:

- Avanzo di Cassa al 31.12.1999	£. 9.042.763.379
- Disavanzo economico dell'esercizio	" 2.979.614.229
- Disavanzo di amministrazione	" 22.247.276.085
- Disavanzo patrimoniale	" 18.573.295.575

RICORDATO che il disavanzo di amministrazione, qualora non coperto da apposita sanatoria da parte dello Stato, potrà essere contenuto o colmato con le risultanze positive dell'esercizio in corso, ovvero ricorrendo ad una operazione finanziaria a consuntivo 2000;

Tutto ciò premesso e considerato;

SI PROPONE AL COMMISSARIO:

1. di approvare il presente documento istruttorio che costituisce parte integrante della deliberazione

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 1999 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

Arezzo, li 28 APR. 2000

L'ISTRUTTORE
U.O. RAGIONERIA

Allegato B)

DOCUMENTO DI VERIFICA

VISTO il Documento Istruttorio di cui all'Allegato A) si esprime parere favorevole.

Arezzo, li 28 APR. 2000

Per la regolarità tecnica:

IL DIRIGENTE
UNITA' ORGANICA AMMINISTRATIVA

205

Capitolo	Importi pagati	Importi da pagare		Totale	Stanziamento	Disponibilità
		Precedenti	Presente			

IL RAGIONIERE

SI APPROVA:

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 1999 presenta le seguenti risultanze:

A) CONTO DELLA COMPETENZA

	Entrate accertate		
TITOLO I	- Entrate contributive	£.	1.892.736.618
TITOLO II	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	"	580.000.000
TITOLO III	- Altre entrate	"	1.526.171.366
TITOLO IV	- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	"	621.918.661
TITOLO V	- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	£.	13.874.283.235
TITOLO VI	- Accensione di prestiti		
TITOLO VII	- Partite di giro	"	5.591.881.542
	TOTALE ENTRATE	£.	24.086.991.422
	- DISAVANZO (finanziario di competenza)	£.	3.434.042.108
	TOTALE A PAREGGIO	£.	27.521.033.530
	Uscite impegnate		
TITOLO I	- Spese correnti	£.	6.912.341.022
TITOLO II	- Spese in conto capitale	"	14.518.911.470
TITOLO III	- Estinzione di mutui e anticipazioni	"	497.899.496
TITOLO IV	- Partite di giro	"	5.591.881.542
	TOTALE	£.	27.521.033.530
	- AVANZO (finanziario di compentenza)		-
	TOTALE USCITE	£.	27.521.033.530

La gestione si è chiusa pertanto con un disavanzo finanziario nella parte di competenza di £.3.434.042.108 .

Dal raffronto fra gli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 1999 con gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita a consuntivo si sono determinate le seguenti variazioni:

ENTRATE	**in aumento**	**in diminuzione**		**saldo**
TITOLO I				
- Categoria 1^	-	-		
- Categoria 2^	-	677.263.382	-	677.263.382
TITOLO II				
- Categoria 3^	143.500.000	-	+	143.500.000
- Categoria 4^	-	-		
- Categoria 5^	-	-		
- Categoria 6^	-	-		
TITOLO III				
- Categoria 7^	-	5.117.457.574	-	5.117.457.574
- Categoria 8^	4.614.163	-	+	4.614.163
- Categoria 9^	807.433	-	+	807.433
- Categoria 10^	4.707.344	-	+	4.707.344
TITOLO IV				
- Categoria 11^	-	-		
- Categoria 12^	3.050.000	-	+	3.050.000
- Categoria 13^	-	-		
- Categoria 14^	18.868.661	-	+	18.868.661
TITOLO V				
- Categoria 15^	-	45.701.051.190	-	45.701.051.190
- Categoria 16^	-	14.665.575	-	14.665.575
- Categoria 17^	-	-		
- Categoria 18^	-	-		
TITOLO VI				
- Categoria 19^	-	-		
- Categoria 20^	-	-		
- Categoria 21^	-	-		
TITOLO VII				
- Categoria 22^	-	14.186.118.458	-	14.186.118.458
			-	65.521.008.578

SPESE	in aumento	in diminuzione	saldo
TITOLO I			
- Categoria 1^		95.154.200	- 95.154.200
- Categoria 2^		462.354.874	- 462.354.874
- Categoria 3^		-	
- Categoria 4^		137.675.136	- 137.675.136
- Categoria 5^		921.890.295	- 921.890.295
- Categoria 6^		1.168.800	- 1.168.800
- Categoria 7^		59.701.000	- 59.701.000
- Categoria 8^		18.427.445	- 18.427.445
- Categoria 9^		130.028	- 130.028
- Categoria 10^		271.157.200	- 271.157.200
TITOLO II			
- Categoria 11^		-	
- Categoria 12^		84.356.000	- 84.356.000
- Categoria 13^		-	
- Categoria 14^		45.725.716.765	- 45.725.716.765
- Categoria 15^		91.015.765	- 91.015.765
TITOLO III			
- Categoria 16^		-	
- Categoria 17^		20.000.000	- 20.000.000
- Categoria 18^		-	
- Categoria 19^		-	
- Categoria 20^		12.100.504	- 12.100.504
TITOLO IV			
- Categoria 21^		14.186.118.458	- 14.186.118.458
			- 62.086.966.470

RIEPILOGANDO

- Minori entrate accertate	**- 65.521.008.578**
- Minori uscite accertate	**+ 62.086.966.470**
DISAVANZO finanziario di competenza esercizio 1999	**- 3.434.042.108**

B) CONTO DEI RESIDUI

Residui attivi

- Consistenza al 1 gennaio 1999	£. 35.556.988.184
- Variazione in meno nei residui attivi degli esercizi precedenti	" 250.000
- Totale residui attivi riaccertati	£. 35.556.738.184
- Riscossioni in corso dell'esercizio	" 10.732.689.953
- Totale residui attivi esercizio 1998 e prec.	£. 24.824.048.231
- Residui attivi dell'esercizio 1999	" 9.570.423.483
Totale residui attivi al 31 dicembre 1999	£. 34.394.471.714

Residui passivi

- Consistenza al 1 gennaio 1999	£. 56.238.303.602
- Variazioni in meno nei residui passivi degli esercizi precedenti	" 143.363.612
- Totale residui passivi riaccertati	£. 56.094.939.990
- Pagati nell'esercizio	" 5.489.801.761
- Totale residui passivi esercizio 1998 e prec.	£. 50.605.138.229
- Residui passivi dell'esercizio 1999	" 12.164.263.218
Totale residui passivi al 31 dicembre 1999	£. 62.769.401.447

L'elevato importo della gestione residui è dovuto in larga parte ai rapporti con lo Stato per la realizzazione delle opere pubbliche. L' Ente tiene giustamente divise la fase degli incassi per le opere realizzate dalle anticipazioni concesse per le mesedime, come del resto fa il Ministero. In effetti questo residui si possono considerare come impropri, ma determinati di una gestione dei residui assai consistente. Infatti, nei residui attivi, che costituiscono in larga misura i crediti maturati in attuazione dei lavori in appalto non ancora incassati dallo Stato, la quota riguardante tale voce rappresenta il 78,51% del totale, e nei residui passivi, che si sono formati per effetto delle anticipazioni del 20% concesse in conto opere pubbliche dallo Stato, la parte da recuperare per le stesse rappresenta il 90,23% dell'intero ammontare.

Rispetto allo scorso esercizio si è avuto comunque una apprezzabile riduzione di circa 4 miliardi nella gestione residui attivi e di oltre 8 miliardi nei residui passivi.

C) SITUAZIONE DI CASSA

- Avanzo di cassa al 1 gennaio 1999		+ £. 4.640.077.560
- Riscossioni		
in conto competenza	£. 14.516.567.939	
in conto residui	" 10.732.689.953	
	----------	+ £. 25.249.257.892

		+ £. 29.889.335.352
- Pagamenti		
in conto competenza	£. 15.356.770.312	
in conto residui	" 5.489.801.761	
	----------	- £. 20.846.572.073

AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 1999		**+ £. 9.042.763.379**

Tale saldo di cassa corrisponde a quello esposto dal Tesoriere Cassiere dell'Ente - Banca Popolare Dell' Etruria e del Lazio - Agenzia n. 9 di Arezzo - e dalla Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato con la quale l'Ente intrattiene un apposito conto corrente istituito a sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Sulla base dei dati sopra esposti viene a determinarsi al 31/12/99 la seguente situazione amministrativa:

- Avanzo di cassa	£. 9.042.763.379
- Residui attivi accertati	" 34.394.471.714
	£. 43.437.235.093
- Residui passivi impegnati	" 62.769.401.447
DIFFERENZA	£. 19.332.166.354
-Fondo liquidazione al personale	" 2.915.109.731
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/99	£. 22.247.276.085

Tale disavanzo presenta un incremento di £. 2.956.760.602 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a £.19.290.515.783 A tale risultato ha concorso il fallimento della s.p.a. S.A.I.N di Roma che ha interrotto i lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, con la conseguente loro sospensione. Le lunghissime procedure permetteranno la ripresa dei lavori (già preventivata per il seconto semestre 1999) potrà avvenire soltanto dopo il primo semestre 2000.

Il Collegio ha più volte avuto occasione di far presente che da vari esercizi i conti consuntivi si caratterizzano per una prevalenza delle uscite sull'entrate a motivo di una progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, con la conseguenza di porre in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, che, oltre a non essere messo nelle condizioni di portare a termine i lavori in corso, risente di tale situazione con riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

La patologia di tale situazione è esclusivamente determinata da cause estranee all'Ente sulla cui eliminazione o attenuazione lo stesso Ente non è in grado di esercitare alcune influenza; difettano invero necessarie ed urgenti iniziative dello Stato volte al completamento di opere da tempo programmate a livello centrale, o anche iniziate, ma mai portate a termine per le note carenze finanziarie reiteratesi negli anni trascorsi.

Compete allo Stato assicurare in questa fase il conseguimento degli interventi pubblici attraverso il regolare e più puntuale proseguo dei finanziamenti occorrenti per il completamento delle opere iniziate e dei progetti programmati. Va altresì condivisa la necessità, rappresentata dall' Ente, che si rimuovano le numerose difficoltà di ordine procedurale che ostacola l' attuazione degli interventi.

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

Si ritiene perciò di ribadire ancora una volta che l'incremento di detto disavanzo trova la sua fondamentale causa nella ridotta assegnazione di stanziamenti per la realizzazione delle opere che su base progettuale e di perizie suppletive e di variante vengono finanziate soltanto parzialmente rispetto agli importi previsti; il che comporta come conseguenza inevitabile la mancata totale copertura dei costi che l'Ente sostiene sul piano organizzativo e funzionale per la struttura messa a disposizione dell'attività operativa in concessione.

Con nota 19.04.1999 n. 110919 di trasmissione del Decreto Interministeriale 26.03.1999 di approvazione del Bilancio 1999, il Dicastero vigilante, pur precisando che non sussistono osservazioni circa la regolarità di detto atto previsionale, raccomanda di ripianare il disavanzo ai sensi dell' art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità di cui al D.P.R. 696/1979.

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

E) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 1999 la situazione patrimoniale presenta la seguente consistenza:

ATTIVO

- Avanzo di Cassa	£. 9.042.763.379	
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	" 4.003.450.500	
- Mobili e attrezzature	" 736.334.529	
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	" 17.238.044	
- Titoli	" 142.000	
- Residui attivi	" 34.394.471.714	
	----------	£. 48.194.400.166

PASSIVO

- Residui Passivi	£. 62.769.401.447	
- Fondi di accantonamento	" 2.915.109.731	
- Fondo ammortamento mobili	" 583.184.563	
- Fondo patrimoniale di av-viamento	" 500.000.000	
	----------	£. 66.767.695.741

DISAVANZO PATRIMONIALE		£. 18.573.295.575
		==========

La situazione patrimoniale pertanto presenta al 31 dicembre 1999 un aumento del disavanzo di £.2.979.614.229 rispetto al precedente esercizio.

F) CONTO ECONOMICO

- Entrate che danno luogo a movimenti finanziari	+ £.	3.998.907.984
- Spese che danno luogo a movimenti finanziari	- £.	6.912.341.022
Differenza	- £.	2.913.433.038
- Variazione nei residui passivi	+ "	143.363.612
- Variazione nei residui attivi	- "	250.000
- Acquisto di beni mobili	+ "	13.300.000
- Riscatto polizza I.N.A.	+ "	120.969.165
- Ricavo da alienazione beni mobili	+ "	3.050.000
- Quota ammortamento mobili	- "	36.153.927
- Quota annua indennità liquidazione al personale	- "	274.816.041
- Mobili da acquistare impegnati nell'esercizio	- "	35.644.000
DISAVANZO ECONOMICO	- £.	2.979.614.229

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

ENTRATE

TITOLO I - Entrate contributive

A fronte degli stanziamenti definitivi di £. 2.570.000.000 si è avuto un accertamento di £.1.892.736.618 con una variazione in meno di lire 677.263.382 determinata principalmente dal ritardo nell'attivazione di talune opere i cui risultati si presume saranno ascrivibili al prossimo esercizio.

Una nota positiva viene dall' intesa raggiunta con la Regione Umbria che ha già deliberato ed erogato per il 1999 di un contributo di £. 300 milioni in attuazione del Decreto Ministero Risorse agricole 19.3.96 che permette il recupero, a carico dei soggetti istituzionali interessati, di quote di costi per la gestione delle acque accumulate e dalle convenzioni stipulate con il Comune e la provincia e A.T.O. di Arezzo, la Comunità Montana Alta Val Tiberina e altre realtà private minori che hanno permesso il ricavo di oltre 1.000 milioni dalla erogazione dell'acqua invasata a Montedoglio

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Il Titolo comprende l'assegnazione del Ministero per le Politiche Agricole per £. 580.00.000 in forza dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386.

Va nuovamente sottolineata l'esigenza di un adeguamento contributivo dato che l'entità assegnata che nel 1979 rappresentava oltre il 20%, mentro oggi copre meno del 7%.

TITOLO III -Altre entrate

L'accertamento di £. 1.526.171.366 contro lo stanziamento definitivo di £.6.633.500.000 ha determinato una differenza di £. 5.107.328.634 causata quasi completamente dalle minori entrate per concorso nelle spese generali attinenti alla esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato.

Ciò è da mettere in relazione alla limitatezza dei finanziamenti che non ha consentito di realizzare, se non parzialmente, i programmi preventivati.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Le spese correnti stanziate definitivamente in £. 8.880.000.000 hanno registrato minori impegni per £. 1.967.658.978 con riduzioni in tutte le categorie.

Per il personale si rileva che a fronte di uno stanziamento definitivo di £. 4.401.000.000 compresi stipendi, oneri accessori ed oneri riflessi, si è registrata una spesa di £. 3.938.645.126 con una differenza in meno di £. 462.354.874.

Le spese per il personale hanno inciso nella misura del 55,58% sul totale delle spese correnti (£. 6.950.302.891) e del 13,50% sul totale delle spese correnti ed in conto capitale (£. 28.613.840.224).

Le predette percentuali di incidenza furono rispettivamente del del 58,91% e del 12,54% nel 1997, del 56.98% e del 18,34% nel 1998.

Circa gli oneri in parola si ricorda che al 31/12/1999 il numero dei dipendenti risulta di 55 unità.

Va sottolineato lo sforzo compiuto dall'Ente per contenere al minimo le spese correnti, con apprezzabile sacrificio anche da parte del personale, pur dovendo porre in evidenza lo stato di carenza, attuale e prossimo, del personale dirigente, a cui si supplisce utilizzando personale di qualifica inferiore ovviamente in via provvisoria, non potendosi consentire il protrarsi di una tale situazione nel rispetto della declaratoria delle funzioni a ciascuna qualifica spettante.

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 1999

DOTAZIONE ORGANICA

qualifiche	consitenza numerica	personale in servizio
- Direttore Generale (a contratto)	(1)	(1)
- Dirigenti	3	2
- X^ qualifica	4	3
- IX^ qualifica	1	1
- VIII^ qualifica	17	12
- VII^ qualifica	24	20
- VI^ qualifica	4	2
- V^ qualifica	15	12
- IV^ qualifica	6	2
	74 + (1)	54 + (1)

Il Collegio dà atto che l'Amministrazione, per l'esercizio 1999 anche sulla base delle direttive ministeriali, ha effettuato la revisione dei residui che ha dato un riaccertamento in meno di lire £.143.363.612 per le poste passive e £. 250.000 per le poste attive. Il collegio ha riscontrato anche l' assestamento dei conti in entrata ed in uscita in termini di competenza e di cassa a chiusura dell'esercizio in esame.

* * * * * *

Il Collegio, certificato peraltro, che l'Ente ha tenuto regolarmente gli atti e accertata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, come risulta dalle verifiche compiute nel corso dell'esercizio, non può che esprimere, tenute presenti le considerazioni anzi esposte, parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 1999.

Arezzo, 28 aprile 2000

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

F.to Dr.Mario Carta
F.to Dr.Paolo Baroncini
F.to Avv.Gianluca Laudenzi
F.to D.ssa Franca Di Rollo

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PARTE I - ENTRATE

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C+D)	(F = E-A)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0000	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---			
		T						---	---	---
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		464007756(		464007756(	---	---	---
		CS	464007756(		464007756(		464007756(			
		T						---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'								
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni								
0206	Gestione irrigua e per usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	20670784		20670784	20670784	---	20670784	---
		CP	300000000		206711911	206711911	525000	207236911	-92763089
		CS	318000000		227382695	227382695			90617305
		T					525000	227907695	
0207	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	35739732		35739732	35739732	---	35739732	---
		CP	600000000		339208292	339208292	43770000	382978292	-217021708
		CS	630000000		374948024	374948024			255051976
		T					43770000	418718024	
0213	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	163671975		163671975	163671975	---	163671975	---
		CP	1550000000		184645540	184645540	1030131895	1214777435	-335222565
		CS	1590000000		348317515	348317515			1241682485
		T					1030131895	1378449410	
0214	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	68729247		68729247	68729247	---	68729247	---
		CP	120000000		4177000	4177000	83566980	87743980	-32256020
		CS	150000000		72906247	72906247			77093753
		T					83566980	156473227	
0215	Concorso nelle spese di accumulo,conservazione ed erogazione dell'acqua delle dighe fornita per usi diversi	RS	625504017		622308517	622308517	3195500	625504017	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	624922440		622308517	622308517			2613923
		T					3195500	625504017	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	914315755		911120255	911120255	3195500	914315755	---
		CP	2570000000		734742743	734742743	1157993875	1892736618	-677263382
		CS	3312922440		1645862998	1645862998			1667059442
		T					1161189375	2807052373	
	TOTALE TITOLO I	RS	914315755		911120255	911120255	3195500	914315755	---
		CP	2570000000		734742743	734742743	1157993875	1892736618	-677263382
		CS	3312922440		1645862998	1645862998			1667059442
		T					1161189375	2807052373	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+MI)	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato								
0301	Assegnazione da parte del Ministero Agricoltura e Foreste per l'esercizio finanziario 1999 (Art.15 Legge 30/4/1976 N.386	RS	545625000		545375000	545375000	---	545375000	-250000
		CP	436500000		290000000	290000000	290000000	580000000	143500000
		CS	730000000		835375000	835375000			-105375000
		T					290000000	1125375000	
0302	Entrate a sostegno del fondo rischi a fronte delle perdite nelle fidejussioni rilasciate dall'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0303	Applicazione Legge assegnazione fondi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	545625000		545375000	545375000	---	545375000	-250000
		CP	436500000		290000000	290000000	290000000	580000000	143500000
		CS	730000000		835375000	835375000			-105375000
		T					290000000	1125375000	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = B-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni								
0401	Riscossioni correnti in applicazione del D.P.R.18 Aprile 1979	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	545625000		545375000	545375000	---	545375000	-250000
		CP	436500000		290000000	290000000	290000000	580000000	143500000
		CS	730000000		835375000	835375000			-105375000
		T					290000000	1125375000	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = B-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi								
0701	Alienazione beni fuori uso	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0702	Concorso nelle spese generali per la esecuzione delle opere pubbliche di interesse nazionale finanziate dallo Stato	RS	2553970984		1245165233	1245165233	1308805751	2553970984	---
		CP	6630000000		670000000	670000000	841300000	1511300000	-5118700000
		CS	7500000000		1915165233	1915165233			5584834767
		T					2150105751	4065270984	
0703	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche di interesse regionale e locale finanziate dalle Regioni e dagli Enti Pubblici Territoriali	RS	3849795		---	---	3849795	3849795	---
		CP	3500000		---	---	4742426	4742426	1242426
		CS	7000000		---	---			7000000
		T					8592221	8592221	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	2557820779		1245163233	1245165233	1312655546	2557820779	---
		CP	6633500000		670000000	670000000	846042426	1516042426	-5117457574
		CS	7507000000		1915165233	1915165233			5591834767
		T					2158697972	4073863205	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 3 - Redditi e proventi patrimoniali								
0801	Affitto di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							
0805	Interessi attivi su depositi e conti correnti e titoli	RS	1984335		1984335	1984335	4614163	1984335	4614163
		CP	---		---	---	---	4614163	-1984335
		CS	---		1984335	1984335	4614163	6598498	
		T							
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	1984335		1984335	1984335	4614163	1984335	4614163
		CP	---		---	---	---	4614163	-1984335
		CS	---		1984335	1984335	4614163	6598498	
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-P) (R = P-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 3 - Poste correttive e compensative di spese correnti								
0901	Recuperi e rimborsi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	807433		807433	807433	---	807433	807433
		CS	807433		807433	807433	---	807433	-807433
		T					---		
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	807433		807433	807433	---	807433	807433
		CS	807433		807433	807433	---	807433	-807433
		T					---		

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci								
1001	Entrate eventuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		4707344	4707344	---	4707344	4707344
		CS	---		4707344	4707344			-4707344
		T					---	4707344	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		4707344	4707344	---	4707344	4707344
		CS	---		4707344	4707344			-4707344
		T					---	4707344	
	TOTALE TITOLO III	RS	2559805114		1247149568	1247149568	1312655546	2559805114	---
		CP	6633500000		675514777	675514777	850656589	1526171366	-5107328634
		CS	7507000000		1922664345	1922664345			5584335655
		T					2163312135	4085976480	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MAGGIORI/RESIDUI O ECONOME
				RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
			RESIDUI (A)	RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)	COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZA (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)	CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali								
1101	Alienazione di beni immobili	RS	---	---		---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---
		CS	---	---		---	---	---	---
		T					---	---	---
1102	Cessioni di diritti reali	RS	---	---		---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---
		CS	---	---		---	---	---	---
		T					---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---	---		---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---
		CS	---	---		---	---	---	---
		T					---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Alienazione di mobili, impianti, attrezzature, macchinari e automezzi	RS	400000		400000	400000	---	400000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		400000	400000	3050000	3450000	3050000
		T							-400000
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	400000		400000	400000	---	400000	---
		CP	---		---	---	3050000	3050000	3050000
		CS	---		400000	400000	3050000	3450000	-400000
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MAGGIORI/MINORI RESIDUI O ECONOMIE	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)		(F = E-A) (F = A-B)	
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)		CASSA (O)				(R = O-Q) (R = Q-O)	
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)			
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari											
1301	Cessioni di partecipazioni azionarie	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---		---	
1302	Cessione di conferimenti e quota in altri Enti	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---		---	
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---		---	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO RESIDUI (A)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO COMPETENZA (D)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO CASSA (D)	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (H)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (P)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (M)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (Q)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (D)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE COMPETENZA (L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L+U)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E=C+D)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI COMPETENZE (N=M+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+N)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = E-A) (F = A-E)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (N = G-M) (N = M-G)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (R = Q-P) (R = P-Q)
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		T																				
1402	Riscossione di mutui	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		T																				
1403	Incassi di annualita', semestralita' ecc	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	scontate a terzi	CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		T																				
1404	Recupero annualita' di ammortamento	RS	48351090	48351090	48351090		48351090	48351090	48351090	48351090	48351090	48351090	---	---	---	48351090	---	48351090	---	---	---	---
	mutui programmi F.E.O.G.A. - (Legge 27	CP	510000000	510000000	405213353		405213353	405213353	405213353	405213353	405213353	405213353	92686144	92686144	92686144	497899498	-12100504	497899498	-12100504	---	---	---
	Ottobre 1966 N.910 - Art.35)	CS	520000000	520000000	453564443		453564443	453564443	453564443	453564443	453564443	453564443	92686144	92686144	92686144	546250586	26435559	546250586	26435559	---	---	---
		T																				
1406	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CP	10000000	10000000	10000000		10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	---	---	---	10000000	-10000000	10000000	-10000000	---	---	---
		CS	10000000	10000000	10000000		10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	10000000	---	---	---	10000000	---	10000000	---	---	---	---
		T																				
1407	Acquisizione di depositi cauzionali di	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	terzi	CP	20000000	20000000	20000000		20000000	20000000	20000000	20000000	20000000	20000000	---	---	---	20000000	-20000000	20000000	-20000000	---	---	---
		CS	20000000	20000000	20000000		20000000	20000000	20000000	20000000	20000000	20000000	---	---	---	20000000	---	20000000	---	---	---	---
		T																				
1408	Riscossione di crediti diversi	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		T																				
1409	Riscatto polizze del personale in quie-	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	scenza	CP	600000000	600000000	542235315		542235315	542235315	542235315	542235315	542235315	542235315	66745650	66745650	66745650	120969165	60969165	120969165	60969165	---	---	---
		CS	600000000	600000000	542235315		542235315	542235315	542235315	542235315	542235315	542235315	66745650	66745650	66745650	120969165	5776485	120969165	5776485	---	---	---
		T																				
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	48351090	48351090	48351090		48351090	48351090	48351090	48351090	48351090	48351090	---	---	---	48351090	---	48351090	---	---	---	---
		CP	600000000	600000000	459436867		459436867	459436867	459436867	459436867	459436867	459436867	159431794	159431794	159431794	618868661	18868661	618868661	18868661	---	---	---
		CS	610000000	610000000	507787957		507787957	507787957	507787957	507787957	507787957	507787957	159431794	159431794	159431794	667219751	10221043	667219751	10221043	---	---	---
		T																				
	TOTALE TITOLO IV	RS	48751090	48751090	48751090		48751090	48751090	48751090	48751090	48751090	48751090	---	---	---	48751090	---	48751090	---	---	---	---
		CP	600000000	600000000	459436867		459436867	459436867	459436867	459436867	459436867	459436867	162481794	162481794	162481794	621918661	21918661	621918661	21918661	---	---	---
		CS	610000000	610000000	507787957		507787957	507787957	507787957	507787957	507787957	507787957	162481794	162481794	162481794	670669751	101812043	670669751	101812043	---	---	---
		T																				

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)		(F = E-A) (F = A-D)	
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)					
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = S-O) (R = S-Q)	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE											
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato											
1501	Somme acquisite per fondi di dotazione	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---		---	
1503	Esecuzione opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	---		6769121354		6769121354	7029827456	1379894881C		-4570105119C	
		CP	5950000000		6769121354		6769121354	7029827456	1379894881C		5273087364C	
		CS	5950000000		6769121354		6769121354					
		T						7029827456	1379894881C			
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	---		6769121354		6769121354	7029827456	1379894881C		-4570105119C	
		CP	5950000000		6769121354		6769121354	7029827456	1379894881C		5273087364C	
		CS	5950000000		6769121354		6769121354					
		T						7029827456	1379894881C			

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
					RESIDUI (B)		RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)	
			RESIDUI (A)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)	
		CP	COMPETENZA (G)		CASSA (P)		CASSA (Q)		RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = G-Q) (R = Q-G)	
		CS	CASSA (Q)									
		T										
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni											
1501	Riscossioni in conto capitale conseguenti alla applicazione D.P.R. 18 Aprile 7	RS	---		---		---		---	---	---	
		CP	---		---		---		---	---	---	
		CS	---		---		---		---	---	---	
		T										
1502	Esecuzione opere pubbliche finanziate dalle Regioni	RS	---		---		---		---	---	---	
		CP	90000000		---		---		7533442	7533442	-1466557	
		CS	90000000		---		---		7533442	7533442	9000000	
		T										
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---		---		---	---	---	
		CP	90000000		---		---		7533442	7533442	-1466557	
		CS	90000000		---		---		7533442	7533442	9000000	
		T										

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie								
1701	Esecuzione opere finanziate da Enti Pubblici Territoriali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	59590000000		6769121354	6769121354	7105161881	13874283235	-45715716765
		CS	59590000000		6769121354	6769121354			52820878646
		T					7105161881	13874283235	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI				
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = O-Q) (R = Q-O)
		T							RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI										
	Categoria 12 - Assunzione di mutui										
1301	Assunzione di mutui	RS	---		---		---		---	---	---
		CP	---		---		---				
		CS	---		---		---				
		T							---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	---		---		---		---	---	---
		CP	---		---		---				
		CS	---		---		---				
		T							---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari								
2001	Altri debiti finanziari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2004	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	19314898383		7417054545	7417054545	11897843838	19314898383	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	9500000000		7417054545	7417054545			2082945455
		T					11897843838	19314898383	
2005	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti Pubblici Territoriali	RS	155279332		55000000	55000000	100279332	155279332	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	40000000		55000000	55000000			-15000000
		T					100279332	155279332	
2010	Finanziamenti dello Stato a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS	8600000000		---	---	8600000000	8600000000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	8600000000		---	---			8600000000
		T					8600000000	8600000000	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	28070177715		7472054545	7472054545	20598123170	28070177715	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	18140000000		7472054545	7472054545			10667945455
		T					20598123170	28070177715	
	TOTALE TITOLO VI	RS	28070177715		7472054545	7472054545	20598123170	28070177715	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	18140000000		7472054545	7472054545			10667945455
		T					20598123170	28070177715	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO			N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
							RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI DI ECONOMIA
			RESIDUI (A)	COMPETENZA (B)	CASSA (C)		RESIDUI (D)	COMPETENZA (E)	RESIDUI (F)	RESIDUI (G)	RESIDUI (H=G-D)	COMPETENZA (I=H+I-J)	(F - E=A) (F - A=B) (N - C=D) (N - B=E)
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO												
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro												
2201	Accantonamento ritenute erariali	RS	123				123				123		--- ---
		CP	1100000000				903025056		903025056	7344	903032400		-196967600 -196974824
		CS	1100000000				903025179		903025179	7344	903032523		
		T											
2202	Accantonamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	--- ---
		CP	650000000				280898003		280898003	---	280898003		-369101997 -369101997
		CS	650000000				280898003		280898003	---	280898003		
		T											
2203	Accantonamento trattenute per conto di terzi	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	--- ---
		CP	220000000				62554399		62554399	---	62554399		-157445601 -157445601
		CS	220000000				62554399		62554399	---	62554399		
		T											
2204	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	--- ---
		CP	10000000				---		---	---	---		-10000000 10000000
		CS	10000000				---		---	---	---		
		T											
2205	Restituzione di fondi anticipati agli uffici periferici	RS	10000000				10000000		10000000	---	10000000		--- ---
		CP	20000000				---		---	10000000	10000000		-10000000 30000000
		CS	30000000				10000000		10000000	10000000	20000000		
		T											
2206	Restituzione di fondi anticipati al cassiere	RS	3120000				3120000		3120000	---	3120000		--- ---
		CP	50000000				---		---	3120000	3120000		-12800000 48800000
		CS	80000000				3120000		3120000	3120000	6240000		
		T											
2207	Partita in conto sospesi	RS	29331314				16319372		16319372	13012444	29331816		--- ---
		CP	1000000000				41274740		41274740	2000	41276740		-958723260 -958723260
		CS	1000000000				57594112		57594112	13014444	70608556		
		T											
2208	Recupero spese anticipate per progettazioni	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	--- ---
		CP	---				---		---	---	---		--- ---
		CS	---				---		---	---	---		
		T											
2210	Finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	--- ---
		CP	1600000000				430000000		430000000	---	430000000		-1170000000 -1170000000
		CS	1600000000				430000000		430000000	---	430000000		
		T											

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2211	Finanziamenti e anticipazioni sull'attivita' pubblica	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	800000000		---	---	---	---	-800000000
		CS	800000000		---	---			800000000
		T					---	---	
2212	Recupero anticipazioni effettuate alle imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R.627/72)	RS	3384861571		487800000	487800000	2897061571	3384861571	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	3000000000		487800000	487800000			2512200000
		T					2897061571	3384861571	
2217	Anticipazioni bancarie per finanziamento opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 22	RS	3418313510		508239495	508239495	2910074015	3418313510	---
		CP	19778000000		5587752198	5587752198	4129344	5591881542	-14186118458
		CS	22782000000		6095991693	6095991693			16686008307
		T					2914203359	9010195052	
	TOTALE TITOLO VII	RS	3418313510		508239495	508239495	2910074015	3418313510	---
		CP	19778000000		5587752198	5587752198	4129344	5591881542	-14186118458
		CS	22782000000		6095991693	6095991693			16686008307
		T					2914203359	9010195052	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	35556938184		10732689953	10732689953	24824048231	35556738184	-250000
		CP	87608000000		19156645499	19156645499	9570423483	24086991422	-65521008578
		CS	117312000000		29889335452	29889335452			87422664548
		T					34394471714	59643729606	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
						RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		
			RESIDUI (A)	COMPETENZA (B)		RESIDUI (E)	COMPETENZA (M)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-B)
		CP						COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (G)			CASSA (P)		CASSA (Q)				
		T							RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = Q-G) (R = Q-G)
	RIEPILOGO TITOLO I											
	Categoria 2 - Quota di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	RS	91431755			91112025		91112025	3195500	91431755		---
		CP	257000000			73474743		73474743	115799387	189273661		-67726338
		CS	331292244			164586299		164586299	116118937	230705237		166705944
		T										
	TOTALE TITOLO I	RS	91431755			91112025		91112025	3195500	91431755		---
		CP	257000000			73474743		73474743	115799387	189273661		-67726338
		CS	331292244			164586299		164586299	116118937	230705237		166705944
		T										

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO RESIDUI (A)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO COMPETENZA (C)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO CASSA (D)	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (H)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (P)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (I)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (Q)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (D)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RESIDUI DA RIPORTARE COMPETENZA (L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E=C+D)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – ACCERTAMENTI/IMPEGNI COMPETENZE (M=I+L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO – ACCERTAMENTI/IMPEGNI ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = E-A) (F = A-B)	(N = G-M) (N = M-G)	(R = Q-O) (R = O-Q)
	RIEPILOGO TITOLO II	RS																			
		CP																			
		CS																			
		T																			
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato	RS	545625000				545375000			545375000			---		---	545375000		---	-250000		
		CP	43650000000				29000000000			29000000000			---		---	580000000		---	14350000000		
		CS	73000000000				83337500000			83337500000			---		---	1125375000		---	-10537500000		
		T																			
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni	RS		---	---			---	---		---	---		---	---		---	---				
		CP		---	---			---	---		---	---		---	---		---	---				
		CS		---	---			---	---		---	---		---	---		---	---				
		T																			
	TOTALE TITOLO II	RS	545625000				545375000			545375000			---		---	545375000		---	-250000		
		CP	43650000000				29000000000			29000000000			---		---	580000000		---	14350000000		
		CS	73000000000				83337500000			83337500000			---		---	1125375000		---	-10537500000		
		T																			

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi	RS	2557820779		1245165233	1245165233	1312655546	2557820779	---
		CP	6633500000		670000000	670000000	846042426	1516042426	-5117457574
		CS	7507000000		1915165233	1915165233			5591834767
		T					2158697972	4073863205	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	RS	1984335		1984335	1984335	---	1984335	---
		CP	---		---	---	4614163	4614163	4614163
		CS	---		1984335	1984335			-1984335
		T					4614163	6598498	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		807433	807433	---	807433	807433
		CS	---		807433	807433			-807433
		T					---	807433	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		4707344	4707344	---	4707344	4707344
		CS	---		4707344	4707344			-4707344
		T					---	4707344	
	TOTALE TITOLO III	RS	2559805114		1247149568	1247149568	1312655546	2559805114	---
		CP	6633500000		675514777	675514777	850656589	1526171366	-5107328634
		CS	7507000000		1922664345	1922664345			5584335655
		T					2163312135	4085976480	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	RS	400000		400000	400000	---	400000	---
		CP	---		---	---	3050000	3050000	3050000
		CS	---		400000	400000			400000
		T					3050000	3450000	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti	RS	48351090		48351090	48351090	---	48351090	---
		CP	600000000		459436867	459436867	159431794	618868661	18868661
		CS	610000000		507787957	507787957			102212043
		T					159431794	667219751	
	TOTALE TITOLO IV	RS	48751090		48751090	48751090	---	48751090	---
		CP	600000000		459436867	459436867	162481794	621918661	21918661
		CS	610000000		508187957	508187957			101812043
		T					162481794	670669751	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO V								
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	59500000000		6769121354	6769121354	7029827456	13798948810	-45701051190
		CS	59500000000		6769121354	6769121354			52730878646
		T					7029827456	13798948810	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	90000000		---	---	75334425	75334425	-14665575
		CS	90000000		---	---			90000000
		T					75334425	75334425	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	59590000000		6769121354	6769121354	7105161881	13874283235	-45715716765
		CS	59590000000		6769121354	6769121354			52820878646
		T					7105161881	13874283235	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO					MAGGIORI/MINORI ENTRATE
						CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI (C)	RESIDUI (G)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (D)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-D)
		CS	CASSA (D)			CASSA (P)		CASSA (Q)			
		T									(R = Q-S) (R = S-D)
									RESIDUI AL 31 DIC. (S=G+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO VI										
	Categoria 19 - Assunzione di mutui	RS	---			---		---	---	---	---
		CP	---			---		---	---	---	---
		CS	---			---		---		---	---
		T									---
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari	RS	2307017715			747205454 5		---	2059123170	2307017715	---
		CP	---			---		---	---	---	---
		CS	1314000000			747205454 5		747205454 5			1066794545
		T							2059123170	2307017715	---
	TOTALE TITOLO VI	RS	2307017715			747205454 5		---	2059123170	2307017715	---
		CP	---			---		---	---	---	---
		CS	1314000000			747205454 5		747205454 5			1066794545
		T							2059123170	2307017715	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)		(F = E-A) (F = A-B)
			COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		
	RIEPILOGO TITOLO VII										
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro	RS	341831351		50823949		50823949	291007401	341831351		----
		CP	197780000		55877521		55877521	412934	55918815		-141861134
		CS	227320000		60599916		60599916		90101950		166860030
		T						291420335			
	TOTALE TITOLO VII	RS	341831351		50823949		50823949	291007401	341831351		----
		CP	197780000		55877521		55877521	412934	55918815		-141861134
		CS	227320000		60599916		60599916		90101950		166860030
		T						291420335			

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE		RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA								
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		4640077560	4640077560	---	---	---
		CS	4640077560		4640077560	4640077560			---
		T					---	---	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE E GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'	RS	914315755		911120255	911120255	3195500	914315755	---
		CP	2570000000		734742743	734742743	1157993875	1892736618	-677263382
		CS	3312922440		1645862998	1645862998			1667059442
		T					1161189373	2807052373	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	545625000		545375000	545375000	---	545375000	-250000
		CP	436500000		290000000	290000000	290000000	580000000	143500000
		CS	730000000		835375000	835375000			-105375000
		T					290000000	1125375000	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	RS	2559805114		1247149568	1247149568	1312655546	2559805114	---
		CP	6633500000		675514777	675514777	850656589	1526171366	-5107328634
		CS	7507000000		1922664345	1922664345			5584335655
		T					2163312135	4085976480	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	48751090		48751090	48751090	---	48751090	---
		CP	600000000		459436867	459436867	162481794	621918661	21918661
		CS	610000000		508187957	508187957			101812043
		T					162481794	670669751	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	59590000000		6769121354	6769121354	7105161881	13874283235	-45715716765
		CS	59590000000		6769121354	6769121354			52820878646
		T					7105161881	13874283235	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	28070177715		7472054545	7472054545	20598123170	28070177715	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	13140000000		7472054545	7472054545			10667945455
		T					20598123170	28070177715	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	RS	3418313510		508239495	508239495	2910074015	3418313510	---
		CP	19778000000		5587752198	5587752198	4129344	5591881542	-14186118458
		CS	22782000000		6095991693	6095991693			16686008307
		T					2914203359	9010195052	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	35556988184		10732689953	10732689953	24824048231	35556738184	-250000
		CP	89608000000		19156645499	19156645499	9570423483	24086991422	-65521008578
		CS	117312000000		29889335452	29889335452			87422664548
		T					34394471714	59643729606	

PARTE II - USCITE

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-D)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0000	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	RS	---		---	---	---	---	---
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	CP	19850000000		---	---	---	---	19850000000
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente								
0101	Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza (Presidente e Vice-presidenti)	RS	857370		857370	857370	---	857370	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	857370		857370	857370			---
		T					---	857370	
0102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione (Giunta e Consiglio)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0103	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte dei Conti	RS	2315800		2315800	2315800	---	2315800	---
		CP	40000000		22096315	22096315	3781320	25877635	14122365
		CS	42142630		24412115	24412115			17730515
		T					3781320	28193435	
0104	Spese generali per il funzionamento degli organi di amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0105	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi di Amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	160000000		78139885	78139885	828280	78968165	81031835
		CS	160000000		78139885	78139885			81860115
		T					828280	78968165	
	TOTALE CATEGORIA 1	RS	3173170		3173170	3173170	---	3173170	---
		CP	200000000		100236200	100236200	4609600	104845800	95154200
		CS	203000000		103409370	103409370			99590630
		T					4609600	108018970	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = B-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio								
0201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	RS	74694187		21711840	21711840	52982347	74694187	---
		CP	2550000000		2336735032	2336735032	7344	2336742376	213257624
		CS	2600000000		2358446872	2358446872			241553128
		T					** 52989691	2411436563	
0202	Compensi per lavoro straordinario alla dirigenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni	RS	4325401		4325401	4325401	---	4325401	---
		CP	85000000		79376636	79376636	---	79376636	5623364
		CS	85000000		83702037	83702037			1297963
		T					---	83702037	
0204	Indennita' e compensi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0205	Oneri oravidenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	RS	136910674		103676504	103676504	33234170	136910674	---
		CP	1070000000		755002960	755002960	90152414	845155374	224844626
		CS	1120000000		858679464	858679464			261320536
		T					123386584	982066048	
0206	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0207	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni ed Amministrazioni varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	40000000		2875000	2875000	37035000	39910000	90000
		CS	40000000		2875000	2875000			37125000
		T					37035000	39910000	
0208	Stipendi ed altri assegni a personale straordinario e personale di campagna	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0209	Indennita' e rimborsi spese di trasporto per trasferimenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex Art.39 D.P.R.509/79)	RS	41939690		11124380	11124380	30815310	41939690	---
		CP	45000000		30437500	30437500	7434240	37871740	7128260
		CS	55000000		41561880	41561880			13438120
		T					38249550	79811430	
0211	Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti	RS	53844114		53844114	53844114	---	53844114	---
		CP	425000000		322337957	322337957	102662043	425000000	---
		CS	465000000		376182071	376182071			88817929
		T					102662043	478844114	
0212	Indennita'contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	RS	23125015		23125015	23125015	---	23125015	---
		CP	105000000		65421990	65421990	29167010	94589000	10411000
		CS	115000000		88547005	88547005			26452995
		T					29167010	117714015	
0213	Fondo per progettazioni e direzione lavori effettuate dal personale	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	80000000		---	---	80000000	80000000	---
		CS	80000000		---	---			80000000
		T					80000000	80000000	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	334839081		217807254	217807254	117031827	334839081	---
		CP	4401000000		3592187075	3592187075	346458051	3938645126	462354874
		CS	4561000000		3809994329	3809994329			751005671
		T					463489878	4273484207	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza									
0302	Varie ed eventuali	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---			
		T						---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---			
		T						---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO			N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSUNTIVO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
							RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)				RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)		(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (C)				COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = C-M) (N = M-C)
		CS	CASSA (D)				CASSA (P)		CASSA (Q)				
		T									RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+U)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=Z-M)	(R = Q-D) (R = Q-D)
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi												
0401	Cancelleria, stampati, copia eliografi-che, abbonamenti e acquisto pubblicazio-ni	RS	4124700				4108700		4108700	---	4108700		16000
		CP	40000000				22424630		22424630	5406260	27830890		12169110
		CS	41000000				26533330		26533330	**	31939590		14466670
		T								5406260			
0402	Manutenzione, riparazioni e adattamento di locali e relativi impianti	RS	12305290				27080085		27080085	9822520	12305290		---
		CP	65000000				5513800		5513800	59056809	64570609		424691
		CS	170000000				32593885		32593885		183875599		13740611
		T								15728171			
0403	Affitto immobili	RS	---				---		---	---	---		---
		CP	---				---		---	---	---		---
		CS	---				---		---	---	---		---
		T								---			
0404	Combustibili, energia elettrica, acqua, condominiali e conduzione impianti ter-mici	RS	1639560				1639560		1639560	---	1639560		---
		CP	50000000				44236600		44236600	1639560	45876160		4123840
		CS	51000000				45876160		45876160		47515720		5123840
		T								1639560			
0405	Postali e telefoniche	RS	---				---		---	---	---		---
		CP	48000000				30399550		30399550	---	30399550		17600450
		CS	48000000				30399550		30399550	---	30399550		17600450
		T								---			
0406	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minute	RS	2178840				2178840		2178840	---	2178840		---
		CP	20000000				9103140		9103140	---	9103140		10896860
		CS	20000000				11281980		11281980	---	11281980		8718020
		T								---			
0407	Spese di rappresentanza	RS	---				---		---	---	---		---
		CP	2000000				480000		480000	---	480000		1520000
		CS	2000000				480000		480000	---	480000		1520000
		T								---			
0408	Manutenzione, assicurazione, noleggio e esercizio di mezzi di trasporto	RS	6248760				3957900		3957900	2290860	6248760		---
		CP	85000000				44559275		44559275	3614140	48173415		36826585
		CS	85000000				48517175		48517175		54422175		36482825
		T								5905000			
0409	Indennita', diarie e rimborsi spese per Organi Consultivi	RS	---				---		---	---	---		---
		CP	30000000				---		---	---	---		30000000
		CS	30000000				---		---	---	---		30000000
		T								---			

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
0410	Accertamenti sanitari	RS	250000		---	---	---	---	250000
		CP	1000000		250000	250000	---	250000	750000
		CS	1000000		250000	250000			750000
		T					---	250000	
0411	Concorsi	RS	6749075		---	---	2327600	2327600	4421475
		CP	15000000		1294800	1294800	---	1294800	13705200
		CS	15000000		1294800	1294800			13705200
		T					2327600	3622400	
0412	Premi di assicurazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		2469000	2469000	---	2469000	7531000
		CS	10000000		2469000	2469000			7531000
		T					---	2469000	
0413	Onorari e compensi per speciali incarichi	RS	4400000		---	---	4400000	4400000	---
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	12000000		---	---			12000000
		T					4400000	4400000	
0414	Studi, convegni, pubblicazioni e manifestazioni diverse	RS	24000		---	---	---	---	24000
		CP	11000000		500000	500000	---	500000	10500000
		CS	11000000		500000	500000			10500000
		T					---	500000	
0415	Pulizia uffici	RS	2820000		2820000	2820000	---	2820000	---
		CP	45000000		31522800	31522800	2854800	34377600	10622400
		CS	47000000		34342800	34342800			12657200
		T					2854800	37197600	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	153740225		41785085	41785085	107243665	149028750	4711475
		CP	403000000		192753595	192753595	72571269	265324864	137675136
		CS	519000000		234538680	234538680			284461320
		T					179814934	414353614	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali								
0501	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo, liquidazione lavori ed attivita' professionali diverse	RS	736482594		636721410	636721410	72833184	709554594	26928000
		CP	1850000000		944565195	944565195	408554050	1353119245	496880755
		CS	2200000000		1581286605	1581286605			618713395
		T					481387234	2062673839	
0502	Fondo per interventi di emergenza di carattere sistematorio idraulico e manutentorio irriguo	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0503	Attivita' di propaganda irrigua e varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0505	Funzionamento stazioni pluviometriche ed idrometriche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	8000000		2602000	2602000	---	2602000	5398000
		CS	8000000		2602000	2602000			5398000
		T					---	2602000	
0506	Espletamento gare di appalto	RS	22222280		4003200	4003200	18219080	22222280	---
		CP	100000000		15857200	15857200	2714400	18571600	81428400
		CS	100000000		19860400	19860400			80139600
		T					20933480	40793880	
0507	Gestione irrigua ed usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	128528734		125744764	125744764	93900	125838664	2690070
		CP	255000000		81412000	81412000	118221998	199633998	55366002
		CS	300000000		207156764	207156764			92843236
		T					118315898	325472662	
0508	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	195531058		101890169	101890169	22179493	124069662	71461396
		CP	445000000		298069703	298069703	28840222	326909925	118090075
		CS	570000000		399959872	399959872			170040128
		T					51019715	450979587	
0512	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	26612620		25794160	25794160	---	25794160	818460
		CP	250000000		162164157	162164157	5869800	168033957	81966043
		CS	250000000		187958317	187958317			62041683
		T					5869800	193828117	
0513	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	4473200		2913200	2913200	1560000	4473200	---
		CP	120000000		41725180	41725180	41841800	83566980	36433020
		CS	120000000		44638380	44638380			75361620
		T					43401800	88040180	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0514	Studi e ricerche in relazione ai compiti istituzionali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		---	---	3672000	3672000	46328000
		CS	50000000		---	---			50000000
		T					3672000	3672000	
	TOTALE CATEGORIA 5	RS	1113850486		897066903	897066903	114885657	1011952560	101897926
		CP	3078000000		1546395435	1546395435	609714270	2156109705	921890295
		CS	3598000000		2443462338	2443462338			1154537662
		T					724599927	3168062265	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi								
0602	Equo indennizzo al personale per la perdita della integrita' fisica subita per infermita'contratta per cause di servizio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			
		T					---	---	
0603	Contributi associativi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14831200	14831200	---	14831200	1168800
		CS	16000000		14831200	14831200			1168800
		T					---	14831200	
0604	Trasferimenti correnti conseguenti alla applicazione di disposizioni legislative	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 6	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14831200	14831200	---	14831200	1168800
		CS	16000000		14831200	14831200			1168800
		T					---	14831200	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari								
0701	Interessi passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		---	---	---	---	50000000
		CS	50000000		---	---			50000000
		T					---	---	
0702	Spese e commissioni bancarie e postali	RS	260000		246989	246989	---	246989	13011
		CP	10000000		299000	299000	---	299000	9701000
		CS	10000000		545989	545989			9454011
		T					---	545989	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	260000		246989	246989	---	246989	13011
		CP	60000000		299000	299000	---	299000	59701000
		CS	60000000		545989	545989			59454011
		T					---	545989	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIOR/MINORI ENTRATE MINOR/RESIDUI O ECONOMIE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
			RESIDUI (A)		RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)		RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = B-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I-L)	(N = G-H) (N = H-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)		RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q-L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = Q-O) (R = O-Q)
		T									
0301	Categoria 3 - Oneri Tributari										
	Imposte, tasse e tributi vari	RS	---		---		---		---	---	---
		CP	65000000		46572555		46572555		---	46572555	18427445
		CS	65000000		46572555		46572555		---	46572555	18427445
		T									
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	---		---		---		---	---	---
		CP	65000000		46572555		46572555		---	46572555	18427445
		CS	65000000		46572555		46572555		---	46572555	18427445
		T									

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPE3A

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSUNTIVO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
						CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE		ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
			RESIDUI (A)			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI (C)		RESIDUI (D)		RESIDUI (E=C-D)	
		CP	COMPETENZA (C)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)		COMPETENZE (M=I-L)	
		CS	CASSA (D)			CASSA (P)		CASSA (Q)		RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)		ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
		T											
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti		---			---		---		---		---	(F = E-A) (F = A-D)
1901	Restituzione e rimborsi. comprasi agravi tributari	RS	210000000			2424184		2424184		16445788		2086972	130028
		CP	210000000			2424184		2424184		16445788		2086972	1957814
		CS	210000000										(R = C-M) (R = A-D)
		T											
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	---			---		---		---		---	(R = D-L) (R = D-S)
		CP	210000000			2424184		2424184		16445788		2086972	130028
		CS	210000000			2424184		2424184		16445788		2086972	1957814
		T											

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI D ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci								
1001	Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	RS	136018800		124256800	124256800	11762000	136018800	---
		CP	330000000		184623826	184623826	145376174	330000000	---
		CS	450000000		308880626	308880626			141119374
		T					157138174	466018800	
1002	Oneri per realizzo entrate (spese di formazione e riscossione ruoli)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
1003	Fondo rischi su fidejussioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1004	Fondo integrazione capitoli spese correnti ex Art.10 D.P.R.18/12/1979 N.696	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	220000000		---	---	---	---	220000000
		CS	220000000		---	---			220000000
		T					---	---	
1005	Concessioni, canoni e diritti di visura presso pubblici registri	RS	1200		---	---	---	---	1200
		CP	50000000		34842800	34842800	---	34842800	15157200
		CS	50000000		34842800	34842800			15157200
		T					---	34842800	
1007	Fondo speciali per rinnovi contrattuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	35000000		---	---	---	---	35000000
		CS	35000000		---	---			35000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	136020000		124256800	124256800	11762000	136018800	1200
		CP	636000000		219466626	219466626	145376174	364842800	271157200
		CS	756000000		343723426	343723426			412276574
		T					157138174	500861600	
	TOTALE TITOLO I	RS	1741882962		1284336201	1284336201	350923149	1635259350	106623612
		CP	8880000000		5715165870	5715165870	1197175152	6912341022	1967658978
		CS	9799000000		6999502071	6999502071			2799497929
		T					1548098301	8547600372	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-D)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari								
1101	Acquisto immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		
		T					---	---	---
1102	Costruzione, riparazione e trasformazione di immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		
		T					---	---	---
1103	Acquisto diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		
		T					---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		
		T					---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	8880000		6396000	6396000	---	6396000	2484000
		CP	70000000		---	---	7824000	7824000	62176000
		CS	75000000		6396000	6396000			68604000
		T					7824000	14220000	
1202	Riorstino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1203	Acquisto automezzi	RS	70200000		---	---	35944000	35944000	34256000
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					35944000	35944000	
1204	Grande manutenzione automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
1205	Acquisto mobili e macchine di ufficio	RS	3650000		3650000	3650000	---	3650000	---
		CP	30000000		420000	420000	27400000	27820000	2180000
		CS	30000000		4070000	4070000			25930000
		T					27400000	31470000	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	82730000		10046000	10046000	35944000	45990000	36740000
		CP	120000000		420000	420000	35224000	35644000	84356000
		CS	125000000		10466000	10466000			114534000
		T					71168000	81634000	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari								
1301	Sottoscrizioni e acquisto di partecipazioni azionarie	RS	---		---	---	---	---	--- ---
		CP	---		---	---	---	---	--- ---
		CS	---		---	---			--- ---
		T					---	---	
1302	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	RS	---		---	---	---	---	--- ---
		CP	---		---	---	---	---	--- ---
		CS	---		---	---			--- ---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---	---	---	---	--- ---
		CP	---		---	---	---	---	--- ---
		CS	---		---	---			--- ---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO RESIDUI (A)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO COMPETENZA (D)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO CASSA (G)	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (H)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (P)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (M)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (Q)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (O)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RESIDUI DA RIPORTARE COMPETENZA (L)	DETERMINAZIONE DEL CONSUNTIVO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L-Q)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E=C+O)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI COMPETENZE (N=M+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+N)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = B-A) (F = A-B)	(N = G-N) (N = N-G)	(R = Q-S) (R = S-Q)
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni																						
1401	Versamenti in deposito		RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1402	Concessione di mutui		RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1403	Sconti a terzi di annualita', semestra-lita' ecc.		RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1404	Anticipazioni da effettuare alle gestio-ni autonome		RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1405	Costituzione di cauzioni attive		RS	---	10000000	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	10000000	---
			CP	---	10000000	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	10000000	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1406	Concessione crediti diversi		RS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CP	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			CS	---	---	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
			T																				
1407	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato		RS	3106048681	---	---		352428052	---	---	352428052	---	---	2753620629	---	---	---	3106048681	---	---	---	---
			CP	5950000000	---	---		762570702	---	---	762570702	---	---	6173241782	---	---	---	13788248810	---	---	4570105119	---
			CS	6100000000	---	---		797813508	---	---	797813508	---	---	8926862411	---	---	---	16904997491	---	---	5302186492	---
			T																				
1408	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e Enti Pubblici territo-riali		RS	106779706	---	---		53107916	---	---	53107916	---	---	53688150	---	---	---	106779706	---	---	---	---
			CP	900000000	---	---		124536	---	---	124536	---	---	628280	---	---	---	75334425	---	---	146655	---
			CS	1900000000	---	---		655615	---	---	655615	---	---	1165699	---	---	---	1821314	---	---	1244338	---
			T																				

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSUNTIVO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
					RESIDUI (B)	COMPETENZA (N)	RESIDUI (Q)	COMPETENZA (I)	RESIDUI (O)	COMPETENZA (L)	RESIDUI (E=C+D)	COMPETENZE (M=I+L)	(F = E-A) (F = A-B)	(N = G-M) (N = M-G)
		RS			CASSA (P)	CASSA (Q)			RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)		ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = Q-O) (R = O-Q)	
		CP												
		CS												
		T												
1413	Pagamenti a seguito loro arbitrale su opere in concessione	RS	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
		T												
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	3212845747		405535968	405535968	2907309779		3212845747		---		---	---
		CP	5760000000		763816064	763816064	6236122593		1387428323		4572571676		---	---
		CS	6120000000		804369610	804369610	9043432372		1708712898		5315303390		---	---
		T												

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
					COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
					CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-D) (R = D-Q)
							RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+MI)	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio								
1501	Liquidazione e indennita' di licenziamento a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		513205710	513205710	95778525	608984235	91015765
		CS	700000000		513205710	513205710	95778525	608984235	138794290
		T							
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		513205710	513205710	95778525	608984235	91015765
		CS	700000000		513205710	513205710	95778525	608984235	138794290
		T							
	TOTALE TITOLO II	RS	329557574		41558196	41558196	2943253779	3258835747	3674000
		CP	604200000		81517863	81517863	6367125118	14518911470	459010853
		CS	620250000		85673683	85673683	9210378897	17777747217	534576316
		T							

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RESIDUI (B)	COMPETENZA (H)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)				COMPETENZA (I)		COMPETENZA (M=I+L)	(R = G-M) (R = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI									
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui									
1601	Rimborso di mutui	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---			---				
		CS	---		---		---			
		T						---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---			---				
		CS	---		---		---			
		T						---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA REPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RESIDUI (B)	COMPETENZA (H)	RESIDUI (C)	COMPETENZA (I)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
			COMPETENZA (G)		CASSA (P)		CASSA (Q)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(M = G-M) (M = M-G)
			CASSA (O)						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+N)	(R = O-Q) (R = Q-O)
		T									
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive	RS									
1702	Estinzione di debiti diversi	RS	---		---	---	---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---	---	---
		T									
1703	Restituzione depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---	---	---	---	---	20000000
		T									
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---	---	---	---	---	20000000
		T									

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
			RESIDUI (A)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CP	COMPETENZA (G)		CASSA (P)		CASSA (Q)			
		CS	CASSA (Q)							(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi									
2001	Pagamento annualita' ammortamento mutui FEOGA Legge 27/10/1966 N.910 Art.35	RS	100876598		100876598		100876598	---	100876598	---
		CP	510000000		369232554		369232554	128666942	497899496	12100504
		CS	590000000		470109152		470109152			119890848
		T						128666942	598776094	
2003	Obbligazioni inerenti a residui perenti	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T						---	---	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	100876598		100876598		100876598	---	100876598	---
		CP	510000000		369232554		369232554	128666942	497899496	12100504
		CS	590000000		470109152		470109152			119890848
		T						128666942	598776094	
	TOTALE TITOLO III	RS	100876598		100876598		100876598	---	100876598	---
		CP	530000000		369232554		369232554	128666942	497899496	32100504
		CS	610000000		470109152		470109152			139890848
		T						128666942	598776094	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSUNTIVO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
			CONTO DEL TESORIERE			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI			RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = A-E) (F = A-B)
			RESIDUI (B)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=H+L)	(N = G-M) (N = M-G)
			COMPETENZA (A)			CASSA (G)				
			CASSA (F)					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI ALLA FINE DEL (T=E+M)	(S = G-Q) (R = Q-G)
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partita di giro	RS	14991L000			14991L000		---	14991L000	---
C101	Versamento ritenuta erariali	CP	1100000000			796935800		1060966600	90303400	1969676600
		CS	1100000000			946846800			1052942400	1531532000
		T	1100000000					1060966600		
	Versamento ritenuta previdenziali e assistenziali	RS	38007732			38007732		---	38007732	---
C102		CP	650000000			24319289		37705106	2808980	3691019
		CS	650000000			28120067			31805785	3687993
		T	650000000					37705106		
	Versamento trattenuta per conto di terzi	RS	---			---		---	---	---
C103		CP	2200000000			625543		---	625543	1574456
		CS	2200000000			625543		---	625543	1574456
		T	2200000000					---		
	Somme da pagare per conto di terzi	RS	---			---		---	---	---
C104		CP	1000000			---		---	---	1000000
		CS	1000000			---		---	---	1000000
		T	1000000					---		
	Fondo per anticipi agli Uffici periferi	RS	---			---		---	---	---
C105		CP	2000000			1000000		---	1000000	1000000
		CS	2000000			1000000		---	1000000	1000000
		T	2000000					---		
	Fondo per anticipi al Cassiere	RS	---			---		---	---	---
C106		CP	5000000			3120000		---	3120000	1880000
		CS	5000000			3120000		---	3120000	1880000
		T	5000000					---		
	Partite in conto sospesi	RS	16388452			3198054		13690397	16838452	---
C107		CP	1000000000			1378244		2749430	4127674	9587232
		CS	1000000000			4576298		1643982	2101612	9542370
		T	1000000000					1643982		
	Anticipazioni per progetti	RS	---			---		---	---	---
C108		CP	---			---		---	---	---
		CS	---			---		---	---	---
		T	---					---		
	Restituzione finanziamenti a anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	4992116			3469107		4645205	4992116	---
C110		CP	1600000000			---		4300000	4300000	1170000
		CS	4100000000			3469107		5075205	5422116	3753089
		T	4100000000							

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2111	Restituzioni finanziamenti ed anticipazioni per attivita' pubblica	RS	822000000		---	---	822000000	822000000	---
		CP	800000000		---	---	---	---	800000000
		CS	900000000		---	---			900000000
		T					822000000	822000000	
2112	Anticipazioni alle Imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R. 627/72)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2117	Restituzione anticipazioni bancarie per finanziamenti opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 21	RS	51099968295		3689006994	3689006994	47410961301	51099968295	---
		CP	19778000000		1120585536	1120585536	4471296006	5591881542	14186118458
		CS	44878000000		4809592530	4809592530			40068407470
		T					51882257307	56691849837	
	TOTALE TITOLO IV	RS	51099968295		3689006994	3689006994	47410961301	51099968295	---
		CP	19778000000		1120585536	1120585536	4471296006	5591881542	14186118458
		CS	44878000000		4809592530	4809592530			40068407470
		T					51882257307	56691849837	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	56238303602		5489801761	5489801761	50605138229	56094939990	143363612
		CP	109458000000		15356770312	15356770312	12164263218	27521033530	81936966470
		CS	117312000000		20846572073	20846572073			96465427927
		T					62769401447	83615973520	
	FONDO VINCOLATO TRF – NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole,Alimentari e Forestali 29-09-1995 n.399	CP						2.915.109.731	
		T						86.531.083.251	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente	RS	3173170		3173170	3173170	---	3173170	---
		CP	200000000		100236200	100236200	4609600	104845800	95154200
		CS	203000000		103409370	103409370			99590630
		T					4609600	108018970	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio	RS	334839081		217807254	217807254	117031827	334839081	---
		CP	4401000000		3592187075	3592187075	346458051	3938645126	462354874
		CS	4561000000		3809994329	3809994329			751005671
		T					463489878	4273484207	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	RS	153740225		41785085	41785085	107243665	149028750	4711475
		CP	403000000		192753595	192753595	72571269	265324864	137675136
		CS	519000000		234538680	234538680			284461320
		T					179814934	414353614	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	RS	1113850486		897066903	897066903	114885657	1011952560	101897926
		CP	3078000000		1546395435	1546395435	609714270	2156109705	921890295
		CS	3598000000		2443462338	2443462338			1154537662
		T					724599927	3168062265	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		14831200	14831200	---	14831200	1168800
		CS	16000000		14831200	14831200			1168800
		T					---	14831200	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari	RS	260000		246989	246989	---	246989	13011
		CP	60000000		299000	299000	---	299000	59701000
		CS	60000000		545989	545989			59454011
		T					---	545989	
	Categoria 8 - Oneri Tributari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	65000000		46572555	46572555	---	46572555	18427445
		CS	65000000		46572555	46572555			18427445
		T					---	46572555	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	21000000		2424184	2424184	18445788	20869972	130028
		CS	21000000		2424184	2424184			18575816
		T					18445788	20869972	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO RESIDUI (A)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO COMPETENZA (D)	STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO CASSA (G)	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (N)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (P)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (I)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI CASSA (Q)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (D)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE COMPETENZA (L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI AL 31 DIC. (T-E+M)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E-C-D)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI COMPETENZE (M-I+L)	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T-E+M)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = E-A) (F = A-B)	(N = D-M) (N = M-G)	(R = O-Q) (R = O-G)
		RS	136020000				124256800			124256800			11762000			136019800			1200		
	Categoria 10 - Spese non classificabili	CP	636000000				219466626			219466626			145376174			364842800			271157200		
	in altre voci	CS	756000000				343723426			343723426			15713817 4			500861600			412276574		
		T																				
		RS	1741832962				1284336201			1284336201			350923149			1635259350			106573612		
	TOTALE TITOLO I	CP	8880000000				5715165870			5715165870			1197175152			6912341022			1967658978		
		CS	9799000000				6999502071			6999502071									2799497929		
		T											1542098301			8547600372					

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	RS	82730000		10046000	10046000	35944000	45990000	36740000
		CP	120000000		420000	420000	35224000	35644000	84356000
		CS	125000000		10466000	10466000			114534000
		T					71168000	81634000	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni	RS	3212845747		405535968	405535968	2807309779	3212845747	---
		CP	59600000000		7638160642	7638160642	6236122593	13874283235	45725716765
		CS	61200000000		8043696610	8043696610			53156303390
		T					9043432372	17087128982	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		513205710	513205710	95778525	608984235	91015765
		CS	700000000		513205710	513205710			186794290
		T					95778525	608984235	
	TOTALE TITOLO II	RS	3295575747		415581968	415581968	2843253779	3258835747	36740000
		CP	60420000000		8151786352	8151786352	6367125118	14518911470	45901088530
		CS	62025000000		8567368320	8567368320			53457631680
		T					9210378897	17777747217	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 16 – Rimborsi di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 17 – Rimborsi di anticipazioni passive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
	Categoria 20 – Estinzione debiti diversi	RS	100876598		100876598	100876598	---	100876598	---
		CP	510000000		369232554	369232554	128666942	497899496	12100504
		CS	590000000		470109152	470109152			119890848
		T					128666942	598776094	
	TOTALE TITOLO III	RS	100876598		100876598	100876598	---	100876598	---
		CP	530000000		369232554	369232554	128666942	497899496	32100504
		CS	610000000		470109152	470109152			139890848
		T					128666942	598776094	

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO		MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE / ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D) / RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) / (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M=I+L)	(M = G-H) / (M = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)		(R = O-P) / (R = Q-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L) / ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV							
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partite di giro	RS	5109996829		3689006994	3689006994	4741096301 / 5109996829	---
		CP	1977800000		1120585536	1120585536	447129600 / 559138154	1418611345
		CS	4487300000		4809592530	4809592530	5186225730 / 5669184983	4006340747
		T						
	TOTALE TITOLO IV	RS	5109996829		3689006994	3689006994	4741096301 / 5109996829	---
		CP	1977800000		1120585536	1120585536	447129600 / 559138154	1418611345
		CS	4487300000		4809592530	4809592530	5186225730 / 5669184983	4006340747
		T						

CONTO CONSUNTIVO

1999 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELLA SPESA								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	19850000000		---	---	---	---	19850000000
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TITOLO I – SPESE CORRENTI	RS	1741882962		1284336201	1284336201	350923149	1635259350	106623612
		CP	8880000000		5715165870	5715165870	1197175152	6912341022	1967658978
		CS	9799000000		6999502071	6999502071			2799497929
		T					1548098301	8547600372	
	TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	3295575747		415581968	415581968	2843253779	3258835747	36740000
		CP	60420000000		8151786352	8151786352	6367125118	14518911470	45901088530
		CS	62025000000		8567368320	8567368320			53457631680
		T					9210378897	17777747217	
	TITOLO III – ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	RS	100876598		100876598	100876598	---	100876598	---
		CP	530000000		369232554	369232554	128666942	497899496	32100504
		CS	610000000		470109152	470109152			139890848
		T					128666942	598776094	
	TITOLO IV – PARTITE DI GIRO	RS	51099968295		3689006994	3689006994	47410961301	51099968295	---
		CP	19778000000		1120585536	1120585536	4471296006	5591881542	14186118458
		CS	44878000000		4809592530	4809592530			40068407470
		T					51882257307	56691849837	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	56238303602		5489801761	5489801761	50605138229	56094939990	143363612
		CP	109458000000		15356770312	15356770312	12164263218	27521033530	81936966470
		CS	117312000000		20846572073	20846572073			96465427927
		T					62769401447	83615973520	
	FONDO VINCOLATO TFR – NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole,Alimentari e Forestali 29-09-1995 n.399	CP						2.915.109.731	
		T						86.531.083.251	

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1999

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1999	CONSISTENZE al 31.12.1999	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.640.077.560	9.042.763.379	4.402.685.819	-
RESIDUI ATTIVI				
Crediti verso lo Stato e altri Enti	32.000.664.286	30.151.983.023	-	1.848.681.263
Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.	3.472.136.534	4.150.937.090	678.800.556	-
Crediti diversi	84.187.364	91.551.601	7.364.237	-
	35.556.988.184	34.394.471.714	686.164.793	1.848.681.263
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Residuo Fondo Patrimoniale Avviamento	17.238.044	17.238.044	-	-
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Conferimento quote in altri Enti	142.000	142.000	-	-
IMMOBILI				
Edificio Sede di Arezzo	3.504.186.000	3.504.186.000	-	-
Edificio Sede di Perugia	476.752.500	476.752.500	-	-
Garage Sede di Perugia	22.512.000	22.512.000	-	-
	4.003.450.500	4.003.450.500	-	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	723.034.529	736.334.529	13.300.000	-
TOTALE ATTIVITA'	44.940.930.817	48.194.400.166	5.102.150.612	1.848.681.263
DEFICIT PATRIMONIALE				
Disavanzo economico esercizi precedenti	15.593.681.346	18.573.295.575	2.979.614.229	-
Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	60.534.612.163	66.767.695.741	8.081.764.841	1.848.681.263
CONTI D' ORDINE				
-Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-
	616.275.000	616.275.000	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1.1.1999	CONSISTENZE al 31.12.1999	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DEBITI DI TESORERIA	-	-	-	-
RESIDUI PASSIVI				
Debiti verso lo Stato e altri Enti	50.743.164.993	51.574.057.326	830.892.333	-
Debiti verso fornitori	3.449.315.972	9.294.415.306	5.845.099.334	-
Debiti verso terzi per prestazioni	1.584.709.567	1.445.616.104	-	139.093.463
Debiti diversi	461.113.070	455.312.711	-	5.800.359
	56.238.303.602	62.769.401.447	6.675.991.667	144.893.822
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
Mutui ed anticipazioni passive	-	-	-	-
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
FONDI E ACCANTONAMENTI VARI				
Fondo liquidazione indennità di anzianità al personale	3.249.277.925	2.915.109.731	-	334.168.194
Altri fondi	-	-	-	-
	3.249.277.925	2.915.109.731	-	334.168.194
POSTE RETTIFICATIVE DELL' ATTIVO				
Fondo ammortamento mobili	547.030.636	583.184.563	36.153.927	-
TOTALE PASSIVITA'	60.034.612.163	66.267.695.741	6.712.145.594	479.062.016
PATRIMONIO NETTO				
Fondo Patrimoniale di Avviamento	500.000.000	500.000.000	-	-
Avanzo economico esercizio precedente	-	-	-	-
Avanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	60.534.612.163	66.767.695.741	6.712.145.594	479.062.016
CONTI D' ORDINE				
-Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-
	616.275.000	616.275.000	-	-

CONTO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO 1999

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I		**TITOLO I**	
ENTRATE CONTRIBUTIVE		SPESE CORRENTI	
Categoria 1 - Aliquote contributive ecc.	£. -	Categoria 1 - Spese per gli organi dell'Ente	£. 104.845.800
Categoria 2 - Quote per partecipazione iscritti	" 1.892.736.618	Categoria 2 - Oneri per il personale in attività di servizio	" 3.938.645.126
		Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	" -
TITOLO II		Categoria 4 - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	" 265.324.864
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	" 2.156.109.705
Categoria 3 - Trasferimenti dallo Stato	" 580.000.000	Categoria 6 - Trasferimenti passivi	" 14.831.200
Categoria 4 - Trasferimenti dalle Regioni	" -	Categoria 7 - Oneri finanziari	" 299.000
Categoria 5 - Trasferimenti da Comuni e Provincie	" -	Categoria 8 - Oneri tributari	" 46.572.555
Categoria 6 - Trasferimenti da altri Enti	" -	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti	" 20.869.972
		Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci	" 364.842.800
TITOLO III			----------
ALTRE ENTRATE CORRENTI			
Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita ecc.	" 1.516.042.426		
Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	" 4.614.163		
Categoria 9 - Poste correttive e compensative ecc.	" 807.433		
categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	" 4.707.344		

TOTALE PARTE PRIMA	£. 3.998.907.984	**TOTALE PARTE PRIMA**	£. 6.912.341.022
	==========		==========

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) - Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio	£. -	A) - Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	£. -
B) - Produzioni e movimenti interni	-	B) - Produzioni e movimenti interni	-
C) - Traferimenti attivi in natura	-	C) - Trasferimenti passivi in natura	-
D) - Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) - Ammortamenti e deperimenti:	
- sopravvenienze attive.		- ammortamento mobili -quota esercizio 1999	+£.36.153.927
- acquisto di beni mobili come da inventario	+£. 13.000.000	quota ammortizzata beni alienati Es. 1999	-£. -
- beni in inventario - alienati -	-£ -		36.153.927
	13.300.000	F) - Accantonamento per oneri presupti di competenza -acquisto beni mobili impegnati nell'esercizio	35.644.000
-ricavo da vendita beni in inventario - alienati	3.050.000	G) - Quota dell'esercizio per adeguamento fondo indennità di anzianità al personale	-
-Riscatto polizza I.N.A.	120.969.165	-incremento fondo al 31.12.1999	-£. 334.168.194
-insussistenze passive:		-liquidazioni erogate	+£. 608.984.235
-riaccertamento in meno nei residui passivi	143.363.612		274.816.041
-riaccertamento in più nei residui attivi	-	H) - Variazioni patrimoniali straordinarie -insussistenze attive:	
-somme dichiarate perenti	-	-Riaccertamento in meno nei residui attivi	250.000
		-Riaccertamento in più nei residui passivi	-
		I) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	-
TOTALE PARTE SECONDA	£. 280.682.777	TOTALE PARTE SECONDA	£. 346.863.968
TOTALE GENERALE	£. 4.279.590.761	TOTALE GENERALE	£. 7.259.204.990
DISAVANZO ECONOMICO	£. 2.979.614.229	AVANZO ECONOMICO	£. -
TOTALE A PAREGGIO	£. 7.259.204.990	TOTALE A PAREGGIO	£. 7.259.204.990

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AVANZO DI CASSA ALL' 1.1.1999		+ £. 4.640.077.560
RISCOSSIONI:		
- in conto competenza	£. 14.516.567.939	
- in conto residui	£. 10.732.689.953	
		+ £. 25.249.257.892
		+ £. 29.889.335.352
PAGAMENTI:		
-in conto competenza	£. 15.356.770.312	
-in conto residui	£. 5.489.801.761	
		- £. 20.846.572.073
AVANZO DI CASSA ALLA FINE DELL' ESERCIZIO		+ £. 9.042.763.379
RESIDUI ATTIVI:		
-riaccertati	£. 24.824.048.231	
-accertati	£. 9.570.423.483	
		+ £. 34.394.471.714
RESIDUI PASSIVI:		
-riaccertati	£. 50.605.138.229	
-accertati	£. 12.164.263.218	
		- £. 62.769.401.447
		- £. 19.332.166.354
DIFFERENZA		
Fondo indennità di licenziamento al personale (al netto della quota polizza INA e delle somme impegnate)		- £. 2.915.109.731
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		- £. 22.247.276.085

ALLEGATO N. 1 - REGOLAMENTO ORGANICO

DOTAZIONE ORGANICA			COSTI DEL PERSONALE PER L'ESERCIZIO	
QUALIFICHE	CONSISTENZA NUMERICA	PERSONALE IN SERVIZIO		
- DIRETTORE GENERALE (a contratto)	(1)	(1)	- Stipendi ed altri assegni	£. 2.336.742.376
- DIRIGENTI	3	2	- Lavoro straordinario e premio incentivante	£. 599.589.000
- AREA PROFESSIONISTI	4	3	- Indennità di missione, rimborsi spesa, viaggi	£. 79.376.636
- AREA C - POSIZIONE C/4	1	1	- Indennità varie	£. -
- AREA C - POSIZIONE C/3	17	12	- Oneri previdenziali	£. 845.155.374
- AREA C - POSIZIONE C/1	24	20	TOTALE (A)	£. 3.860.863.386
- AREA B - POSIZIONE B/2	4	2		
- AREA B - POSIZIONE B/1	15	12	- Costi per corsi aggiornamento	£. 39.910.000
- AREA A - POSIZIONE A/2	6	2	- Benefici di natura assistenziale e sociale	£. 37.871.740
TOTALE PERSONALE	74+(1)	54+(1)	TOTALE (B)	£. 77.781.740
			- Personale straordinario e di campagna	£. -
			TOTALE (C)	£. -
			TOTALE (A+B+C)	£. 3.938.645.126
			- INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE MATURATA AL 31.12.1998 (al lordo Polizza INA £.782.538.776)	£. 3.697.648.507

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

Il Commissario Governativo Dr. Arch. Alessandro Marangoni, nominato con D.M. 11 maggio 1999 n. 608, ha definito la formazione del Conto Consuntivo 2000 e lo approva con i poteri del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 6 della Legge 18 ottobre 1961, n. 1048 istitutiva dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ne ha effettuato la verifica nella riunione del 5 giugno 2001, come da relativa relazione allegata agli atti di bilancio, nella quale è stato espresso parere favorevole alla approvazione dei risultati della gestione, quali appaiono documentati dall'atto contabile e riportati anche per sintesi nella presente relazione.

1. Sul piano economico-finanziario, il conto consuntivo dell'esercizio 2000 presenta i seguenti elementi riassuntivi finali:

a) Avanzo di cassa al 31.12.2000 (comprensivo delle somme indisponibili e vincolate presso la Banca d' Italia)	£. 6.164.422.700
b) Disavanzo economico	£. 1.324.574.755
c) Disavanzo di amministrazione	£. 23.739.935.636
d) Situazione di passivo patrimoniale	£. 19.897.870.330

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2000 era stato deliberato con provvedimento n.420 del 8 novembre 1999 ed approvato dal Ministero per le politiche Agricole con decreto interministeriale trasmesso Dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali con nota 20.01.2000 n. 112888-110138.

Nel corso dell'esercizio sono stati proposti n.2 prospetti di variazione di bilancio tutti regolarmente deliberati dall'Ente (previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti) con i seguenti provvedimenti tutti esecutivi:
-Delibera Commissariale 28 aprile 2000 n. 197;
-Delibera Commissariale 31 ottobre 2000 n. 485;

Le variazioni ai capitoli di Bilancio 2000 vengono riassunte nel prospetto che segue:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI	VARIAZIONI IN CORSO ESERCIZIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI
ENTRATE			
TITOLO I	2.455.000.000	-	2.455.000.000
TITOLO II	436.500.000	-	436.500.000
TITOLO III	6.718.500.000	-	6.718.500.000
TITOLO IV	620.000.000	-	620.000.000
TITOLO V	60.090.000.000	-	60.090.000.000
TITOLO VI	p.m.	-	p.m.
TITOLO VII	19.778.000.000	-	23.778.000.000
	94.098.000.000	-	94.098.000.000
USCITE			
TITOLO I	8.870.000.000	-	8.870.000.000
TITOLO II	60.920.000.000	-	60.920.000.000
TITOLO III	530.000.000	-	530.000.000
TITOLO IV	23.778.000.000	-	23.778.000.000
	94.098.000.000	-	94.098.000.000

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

a) in diminuzione nei residui passivi	£. 4.911.964
b) in diminuzione nei residui passivi per perenzione amministrativa	" -
	£. 4.911.964

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

OPERAZIONI	**IMPORTI**
- Riscossioni	£. 45.672.044.591
- Avanzo di cassa al 31/12/1999	" 9.042.763.379
	£. 54.714.807.970
- Pagamenti	" 48.550.385.270
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2000	£. 6.164.422.700

La giacenza presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Arezzo di £.6.164.422.700 si è formata con le anticipazioni sui lavori concesse dal Ministero: non si è potuto utilizzarla sopratutto per il perdurare delle note difficoltà applicative di tutte le complesse normative vigenti in materia di appalti.

2. Conto Economico

Il risultato della situazione economica presenta un disavanzo di £. 1.324.574.755 dimostrato dai seguenti dati:

- Componenti che danno luogo a movimenti finanziari

- Entrate correnti	+ £. 5.724.515.156
- Spese correnti	- " 6.867.279.710
TOTALE	- £. 1.142.764.554

- Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

- Attivo	+ £. 355.696.669
- Passivo	- " 537.506.890
-Disavanzo Economico	- £. 1.324.574.755

Si ritiene utile evidenziare, anche con l'ausilio delle successive tabelle e dei relativi grafici, come il risultato della gestione economica per l'esercizio 2000 è ottenuto per effetto di una **riduzione della spesa e di un forte incremento delle voci di entrata**. Tali componenti verranno dettagliatamente analizzate nei successivi capitoli. E' tuttavia opportuno sin d'ora mettere in luce, confrontando i risultati degli ultimi sei anni, un **netto e progressivo processo di riduzione dei disavanzi di esercizio**. Detta riduzione assume particolare consistenza nel risultato del 2000 il cui disavanzo è più che dimezzato rispetto al 1999. Ove tale trend favorevole fosse confermato nei prossimi esercizi, la possibilità di **raggiungere l' equilibrio di gestione** potrebbe concretamente realizzarsi nell'arco dei prossimi **due o tre esercizi**. Significativo al riguardo appare l'andamento della **spesa corrente che risulta ormai stabilizzata su valori analoghi a quelli del 1997** e le cui componenti più significative, quelle degli oneri per il personale e per prestazioni istituzionali, risultano entrambe in lieve ma progressiva flessione.

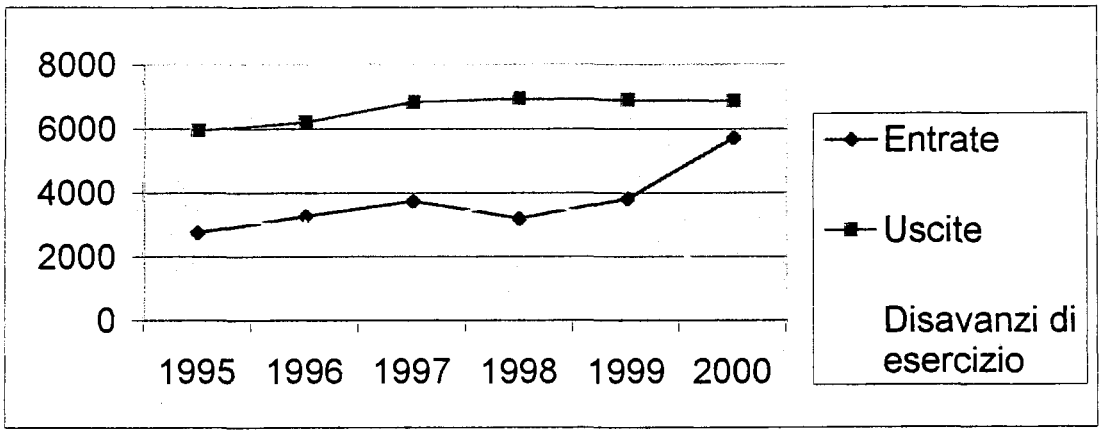
Per ciò che riguarda le entrate il raffronto con gli ultimi sei esercizi evidenzia come le stesse risultino in progressivo incremento con valori, per l'esercizio 2000, più che raddoppiati rispetto a quelli del 1995. Particolarmente rilevante risulta il dato 2000 che presenta un incremento di circa il 50% rispetto a quello del 1999.

Analizzando in dettaglio i dati dell'entrata descritti nelle successive tabelle a pag. 15, si evidenzia come, nei sei esercizi considerati, **l'incremento dei corrispettivi provenienti da servizi idrici risulti in progressiva e costante crescita**. Tale valore è pressoché quintuplicato nei sei anni. E' opportuno sottolineare come tale fonte di entrata possa considerarsi ormai stabilizzata e destinata ad aumentare sensibilmente nei prossimi anni con l'entrata in esercizio di alcuni impianti ed il conseguente avvio di nuove gestioni quali, ad esempio, la produzione di energia elettrica. Il significato economico di tale fonte di entrata appare particolarmente rilevante se si considera che i suddetti ricavi sono ottenuti richiedendo corrispettivi commisurati ai soli costi effettivamente sostenuti in armonia con quanto disposto dal D.M. 19-03-1996.

Altrettanto significativi risultano per l'esercizio 2000 i ricavi provenienti dai lavori in concessione. L'andamento nell'arco temporale considerato mostra come gli introiti derivanti dalle spese generali sui lavori possano variare in relazione all'effettivo avanzamento delle opere o in relazione a fattori esterni. Il dato relativo al presente esercizio appare comunque notevolmente positivo in quanto più che **doppio rispetto a quello del 1999 ed in tendenziale e progressivo aumento nei sei anni considerati**. Pur nella sua intrinseca variabilità, tale entrata potrà comunque mantenersi su livelli elevati per un periodo temporale di alcuni anni in previsione dell'avvio di nuovi progetti finanziati.

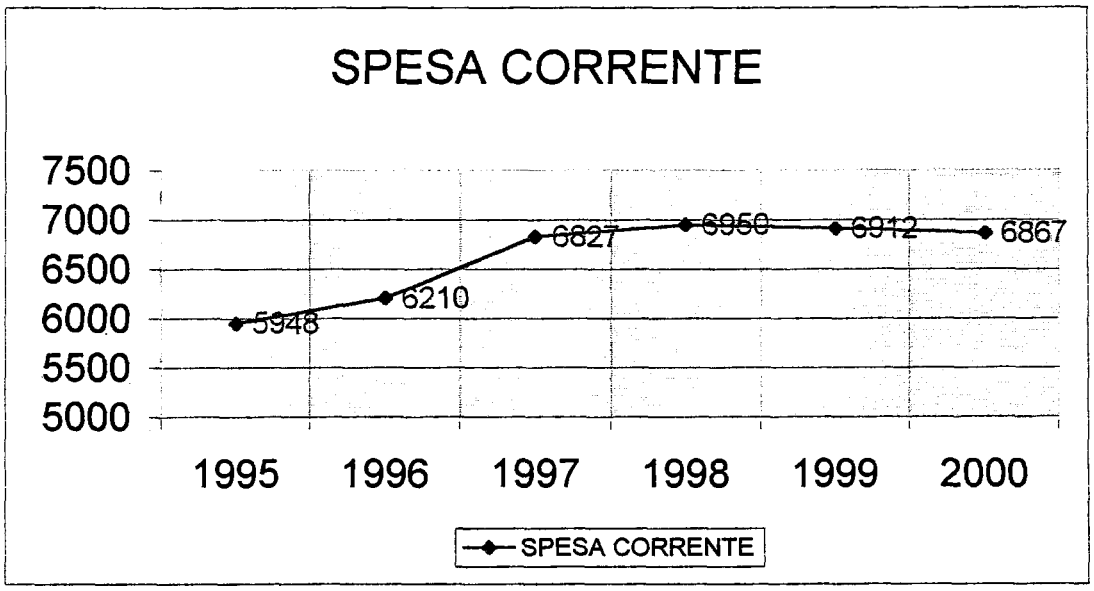
RAFFRONTO TRA ESERCIZI (milioni) parte corrente

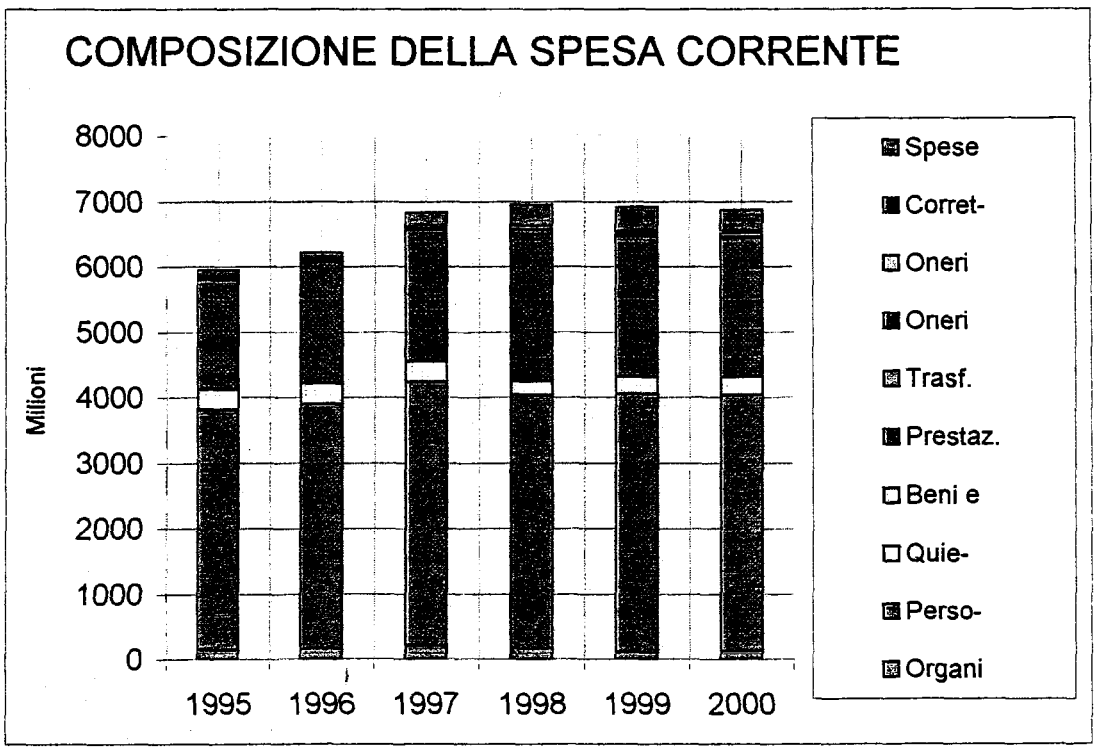
Esercizio	*Entrate*	*Uscite*	*Disavanzi di esercizio*
1995	2746	5948	3202
1996	3259	6210	2950
1997	3726	6827	3100
1998	3195	6950	3755
1999	3804	6912	3108
2000	5725	6867	1143



TOTALE SPESA CORRENTE A CONSUNTIVO (milioni)

Eser-	Organi	Perso-	Quie-	Beni e	Prestaz.	Trasf.	Oneri	Oneri	Corret-	Spese	TOTALE
cizio	Ente	nale	scienza	servizi	istituz.	Passivi	finanz.	tribut.	tive	non cl.	
1995	148	3663	0	306	1668	10	0	40	37	75	5948
1996	156	3735	0	317	1854	11	0	36	0	99	6210
1997	206	4022	0	327	2008	11	1	39	1	213	6827
1998	166	3862	0	221	2310	15	0	54	0	323	6950
1999	105	3939	0	265	2156	15	0	47	21	365	6912
2000	117	3912	0	283	2126	15	0	62	21	331	6867





Come sopra evidenziato i risultati economico-finanziari della gestione 2000 fanno registrare un disavanzo nonostante i criteri di rigorosa economicità cui ci si è costantemente ispirati per tutte le categorie della spesa corrente e che ha consentito un' economia complessiva, rispetto al preventivo 2000, di £. 2.002.720.290 (ripartita in cifra tonda come di seguito riportato).

- spese per Organi di Amministrazione	- £. 73.000.000
- spese per il Personale	- £. 379.000.000
- spese per l'acquisto di beni e servizi	- £. 140.000.000
- spese per prestazioni istituzionali	- £. 1.007.000.000
- spese per oneri finanziari	- £. 59.000.000
- spese per oneri vari e straordinari	- £. 344.000.000

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

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

Ci si augura che prossimamente il Ministero delle Politiche Agricole, voglia procedere **ad un nuovo sostanzioso intervento finanziario che consenta all'Ente sia di ottenere un reale pareggio di Bilancio, sia di proseguire con la necessaria serenità verso quel rilancio organizzativo e gestionale** di cui ha assoluto bisogno per assolvere (almeno fino al 2001 secondo quanto prevede la Legge 411/91) il proprio ruolo e, anzitutto, per **completare le grandi opere di accumulo e di adduzione** che tante risorse finanziarie dello Stato, e tante energie professionali ed umane dell'Ente, hanno assorbito in tutti questi anni.

Solamente così le opere realizzate diverranno veramente "produttive" ed anche l'Ente Irriguo potrà ulteriormente dimostrare la propria capacità non solo di assicurare acqua per l'agricoltura, **ma anche di fornire una rendita allo Stato ed alla comunità attraverso il migliore utilizzo delle strutture realizzate, e quindi dell'acqua, pure per gli altri usi** (civili, ecologici, industriali, energetici).

La fornitura della risorsa al comune di Arezzo ha dato alla città la certezza dell'approvvigionamento di un bene primario e strategico quale è l'acqua e ha contribuito a riportatre i rapporti ad un clima cordiale e di fattiva collaborazione.

Il conto dell'Amministrazione (basato esclusivamente sul raffronto tra entrate e spese finanziarie) ha risentito dell'andamento sfavorevole dell'esercizio passando da un disavanzo pregresso di £. 22.247.276.085 all'attuale disavanzo di lire 23.739.935.636 con un incremento di £. 1.492.6599.551 (disavanzo comunque dimezzato rispetto a quello del precedente eswercizio).

Venuta meno la contribuenza a seguito del DPR 18.4.1979 l'Ente attualmente beneficia di una esigua assegnazione annua di £.450.000.000 da parte del Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali quale contributo statale ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n.386; e rapportato nel 2000 alla misura ridotta di £. 436.500.000. La somma oggi andrebbe rivalutata, solo in base al calcolo dell'inflazione, ad oltre 4 miliardi.

L' altra entrata (al momento la più consistente) è costituita dalle aliquote di spese generali sulle opere, che per altro sono divenute ormai scarsamente remunerative.

Trattandosi infatti di opere di notevole impegno tecnico (dighe, gallerie, condotte di grande portata, ecc.), esse comportano periodi di realizzazione piuttosto lunghi dovuti sia alla difficoltà di reperire finanziamenti sia agli ostacoli normativi che rendono la fase degli appalti, lunga e difficile. Ciò causa la frammentazione in molti esercizi della quota di spese generali dalla quale dell'Ente rivaca il proprio sostegno finanziario. Le aliquote di spese generali, rimaste ferme (anzi ridotte nel corso degli anni) pur rimanendo inalterati gli oneri gestionali di progettazione, direzione e collaudo (anzi in aumento per alcune voci a seguito della Legge Merloni) non risultano più del tutto remunerative.

Le complicate e contraddittorie normative in materia di lavori pubblici - unitamente alla inadeguatezza delle disposizioni che disciplinano l'attività dell'Ente - hanno di fatto ulteriormente ritardato l'avvio e l'esecuzione di tutte le opere recentemente finanziate.

Una nota positiva era venuta invece dal D.M. 19.3.1996 che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche invasate.

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

La comune iniziativa delle due Regioni ha contribuito a creare le necessarie condizioni per la concessione del finanziamento, contenuto all'art. 141 della legge 388/2000 (Finanziaria 2001), che consentirà di completare in tempi brevi una parte consistente dello schema idrico di Montedoglio creando le condizioni per soddisfare i bisogni non ancora soddisfatti. Ciò permetterà nel contempo di completare il processo già avviato per mantenere in permanente equilibrio la gestione economico-finanziaria dell'Ente Irriguo Umbro-Toscano che potrà così ulteriormente svilupparsi in altre aree territoriali ed ulteriori ambiti di attività.

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

A - SISTEMA MONTEDOGLIO

a) Diga di Montedoglio: sono terminati anche i lavori di costruzione del piccolo sbarramento di S.Pietro in Villa nel complesso di Montedoglio vincolanti per l'autorizzazione ai massimi invasi.

Sono ormai da considerare terminati i lavori della diga principale con le relative opere complementari (scuole,cimitero ecc.), della sistemazione del fiume Tevere a valle della diga, della strada della Bisola 1° e 2° lotto, del 1° lotto di adduzione alla Valtiberina per un importo complessivo per lavori, Iva e spese generali di circa 220 miliardi di lire.

Restano da ultimare opere sussidiarie e complementari sulla diga di Montegoglio previste nella perizia di variata distribuzione della spesa rielaborata in data 26.10.98 per l'importo complessivo di £. 3.582.000.000 per modestissimi importi.

Nel corso del 2000 sono stati eseguiti interventi di taglio di vegetazione sull'invaso in base ad apposita convenzione con la Comunità Montana Valtiberina per un importo di £. 83.000.0000 ed interventi di manutanzione straordinaria sulle paratoie per un importo di £. 133.500.000 ricompresi nella perizia sopra.citata.

b) II^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: con contratto 11 febbraio 1991 n.1891 erano stati affidati all'associazione temporanea d'imprese fra la S.a.s Calzoni Lamberto, la S.r.l. Mannocchi e la S.r.l. S.A.P. i lavori di realizzazione del secondo lotto di adduzione dal Singerna per l'Alta Val Tiberina Umbro-Toscana.

Il relativo progetto era stato approvato e finanziato con D.M. 12 dicembre 1989 n.8651, 26 gennaio 1991 n. 8066, 17 giugno 1996 n.8225 e16.08.2000 n. 8285. Entro il 2000 è stato emesso il 9° stato di avanzamento che contabilizzava i lavori fino a tutto il 10.10.2000:

Dagli atti risulta:

- Lavori e forniture	£. 4.947.646.791
- espropriazioni	" 244.104.180
- Spese generali 16% e 8%	" 853.842.777
- I.V.A. 19% e 20%	" 974.189.517
- Oneri di finanziamento 1%	" 51.516.995
- Revisione prezzi	" 128.000.000
	£. 7.186.377.638

Con D.M. 30.06.1998 N. 8262 è stato approvato, con imputazione sul Decreto di finanziamento, l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£.	390.000.000
- I.V.A. 20 %	"	78.000.000
- Spese generali 10,666%	"	41.597.000
	£.	509.597.000

Lavori ultimati, si stà predisponendo la contabilità finale con perizia suppletiva per revisione prezzi ed espropri.

c) I° stralcio del primo e del secondo sub-lotto Adduzione Valdichiana: I lavori, approvati con D.M. 26 luglio 1990 n. 8343 e affidati all' A.T.I. Lodigiani - CMB, per quanto riguarda i lavori principali, e all'impresa PREFER (FR) per quanto riguarda i lavori del ponte tubo sul Fiume Arno, risultano finanziati come segue:

- finanziamento F.I.O. 1989(DM 26.7.90 n.8443)	£.	5.390.000.000
- finanziamento F.I.O. 1992(DM 28.5.92 n.8297)	"	4.000.000.000
- finanziamento F.I.O. 1993(DM 20.5.93 n.8381)	"	10.610.000.000
- finanziamento M.A.F. (DM 30.12.91 n.8736)	"	14.500.000.000
	£.	34.500.000.000

E' stato emesso il 14° stato di avanzamento a tutto il 15.10.1998.
Dagli atti risulta:

- Lavori	£.	22.620.638.016
- Espropri	"	329.312.084
- Spese Generali 13%	"	3.073.398.754
- I.V.A. 19% e 20%	"	4.563.848.975
- Oneri di finanziamento 1%	"	272.496.968
- Revisione prezzi	"	1.386.710.219
	£.	32.246.405.016

Ad oggi i lavori sono ultimati e si sta predisponendo la contabilità finale, nell'ambito della quale saranno ricomprese opere complementari di modesta entità già autorizzate dal Ministero.

d) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, affidati all'impresa S.A.I.N. spa di Roma con contratto in data 6.07.1995 n. 1964; approvati con D.M. 19.07.1993 n. 8426 per l'importo di £. 31.430.000.000 sono stati consegnati in data 20.07.1995.

E' stato emesso il 2° stato di avanzamento a tutto il 26.11.1996:

Dagli atti risulta:

- Lavori e indennizzi	£. 4.304.537.203
- Espropri	" 210.541.750
- Spese generali 13%	" 586.960.263
- I.V.A. 19%	" 817.862.069
- Oneri di finanziamento 1%	" 50.371.173
	£. 5.970.272.458

I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. E' in corso di definizione il collaudo delle opere eseguite e si stà predisponendo il progetto esecutivo per il nuovo appalto dei lavori di completamento.

e)Lavori del 3^ stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori approvati con Decreto Ministeriale 8419 del 22.11.1995 per l'importo complessivo di £. 42.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Ferrocemento-Recchi di Roma ora Condotte d'acqua. Entro il 2000 è stato emesso il 6° stato di avanzamento per lavori eseguiti a tutto il 10.11.2000.

Dagli atti risulta:

- Lavori	£. 17.700.000.000
- Espropri	" 460.000.000
- I.V.A. 20 %	" 1.540.000.000
- Spese generali 10,666%	" 2.360.800.000
	£. 24.060.800.000

f) Diga Montedoglio - centralina elettrica

I lavori, approvati con D.M. 19.06.1996 n. 8116 per l'importo complessivo di £. 2.450.000.000 sono stati affidati all'impresa Hydrowatt di Ascoli Piceno e sono stati emessi 2 stati di vanzamento lavori.

Dagli atti risulta:

-Lavori e somme a disposizione	£. 1.327.581.000
-I.V.A. 20%	" 265.516.200
-Spese generali 15%	" 199.137.150
	£. 1.792.234.350

g)Completamento espropri Canale Battagli

Il completamente delle espropriazioni del Canale Battagli è stato finanziato con D.M. 8296/8501 del 16.12.1999 per l' importo complessivo di £. 1.350.849.900 così suddiviso:

-Espropriazioni	£. 1.205.540.000
-I.V.A.	" 48.866.700
Spese generali 8%	" 96.443.200
	£. 1.350.849.900

E' stato stipulato l'atto di mutuo che verrà erogato all'Ente nel corso del 2001..

B - SISTEMA CHIASCIO

n) Diga sul fiume Chiascio: affidata all'Impresa Lodigiani S.p.A. di Milano come da contratto 20 ottobre 1980 n.63606.

I lavori, avviati il 14 maggio 1981, hanno subito diverse sospensioni e conseguenti riprese in relazione all'esame di perizie di varianti e suppletive nonché alla discontinua assegnazione dei necessari finanziamenti. Con D.M. 27.03.1997 è stata approvata la perizia di variata distribuzione senza aumento di spesa ed emesso il 36° stato di avanzamento che comprende la rendicontazione finale dei lavori principali (Impregilo ex Lodigiani) nonchè di tutti gli altri lavori e spese sostenute dall'Ente fino al 14.10.1997 secondo il seguente quadro:

- Importo lavori 0pere complementari e metalliche	£. 58.499.701.817
- Espropriazioni	" 12.981.102.107
- Revisione prezzi	" 44.107.222.265
- I.V.A.	" 17.990.862.427
Spese generali	" 16.141.131.873
- Oneri di finanziamento	" 1.317.008.792
	£.151.037.029.281

Di conseguenza è in corso la collaudazione dei lavori principali e sono in via di completamento quelli accessori sulla base di quanto autorizzato con il D.M. sopra richiamato. Nel corso del 2000 sono stati effettuati interventi per 350.000.00 riferiti ad indagini geognostiche e fornitura di apparecchiature ricompresi nel decreto di concessione.

h) Con contratto in data 19 luglio 1995 n. 1965 sono stati affidati all'impresa DE LIETO spa di Napoli i lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio, approvati e finanziati con D.M. 19.7.1993 n. 8547 nell' importo di £. 96.000.000.000.

E' stato emesso l' 17° stato di avanzamento per lavori a tutto il 20 ottobre 2000

Dagli atti risulta:

- Espropri	£. 126.612.220
- Lavori	" 29.698.426.776
- Spese generali 13%	" 3.981.449.803
- I.V.A. 19% e 20 %	" 6.000.463.055
- Pozzo di areazione	" 801.488.949
	£. 30.608.310.803

i) In relazione al D.M. n.8563 del 30.12.1994 sono stati appaltati all'Impresa IACES di Agrigento i lavori di completamento della sistemazione dell'alveo a valle della diga sul fiume Chiascio . Le opere sono state ultimate e nell'ottobre 1998 è stata presentata una perizia di variata distribuzione di spesa recentemente approvata seconto le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 3.129.908.700
- Lavori complementari	" 553.510.371
- Impianti elettrici	" 400.000.000
- Spese generali 16%	" 653.347.051
- I.V.A. 19% e20%	" 794.866.217
- Oneri di finanziamento 1%	" 47.367.661
	£. 5.579.000.000

I lavori sono in fase di collaudo finale.

l) In relazione al D.M. n.8506/8642 del 7.12.1989 e successivi (che assicurano un finanziamento complessivo di lire 13 miliardi) con contratto 31 maggio 1991 erano stati consegnati all'associazione temporanea di imprese fra il Consorzio Nazionale Cooperative di Produzione e Lavoro Ciro Menotti e la S.r.l. Romizi Costruzioni i lavori di costruzione della strada Francescana in sostituzione di un tratto di strada interessato dalla sede della diga.

Nell' anno 1995 si erano verificati danni notevoli per eventi di forza maggiore tra le sezioni 108-110 ed in prossimità del viadotto Contra: la relativa perizia di sistemazione è stata approvata con D.M. n.8579 in data 19.12.1996 e conseguentemente ultimati e collaudati i lavori. Con D.M. 8631 del 23.12.1998 è stata approvata la perizia di variata distribuzione di spesa per il pagamento della revisione prezzi, dell' I.V.A. e dei lavori complementari secondo le seguenti risultanze:

- Importo lavori	£. 8.200.190.412
- Espropri	" 335.175.230
- Iva	" 1.785.257.435
- Spese generali 15%	" 1.369.707.829
- Oneri finanziamento 1%	" 117.629.314
- Revisione prezzi	" 1.192.039.780
	£. 13.000.000.000

Con D.M. 30.06.1998 N. 82632 è stato approvato l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£.	595.000.000
- I.V.A. 20 %	"	119.000.000
- Spese generali 10,666%	"	59.500.000
	£.	773.500.000

4. Come è noto, in carenza di adeguati trasferimenti di parte corrente da parte del Ministero, l'Ente da molti anni è stato costretto a commisurare il proprio bilancio alle aliquote di spese generali sui lavori eseguiti in concessione dello Stato: peraltro, per la scarsa consistenza delle stesse e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, nell'ultimo decennio si è innescato il meccanismo dei disavanzi di esercizio che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere livelli assai elevati. E ciò è tanto più grave in quanto l'Ente aveva dimostrato in passato di essere in grado di gestire annualmente l'esecuzione di lavori per importi decisamente superiori rispetto a quelli verificatisi negli anni più recenti.

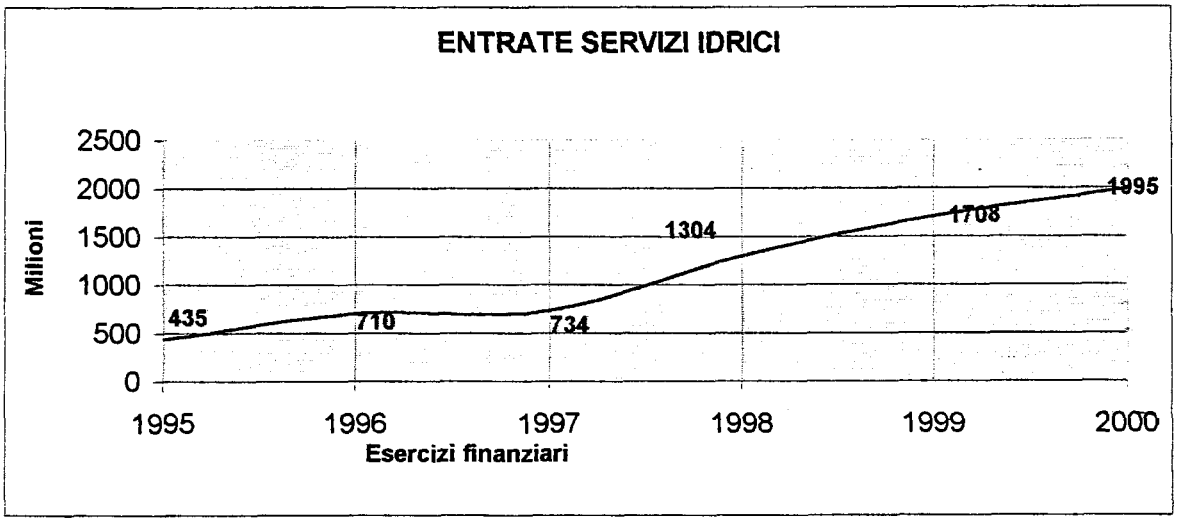
Se ai fattori negativi di carattere generale si aggiungono gli eventi straordinari verificatisi nella realizzazione delle opere sotto specificate (eventi che hanno determinato l'impossibilità di rispettare i tempi ed i programmi d'esecuzione previsti) si comprende come la gestione 1998 possa presentare un consistente disavanzo:

1) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana Chiascio (elencati sotto la voce h) . I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. L'esercizio 1999 e anche per il 2000 non ha prodotto alcuno stato di avanzamento, con la conseguente perdita per l'Ente della propria quota di spese generali.
2) Lavori di addizione dalla diga di Valfabbrica - 1^ lotto verso la valle Umbra. Con D.M. 23.03.1998n n. 8151 sono state finanziate le opera per l'importo complessivo di £. 90.000.000.000. - Sull'aggiudicazione dell'appalto a favore della ditta S,E,A,S, di Umbertide (PG) disposta con deliberazione n. 481 del 30.10.2000, l'impresa Mautauro di Vicenza ha presentato ricorso al T.A.R. della Toscana per cui non è stato possibile addivenire alla stipulazione del relativo contratto di appalto.

Inoltre si deve tener conto del sensibile rallentamento dell'intera attività dell'Ente, ivi compresa quella concernente l'avvio e la realizzazione di nuove opere finanziate. Anche per la mancanza delle previste attestazioni.

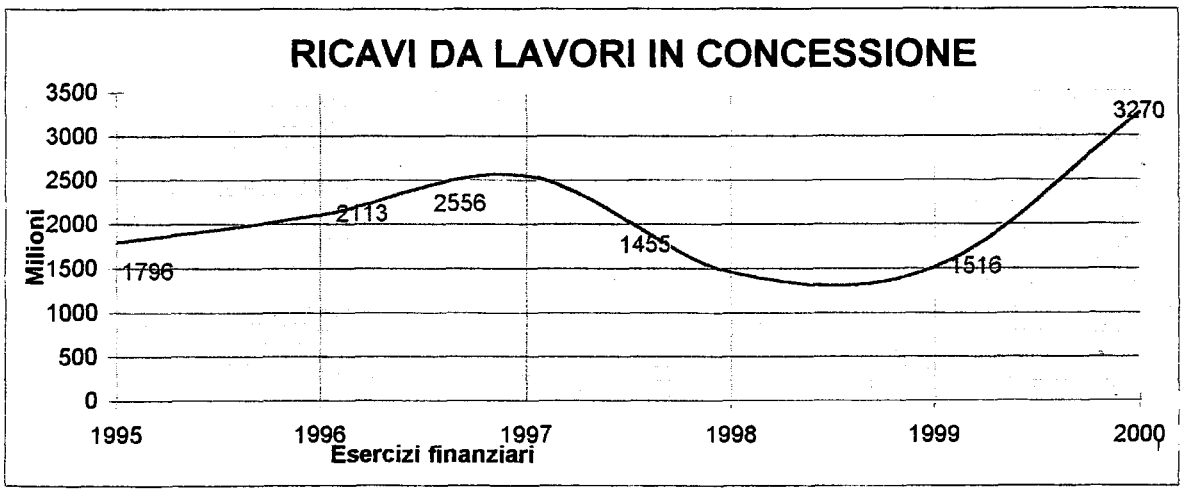
ENTRATE FORNITURA ACQUA (milioni)

Esercizio	*Foenna*	*Canale Battagli*	*Montedoglio*	*Chiascio*	*Umbria*	TOTALE
1995	277	158	0	0	0	435
1996	272	187	0	0	250	710
1997	278	187	0	0	270	734
1998	360	190	404	0	350	1304
1999	217	207	984	0	300	1708
2000	421	225	1050	0	300	1995



SPESE GENERALI SUI LAVORI (milioni)

Esercizio	*Stato*	*Regioni*	TOTALE
1995	1794	1	1796
1996	2107	7	2113
1997	2535	21	2556
1998	1452	3	1455
1999	1511	5	1516
2000	3269	1	3270



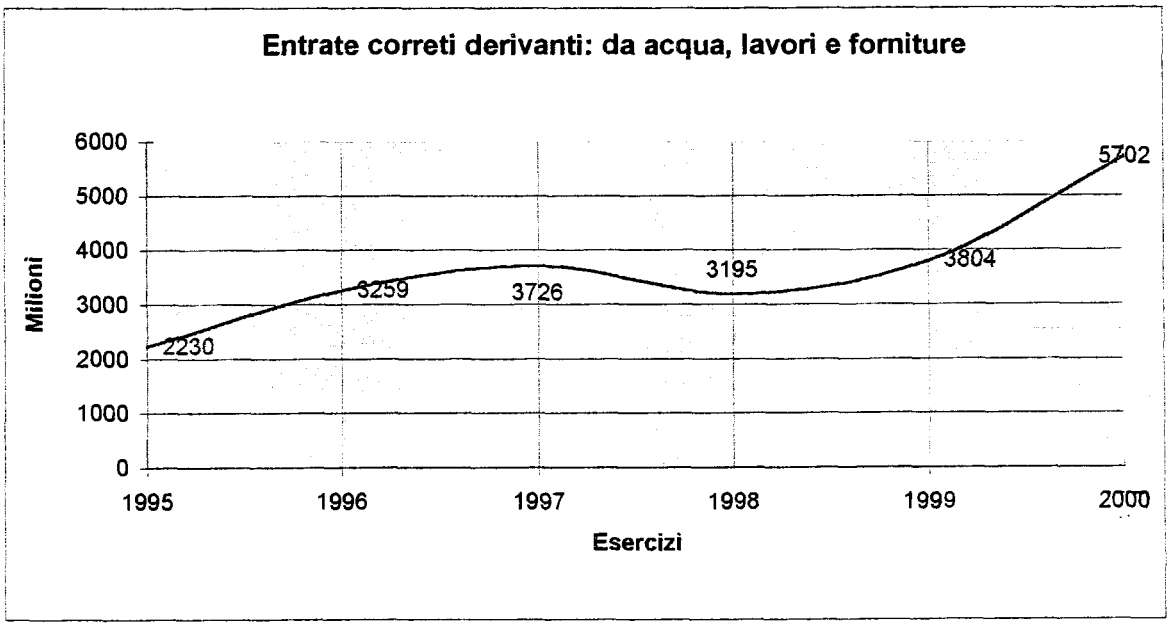
CONTRIBUTI (milioni)

Esercizio	*Stato*	*Straordinari*	TOTALE
1995	437	0	437
1996	437	14000	14437
1997	437	0	437
1998	437	0	437
1999	580	0	580
2000	437	0	437

TOTALE ENTRATE A CONSUNTIVO (milioni)

Esercizio	*Acqua*	*Spese generali lavori*	*Contributi **	TOTALE
1995	435	1796	437	2230
1996	710	2113	437	3259
1997	734	2556	437	3726
1998	1304	1455	437	3195
1999	1708	1516	580	3804
2000	1995	3270	437	5702

* Detratto il contributo straordinario dello Stato per l'esercizio1996



5. Per quanto riguarda il personale, nel corso dell'anno 2000 si sono verificate n. 4 dimissioni (di cui due con decorrenza 1° gennaio) alle quali ha fatto riscontro l' assunzione di n. 2 unità nell'area dei Professionisti.

Durante l'esercizio 2000 si è provveduto alla rideterminazione della Pianta Organica secondo le indicazioni Ministeriali che impongono una dotazione di personale (distribuito nelle varie aree e qualifiche) il cui costo non superi quello accertato al 31.12.1997. Nel rispetto di tale parametro, basato esclusivamente sulla spesa, si è determinato per l'Ente la riduzione dei posti in Pianta Organica che da 74 si è ridotta 60 unità.

Al 31 dicembre 2000 le 52 unità di personale in servizio oltre il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75) risultano ripartite nei vari livelli cone riportato nella seguente tabella:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2000

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2000
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	4
- AREA C POSIZIONE C/4	8	1
- AREA C POSIZIONE C/3	15	9
- AREA C POSIZIONE C/1	15	20
- AREA B POSIZIONE B/2	10	2
- AREA B POSIZIONE B/1	4	2
- AREA A POSIZIONE A/2	2	2
TOTALI	60 (+1)	52 (+1)

Questi semplici elementi numerici bastano da soli ad evidenziare come l'Ente debba riconoscere anche al proprio personale - sotto la guida esperta del Direttore dr. Zurli - buona parte del merito per i positivi risultati fin qui raggiunti.

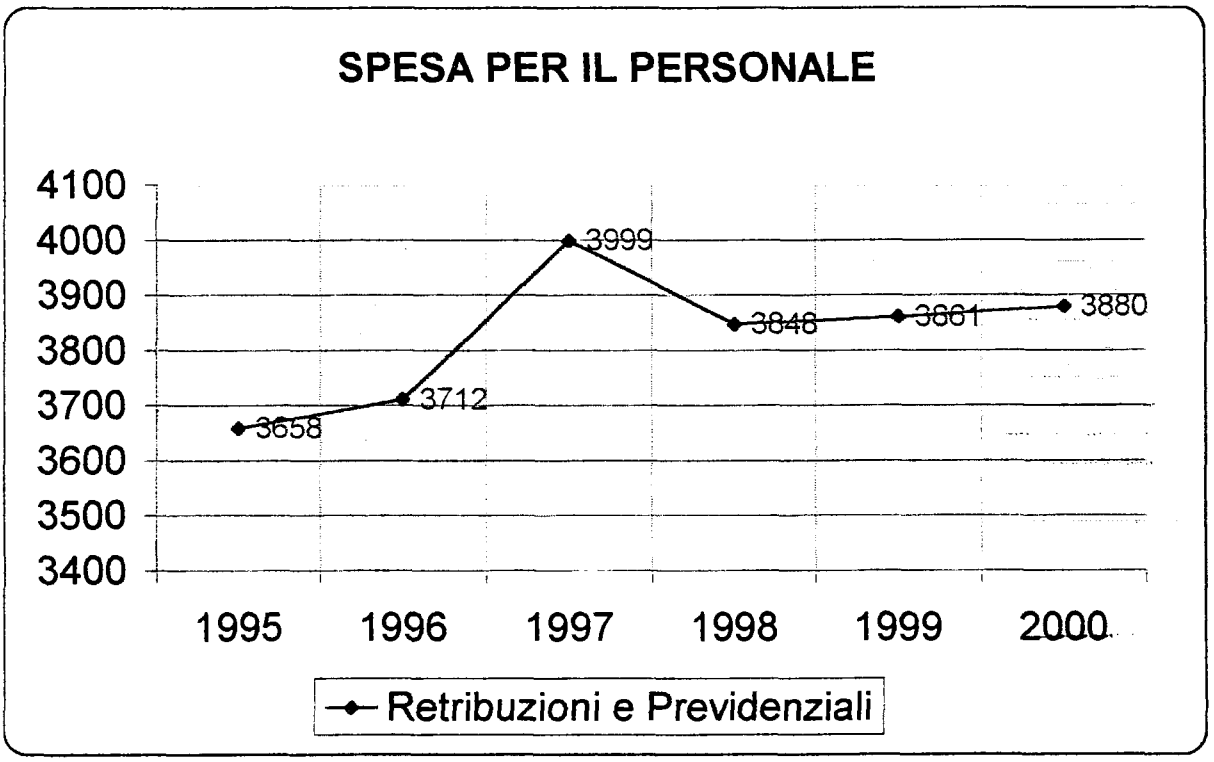
Pare utile ricordare che dal 1995/2000 si è registrato la diminuzione di ben 22 unità di personale, mentre la carenze sulla "Pianta Organica" (se pur ridotta come sopra specificato) ha raggiunto le 9 unità, come dimostrato dallo specchio che segue:

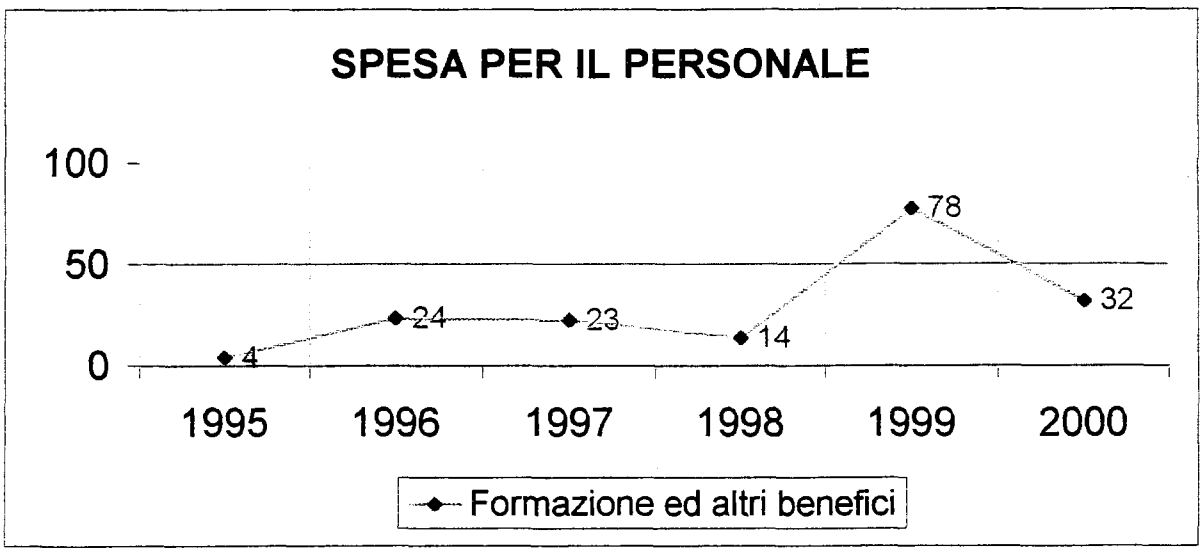
ANNO	PIANTA ORGANICA	PERSONALE IN SERVIZIO	DIFFERENZA ORGANICO	DIFFERENZA CON ESERCIZIO 1995
1995	74(+1)	66	9	0
1996	74(+1)	61	14	5
1997	74(+1)	61	14	5
1998	74(+1)	60	15	6
1999	74(+1)	55	20	11
2000	60(+1)	52	8	22

Ci si augura che presto l'Amministrazione sia messa in grado di soddisfare al meglio le inderogabili esigenze di nuove assunzioni previste dalla pianta organica e, quindi, di imprimere - anche attraverso più mirate valutazioni di merito - un rilancio di efficienza e di qualità che è necessario alla luce degli impegni istituzionali dell'Ente.

COSTI PERSONALE A CONSUNTIVO (milioni)

Eser-cizio	Stipendi e assegni	Straordinario e premio incen.	Missioni, rimborsi ecc.	Oneri previdenziali	Totale	Forma-zione	Benefici assistenz.	Totale	Altri	TOTALE
1995	2393	326	81	858	3658		4	4		3663
1996	2372	376	84	879	3712		24	24		3735
1997	2525	410	80	984	3999		23	23		4022
1998	2441	466	70	871	3848	1	13	14		3862
1999	2337	600	79	845	3861	40	38	78		3939
2000	2205	722	82	871	3880	1	31	32		3912





* * * * * * *

Rimarcato nuovamente l'evidente rigore con cui è stata attuata la gestione della spesa, appare praticamente impossibile individuare ulteriori provvedimenti autonomi da adottare per il definitivo risanamento del disavanzo accumulato.

Sembra impossibile un'operazione finanziaria pluriennale per mancanza di cespiti ammortizzabili da dare in garanzia all' eventuale Istituto finanziatore.

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

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

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

E' opportuno ribadire anche in questa sede, stante la natura onerosa dei servizi resi dall'Ente e la necessità di rispettare quanto sancito dal D.M. 19 marzo 1996, che le attività istituzionali vanno ricondotte all'esito finale di erogazione dell'acqua ai soggetti utilizzatori e che pertanto occorrerà perseguire per il futuro un equilibrio finanziario fondato principalmente sugli introiti derivanti dai servizi resi. Le faticose trattative con gli Enti locali (in primo luogo il comune e la Provincia di Arezzo insieme ad altre Istituzioni pubbliche e private) per la fornitura di acqua dall'impianto di Montedoglio iniziano a dare un certo apporto al bilancio dell'Ente. **Esistono infatti, per l'imminente futuro, più che fondate prospettive di un maggiore consistente introito dovuto all'aumento dell'utenza sia nel numero di utilizzatori che di quantità di prodotto erogato**.

Tenuto conto delle oggettive difficoltà sopra ricordate, al momento resta necessario un ulteriore intervento straordinario da parte dello Stato per il totale risanamento del Bilancio e per l'attualizzazione del contributo annuale rimasto fermo al 1979: su tale necessità si era pronunciata anche la Ragioneria Generale dello Stato.

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

della legge, dovranno mettere in atto idonee iniziative che consentano un pieno utilizzo della risorsa disponibile.

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

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

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2000, come sopra determinato, viene predisposto per il successivo inoltro agli organi superiori di vigilanza e controllo.

Arezzo, '28 aprile 2001

IL COMMISSARIO
dr.arch. Alessandro Marangoni

PER COPIA CONFORME
per uso amministrativo
Arezzo, 5 GIU. 2001
IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N. 295

del 5 GIU. 2001

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 2000

IL COMMISSARIO

VISTE le leggi 18 ottobre 1961 n.1048, 15 settembre 1964 n.765, 2 aprile 1968 n.504 e 30 dicembre 1991 n.411, istitutiva ed integrative dell'Ente;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il D.M. 11 Maggio 1999 n.608 con il quale è stato nominato il Commissario straordinario dell'Ente;

RICHIAMATI: il Documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** ed il Documento di Verifica di cui all'Allegato **B)** approvati dal Direttore Generale;

CON i poteri conferiti con il citato D.M. 11 maggio 1999 n.608 ed assistito dal Direttore Generale dell'Ente;

D E L I B E R A

1. di approvare il documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** che costituisce parte integrante della presente delibera;

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 2000 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

IL COMMISSARIO
(Dr.Alessandro Marangoni)

ALLEGATO A)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 2000
PREMESSE:
RICORDATO che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2000 è stato deliberato con provvedimento n. 420 in data 08 novembre 1999 ed è stato approvato dal Ministero per le Politiche Agricole con Decreto Interministeriale 112888-110138 in data 20 gennaio 2000;
AVUTO PRESENTE che sia l'elaborato che la relazione che accompagna il Conto Consuntivo 2000 sono stati predisposti secondo l' impostazione che trae motivo dal D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 "Regolamento di Amministrazione e di Contabilità degli Enti Pubblici";
PRESO ATTO che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio motivato parere nella seduta del 5 giugno 2001;
VISTE le risultanze della gestione 2000 che si riassumono nei seguenti elementi:

- Avanzo di Cassa al 31.12.2000	£. 6.164.422.700
- Disavanzo economico dell'esercizio	" 1.324.574.755
- Disavanzo di amministrazione	" 23.739.935.636
- Disavanzo patrimoniale	" 19.897.870.330

RICORDATO che il disavanzo di amministrazione, qualora non coperto da apposita sanatoria da parte dello Stato, potrà essere contenuto o colmato con le risultanze positive dell'esercizio in corso, ovvero ricorrendo ad una operazione finanziaria a consuntivo 2001;

Tutto ciò premesso e considerato;

SI PROPONE AL COMMISSARIO:

1. di approvare il presente documento istruttorio che costituisce parte integrante della deliberazione

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 2000 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

Arezzo, li -5 GIU' 2001

L'ISTRUTTORE
U.O. RAGIONERIA

Allegato B)

DOCUMENTO DI VERIFICA

VISTO il Documento Istruttorio di cui all'Allegato A) si esprime parere favorevole.

Arezzo, li - 5 GIU 2001

Per la regolarità tecnica:

IL DIRIGENTE
UNITA' ORGANICA AMMINISTRATIVA

307

Capitolo	Importi pagati	Importi da pagare		Totale	Stanziamento	Disponibilità
		Precedenti	Presente			

IL RAGIONIERE

SI APPROVA:
IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2000 presenta le seguenti risultanze:

A) CONTO DELLA COMPETENZA

	Entrate accertate		
TITOLO I	- Entrate contributive	£.	1.995.490.087
TITOLO II	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	"	436.500.000
TITOLO III	- Altre entrate	"	3.292.525.069
TITOLO IV	- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	"	593.500.628
TITOLO V	- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	"	29.462.297.070
TITOLO VI	- Accensione di prestiti	"	-
TITOLO VII	- Partite di giro	"	20.136.574.424
	TOTALE ENTRATE	£.	55.916.887.278
	- DISAVANZO (finanziario di competenza)	£.	1.622.374.339
	TOTALE A PAREGGIO	£.	57.539.261.617
	Uscite impegnate		
TITOLO I	- Spese correnti	£.	6.867.279.710
TITOLO II	- Spese in conto capitale	"	30.068.642.380
TITOLO III	- Estinzione di mutui e anticipazioni	"	466.765.103
TITOLO IV	- Partite di giro	"	20.136.574.424
	TOTALE	£.	57.539.261.617
	- AVANZO (finanziario di compentenza)		-
	TOTALE USCITE	£.	57.539.261.617

La gestione si è chiusa pertanto con un disavanzo finanziario nella parte di competenza di £.1.622.374.339.

Dal raffronto fra gli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 2000 con gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita a consuntivo si sono determinate le seguenti variazioni:

ENTRATE	in aumento	in diminuzione	saldo
TITOLO I			
- Categoria 1^	-	-	
- Categoria 2^	-	459.509.913	- 459.509.913
TITOLO II			
- Categoria 3^	-	-	
- Categoria 4^	-	-	
- Categoria 5^	-	-	
- Categoria 6^	-	-	
TITOLO III			
- Categoria 7^	-	3.448.207.000	- 3.448.207.000
- Categoria 8^	2.795.516	-	+ 2.795.516
- Categoria 9^	11.969.843	-	+ 11.969.843
- Categoria 10^	7.466.710	-	+ 7.466.710
TITOLO IV			
- Categoria 11^	-	-	
- Categoria 12^	-	-	
- Categoria 13^	-	-	
- Categoria 14^	-	26.499.372	- 26.499.372
TITOLO V			
- Categoria 15^	-	30.566.359.940	- 30.566.359.940
- Categoria 16^	-	61.342.990	- 61.342.990
- Categoria 17^	-	-	
- Categoria 18^	-	-	
TITOLO VI			
- Categoria 19^	-	-	
- Categoria 20^	-	-	
- Categoria 21^	-	-	
TITOLO VII			
- Categoria 22^	-	3.641.425.576	- 3.641.425.576
			- 38.181.112.722

SPESE	in aumento	in diminuzione	saldo
TITOLO I			
- Categoria 1^		73.155.575	- 73.155.575
- Categoria 2^		379.011.729	- 379.011.729
- Categoria 3^		-	
- Categoria 4^		140.111.300	- 140.111.300
- Categoria 5^		1.007.112.251	- 1.007.112.251
- Categoria 6^		788.800	- 788.800
- Categoria 7^		59.546.700	- 59.546.700
- Categoria 8^		3.294.480	- 3.294.480
- Categoria 9^		176.397	- 176.397
- Categoria 10^		339.523.058	- 339.523.058
TITOLO II			
- Categoria 11^		-	
- Categoria 12^		53.033.600	- 53.033.600
- Categoria 13^		-	
- Categoria 14^		30.637.702.930	- 30.637.702.930
- Categoria 15^		160.621.090	- 160.621.090
TITOLO III			
- Categoria 16^		-	
- Categoria 17^		20.000.000	- 20.000.000
- Categoria 18^		-	
- Categoria 19^		-	
- Categoria 20^		43.234.897	- 43.234.897
TITOLO IV			
- Categoria 21^		3.641.425.576	- 3.641.425.576
			- 36.558.738.383

RIEPILOGANDO

- Minori entrate accertate	**- 38.181.112.722**
- Minori uscite accertate	**+ 36.558.738.383**
DISAVANZO finanziario di competenza esercizio 2000	**- 1.622.374.339**

B) CONTO DEI RESIDUI

Residui attivi

- Consistenza al 1 gennaio 2000	£. 34.394.471.714
- Variazione in meno nei residui attivi degli esercizi precedenti	" -
- Totale residui attivi riaccertati	£. 34.394.471.714
- Riscossioni in corso dell'esercizio	" 12.358.112.716
- Totale residui attivi esercizio 1999 e prec.	£. 22.036.358.998
- Residui attivi dell'esercizio 2000	" 22.602.955.403
Totale residui attivi al 31 dicembre 2000	£. 44.639.314.401

Residui passivi

- Consistenza al 1 gennaio 2000	£. 62.769.401.447
- Variazioni in meno nei residui passivi degli esercizi precedenti	" 4.911.964
- Totale residui passivi riaccertati	£. 62.774.489.483
- Pagati nell'esercizio	" 17.226.761.204
- Totale residui passivi esercizio 1999 e prec.	£. 45.537.728.279
- Residui passivi dell'esercizio 2000	" 26.215.637.551
Totale residui passivi al 31 dicembre 2000	£. 71.753.365.830

L'elevato importo della gestione residui è dovuto in larga parte ai rapporti con lo Stato per la realizzazione delle opere pubbliche. L' Ente tiene giustamente divise la fase degli incassi per le opere realizzate dalle anticipazioni concesse per le mesedime, come del resto fa il Ministero. In effetti questi residui che si possono considerare come impropri, sono determinanti di una gestione assai consistente. Infatti, nei residui attivi, che costituiscono in larga misura i crediti maturati in attuazione dei lavori in appalto non ancora incassati dallo Stato, la quota riguardante tale voce rappresenta il 89,89% del totale, e

nei residui passivi, che si sono formati per effetto delle anticipazioni del 20% concesse in conto opere pubbliche dallo Stato, la parte da recuperare per le stesse rappresenta il 95,87% dell'intero ammontare.

C) SITUAZIONE DI CASSA

- Avanzo di cassa al 1 gennaio		+ £. 9.042.763.379
- Riscossioni		
in conto competenza	£. 33.313.931.875	
in conto residui	" 12.358.112.716	
	----------	+ £. 45.672.044.591
		+ £. 54.714.807.970
- Pagamenti		
in conto competenza	£. 31.323.624.066	
in conto residui	" 17.226.761.204	
	----------	- £. 48.550.385.270
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2000		**+ £. 6.164.422.700**

Tale saldo di cassa corrisponde a quello esposto dal Tesoriere Cassiere dell'Ente - Banca Popolare Dell' Etruria e del Lazio - Agenzia n. 9 di Arezzo - e dalla Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato con la quale l'Ente intrattiene un apposito conto corrente istituito a sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Sulla base dei dati sopra esposti viene a determinarsi al 31/12/2000 la seguente situazione amministrativa:

- Avanzo di cassa	£. 6.164.422.700
- Residui attivi accertati	" 44.639.314.401
	£. 50.803.737.101
- Residui passivi impegnati	" 71.753.365.830
DIFFERENZA	£. 20.949.628.729
-Fondo liquidazione al personale	" 2.790.306.907
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2000	£. 23.739.935.636

Tale disavanzo presenta un incremento di £. 1.492.659.551 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a £.22.247.276.085 A tale risultato ha concorso il fallimento della s.p.a. S.A.I.N di Roma che ha interrotto i lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, con la conseguente loro sospensione. Le lunghissime procedure permetteranno la ripresa dei lavori (già preventivata per il seconto semestre 1999) potrà avvenire soltanto dopo il primo semestre 2000.

Il Collegio ha più volte avuto occasione di far presente che da vari esercizi i conti consuntivi si caratterizzano per una prevalenza delle uscite sull'entrate a motivo di una progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, con la conseguenza di porre in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, che, oltre a non essere messo nelle condizioni di portare a termine i lavori in corso, risente di tale situazione con riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

La patologia di tale situazione è esclusivamente determinata da cause estranee all'Ente sulla cui eliminazione o attenuazione lo stesso Ente non è in grado di esercitare alcune influenza; difettano invero necessarie ed urgenti iniziative dello Stato volte al completamento di opere da tempo programmate a livello centrale, o anche iniziate, ma mai portate a termine per le note carenze finanziarie reiteratesi negli anni trascorsi.

Compete allo Stato assicurare in questa fase il conseguimento degli interventi pubblici attraverso il regolare e più puntuale proseguo dei finanziamenti occorrenti per il completamento delle opere iniziate e dei progetti programmati. Va altresì condivisa la necessità, rappresentata dall' Ente, che si rimuovano le numerose difficoltà di ordine procedurale che ostacola l' attuazione degli interventi.

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

Si ritiene perciò di ribadire ancora una volta che l'incremento di detto disavanzo trova la sua fondamentale causa nella ridotta assegnazione di stanziamenti per la realizzazione delle opere che su base progettuale e di perizie suppletive e di variante vengono finanziate soltanto parzialmente rispetto agli importi previsti; il che comporta come conseguenza inevitabile la mancata totale copertura dei costi che l'Ente sostiene sul piano organizzativo e funzionale per la struttura messa a disposizione dell'attività operativa in concessione.

Con nota 19.04.1999 n. 110919 di trasmissione del Decreto Interministeriale 26.03.1999 di approvazione del Bilancio 1999, il Dicastero vigilante, pur precisando che non sussistono osservazioni circa la regolarità di detto atto previsionale, raccomanda di ripianare il disavanzo ai sensi dell' art. 8 del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità di cui al D.P.R. 696/1979.

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

E) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 2000 la situazione patrimoniale presenta la seguente consistenza:

ATTIVO

- Avanzo di Cassa	£. 6.164.422.700	
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	" 4.003.450.500	
- Mobili e attrezzature	" 960.383.729	
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	" 17.238.044	
- Titoli	" 142.000	
- Residui attivi	" 44.639.314.401	
	----------	£. 55.784.951.374

PASSIVO

- Residui Passivi	£. 71.753.365.830	
- Fondi di accantonamento	" 2.790.306.907	
- Fondo ammortamento mobili	" 639.148.967	
- Fondo patrimoniale di av-viamento	" 500.000.000	
	----------	£. 75.682.821.704

DISAVANZO PATRIMONIALE		£. 19.897.870.330

La situazione patrimoniale pertanto presenta al 31 dicembre 2000 un aumento del disavanzo di £.1.324.574.755 rispetto al precedente esercizio.

F) CONTO ECONOMICO

- Entrate che danno luogo a movimenti finanziari	+ £.	5.724.515.156
- Spese che danno luogo a movimenti finanziari	- £.	6.867.279.710
Differenza	- £.	1.142.764.554
- Variazione nei residui passivi	+ "	4.911.964
- Acquisto di beni mobili	+ "	224.049.200
- Riscatto polizza I.N.A.	+ "	126.735.525
- Quota ammortamento mobili	- "	55.964.404
- Quota annua indennità liquidazione al personale	- "	414.576.086
- Mobili da acquistare impegnati nell'esercizio	- "	66.966.400
DISAVANZO ECONOMICO	- £.	1.324.574.755

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

ENTRATE

TITOLO I - Entrate contributive

A fronte degli stanziamenti definitivi di £. 2.455.000.000 si è avuto un accertamento di £.1.995.490.087 con una variazione in meno di lire 459.509.913 determinata principalmente dal ritardo nell'attivazione di talune opere i cui risultati si presume saranno ascrivibili al prossimo esercizio.

Rifare

Una nota positiva viene dall' intesa raggiunta con la Regione Umbria che ha già deliberato ed erogato anche per il 2000 di un contributo di £. 300 milioni in attuazione del Decreto Ministero Risorse agricole 19.3.96 che permette il recupero, a carico dei soggetti istituzionali interessati, di quote di costi per la gestione delle acque accumulate e dalle convenzioni stipulate con il Comune e la provincia e A.T.O. di Arezzo, la Comunità Montana Alta Val Tiberina e altre realtà private minori che hanno permesso il ricavo di oltre 1.000 milioni dalla erogazione dell'acqua invasata a Montedoglio

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Il Titolo comprende l'assegnazione del Ministero per le Politiche Agricole per £. 436.500.000 in forza dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386.

Va nuovamente sottolineata l'esigenza di un adeguamento contributivo dato che l'entità assegnata che nel 1979 rappresentava oltre il 20%, mentre oggi copre meno del 7%.

TITOLO III -Altre entrate

L'accertamento di £. 3.292.525.069 contro lo stanziamento definitivo di £.6.718.500.000 ha determinato una differenza di £. 3.425.974.931 causata quasi completamente dalle minori entrate per concorso nelle spese generali attinenti alla esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato.

Ciò è da mettere in relazione alla limitatezza dei finanziamenti che non ha consentito di realizzare, se non parzialmente, i programmi preventivati.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Le spese correnti stanziate definitivamente in £. 8.870.000.000 hanno registrato minori impegni per £. 2.002.720.290 con riduzioni in tutte le categorie.

Per il personale si rileva che a fronte di uno stanziamento definitivo di £. 4.291.000.000 compresi stipendi, oneri accessori ed oneri riflessi, si è registrata una spesa di £. 3.911.988.271 con una differenza in meno di £. 379.011.729.

Le spese per il personale hanno inciso nella misura del 56,97% sul totale delle spese correnti (£. 6.867.279.710) e del 10,59% sul totale delle spese correnti ed in conto capitale (£. 36.935.922.090).

Le predette percentuali di incidenza furono rispettivamente del 56.98% e del 18,34% nel 1998, del 55,58% e del 13,50% nel 1999.

Circa gli oneri in parola si ricorda che al 31/12/2000 il numero dei dipendenti risulta di 53 unità.

Va sottolineato lo sforzo compiuto dall'Ente per contenere al minimo le spese correnti, con apprezzabile sacrificio anche da parte del personale, pur dovendo porre in evidenza lo stato di carenza, attuale e prossimo, del personale dirigente, a cui si supplisce utilizzando personale di qualifica inferiore ovviamente in via provvisoria, non potendosi consentire il protrarsi di una tale situazione nel rispetto della declaratoria delle funzioni a ciascuna qualifica spettante.

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2000

DOTAZIONE ORGANICA		
qualifiche	***consitenza numerica***	***personale in servizio***
- DIRETTORE GENERALE (a contratto)	(1)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONALE	4	4
- AREA C posizione C/4	8	1
- AREA C posizione C/3	15	9
- AREA C posizione C/1	15	20
- AREA B posizione B/2	10	2
- AREA B posizione B/1	4	2
- AREA A posizione A/2	2	2
	60 + (1)	52 + (1)

Il Collegio dà atto che l'Amministrazione, per l'esercizio 2000 anche sulla base delle direttive ministeriali, ha effettuato la revisione dei residui che ha dato un riaccertamento in meno di lire £.4.911.964 per le poste passive. Il collegio ha riscontrato anche l' assestamento dei conti in entrata ed in uscita in termini di competenza e di cassa a chiusura dell'esercizio in esame.

* * * * * *

Il Collegio, certificato peraltro, che l'Ente ha tenuto regolarmente gli atti e accertata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, come risulta dalle verifiche compiute nel corso dell'esercizio, non può che esprimere, tenute presenti le considerazioni anzi esposte, parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2000.

Arezzo, 5 giugno 2001

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

F.to Dr.Mario Carta
F.to Dr.Paolo Baroncini
F.to Avv.Gianluca Laudenzi
F.to D.ssa Franca Di Rollo
F.to D.ssa Paola Luchetta

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PARTE I - E N T R A T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI			
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-B)	
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = O-Q) (R = Q-O)	
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)			
0000	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---		---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	904276337,9		904276337,9		904276337,9					
		T						---	---		---	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'								
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni								
0206	Gestione irrigua e per usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	525000		331550	331550	193450	525000	---
		CP	295000000		98872580	98872580	126282355	225154935	-69845065
		CS	295000000		99204130	99204130			195795870
		T					126475805	225679935	
0207	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	43770000		41626541	41626541	2143459	43770000	---
		CP	490000000		181931530	181931530	238748633	420680163	-69319837
		CS	510000000		223558071	223558071			286441929
		T					240892092	464450163	
0213	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	1030131895		856535340	856535340	173596555	1030131895	---
		CP	1550000000		55915	55915	1304592084	1304647999	-245352001
		CS	1750000000		856591255	856591255			893408745
		T					1478188639	2334779894	
0214	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	83566980		83566980	83566980	---	83566980	---
		CP	120000000		6928100	6928100	38078890	45006990	-74993010
		CS	120000000		90495080	90495080			29504920
		T					38078890	128573970	
0215	Concorso nelle spese di accumulo,conservazione ed erogazione dell'acqua delle dighe fornita per usi diversi	RS	3195500		3195500	3195500	---	3195500	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		3195500	3195500			-3195500
		T					---	3195500	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	1161189375		985255911	985255911	175933464	1161189375	---
		CP	2455000000		287788125	287788125	1707701962	1995490087	-459509913
		CS	2675000000		1273044036	1273044036			1401955964
		T					1883635426	3156679462	
	TOTALE TITOLO I	RS	1161189375		985255911	985255911	175933464	1161189375	---
		CP	2455000000		287788125	287788125	1707701962	1995490087	-459509913
		CS	2675000000		1273044036	1273044036			1401955964
		T					1883635426	3156679462	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato								
0301	Assegnazione da parte del Ministero Agricoltura e Foreste per l'esercizio finanziario 1999 (Art.18 Legge 30/4/1976 N.386	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	
0302	Entrate a sostegno del fondo rischi a fronte delle perdite nelle fidejussioni rilasciate dall'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0303	Applicazione Legge assegnazione fondi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+MI	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni								
0401	Riscossioni correnti in applicazione del D.P.R.18 Aprile 1979	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi								
0701	Alienazione beni fuori uso	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0702	Concorso nelle spese generali per la esecuzione delle opere pubbliche di interesse nazionale finanziate dallo Stato	RS	2150105751		1424389492	1424389492	725716259	2150105751	---
		CP	6714000000		1111030330	1111030330	2158262670	3269293000	-3444707000
		CS	6900000000		2535419822	2535419822			4364580178
		T					2883978929	5419398751	
0703	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche di interesse regionale e locale finanziate dalle Regioni e dagli Enti Pubblici Territoriali	RS	8592221		8592221	8592221	---	8592221	---
		CP	4500000		---	---	1000000	1000000	-3500000
		CS	7000000		8592221	8592221			-1592221
		T					1000000	9592221	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	2158697972		1432981713	1432981713	725716259	2158697972	---
		CP	6718500000		1111030330	1111030330	2159262670	3270293000	-3448207000
		CS	6907000000		2544012043	2544012043			4362987957
		T					2884978929	5428990972	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali								
0801	Affitto di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0805	Interessi attivi su depositi e conti correnti e titoli	RS	4614163		4614163	4614163	---	4614163	---
		CP	---		---	---	2795516	2795516	2795516
		CS	---		4614163	4614163			-4614163
		T					2795516	7409679	
	TOTALE CATEGORIA 8	RS	4614163		4614163	4614163	---	4614163	---
		CP	---		---	---	2795516	2795516	2795516
		CS	---		4614163	4614163			-4614163
		T					2795516	7409679	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti								
0901	Recuperi e rimborsi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		11969823	11969823	20	11969843	11969843
		CS	---		11969823	11969823			-11969823
		T					20	11969843	
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		11969823	11969823	20	11969843	11969843
		CS	---		11969823	11969823			-11969823
		T					20	11969843	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci								
1001	Entrate eventuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		7466710	7466710	---	7466710	7466710
		CS	---		7466710	7466710			-7466710
		T					---	7466710	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		7466710	7466710	---	7466710	7466710
		CS	---		7466710	7466710			-7466710
		T					---	7466710	
	TOTALE TITOLO III	RS	2163312135		1437595876	1437595876	725716259	2163312135	---
		CP	6718500000		1130466863	1130466863	2162058206	3292525069	-3425974931
		CS	6907000000		2568062739	2568062739			4338937261
		T					2887774465	5455837204	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
						RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINOR/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)	COMPETENZA (C)		RESIDUI (B)	COMPETENZA (H)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
			CASSA (D)			CASSA (P)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
								CASSA (Q)	RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = Q-D) (R = Q-D)
		RS									
		CP									
		CS									
		T									
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI										
	Categoria LL - Alienazione di beni immobili e diritti reali										
1101	Alienazione di beni immobili	RS	---	---		---	---	---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---	---	---
		CS	---			---		---	---		
		T									
1102	Cessioni di diritti reali	RS	---	---		---	---	---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---	---	---
		CS	---			---		---	---		
		T									
	TOTALE CATEGORIA LL	RS	---	---		---	---	---	---	---	---
		CP	---	---		---	---	---	---	---	---
		CS	---			---		---	---		
		T									

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Alienazione di mobili, impianti, attrezzature, macchinari e automezzi	RS	3050000		3050000	3050000	---	3050000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		3050000	3050000			-3050000
		T					---	3050000	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	3050000		3050000	3050000	---	3050000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		3050000	3050000			-3050000
		T					---	3050000	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari								
1301	Cessioni di partecipazioni azionarie	RS							
		CP							
		CS							
		T							
1302	Cessione di conferimenti e quota in altri Enti	RS							
		CP							
		CS							
		T							
	TOTALE CATEGORIA 13	RS							
		CP							
		CS							
		T							

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti								
1402	Riscossione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1403	Incassi di annualita', semestralita' ecc scontate a terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1404	Recupero annualita' di ammortamento mutui programmi F.E.O.G.A. - (Legge 27 Ottobre 1966 N.910 - Art.35)	RS	92686144		72732917	72732917	19953227	92686144	---
		CP	510000000		199538953	199538953	267226150	466765103	-43234897
		CS	510000000		272271870	272271870			237728130
		T					287179377	559451247	
1406	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
1407	Acquisizione di depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	-20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
1408	Riscossione di crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1409	Riscatto polizze del personale in quiescenza	RS	66745650		66745650	66745650	---	66745650	---
		CP	80000000		126735525	126735525	---	126735525	46735525
		CS	80000000		193481175	193481175			-113481175
		T					---	193481175	
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	159431794		139478567	139478567	19953227	159431794	---
		CP	620000000		326274478	326274478	267226150	593500628	-26499372
		CS	620000000		465753045	465753045			154246955
		T					287179377	752932422	
	TOTALE TITOLO IV	RS	162481794		142528567	142528567	19953227	162481794	---
		CP	620000000		326274478	326274478	267226150	593500628	-26499372
		CS	620000000		468803045	468803045			151196955
		T					287179377	755982422	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato								
1501	Somme acquisite per fondi di dotazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
1503	Esecuzione opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	7029827456		6162259922	6162259922	867567534	7029827456	---
		CP	60000000000		11229515198	11229515198	18204124862	29433640060	-30566359940
		CS	59000000000		17391775120	17391775120			41608224880
		T					19071692396	36463467516	
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	7029827456		6162259922	6162259922	867567534	7029827456	---
		CP	60000000000		11229515198	11229515198	18204124862	29433640060	-30566359940
		CS	59000000000		17391775120	17391775120			41608224880
		T					19071692396	36463467516	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni								
1601	Riscossioni in conto capitale conseguenti alla applicazione D.P.R. 18 Aprile 79	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1602	Esecuzione opere pubbliche finanziate dalle Regioni	RS	75334425		75334425	75334425	---	75334425	---
		CP	90000000		28657010	28657010	---	28657010	-61342990
		CS	90000000		103991435	103991435			-13991435
		T					---	103991435	
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	75334425		75334425	75334425	---	75334425	---
		CP	90000000		28657010	28657010	---	28657010	-61342990
		CS	90000000		103991435	103991435			-13991435
		T					---	103991435	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie								
1701	Esecuzione opere finanziate da Enti Pubblici Territoriali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	7105161881		6237594347	6237594347	867567534	7105161881	---
		CP	60090000000		11258172208	11258172208	18204124863	29462297070	-30627702930
		CS	59090000000		17495766555	17495766555			41594233445
		T					19071692396	36567458951	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-D)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI								
	Categoria 19 - Assunzione di mutui								
1901	Assunzione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 19	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari								
2001	Altri debiti finanziari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2004	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	11897843838		2329280455	2329280455	9568563383	11897843838	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	8462236621		2329280455	2329280455			6132956166
		T					9568563383	11897843838	
2005	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti Pubblici Territoriali	RS	100279332		45425504	45425504	54853828	100279332	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	60000000		45425504	45425504			14574496
		T					54853828	100279332	
2010	Finanziamenti dello Stato a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS	8600000000		---	---	8600000000	8600000000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	8600000000		---	---			8600000000
		T					8600000000	8600000000	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	20598123170		2374705959	2374705959	18223417211	20598123170	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	17122236621		2374705959	2374705959			14747530662
		T					18223417211	20598123170	
	TOTALE TITOLO VI	RS	20598123170		2374705959	2374705959	18223417211	20598123170	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	17122236621		2374705959	2374705959			14747530662
		T					18223417211	20598123170	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E=M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro								
2201	Accantonamento ritenute erariali	RS	7344		7344	7344	---	7344	---
		CP	1100000000		924044112	924044112	10223	924054335	-175945665
		CS	1100000000		924051456	924051456			175948544
		T					10223	924061679	
2202	Accantonamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	650000000		270195043	270195043	363000	270558043	-379441957
		CS	650000000		270195043	270195043			379804957
		T					363000	270558043	
2203	Accantonamento trattenute per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	220000000		60076805	60076805	---	60076805	-159923195
		CS	220000000		60076805	60076805			159923195
		T					---	60076805	
2204	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	-1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
2205	Restituzione di fondi anticipati agli uffici periferici	RS	1000000		1000000	1000000	---	1000000	---
		CP	2000000		---	---	1000000	1000000	-1000000
		CS	2000000		1000000	1000000			1000000
		T					1000000	2000000	
2206	Restituzione di fondi anticipati al cassiere	RS	3120000		3120000	3120000	---	3120000	---
		CP	5000000		---	---	3120000	3120000	-1880000
		CS	5000000		3120000	3120000			1880000
		T					3120000	6240000	
2207	Partite in conto sospesi	RS	13014444		651212	651212	12363232	13014444	---
		CP	1000000000		160664241	160664241	39101000	199765241	-800234759
		CS	1000000000		161315453	161315453			833684547
		T					51464232	212779685	
2208	Recupero spese anticipate per progettazioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2210	Finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000000		18040000000	18040000000	---	18040000000	-1960000000
		CS	20000000000		18040000000	18040000000			1960000000
		T					---	18040000000	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2211	Finanziamenti e anticipazioni sull'atti-	RS	---		---	---	---	---	---
	vita' pubblica	CP	800000000		638000000	638000000	---	638000000	-162000000
		CS	800000000		638000000	638000000			162000000
		T					---	638000000	
2212	Recupero anticipazioni effettuate alle	RS	2897061571		885653500	885653500	2011408071	2897061571	---
	imprese appaltatrici lavori pubblici	CP	---		---	---	---	---	---
	(D.P.R.627/72)	CS	2800000000		885653500	885653500			1914346500
		T					2011408071	2897061571	
2217	Anticipazioni bancarie per finanziamento	RS	---		---	---	---	---	---
	opere pubbliche	CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 22	RS	2914203359		890432056	890432056	2023771303	2914203359	---
		CP	23778000000		20092980201	20092980201	43594223	20136574424	-3641425576
		CS	26578000000		20983412257	20983412257			5594587743
		T					2067365526	23050777783	
	TOTALE TITOLO VII	RS	2914203359		890432056	890432056	2023771303	2914203359	---
		CP	23778000000		20092980201	20092980201	43594223	20136574424	-3641425576
		CS	26578000000		20983412257	20983412257			5594587743
		T					2067365526	23050777783	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	34394471714		12358112716	12358112716	22036358998	34394471714	---
		CP	94098000000		42356695254	42356695254	22602955403	55916887278	-38181112722
		CS	122635000000		54714807970	54714807970			67920192030
		T					44639314401	90311358992	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI		RESIDUI	RESIDUI		
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)	
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = O-Q) (R = Q-O)	
		T							RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)		
	RIEPILOGO TITOLO I											
	Categoria 2 - Quota di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	RS	116118937.5		98525591.1		98525591.1		17593346.4	116118937.5	-.--	-.--
		CP	245500000.0		28778812.5		28778812.5		17077019.62	19954900.87	-45950991.3	-45950991.3
		CS	267500000.0		127304403.6		127304403.6				140195596.4	140195596.4
		T							188363542.6	315667946.2		
	TOTALE TITOLO I	RS	116118937.5		98525591.1		98525591.1		17593346.4	116118937.5	-.--	-.--
		CP	245500000.0		28778812.5		28778812.5		17077019.62	19954900.87	-45950991.3	-45950991.3
		CS	267500000.0		127304403.6		127304403.6				140195596.4	140195596.4
		T							188363542.6	315667946.2		

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi	RS	2158697972		1432981713	1432981713	725716259	2158697972	---
		CP	6718500000		1111030330	1111030330	2159262670	3270293000	-3448207000
		CS	6907000000		2544012043	2544012043			4362987957
		T					2884978929	5428990972	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	RS	4614163		4614163	4614163	---	4614163	---
		CP	---		---	---	2795516	2795516	2795516
		CS	---		4614163	4614163			-4614163
		T					2795516	7409679	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		11969823	11969823	20	11969843	11969843
		CS	---		11969823	11969823			-11969823
		T					20	11969843	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		7466710	7466710	---	7466710	7466710
		CS	---		7466710	7466710			-7466710
		T					---	7466710	
	TOTALE TITOLO III	RS	2163312135		1437595876	1437595876	725716259	2163312135	---
		CP	6718500000		1130466863	1130466863	2162058206	3292525069	-3425974931
		CS	6907000000		2568062739	2568062739			4338937261
		T					2887774465	5455837204	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	RS	3050000		3050000	3050000	---	3050000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		3050000	3050000			-3050000
		T					---	3050000	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti	RS	159431794		139478567	139478567	19953227	159431794	---
		CP	620000000		326274478	326274478	267226150	593500628	-26499372
		CS	620000000		465753045	465753045			154246955
		T					287179377	752932422	
	TOTALE TITOLO IV	RS	162481794		142528567	142528567	19953227	162481794	---
		CP	620000000		326274478	326274478	267226150	593500628	-26499372
		CS	620000000		468803045	468803045			151196955
		T					287179377	755982422	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	RIEPILOGO TITOLO V								
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato	RS	7029827456		6162259922	6162259922	867567534	7029827456	---
		CP	60000000000		11229515198	11229515198	18204124862	29433640060	-30566359940
		CS	59000000000		17391775120	17391775120			41608224880
		T					19071692396	36463467516	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni	RS	75334425		75334425	75334425	---	75334425	---
		CP	90000000		28657010	28657010	---	28657010	-61342990
		CS	90000000		103991435	103991435			-13991435
		T					---	103991435	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	7105161881		6237594347	6237594347	867567534	7105161881	---
		CP	60090000000		11258172208	11258172208	18204124862	29462297070	-30627702930
		CS	59090000000		17495766555	17495766555			41594233445
		T					19071692396	36567458951	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = B-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO VI								
	Categoria 19 - Assunzione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari	RS	20598123170		2374705959	2374705959	18223417211	20598123170	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	17122236621		2374705959	2374705959			14747530662
		T					18223417211	20598123170	
	TOTALE TITOLO VI	RS	20598123170		2374705959	2374705959	18223417211	20598123170	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	17122236621		2374705959	2374705959			14747530662
		T					18223417211	20598123170	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)		CASSA (Q)				
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = Q-D) (R = Q-D)
	RIEPILOGO TITOLO VII										
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro	RS	2914203359		890432056		890432056	2023771303	2914203359		-- --
		CP	2377800000		2009298201		2009298201	43594223	2013657424		-364142576
		CS	2657800000		2098341257		2098341257		2059587743		559458743
		T						2067365526	2305077783		
	TOTALE TITOLO VII	RS	2914203359		890432056		890432056	2023771303	2914203359		-- --
		CP	2377800000		2009298201		2009298201	43594223	2013657424		-364142576
		CS	2657800000		2098341257		2098341257		2059587743		559458743
		T						2067365526	2305077783		

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (D)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA								
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		9042763379	9042763379	---	---	---
		CS	9042763379		9042763379	9042763379			---
		T					---	---	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'	RS	1161189375		985255911	985255911	175933464	1161189375	---
		CP	2455000000		287788125	287788125	1707701962	1995490087	-459509913
		CS	2675000000		1273044036	1273044036			1401955964
		T					1883635426	3156679462	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	290000000		290000000	290000000	---	290000000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	600000000		508250000	508250000			91750000
		T					218250000	726500000	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	RS	2163312135		1437595876	1437595876	725716259	2163312135	---
		CP	6718500000		1130466863	1130466863	2162058206	3292525069	-3425974931
		CS	6907000000		2568062739	2568062739			4338937261
		T					2887774465	5455837204	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	162481794		142528567	142528567	19953227	162481794	---
		CP	620000000		326274478	326274478	267226150	593500628	-26499372
		CS	620000000		468803045	468803045			151196955
		T					287179377	755982422	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	7105161881		6237594347	6237594347	867567534	7105161881	---
		CP	60090000000		11258172208	11258172208	18204124862	29462297070	-30627702930
		CS	59090000000		17495766555	17495766555			41594233445
		T					19071692396	36567458951	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	20598123170		2374705959	2374705959	18223417211	20598123170	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	17122236621		2374705959	2374705959			14747530662
		T					18223417211	20598123170	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	RS	2914203359		890432056	890432056	2023771303	2914203359	---
		CP	23778000000		20092980201	20092980201	43594223	20136574424	-3641425576
		CS	26578000000		20983412257	20983412257			5594587743
		T					2067365526	23050777783	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	34394471714		12358112716	12358112716	22036358998	34394471714	---
		CP	94098000000		42356695254	42356695254	22602955403	5916887278	-38181112722
		CS	122635000000		54714807970	54714807970			67920192030
		T					44639314401	90311358992	

PARTE II - U S C I T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE: RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (Q)	RESIDUI (O)	RESIDUI (E=C+O)	(F = E-A) (F = A-Q)
		RS							
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0000	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS			----	----	----	----	----
		CP	23950000000		----	----	----	----	23950000000
		CS			----	----	----	----	----
		T					----	----	----

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente								
0101	Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza (Presidente e Vice-presidenti)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione (Giunta e Consiglio)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0103	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte dei Conti	RS	3781320		265320	265320	3516000	3781320	---
		CP	40000000		20032260	20032260	6893320	26925580	13074420
		CS	40000000		20297580	20297580			19702420
		T					10409320	30706900	
0104	Spese generali per il funzionamento degli organi di amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0105	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi di Amministrazione	RS	828280		828280	828280	---	828280	---
		CP	150000000		89918845	89918845	---	89918845	60081155
		CS	150000000		90747125	90747125			59252875
		T					---	90747125	
	TOTALE CATEGORIA 1	RS	4609600		1093600	1093600	3516000	4609600	---
		CP	190000000		109951105	109951105	6893320	116844425	73155575
		CS	190000000		111044705	111044705			78955295
		T					10409320	121454025	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio								
0201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	RS	52989691		24316251	24316251	28673440	52989691	---
		CP	2350000000		2036804137	2036804137	167947523	2204751660	145248340
		CS	2350000000		2061120388	2061120388			288879612
		T					196620963	2257741351	
0202	Compensi per lavoro straordinario alla dirigenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per missioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	100000000		76661907	76661907	5688952	82350859	17649141
		CS	100000000		76661907	76661907			23338093
		T					5688952	82350859	
0204	Indennita' e compensi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	RS	123386584		90392264	90392264	32994320	123386584	---
		CP	1033000000		739777732	739777732	130914709	870692441	162307559
		CS	1033000000		830169996	830169996			202830004
		T					163909029	994079025	
0206	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0207	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti, Istituzioni ed Amministrazioni varie	RS	37035000		6936684	6936684	30098316	37035000	---
		CP	40000000		1200000	1200000	60000	1260000	38740000
		CS	65000000		8136684	8136684			56863316
		T					30158316	38295000	
0208	Stipendi ed altri assegni a personale straordinario e personale di campagna	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0209	Indennita' e rimborsi spese di trasporto per trasferimenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex Art.59 D.P.R.509/79)	RS	38249550		9610108	9610108	28639442	38249550	---
		CP	45000000		27291982	27291982	3641400	30933382	14066618
		CS	50000000		36902090	36902090			13097910
		T					32280842	69182932	
0211	Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti	RS	102662043		102662043	102662043	---	102662043	---
		CP	522000000		382093329	382093329	139906671	522000000	---
		CS	587000000		484755372	484755372			102244628
		T					139906671	624662043	
0212	Indennita'contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	RS	29167010		29167010	29167010	---	29167010	---
		CP	120000000		61432000	61432000	58568000	120000000	---
		CS	130000000		90599010	90599010			39400990
		T					58568000	149167010	
0213	Fondo per progettazioni e direzione lavori effettuate dal personale	RS	80000000		80000000	80000000	---	80000000	---
		CP	80000000		54083929	54083929	25916000	79999929	71
		CS	150000000		134083929	134083929			15916071
		T					25916000	159999929	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	463489878		343084360	343084360	120405518	463489878	---
		CP	4291000000		3379345016	3379345016	532643255	3911988271	379011729
		CS	4466000000		3722429376	3722429376			743570624
		T					653048773	4375478149	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE	
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-D)	
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)		CASSA (Q)				(R = Q-O) (R = O-Q)	
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)			
0302	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---			
	Varie ed eventuali	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---			
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	---		---		---	---	---		---	
		CP	---		---		---	---	---		---	
		CS	---		---		---					
		T						---	---			

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi								
0401	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti e acquisto pubblicazioni	RS	5406260		5406260	5406260	---	5406260	---
		CP	35000000		23524650	23524650	2665320	26189970	8810030
		CS	35000000		28930910	28930910			6069090
		T					2665320	31596230	
0402	Manutenzione, riparazioni e adattamento di locali e relativi impianti	RS	157281714		44302720	44302720	112854994	157157714	124000
		CP	100000000		11015620	11015620	71421420	82437040	17562960
		CS	250000000		55318340	55318340			194681660
		T					184276414	239594754	
0403	Affitto immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0404	Combustibili, energia elettrica, acqua, condominiali e conduzione impianti termici	RS	1639560		1639200	1639200	---	1639200	360
		CP	50000000		44446600	44446600	---	44446600	5553400
		CS	51000000		46085800	46085800			4914200
		T					---	46085800	
0405	Postali e telefoniche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	48000000		26831200	26831200	---	26831200	21168800
		CS	48000000		26831200	26831200			21168800
		T					---	26831200	
0406	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minute	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		9493185	9493185	132000	9625185	10374815
		CS	20000000		9493185	9493185			10506815
		T					132000	9625185	
0407	Spese di rappresentanza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2000000		100000	100000	---	100000	1900000
		CS	2000000		100000	100000			1900000
		T					---	100000	
0408	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	RS	5905000		3614140	3614140	2290860	5905000	---
		CP	78000000		52465655	52465655	3120075	55585730	22414270
		CS	78000000		56079795	56079795			21920205
		T					5410935	61490730	
0409	Indennita', diarie e rimborsi spese per Organi Consultivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	3000000		---	---	---	---	3000000
		CS	3000000		---	---			3000000
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0410	Accertamenti sanitari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0411	Concorsi	RS	2327600		---	---	---	---	2327600
		CP	15000000		5055975	5055975	---	5055975	9944025
		CS	17000000		5055975	5055975			11944025
		T					---	5055975	
0412	Premi di assicurazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		2693000	2693000	---	2693000	7307000
		CS	10000000		2693000	2693000			7307000
		T					---	2693000	
0413	Onorari e compensi per speciali incarichi	RS	4400000		---	---	4400000	4400000	---
		CP	5000000		---	---	---	---	5000000
		CS	9000000		---	---			9000000
		T					4400000	4400000	
0414	Studi, convegni, pubblicazioni e manifestazioni diverse	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	11000000		840000	840000	140000	980000	10020000
		CS	11000000		840000	840000			10160000
		T					140000	980000	
0415	Pulizia uffici	RS	2854800		2854800	2854800	---	2854800	---
		CP	45000000		24636000	24636000	4308000	28944000	16056000
		CS	45000000		27490800	27490800			17509200
		T					4308000	31798800	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	179814934		57817120	57817120	119545854	177362974	2451960
		CP	423000000		201101885	201101885	81786815	282888700	140111300
		CS	580000000		258919005	258919005			321080995
		T					201332669	460251674	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)	
	Categoria 5 – Spese per prestazioni istituzionali								
0501	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo, liquidazione lavori ed attivita' professionali diverse	RS	481387234		363804250	363804250	117582984	481387234	---
		CP	1540000000		717619913	717619913	159461878	877081791	662918209
		CS	1890000000		1081424163	1081424163			808575837
		T					277044862	1358469025	
0502	Fondo per interventi di emergenza di carattere sistematorio idraulico e manutentorio irriguo	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0503	Attivita' di propaganda irrigua e varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0504	Fondo ex art.18 Legge 109/1994	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	110000000		---	---	110000000	110000000	---
		CS	110000000		---	---			110000000
		T					110000000	110000000	
0505	Funzionamento stazioni pluviometriche ed idrometriche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	8000000		2602500	2602500	---	2602500	5397500
		CS	8000000		2602500	2602500			5397500
		T					---	2602500	
0506	Espletamento gare di appalto	RS	20933480		3434400	3434400	17499080	20933480	---
		CP	95000000		11257200	11257200	---	11257200	83742800
		CS	105000000		14691600	14691600			90308400
		T					17499080	32190680	
0507	Gestione irrigua ed usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	118315898		113270600	113270600	5045298	118315898	---
		CP	295000000		51383000	51383000	173771935	225154935	69845065
		CS	380000000		164653600	164653600			215346400
		T					178817233	343470833	
0508	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	51019715		46869617	46869617	1750094	48619711	2400004
		CP	490000000		319413148	319413148	101267015	420680163	69319837
		CS	540000000		366282765	366282765			173717235
		T					103017109	469299874	
0512	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	5869800		5869800	5869800	---	5869800	---
		CP	250000000		233895788	233895788	208482	234104270	15895730
		CS	250000000		239765588	239765588			10234412
		T					208482	239974070	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0513	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	43401800		40094880	40094880	3306920	43401800	---
		CP	120000000		38208890	38208890	6798000	45006890	74993110
		CS	142000000		78303770	78303770			63696230
		T					10104920	88408690	
0514	Studi e ricerche in relazione ai compiti istituzionali	RS	3672000		2448000	2448000	1224000	3672000	---
		CP	25000000		---	---	---	---	25000000
		CS	25000000		2448000	2448000			22552000
		T					1224000	3672000	
0515	Maggiori oneri relativi a canoni di concessione di derivazione acqua ad uso irriguo, igienico ed industriale	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	200000000		---	---	200000000	200000000	---
		CS	200000000		---	---			200000000
		T					200000000	200000000	
	TOTALE CATEGORIA 5	RS	724599927		575791547	575791547	146408376	722199923	2400004
		CP	3133000000		1374380439	1374380439	751507310	2125887749	1007112251
		CS	3650000000		1950171986	1950171986			1699828014
		T					897915686	2848087672	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSEGUITO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI						
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)	RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = Q-O) (R = Q-Q)
		T									
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi										
0602	Equo indennizzo al personale per la perdita della integrita' fisica subita per infermita'contratta per cause di servizio	RS	---		---		---	---	---		---
		CP	---		---		---	---	---		---
		CS	---		---		---	---	---		---
		T						---	---		---
0603	Contributi associativi diversi	RS	---		---		---	---	---		---
		CP	16000000		15211200		15211200	---	15211200		788800
		CS	16000000		15211200		15211200	---	15211200		788800
		T						---	---		---
0604	Trasferimenti correnti conseguenti alla applicazione di disposizioni legislative	RS	---		---		---	---	---		---
		CP	---		---		---	---	---		---
		CS	---		---		---	---	---		---
		T						---	---		---
	TOTALE CATEGORIA 6	RS	---		---		---	---	---		---
		CP	16000000		15211200		15211200	---	15211200		788800
		CS	16000000		15211200		15211200	---	15211200		788800
		T						---	---		---

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO		N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO						MAGGIORI/MINORI ENTRATE
						CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RESIDUI (C)		RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)			COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)		COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)			CASSA (P)		CASSA (Q)		RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = Q-O) (R = O-Q)
		T										
	Categoria 7 - Oneri Finanziari											
0701	Interessi passivi	RS	---			---		---		---	---	---
		CP	50000000			---		---		---	---	50000000
		CS	50000000			---		---		---	---	50000000
		T										
0702	Spese e commissioni bancarie e postali	RS	---			---		---		---	---	---
		CP	100000000			282288		282288		171012	453300	9546700
		CS	100000000			282288		282288		171012	453300	9717712
		T										
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	---			---		---		---	---	---
		CP	600000000			282288		282288		171012	453300	9546700
		CS	600000000			282288		282288		171012	453300	9717712
		T										

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 8 - Oneri Tributari								
0801	Imposte, tasse e tributi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	65000000		61705520	61705520	---	61705520	3294480
		CS	65000000		61705520	61705520			3294480
		T					---	61705520	
	TOTALE CATEGORIA 8	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	65000000		61705520	61705520	---	61705520	3294480
		CS	65000000		61705520	61705520			3294480
		T					---	61705520	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti								
0901	Restituzione e rimborsi, compresi sgravi tributari	RS	18445788		16372581	16372581	2073207	18445788	---
		CP	21000000		8240616	8240616	12582987	20823603	176397
		CS	39000000		24613197	24613197			14386803
		T					14656194	39269391	
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	18445788		16372581	16372581	2073207	18445788	---
		CP	21000000		8240616	8240616	12582987	20823603	176397
		CS	39000000		24613197	24613197			14386803
		T					14656194	39269391	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci								
1001	Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	RS	157138174		96333764	96333764	60804410	157138174	---
		CP	300000000		107676698	107676698	192323302	300000000	---
		CS	450000000		204010462	204010462			245989538
		T					253127712	457138174	
1002	Oneri per realizzo entrate (spese di formazione e riscossione ruoli)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
1003	Fondo rischi su fidejussioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1004	Fondo integrazione capitoli spese correnti ex Art.10 D.P.R.18/12/1979 N.696	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	250000000		---	---	---	---	250000000
		CS	250000000		---	---			250000000
		T					---	---	
1005	Concessioni, canoni e diritti di visura presso pubblici registri	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		31476942	31476942	---	31476942	18523058
		CS	50000000		31476942	31476942			18523058
		T					---	31476942	
1007	Fondo speciali per rinnovi contrattuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	70000000		---	---	---	---	70000000
		CS	70000000		---	---			70000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	157138174		96333764	96333764	60804410	157138174	---
		CP	671000000		139153640	139153640	192323302	331476942	339523058
		CS	821000000		235487404	235487404			585512596
		T					253127712	488615116	
	TOTALE TITOLO I	RS	1545098301		1090492972	1090493972	452753369	1543246337	4851964
		CP	6870000000		5289371709	5289371709	1577908001	6867279710	2002720290
		CS	9887000000		6379864681	6379864681			3507135319
		T					2030661366	8410526047	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO					MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI	RESIDUI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)			
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)	(R = Q-O) (R = O-Q)
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
1101	Acquisto immobili	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T						---	---	
1102	Costruzione, riparazione e trasformazione di immobili	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T						---	---	
1103	Acquisto diritti reali	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T						---	---	
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T						---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	7824000		---	---	7824000	7824000	---
		CP	50000000		1440000	1440000	27000000	28440000	21560000
		CS	55000000		1440000	1440000			53560000
		T					34824000	36264000	
1202	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1203	Acquisto automezzi	RS	35944000		35944000	35944000	---	35944000	---
		CP	30000000		---	---	30000000	30000000	---
		CS	65000000		35944000	35944000			29056000
		T					30000000	65944000	
1204	Grande manutenzione automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
1205	Acquisto mobili e macchine di ufficio	RS	27400000		27340000	27340000	---	27340000	60000
		CP	30000000		8149000	8149000	377400	8526400	21473600
		CS	55000000		35489000	35489000			19511000
		T					377400	35866400	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	71168000		63284000	63284000	7824000	71108000	60000
		CP	120000000		9589000	9589000	57377400	66966400	53033600
		CS	185000000		72873000	72873000			112127000
		T					65201400	138074400	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO					MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)	RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	(R = Q-O) (R = O-Q)
		T								
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari									
1301	Sottoscrizioni e acquisto di partecipazioni azionarie	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T								
1302	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T								
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---		---	---	---	---
		CP	---		---		---	---	---	---
		CS	---		---		---	---	---	---
		T								

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni								
1401	Versamenti in deposito	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1402	Concessione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1403	Sconti a terzi di annualita', semestralita' ecc.	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1404	Anticipazioni da effettuare alle gestioni autonome	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1405	Costituzione di cauzioni attive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
1406	Concessione crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1407	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	8926862411		6341301567	6341301567	2585560844	8926862411	---
		CP	60000000000		23975109749	23975109749	5458530311	29433640060	30566359940
		CS	65200000000		30316411316	30316411316			34883588684
		T					8044091155	38360502471	
1408	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e Enti Pubblici territoriali	RS	116569961		28657000	28657000	87913961	116569961	---
		CP	90000000		---	---	28657010	28657010	61342990
		CS	165000000		28657000	28657000			136343000
		T					116569971	145226971	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
1413	Pagamenti a seguito loro arbitrale su opere in concessione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	9043432372		6369958567	6369958567	2673473805	9043432372	---
		CP	60100000000		23975109749	23975109749	5487187321	29462297070	30637702930
		CS	65375000000		30345068316	30345068316			35029931684
		T					8160661126	38505729442	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio								
1501	Liquidazione e indennita' di licenziamento a carico dell'Ente	RS	95778525		95778525	95778525	---	95778525	---
		CP	700000000		539378910	539378910	---	539378910	160621090
		CS	790000000		635157435	635157435			154842565
		T					---	635157435	
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	95778525		95778525	95778525	---	95778525	---
		CP	700000000		539378910	539378910	---	539378910	160621090
		CS	790000000		635157435	635157435			154842565
		T					---	635157435	
	TOTALE TITOLO II	RS	9210378897		6529021092	6529021092	2681297805	9210318897	60000
		CP	60920000000		24524077659	24524077659	5544564721	30068642380	30851357620
		CS	66350000000		31053098751	31053098751			35296901249
		T					8225862526	39278961277	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI			
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui								
1601	Rimborso di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	---

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)	
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive								
1702	Estinzione di debiti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							
1703	Restituzione depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---	---	---	20000000
		T							
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---	---	---	20000000
		T							

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi								
2001	Pagamento annualita' ammortamento mutui FEOGA Legge 27/10/1966 N.910 Art.35	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942	---
		CP	510000000		363384377	363384377	103380728	466765103	43234897
		CS	600000000		491939879	491939879			108060121
		T					103492168	595432045	
2003	Obbligazioni inerenti a residui perenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942	---
		CP	510000000		363384377	363384377	103380728	466765103	43234897
		CS	600000000		491939879	491939879			108060121
		T					103492168	595432045	
	TOTALE TITOLO III	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942	---
		CP	530000000		363384377	363384377	103380728	466765103	63234897
		CS	620000000		491939879	491939879			128060121
		T					103492168	595432045	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE			STANZIAMENTI DEFINITIVI - BILANCIO RESIDUI (A)	STANZIAMENTI DEFINITIVI - BILANCIO COMPETENZA (B)	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (D)	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (H)	CONTO DEL TESORIERE CASSA (P)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (C)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI COMPETENZA (I)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO CASSA (Q)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE RESIDUI (G)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE COMPETENZA (L)	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RESIDUI AL 31 DIC. (S=G+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI RESIDUI (E=C+G)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI COMPETENZE (M=I+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE (F = E-A)	MAGGIORI/MINORI ENTRATE (R = G-M) (R = M-B)	(R = Q-S) (R = Q-S)
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO																					
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partita di giro		RS	10609660			10609660			10609660			---			10609660			---		
			CP	11000000			8089633			8089633			11508800			9240543			17594566		
			CS	11000000			9150629			9150629			11508800			10301509			13493776		
			T																			
2101	Versamento ritenute erariali		RS	10609660			10609660			10609660			---			10609660			---		
			CP	11000000			8089633			8089633			11508800			9240543			17594566		
			CS	11000000			9150629			9150629			11508800			10301509			13493776		
			T																			
2102	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali		RS	37705106			37482658			37482658			222448			37705106			---		
			CP	65000000			24037676			24037676			30131278			27055804			37944195		
			CS	65000000			27785942			27785942			30403726			30826314			37214057		
			T																			
2103	Versamento trattenuta per conto di terzi		RS	---			---			---			---			---			---		
			CP	22000000			60076785			60076785			20			60076805			15992319		
			CS	22000000			60076785			60076785			20			60076805			15992321		
			T																			
2104	Somme da pagare per conto di terzi		RS	---			---			---			---			---			---		
			CP	1000000			---			---			---			---			1000000		
			CS	1000000			---			---			---			---			1000000		
			T																			
2105	Fondo per anticipi agli Uffici periferici		RS	---			---			---			---			---			---		
			CP	2000000			1000000			1000000			---			---			1000000		
			CS	2000000			1000000			1000000			---			---			1000000		
			T																			
2106	Fondo per anticipi al Cassiere		RS	---			---			---			---			---			---		
			CP	5000000			3120000			3120000			---			---			3120000		
			CS	5000000			3120000			3120000			---			---			3120000		
			T																			
2107	Partite in conto sospesi		RS	16439827			14301380			14301380			2138447			16439827			---		
			CP	60000000			33250436			33250436			16651480			19976524			80023475		
			CS	40000000			17626424			17626424			18789927			36416351			82373575		
			T																			
2108	Anticipazioni per progetti		RS	---			---			---			---			---			---		
			CP	---			---			---			---			---			---		
			CS	---			---			---			---			---			---		
			T																			
2111	Restituzione finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui		RS	50752057326			85540998579			85540998579			42193958751			90752057326			---		
			CP	2000000000			---			---			14040000000			18040000000			42600000000		
			CS	43000000000			85540998579			85540998579			60233958751			68792057326			33459201423		
			T																			

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE		RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2111	Restituzioni finanziamenti ed anticipazioni per attivita' pubblica	RS	822000000		638000000	638000000	184000000	822000000	---
		CP	800000000		---	---	638000000	638000000	162000000
		CS	800000000		638000000	638000000			162000000
		T					822000000	1460000000	
2112	Anticipazioni alle Imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R. 627/72)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2117	Restituzione anticipazioni bancarie per finanziamenti opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 21	RS	51882257307		9478691638	9478691638	42403565669	51882257307	---
		CP	23778000000		1146790321	1146790321	18989784103	20136574424	3641425576
		CS	45778000000		10625481959	10625481959			35152518041
		T					61393349772	72018831731	
	TOTALE TITOLO IV	RS	51882257307		9478691638	9478691638	42403565669	51882257307	---
		CP	23778000000		1146790321	1146790321	18989784103	20136574424	3641425576
		CS	45778000000		10625481959	10625481959			35152518041
		T					61393349772	72018831731	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	62769401447		17226761204	17226761204	45537728279	62764489483	4911964
		CP	118048000000		31323624066	31323624066	26215637551	57539261617	60508738383
		CS	122635000000		48550385270	48550385270			74084614730
		T					71753365830	120303751100	
	FONDO VINCOLATO TRF - NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali 29-09-1995 n°399)	CP						2 790 306 907	
		T						123 094 058 007	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente	RS	4609600		1093600	1093600	3516000	4609600	---
		CP	190000000		109951105	109951105	6893320	116844425	73155575
		CS	190000000		111044705	111044705			78955295
		T					10409320	121454025	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio	RS	463489878		343084360	343084360	120405518	463489878	---
		CP	4291000000		3379345016	3379345016	532643255	3911988271	379011729
		CS	4466000000		3722429376	3722429376			743570624
		T					653048773	4375478149	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	RS	179814934		57817120	57817120	119545854	177362974	2451960
		CP	423000000		201101885	201101885	81786815	282888700	140111300
		CS	580000000		258919005	258919005			321080995
		T					201332669	460251674	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	RS	724599927		575791547	575791547	146408376	722199923	2400004
		CP	3133000000		1374380439	1374380439	751507310	2125887749	1007112251
		CS	3650000000		1950171986	1950171986			1699828014
		T					897915686	2848087672	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	16000000		15211200	15211200	---	15211200	788800
		CS	16000000		15211200	15211200			788800
		T					---	15211200	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	60000000		282288	282288	171012	453300	59546700
		CS	60000000		282288	282288			59717712
		T					171012	453300	
	Categoria 8 - Oneri Tributari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	65000000		61705520	61705520	---	61705520	3294480
		CS	65000000		61705520	61705520			3294480
		T					---	61705520	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti	RS	18445788		16372581	16372581	2073207	18445788	---
		CP	21000000		8240616	8240616	12582987	20823603	176397
		CS	39000000		24613197	24613197			14386803
		T					14656194	39269391	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RESIDUI (A)		RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)		CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci	RS	157138174		96333764		96333764	60804410	157138174	--
		CP	671000000		139153640		139153640	192323302	331476942	339523058
		CS	821000000		235487404		235487404	253127712	488615116	585512596
		T								
	TOTALE TITOLO I	RS	1548098301		1090492972		1090492972	454753365	1545246337	4851964
		CP	8370000000		528937709		528937709	1577908001	6367279710	2002720290
		CS	9887000000		6379864681		6379864681	2030661366	8410526047	3507135313
		T								

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	RS	71168000		63284000	63284000	7924000	71108000	60000
		CP	120000000		9589000	9589000	57377400	66966400	53033600
		CS	185000000		72873000	72873000			112127000
		T					65201400	138074400	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni	RS	9043432372		6369958567	6369958567	2673473805	9043432372	---
		CP	60100000000		23975109749	23975109749	5487187321	29462297070	30637702930
		CS	65375000000		30345068316	30345068316			35029931684
		T					8160661126	38505729442	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio	RS	95778525		95778525	95778525	---	95778525	---
		CP	700000000		539378910	539378910	---	539378910	160621090
		CS	790000000		635157435	635157435			154842565
		T					---	635157435	
	TOTALE TITOLO II	RS	9210378897		6529021092	6529021092	2681297805	9210318897	60000
		CP	60920000000		24524077659	24524077659	5544564721	30068642380	30851357620
		CS	66350000000		31053098751	31053098751			35296901249
		T					8225862526	39278961277	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO					MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RISCOSSIONI/PAGAMENTI RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)		(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)	RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+Q	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)		(R = O-Q) (R = Q-O)
		T								
	RIEPILOGO TITOLO III									
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui	RS	---		---	---	---	---		---
		CP	---		---	---	---	---		---
		CS	---		---	---	---	---		---
		T								
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive	RS	---		---	---	---	---		---
		CP	20000000		---	---	---	---		20000000
		CS	20000000		---	---	---	---		20000000
		T								
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942		---
		CP	510000000		363384377	363384377	10338072	46676510		4323489
		CS	600000000		491939879	491939879	10349216	59543204		10806012
		T								
	TOTALE TITOLO III	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942		---
		CP	530000000		363384377	363384377	10338072	46676510		4323489
		CS	620000000		491939879	491939879	10349216	59543204		12806012
		T								

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 21 - Spese aventi natura di partite di giro	RS	51882257307		9478691638	9478691638	42403565669	51882257307	---
		CP	23778000000		1146790321	1146790321	18989784103	20136574424	3641425576
		CS	45778000000		10625481959	10625481959			35152518041
		T					61393349772	72018831731	
	TOTALE TITOLO IV	RS	51882257307		9478691638	9478691638	42403565669	51882257307	---
		CP	23778000000		1146790321	1146790321	18989784103	20136574424	3641425576
		CS	45778000000		10625481959	10625481959			35152518041
		T					61393349772	72018831731	

CONTO CONSUNTIVO

2000 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELLA SPESA								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	23950000000		---	---	---	---	23950000000
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	RS	1548098301		1090492972	1090492972	452753369	1543246337	4851964
		CP	8870000000		5289371709	5289371709	1577908001	6867279710	2002720290
		CS	9887000000		6379864681	6379864681			3507135319
		T					2030661366	8410526047	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	9210378397		6529021092	6529021092	2681297805	9210318897	60000
		CP	60920000000		24524077659	24524077659	5544564721	30068642380	30851357620
		CS	66350000000		31053098751	31053098751			35296901249
		T					8225862526	39278961277	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	RS	128666942		128555502	128555502	111440	128666942	---
		CP	530000000		363384377	363384377	103380726	466765103	63234897
		CS	620000000		491939879	491939879			128060121
		T					103492166	595432045	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	RS	51882257307		9478691638	9478691638	42403565669	51882257307	---
		CP	23778000000		1146790321	1146790321	18989784103	20136574424	3641425576
		CS	45778000000		10625481959	10625481959			35152518041
		T					61393349772	72018831731	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	62769401447		17226761204	17226761204	45537728279	62764489483	4911964
		CP	118048000000		31323624066	31323624066	26215637551	57539261617	60508738383
		CS	122635000000		48550385270	48550385270			74084614730
		T					71753365830	120303751100	
	FONDO VINCOLATO TFR - NETTO (Adeguamento circolare Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali 29-09-1995 n°399)	CP						2 790 306 907	
		T						123 094 058 007	

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2000

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1.01.2000	CONSISTENZE al 31.12.2000	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.042.763.379	6.164.422.700		2.878.340.679
RESIDUI ATTIVI				
Crediti verso lo Stato	30.151.983.023	40.342.484.708	10.190.501.685	
Crediti verso acquirenti,utenti ecc.	4.150.937.090	3.951.000.952		199.936.138
Crediti diversi	91.551.601	345.828.741	254.277.140	
	34.394.471.714	44.639.314.401	10.444.778.825	199.936.138
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Residuo Fondo Patri.le di Avviamento	17.238.044	17.238.044	-	-
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Conferimento quote in altri Enti	142.000	142.000	-	-
IMMOBILI				
Edificio Sede di Arezzo	3.504.186.000	3.504.186.000	-	-
Edificio Sede di Perugia	476.752.500	476.752.500	-	-
Garage Sede di Perugia	22.512.000	22.512.000	-	-
	4.003.450.500	4.003.450.500	-	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	736.334.529	960.383.729	224.049.200	
TOTALE ATTIVITA'	48.194.400.186	55.784.951.374	10.668.828.025	3.078.276.817
DEFICIT PATRIMONIALE				
Disavanzo economico Es.precedenti	18.573.295.575	18.573.295.575	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio		1.324.574.755	1.324.574.755	
TOTALE A PAREGGIO	66.767.695.741	75.682.821.704	11.993.402.780	3.078.276.817
CONTI D'ORDINE				
Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1.01.2000	CONSISTENZE al 31.12.2000	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DEBITI DI TESORERIA				
RESIDUI PASSIVI				
Debiti verso lo Stato ed altri Enti	51.574.057.326	61.059.958.751	9.485.901.425	
Debiti verso fornitori	9.294.415.308	8.938.066.019		356.349.287
Debiti verso terzi per prestazioni	1.445.816.104	1.293.221.347		152.394.757
Debiti diversi	455.312.711	462.119.713	6.807.002	
	62.769.401.447	71.753.365.830	9.492.708.427	508.744.044
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
Mutui e anticipazioni passive	-	-	-	-
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
FONDI E ACCANT.MENTI DIVERSI				
Fondo accantonamento indennità				
di anzianità al personale	2.915.109.731	2.790.306.907		124.802.824
Altri fondi	-	-	-	-
	2.915.109.731	2.790.306.907		124.802.824
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	583.184.583	639.148.987	55.964.404	
TOTALE PASSIVITA'	68.267.695.741	75.182.821.704	9.548.672.831	633.546.868
PATRIMONIO NETTO				
Fondo Patriminiale di Avviamento	500.000.000	500.000.000		
Avanzo economico Esercizi precedent.				
Avanzo economico dell'esercizio				
TOTALE A PAREGGIO	66.767.695.741	75.682.821.704	9.548.672.831	633.546.868
CONTI D'ORDINE				
Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000		

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2000

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
ENTRATE				
TITOLO I				
ENTRATE CONTRIBUTIVE				
CATEGORIA 1 Aliquote contributive			£.	-
CATEGORIA 2 Quote per partecipazione iscritti			£.	1.995.490.087
TITOLO II				
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
CATEGORIA 3 Trasferimenti dallo Stato			£.	436.500.000
CATEGORIA 4 Trasferimenti dalle Regioni			£.	-
CATEGORIA 5 Trasferimenti da Comuni e Provincie			£.	-
CATEGORIA 6 Trasferimenti da altri Enti			£.	-
TITOLO III				
ALTRE ENTRATE CORRENTI				
CATEGORIA 7 Entrate derivanti dalla vendita di beni ecc			£.	3.270.293.000
CATEGORIA 8 Redditi e proventi patrimoniali			£.	2.795.516
CATEGORIA 9 Poste correttive di spese correnti			£.	11.969.843
CATEGORIA 10 Altre entrate non classificabili in altre voci			£.	7.466.710
TOTALE PARTE PRIMA				5.724.515.156

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
SPESE				
TITOLO I				
SPESE CORRENTI				
CATEGORIA 1 Spese per gli organi dell'Ente			£.	116.844.425
CATEGORIA 2 Oneri per il personale in attività di servizio			£.	3.911.988.271
CATEGORIA 3 Oneri per il personale in quiescenza			£.	-
CATEGORIA 4 Spese per acquisto beni consumo e servizi			£.	282.888.700
CATEGORIA 5 Spese per prestazioni istituzionali			£.	2.125.887.749
CATEGORIA 6 Trasferimenti passivi			£.	15.211.200
CATEGORIA 7 Oneri finanziari			£.	453.300
CATEGORIA 8 Oneri tributari			£.	61.705.520
CATEGORIA 9 Poste correttive di entrate correnti			£.	20.823.603
CATEGORIA 10 Altre spese non classificabili in altre voci			£.	331.476.942
TOTALE PARTE PRIMA				6.867.279.710

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2000

PARTE SECONDA

ENTRATE E SPESE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
ENTRATE				
A) - Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio			£.	-
B) - Produzioni e movimenti interni			£.	-
C) - Trasferimenti attivi in natura			£.	-
D) - Variazioni patrimoniali straordinarie				
- sopravvenienze attive				
- acquisto di beni mobili come da inventario	£.	224.049.200		
- beni in inventario - alienati -	£.		£.	224.049.200
- ricavo da vendvidita di beni in inventario - alienati -			£.	
- Riscatto polizza I.N.A.			£.	126.735.525
- riaccertamento in meno nei residui passivi	£.	4.911.964		
- riaccertamento in più nei residui attivi	£.			
- somme dichiarate perenti	£.		£.	4.911.964
TOTALE PARTE SECONDA			£.	355.696.689
TOTALE GENERALE			£.	6.080.211.845
DISAVANZO ECONOMICO			£.	1.324.574.755
TOTALE A PAREGGIO			£.	7.404.786.600

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
SPESE				
A) - Spese accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio			£.	-
B) - Produzioni e movimenti interni			£.	-
C) - *Trasferimenti passivi in natura*			£.	-
D) - Ammortamenti e deperimenti				
- ammortamento mobili - quota esercizio	£.	55.964.404		
- quota ammortizzata beni alienata nell'esercizio	£.		£.	55.964.404
E) - Svalutazioni e deprezzamenti			£.	-
F) - Accantonamento per oneri presunti di compentenza			£.	66.968.400
- acquisti beni mobili impegnati nell'esercizio esercizio				
G) - Quota adeguamento fondo indennità anzianità al personale			£.	
- quota esercizio incremento del fondo	£.	– 124.802.824		
- indennità erogate nell'esercizio	£.	539.378.910	£.	414.576.086
H) - Variazioni patrimoniali straordinarie			£.	
- riaccertamento in meno nei residui attivi				
- riaccertamento in più nei residui passivi				
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi				
TOTALE PARTE SECONDA			£.	537.506.890
TOTALE GENERALE			£.	7.404.786.600
AVANZO ECONOMICO			£.	-
TOTALE A PAREGGIO			£.	7.404.786.600

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AVANZO DI CASSA AL 1.1.2000		£. +	**9.042.763.379**
RISCOSSIONI:			
IN CONTO COMPETENZA	£. 33.313.931.675		
IN CONTO RESIDUI	£. 12.358.112.716	£. +	**45.672.044.591**
		£. +	**54.714.807.970**
PAGAMENTI:			
IN CONTO COMPETENZA	£. 31.323.624.066		
IN CONTO RESIDUI	£. 17.226.761.204	£. -	**48.550.385.270**
AVANZO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		£. +	**6.164.422.700**
RESIDUI ATTIVI:			
RIACCERTATI	£. 22.036.358.998		
ACCERTATI	£. 22.602.955.403	£. +	**44.639.314.401**
RESIDUI PASSIVI:			
RIACCERTATI	£. 45.537.728.279		
ACCERTATI	£. 26.215.637.551	£. -	**71.753.365.830**
DIFFERENZA		£. -	**-20.949.628.729**
Fondo indennità licenziamento al personale (al netto della quota polizza I.N.A. e delle somme impegnate		£. -	-2790306907
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE ESERCIZIO		£. -	**-23.739.935.636**

ALLEGATO N. 1 - REGOLAMENTO ORGANICO

DOTAZIONE ORGANICA		
QUALIFICHE	CONSISTENZA NUMERICA	PERSONALE IN SERVIZIO
DIRETTORE GENERALE - (a contratto) -	fuori organico (1)	fuori organico (1)
DIRIGENTI	2	2
AREA PROFESSIONISTI	4	4
AREA C - POSIZIONE C/4	8	1
AREA C - POSIZIONE C/3	15	9
AREA C - POSIZIONE C/1	15	20
AREA B - POSIZIONE B/2	10	2
AREA B - POSIZIONE B/1	4	12
AREA A - POSIZIONE A/2	2	2
TOTALE PERSONALE	60 + 1 (a contratto)	52 + 1 (a contratto)

COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO 2000		
DESCRIZIONE	£.	IMPORTI
Stipendi ed altri assegni	£.	2.204.751.660
premio incentivante	£.	522.000.000
Indennità di missione, rimborsi spesa, viaggi	£.	82.350.859
Indennità varie	£.	199.999.929
Oneri previdenziali	£.	870.692.441
TOTALE - A -	£.	3.879.794.889
Costi per corsi di aggiornamento	£.	1.260.000
Benefici di natura assistenziale	£.	30.933.382
TOTALE - B -	£.	32.193.382
Personale straordinario e di campagna	£.	
TOTALE - C -	£.	0
TOTALE - (A-B-C) -	£.	3.911.988.271
INDENNITA' DI LIQUIDAZIONE MATURATA AL 31.12.2000 (al lordo Polizza I.N.A. £.501.606.871)	£.	3.291.913.778

ENTE IRRIGUO UMBRO-TOSCANO

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

Il Commissario Governativo Dr. Arch. Alessandro Marangoni, nominato con D.M. 11 maggio 1999 n. 608, ha definito la formazione del Conto Consuntivo 2001 (sentiti anche i sub-commissari nominati con il recente D.M. 08.02.2002 N. 30599) e lo approva con i poteri del Consiglio di Amministrazione ai sensi dell'art. 6 della Legge 18 ottobre 1961, n. 1048 istitutiva dell'Ente.

Il Collegio dei Revisori dei Conti ne ha effettuato la verifica nella riunione del 17 maggio 2002, come da relativa relazione allegata agli atti di bilancio, nella quale è stato espresso parere favorevole alla approvazione dei risultati della gestione, quali appaiono documentati dall'atto contabile e riportati anche per sintesi nella presente relazione.

1. Sul piano economico-finanziario, il conto consuntivo dell'esercizio 2002 presenta i seguenti elementi riassuntivi finali:

a) Avanzo di cassa al 31.12.2001 (comprensivo delle somme indisponibili e vincolate presso la Banca d' Italia)	£. 6.757.409.788
b) Disavanzo economico	£. 4.338.067.612
c) Disavanzo di amministrazione	£. 28.062.475.571
d) Situazione di passivo patrimoniale	£. 24.225.937.942

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2001 era stato deliberato con provvedimento n.486 del 31 ottobre 2000 e deve intendersi approvato per decorrenza di termini.

Nel corso dell'esercizio sono stati proposti n. 2 prospetti di variazione di bilancio tutti regolarmente deliberati dall'Ente (previo parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti) con i seguenti provvedimenti tutti esecutivi:
-Delibera Commissariale 05 giugno 2001 n. 296;
-Delibera Commissariale 06 novembre 2001 n. 557;

Le variazioni ai capitoli di Bilancio 2001 vengono riassunte nel prospetto che segue:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTI	VARIAZIONI IN CORSO ESERCIZIO	STANZIAMENTI DEFINITIVI
ENTRATE			
TITOLO I	3.080.000.000	-	3.080.000.000
TITOLO II	436.500.000	-	436.500.000
TITOLO III	6.200.500.000	+ 2.300.000.000	8.500.500.000
TITOLO IV	600.000.000	-	600.000.000
TITOLO V	56.510.000.000	-	56.510.000.000
TITOLO VI	p.m.	-	p.m.
TITOLO VII	23.778.000.000	-	23.778.000.000
	90.605.000.000	+ 2.300.000.000	92.905.000.000
USCITE			
TITOLO I	8.987.000.000	+ 2.300.000.000	11.287.000.000
TITOLO II	57.330.000.000	-	57.330.000.000
TITOLO III	510.000.000	-	510.000.000
TITOLO IV	23.778.000.000	-	23.778.000.000
	90.605.000.000	+ 2.300.000.000	92.905.000.000

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

a) in diminuzione nei residui attivi	£. 472.805.342
a) in diminuzione nei residui passivi	£. 570.482.833
b) in diminuzione nei residui passivi per perenzione amministrativa	" 58.137.364
	£. 628.620.197

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

OPERAZIONI	**IMPORTI**
- Riscossioni	£. 45.147.939.629
- Avanzo di cassa al 31/12/2000	" 6.164.422.700
	£. 51.312.362.329
- Pagamenti	" 44.554.952.541
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2001	£. 6.757.409.788

La giacenza presso la Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato di Arezzo di £.6.757.409.788 si è formata con le anticipazioni sui lavori concesse dal Ministero: non si è potuto utilizzarla sopratutto per il perdurare delle note difficoltà applicative di tutte le complesse normative vigenti in materia di appalti.

2. Conto Economico

Il risultato della situazione economica presenta un disavanzo di £. 4.338.067.612 dimostrato dai seguenti dati:

- Componenti che danno luogo a movimenti finanziari

- Entrate correnti	+ £. 6.222.832.108
- Spese correnti	- " 9.879.957.393
TOTALE	- £. 3.657.125.285

- Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

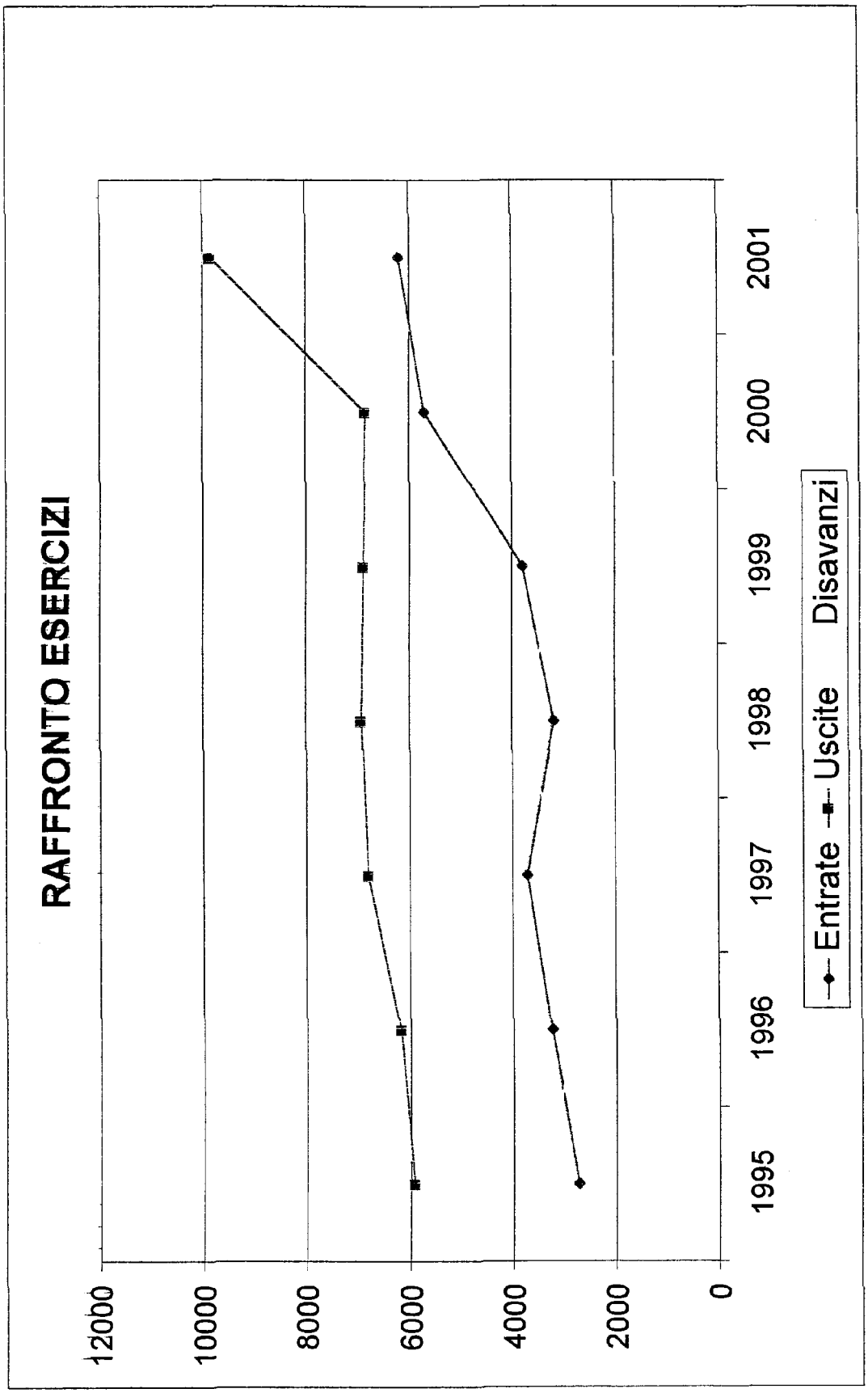
- Attivo	+ £. 1.168.159.307
- Passivo	- " 1.849.101.634
-Disavanzo Economico	- £. 4.338.067.612

Si ritiene utile evidenziare, anche con l'ausilio delle successive tabelle e dei relativi grafici, come nell'esercizio 2001, confermando la tendenza degli ultimi anni sono stati realizzati confortevoli aumenti delle entrate finanziarie correnti che da 5,7 miliardi di lire sono passati agli attuali 6,2 miliardi. Anche nel versante delle spese correnti, se non si fossero verificati i seguenti eventi, in parte eccezionali ed in parte portatori di future entrate, con costi aggiuntivi di oltre 3,1 miliardi di lire, si sarebbe mantenuto il costante trend di diminuzione verificatosi negli ultimi anni. Nell'esercizio infatti si è avuta la sentenza con la condanna a risarcire la Regione Umbria e Toscana per 2,3 miliardi di lire in merito alla questione della contribuenza consortile risalente agli anni 1979,1980 e 1981 **-fatto del tutto irripetibile-** e la progettazione esecutiva di opere di adduzione da Montedoglio per la Valdichiana all'associazione professionale Arici-Di Trapani per un costo dell'esercizio di oltre 800 milioni di lire – peraltro interamente recuperabili ad avvenuta approvazione del progetto. Quindi, nonostante il consistente disavanzo di esercizio di oltre 4,3 miliardi di lire (cui ha contribuito in maniera rilevante anche la quota di esercizio delle liquidazioni che da una media di circa 300 milioni degli esercizi precedenti si è attestata nel 2001 alla notevole quota di circa 800 milioni dovuta all'applicazione del C.C.N.L.) si può tranquillamente affermare che l'azione di risanamento impostata negli ultimi anni prosegue ed ove fosse confermata nei prossimi esercizi, la possibilità di **raggiungere l' equilibrio di gestione** potrebbe concretamente realizzarsi nell'arco dei prossimi **due o tre esercizi.** Significativo al riguardo appare l'andamento della **spesa corrente 2001** (se si escludono i fatti straordinari o irripetibili sopra ricordati) **che risulta ormai stabilizzata su valori analoghi a quelli del 1997** e le cui componenti più significative, quelle degli oneri per il personale e per prestazioni istituzionali, risultano in lieve ma progressiva flessione.

Per ciò che riguarda le entrate il raffronto con gli ultimi sei esercizi evidenzia come le stesse risultino in progressivo incremento con valori, per l'esercizio 2001, più che raddoppiati rispetto a quelli del 1995.

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

Altrettanto significativi risultano per l'esercizio 2001 i ricavi provenienti dai lavori in concessione. L'andamento nell'arco temporale considerato mostra come gli introiti derivanti dalle spese generali sui lavori possano variare in relazione all'effettivo avanzamento delle opere o in relazione a fattori esterni. Pur nella sua intrinseca variabilità, tale entrata potrà comunque mantenersi su livelli elevati per un periodo temporale di alcuni anni in previsione dell'avvio di nuovi progetti finanziati.


RAFFRONTO ESERCIZI
12000
10000
8000
6000
4000
2000
0
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
Entrate
Uscite
Disavanzi

Come sopra evidenziato i risultati economico-finanziari della gestione 2001 fanno registrare un disavanzo nonostante il sensibile e progressivo miglioramento degli stessi ed i criteri di rigorosa economicità cui ci si è costantemente ispirati per tutte le categorie della spesa corrente e che ha consentito un' economia complessiva, rispetto al preventivo 2001, di £. 1.407.042.607 (ripartita in cifra tonda come di seguito riportato).

- spese per Organi di Amministrazione	- £.	74.000.000
- spese per il Personale	- £.	292.000.000
- spese per l'acquisto di beni e servizi	- £.	199.000.000
- spese per prestazioni istituzionali	- £.	500.000.000
- spese per oneri finanziari	- £.	59.000.000
- spese per oneri vari e straordinari	- £.	283.000.000

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

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

Ci si augura che prossimamente il Ministero delle Politiche Agricole, voglia procedere **ad un nuovo sostanzioso intervento finanziario che consenta all'Ente sia di ottenere un reale pareggio di Bilancio, sia di proseguire con la necessaria serenità verso quel rilancio organizzativo e gestionale** di cui ha assoluto bisogno per assolvere il proprio ruolo e, anzitutto, per **completare le grandi opere di accumulo e di adduzione** che tante risorse finanziarie dello Stato, e tante energie professionali ed umane dell'Ente, hanno assorbito in tutti questi anni.

Solamente così le opere realizzate diverranno veramente "produttive" ed anche l'Ente Irriguo potrà ulteriormente dimostrare la propria capacità non solo di assicurare acqua per l'agricoltura, **ma anche di fornire una rendita allo Stato ed alla comunità attraverso il migliore utilizzo delle strutture realizzate, e quindi dell'acqua, pure per gli altri usi** (civili, ecologici, industriali, energetici).

La fornitura della risorsa al comune di Arezzo ha dato alla città la certezza dell'approvvigionamento di un bene primario e strategico quale è l'acqua e ha contribuito a migliorare i rapporti istituzionali con il comune e con gli altri Enti territoriali.

Il conto dell'Amministrazione (basato esclusivamente sul raffronto tra entrate e spese finanziarie) ha risentito dell'andamento sfavorevole dell'esercizio passando da un disavanzo pregresso di £. 23.739.935.636 all'attuale disavanzo di lire 28.062.475.571 con un incremento di £. 4.322.539.935.

Venuta meno la contribuenza a seguito del DPR 18.4.1979 l'Ente attualmente beneficia di una esigua assegnazione annua di £.450.000.000 da parte del Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali quale contributo statale ai sensi dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386; e rapportato nel 2001 alla misura ridotta di £. 436.500.000. La somma oggi andrebbe rivalutata, solo in base al calcolo dell'inflazione, ad oltre 4 miliardi.

L' altra entrata (al momento la più consistente) è costituita dalle aliquote di spese generali sulle opere, che per altro sono divenute ormai scarsamente remunerative.

Trattandosi infatti di opere di notevole impegno tecnico (dighe, gallerie, condotte di grande portata, ecc.), esse comportano periodi di realizzazione piuttosto lunghi dovuti sia alla difficoltà di reperire finanziamenti sia agli ostacoli normativi che rendono la fase degli appalti, lunga e difficile. Ciò causa la frammentazione in molti esercizi della quota di spese generali dalla quale l'Ente ricava il proprio sostegno finanziario. Le aliquote di spese generali, rimaste ferme (anzi ridotte nel corso degli anni) pur rimanendo inalterati gli oneri gestionali di progettazione, direzione e collaudo (anzi in forte aumento per alcune voci a seguito della Legge 109/1994) non risultano più del tutto remunerative.

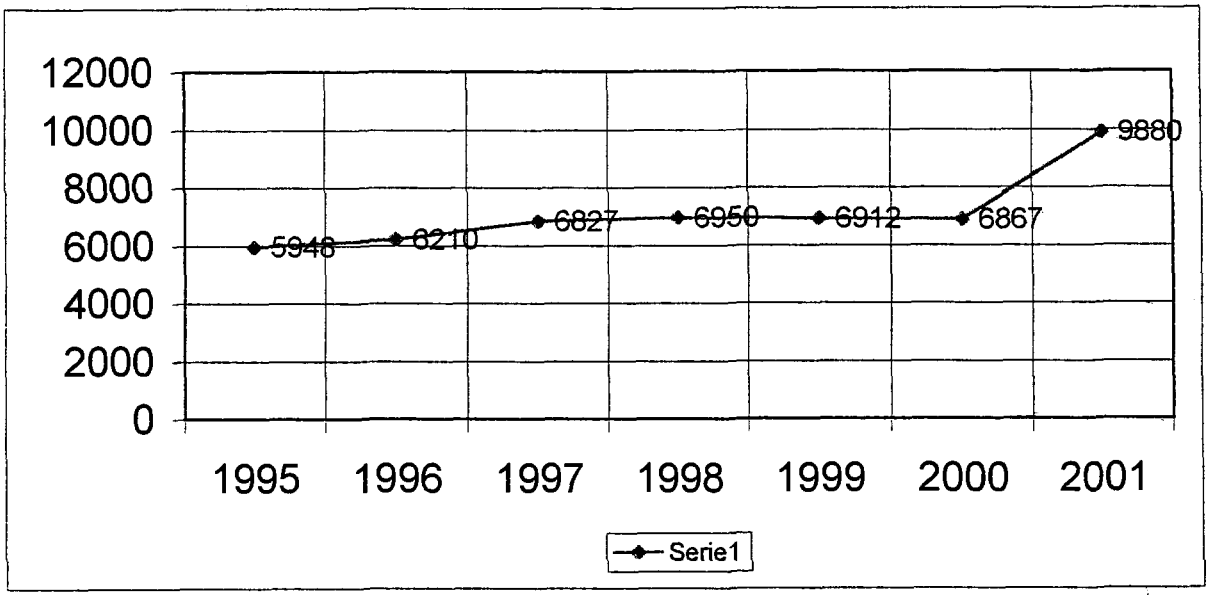
Le complicate e contraddittorie normative in materia di lavori pubblici - unitamente alla inadeguatezza delle disposizioni che disciplinano l'attività dell'Ente - hanno di fatto ulteriormente ritardato l'avvio e l'esecuzione di tutte le opere recentemente finanziate.

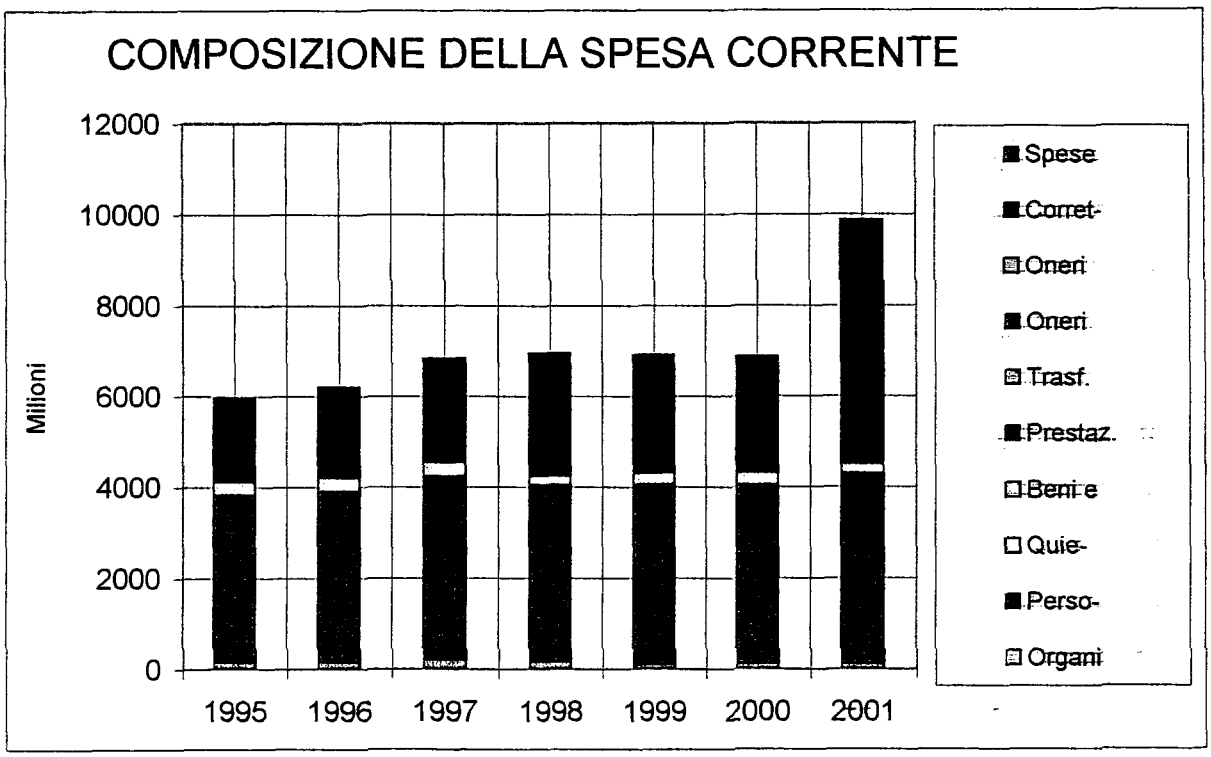
Una nota positiva era venuta invece dal D.M. 19.3.1996 che consente all'Ente di ottenere contributi dai soggetti istituzionali utilizzatori per la copertura delle spese sostenute per accumulo, conservazione e trasporto delle risorse idriche invasate.

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

TOTALE SPESA CORRENTE A CONSUNTIVO (milioni)

Esercizio	Organi Ente	Personale	Quiescenza	Beni e servizi	Prestaz. istituz.	Trasf. Passivi	Oneri finanz.	Oneri tribut.	Correttive	Spese non cl.	TOTALE
1995	148	3663	0	306	1668	10	0	40	37	75	5948
1996	156	3735	0	317	1854	11	0	36	0	99	6210
1997	206	4022	0	327	2008	11	1	39	1	213	6827
1998	166	3862	0	221	2310	15	0	54	0	323	6950
1999	105	3939	0	265	2156	15	0	47	21	365	6912
2000	117	3912	0	283	2126	15	0	62	21	331	6867
2001	116	4161	0	224	2858	17	0	61	16	2426	9880

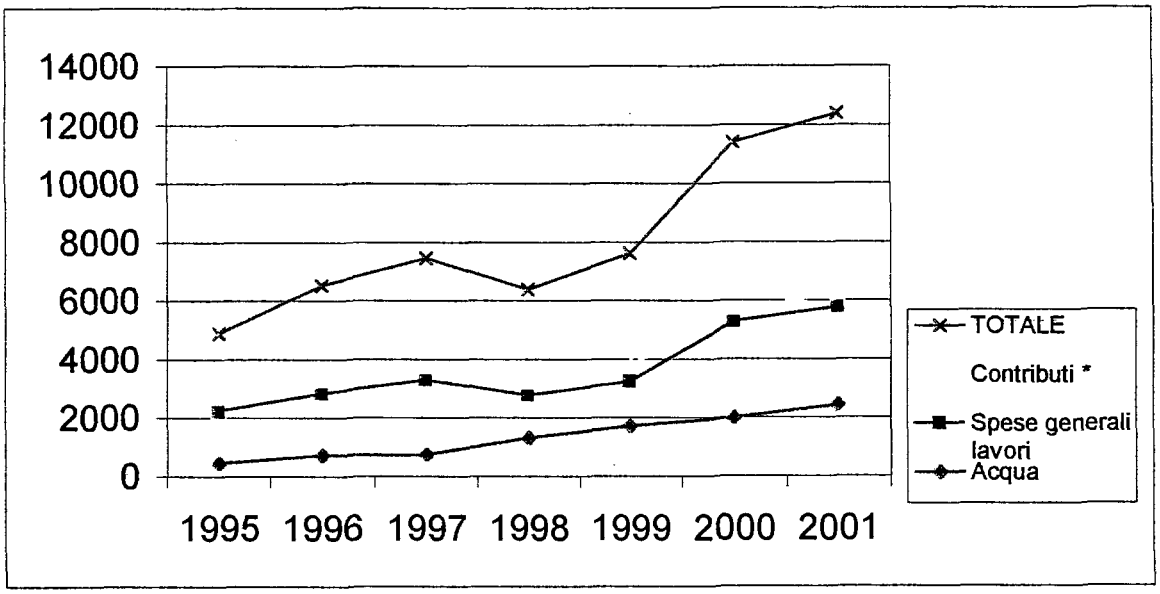


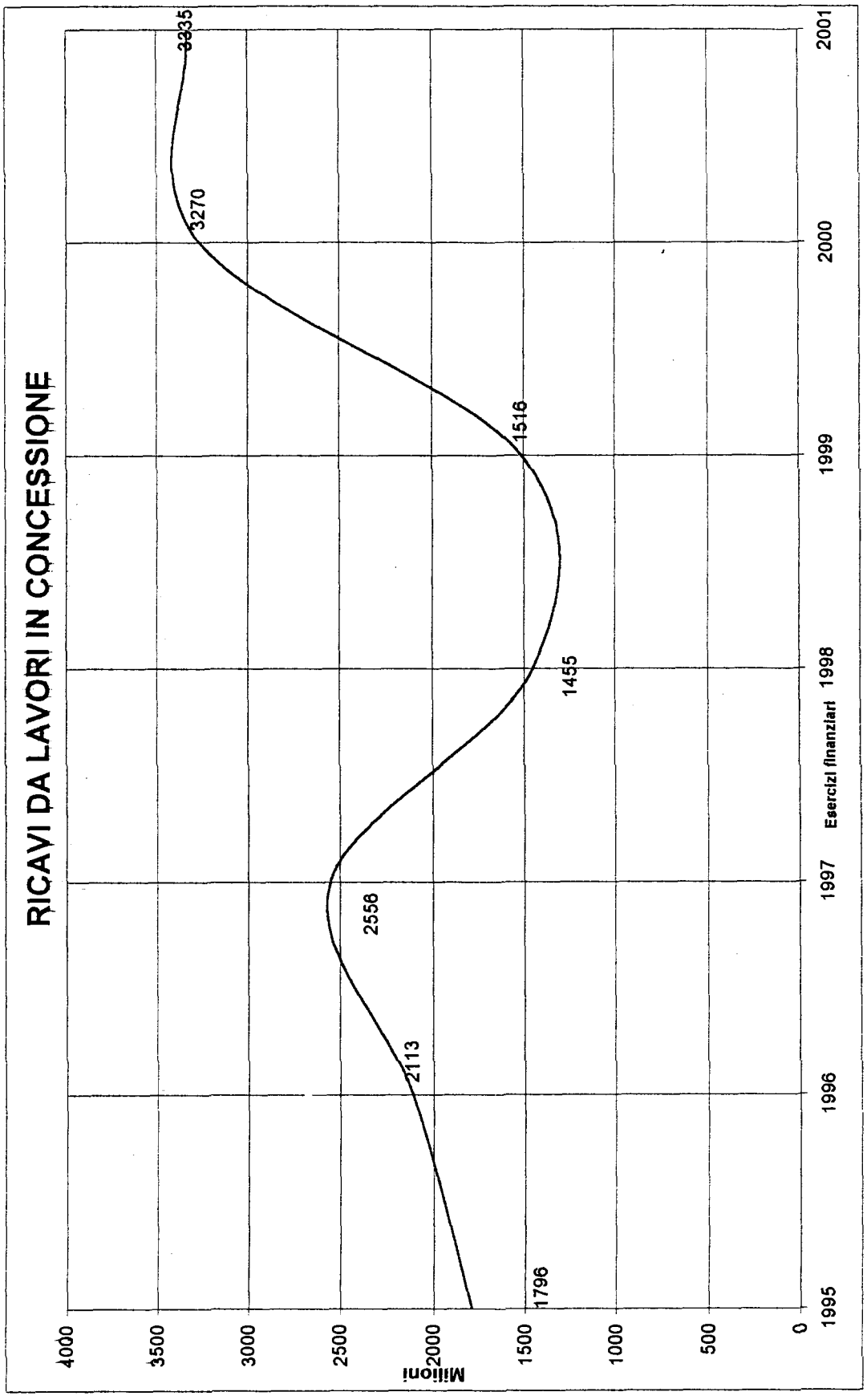


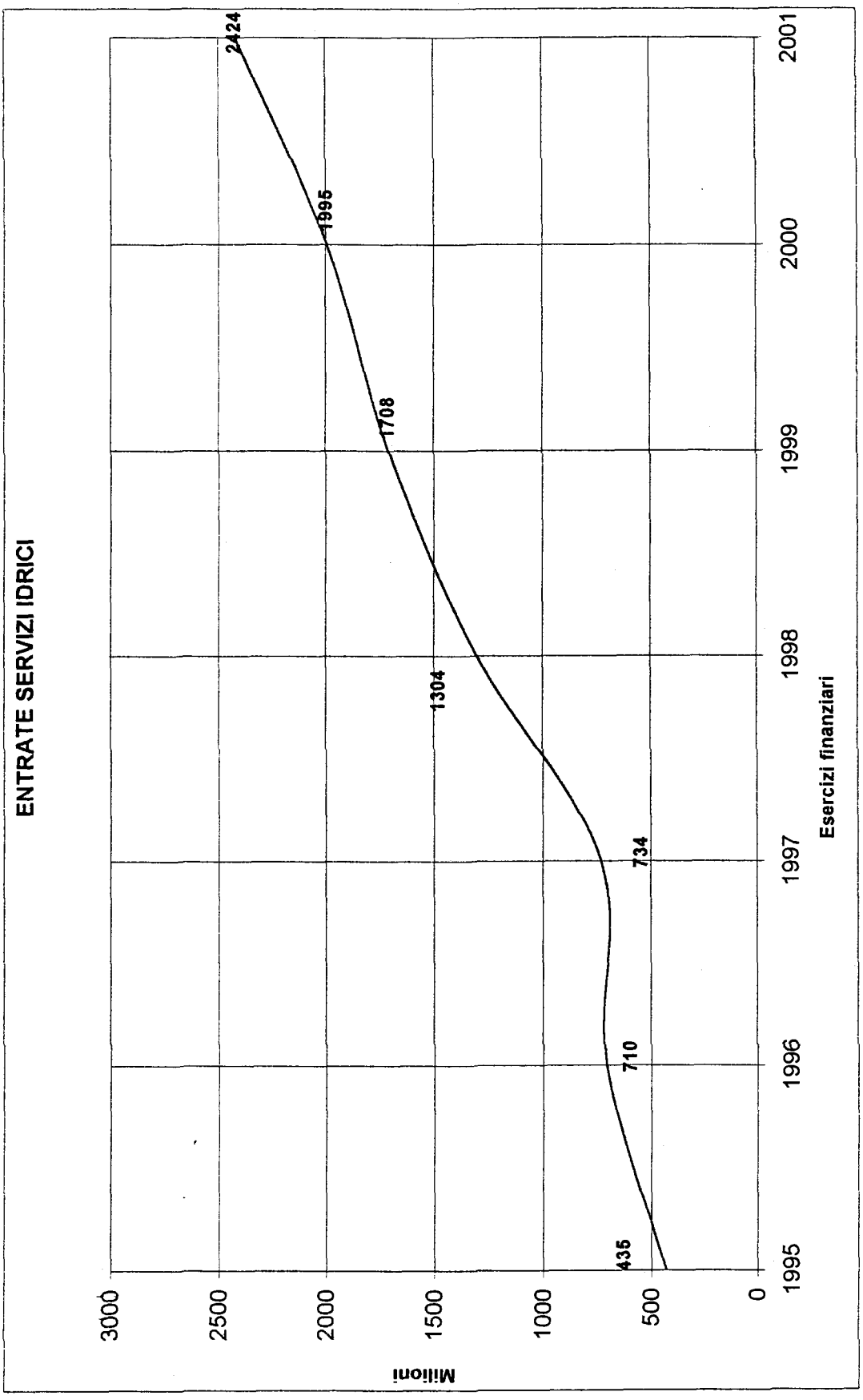
TOTALE ENTRATE A CONSUNTIVO (milioni)

Esercizio	*Acqua*	*Spese generali lavori*	*Contributi **	TOTALE
1995	435	1796	437	2230
1996	710	2113	437	3259
1997	734	2556	437	3726
1998	1304	1455	437	3195
1999	1708	1516	580	3804
2000	1995	3270	437	5702
2001	2424	3.335	437	6195

* Detratto il contributo straordinario dello Stato per l'esercizio1996




RICAVI DA LAVORI IN CONCESSIONE
Milioni
4000
3500
3000
2500
2000
1500
1000
500
0
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
Esercizi finanziari
3335
3270
1516
1455
2556
2113
1796


ENTRATE SERVIZI IDRICI
Milioni
3000
2500
2000
1500
1000
500
0
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
Esercizi finanziari
2424
1995
1708
1304
734
710
435

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

A - SISTEMA MONTEDOGLIO

a) Diga di Montedoglio: sono ormai da considerare terminati i lavori della diga principale con le relative opere complementari (scuole,cimitero ecc.), della sistemazione del fiume Tevere a valle della diga, della strada della Bisolla 1° e 2° lotto, del 1° lotto di adduzione alla Valtiberina per un importo complessivo per lavori, Iva e spese generali di circa 220 miliardi di lire.

Restano da ultimare opere sussidiarie e complementari sulla diga di Montegoglio, previste nella perizia di variata distribuzione della spesa rielaborata in data 26.10.98 per l'importo complessivo di £. 3.582.000.000, per modestissimi importi.

Nel corso del 2001 sono stati eseguiti interventi di taglio di vegetazione sull'invaso in base ad apposita convenzione con la Comunità Montana Valtiberina per un importo di £. 120.000.000.

b) II^ lotto adduzione all'Alta Val Tiberina: con contratto 11 febbraio 1991 n. 1891 erano stati affidati all'associazione temporanea d'imprese fra la S.a.s Calzoni Lamberto, la S.r.l. Mannocchi e la S.r.l. S.A.P. i lavori di realizzazione del secondo lotto di adduzione dal Singerna per l'Alta Val Tiberina Umbro-Toscana.

Il relativo progetto era stato approvato e finanziato con D.M. 12 dicembre 1989 n.8651, 26 gennaio 1991 n. 8066, 17 giugno 1996 n. 8225 e16.08.2000 n. 8285. I lavori sono ultimati in data 10/8/2000 :

Dagli atti risulta:

- Lavori e forniture	£. 4.947.646.791
- espropriazioni	" 244.104.180
- Spese generali 16% e 8%	" 853.842.777
- I.V.A. 19% e 20%	" 974.189.517
- Oneri di finanziamento 1%	" 51.516.995
- Revisione prezzi	" 128.000.000
	£. 7.186.377.638

Con D.M. 30.06.1998 N. 8262 è stato approvato, con imputazione sul Decreto di finanziamento, l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa con le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 390.000.000
- I.V.A. 20 %	" 78.000.000
- Spese generali 10,666%	" 41.597.000
	£. 509.597.000

Lavori ultimati, si sta predisponendo la contabilità finale con perizia suppletiva per revisione prezzi ed espropri.

c) I° stralcio del primo e del secondo sub-lotto Adduzione Valdichiana: I lavori, approvati con D.M. 26 luglio 1990 n. 8343 e affidati all' A.T.I. Lodigiani - CMB, per quanto riguarda i lavori principali, e all'impresa PREFER (FR) per quanto riguarda i lavori del ponte tubo sul Fiume Arno, risultano finanziati come segue:

- finanziamento F.I.O. 1989(DM 26.7.90 n.8443)	£. 5.390.000.000
- finanziamento F.I.O. 1992(DM 28.5.92 n.8297)	" 4.000.000.000
- finanziamento F.I.O. 1993(DM 20.5.93 n.8381)	" 10.610.000.000
- finanziamento M.A.F. (DM 30.12.91 n.8736)	" 14.500.000.000
	£. 34.500.000.000

E' stato emesso il 14° stato di avanzamento a tutto il 15.10.1998.
Dagli atti risulta:

- Lavori	£. 22.620.638.016
- Espropri	" 329.312.084
- Spese Generali 13%	" 3.073.398.754
- I.V.A. 19% e 20%	" 4.563.848.975
- Oneri di finanziamento 1%	" 272.496.968
- Revisione prezzi	" 1.386.710.219
	£. 32.246.405.016

Ad oggi i lavori sono ultimati e si sta predisponendo la contabilità finale, nell'ambito della quale saranno ricomprese opere complementari di modesta entità già autorizzate dal Ministero.

d) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, affidati all'impresa S.A.I.N. spa di Roma con contratto in data 6.07.1995 n. 1964; approvati con D.M. 19.07.1993 n. 8426 per l'importo di £. 31.430.000.000 sono stati consegnati in data 20.07.1995.
E' stato emesso il 2° stato di avanzamento a tutto il 26.11.1996:
Dagli atti risulta:

- Lavori e indennizzi	£. 4.304.537.203
- Espropri	" 210.541.750
- Spese generali 13%	" 586.960.263
- I.V.A. 19%	" 817.862.069
- Oneri di finanziamento 1%	" 50.371.173
	£. 5.970.272.458

I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. E' in corso di definizione il collaudo delle opere eseguite e si stà predisponendo il progetto esecutivo per il nuovo appalto dei lavori di completamento.

e)Lavori del 3° stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori approvati con Decreto Ministeriale 8419 del 22.11.1995 per l'importo complessivo di £. 42.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Ferrocemento-Recchi di Roma ora Condotte d'acqua. I lavori sono stati ultimati in data 28.11.2001.

Dagli atti risulta:

- Lavori	£.	20.957.076.300
- Espropri	"	435.802.860
- I.V.A. 20 %	"	4.192.797.236
- oneri finanziamento	"	241.817.616
- Spese generali 13%	"	2.781.972.575
	£.	28.616.376.467

L'Impresa ha iscritto sul registro di contabilità riserve per £.9.854.000.000; è in corso la procedura prevista dall'articolo 31 bis della legge 109/94.

f)Lavori del 4° stralcio delle opere di adduzione del sistema occidentale dalla galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio.

I lavori approvati con Decreto Ministeriale 8245 del 27.06.1996 per l'importo complessivo di £. 43.000.000.000, sono stati affidati all'impresa Condotte d'acqua. Entro il 2001 è stato emesso il 4° S.A.L.

Dagli atti risulta:

- Lavori	£.	9.261.789.596
- Espropri	"	0
- I.V.A. 20 %	"	1.852.357.919
- oneri di finanziamento	"	104.658.222
- Spese generali 13%	"	1.204.032.647
	£.	12.422.838.384

g) Diga Montedoglio - centralina elettrica

I lavori, approvati con D.M. 19.06.1996 n. 8116 per l'importo complessivo di £. 2.450.000.000 sono stati affidati all'impresa Hydrowatt di Ascoli Piceno e sono stati ultimati in data 13.08.2001.

Dagli atti risulta:

-Lavori e somme a disposizione	£.	1.806.000.000
-I.V.A. 20%	"	361.000.000
-Spese generali 15%	"	271.000.000
	£.	2.438.000.000

B - SISTEMA CHIASCIO

h) Diga sul fiume Chiascio: affidata all'Impresa Lodigiani S.p.A. di Milano come da contratto 20 ottobre 1980 n.63606.

I lavori, avviati il 14 maggio 1981, hanno subito diverse sospensioni e conseguenti riprese in relazione all'esame di perizie di varianti e suppletive nonché alla discontinua assegnazione dei necessari finanziamenti. Con D.M. 27.03.1997 è stata approvata la perizia di variata distribuzione senza aumento di spesa ed emesso il 36° stato di avanzamento che comprende la rendicontazione finale dei lavori principali (Impregilo ex Lodigiani) nonchè di tutti gli altri lavori e spese sostenute dall'Ente fino al 14.10.1997 secondo il seguente quadro:

- Importo lavori 0pere complementari e metalliche	£. 58.499.701.817
- Espropriazioni	" 12.981.102.107
- Revisione prezzi	" 44.107.222.265
- I.V.A.	" 17.990.862.427
Spese generali	" 16.141.131.873
- Oneri di finanziamento	" 1.317.008.792
	£.151.037.029.281

Di conseguenza è in corso la collaudazione dei lavori principali e sono in via di completamento quelli accessori sulla base di quanto autorizzato con il D.M. sopra richiamato.

Ai sensi dell'art.31bis della L.109/94 è stato definito, in data 27/9/2001, l'accordo bonario in esito alle riserve iscritte dall'Impresa sul registro di contabilità; è in corso l'istruttoria al Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.

Dagli atti risulta:

Lavori	£.	3.700.000.000
Iva	£.	740.000.000
50% spese generali	£.	296.000.000
		4.736.000.000

i) Con contratto in data 19 luglio 1995 n. 1965 sono stati affidati all'impresa DE LIETO spa di Napoli i lavori del I^ lotto - 1^ sublotto dell'adduzione primaria dalla diga sul fiume Chiascio, approvati e finanziati con D.M. 19.7.1993 n. 8547 nell' importo di £. 96.000.000.000.

Nel corso dell'anno sono stati eseguiti lavori per cui è dovuta l'emissione del 21° stato di avanzamento a tutto il 27 novembre 2001

Dagli atti risulta:

- Espropri	£. 150.386.000
- Lavori	" 34.622.090.188
- fori drenanti per gas	" 802.996.949
- Pozzo di areazione	" 1.055.491.270
- modello, prove dil. Lav.economia	" 278.628.990
- Spese generali 13%	" 4.798.247.142
- accordo transattivo ex.art.31bis L.109/94	" 3.560.000.000
- spese generali 6,5%	" 231.000.000
- oneri di finanziamento	" 417.078.405
- I.V.A. 19% e 20 %	" 7.964.321.390
	£ 53.880.640.000

l) In relazione al D.M. n.8563 del 30.12.1994 sono stati appaltati all'Impresa IACES di Agrigento i lavori di completamento della sistemazione dell'alveo a valle della diga sul fiume Chiascio . Le opere sono state ultimate e nell'ottobre 1998 è stata presentata una perizia di variata distribuzione di spesa approvata secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 3.129.908.700
- Lavori complementari	" 553.510.371
- Impianti elettrici	" 400.000.000
- Spese generali 16%	" 653.347.051
- I.V.A. 19% e20%	" 794.866.217
- Oneri di finanziamento 1%	" 47.367.661
	£. 5.579.000.000

I lavori sono in fase di collaudo finale.

m) In relazione al D.M. n.8506/8642 del 7.12.1989 e successivi (che assicurano un finanziamento complessivo di lire 13 miliardi) con contratto 31 maggio 1991 erano stati consegnati all'associazione temporanea di imprese fra il Consorzio Nazionale Cooperative di Produzione e Lavoro Ciro Menotti e la S.r.l. Romizi Costruzioni i lavori di costruzione della strada Francescana in sostituzione di un tratto di strada interessato dalla sede della diga.

Nell' anno 1995 si erano verificati danni notevoli per eventi di forza maggiore tra le sezioni 108-110 ed in prossimità del viadotto Contra: la relativa perizia di sistemazione è stata approvata con D.M. n.8579 in data 19.12.1996 e conseguentemente ultimati e collaudati i lavori. Con D.M. 8631 del 23.12.1998 è stata approvata la perizia di variata distribuzione di spesa per il pagamento della revisione prezzi, dell' I.V.A. e dei lavori complementari.

- Importo lavori	£. 8.200.190.412
- Espropri	" 335.175.230
- Iva	" 1.785.257.435
- Spese generali 15%	" 1.369.707.829
- Oneri finanziamento 1%	" 117.629.314
- Revisione prezzi	" 1.192.039.780
	£. 13.000.000.000

Con D.M. 30.06.1998 N. 82632 è stato approvato l'accordo bonario ai sensi dell' art. 31 bis della Legge 109/94 in esito alle riserve iscritte dall'impresa secondo le seguenti risultanze:

- Lavori	£. 595.000.000
- I.V.A. 20 %	" 119.000.000
- Spese generali 10,666%	" 59.500.000
	£. 773.500.000

Successivamente è stato stipulato il contratto, in data 13.01.2000 in dipendenza del D.M. 8330 del Ministero delle Politiche Agricole e Forestali del 31.7.1998, con la Impresa UBALDI Costruzioni S.r.l. per l'importo di £. 4.595.572.795.
Dal 5° stato avanzamento lavori a tutto il 10.12.2001 risulta:

Lavori	£. 3.266.064.628
Spese generali	£. 489.909.694
Oneri di finanziamento	£. 37.559.743
Iva	£. 653.212.926
	£. 4.446.746.991

4. Come è noto, in carenza di adeguati trasferimenti di parte corrente da parte del Ministero, l'Ente da molti anni è stato costretto a commisurare il proprio bilancio alle aliquote di spese generali sui lavori eseguiti in concessione dello Stato: peraltro, per la scarsa consistenza delle stesse e le difficoltà connesse all'esecuzione di opere di notevole impegno tecnico e finanziario, nell'ultimo decennio si è innescato il meccanismo dei disavanzi di esercizio che si è andato progressivamente aggravando fino a raggiungere livelli assai elevati.

Se ai fattori negativi di carattere generale si aggiungono gli eventi straordinari verificatisi nella realizzazione delle opere sotto specificate (eventi che hanno determinato l'impossibilità di rispettare i tempi ed i programmi d'esecuzione previsti) si comprende come la gestione 2001 possa presentare un disavanzo anche se di importo contenuto rispetto agli anni precedenti:

1) Lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana Chiascio (elencati sotto la voce h) . I lavori sono stati arbitrariamente sospesi a far data dal 9.12.1996 da parte dell'impresa appaltatrice S.A.I.N.: essa ha attraversato gravi difficoltà economiche che hanno poi provocato il suo fallimento. L'esercizio 1999 e anche per il 2000 non ha prodotto alcuno stato di avanzamento, con la conseguente perdita per l'Ente della propria quota di spese generali.
2) Lavori di adduzione dalla diga di Valfabbrica - 1^ lotto verso la valle Umbra. Con D.M. 23.03.1998n n. 8151 sono state finanziate le opere per l'importo complessivo di £. 90.000.000.000. - Sull'aggiudicazione dell'appalto a favore della ditta S.E.A.S. di Umbertide (PG) disposta con deliberazione n. 481 del 30.10.2000, l'impresa Maltauro di Vicenza ha presentato ricorso al T.A.R. della Toscana per cui, i lavori sono potuti iniziare con notevole ritardo senza far maturare alcun S.A.L. nel corso del 2001.

Oltre alle attività di esecuzione dei lavori , nel corso dell'anno 2001, le attività dell'Ente si sono concentrate sulla redazione dei progetti esecutivi del 2° lotto per la Valdichiana (1°,2° e 3° stralcio) per un importo complessivo di circa 150 miliardi. Tali progetti sono stati inviati al Ministero del Tesoro per il previsto finanziamento secondo quanto disposto dalla L. 388/2000.

Si è inoltre esperita la gara di progettazione definitiva ed esecutiva (per il 1° stralcio) dell'intero sistema occidentale di adduzione dalla diga di Montedoglio per un importo lavori complessivo di circa 180 miliardi. Al 31.12.2001 è in attesa di risoluzione il ricorso amministrativo presentato da uno dei concorrenti.

5. Per quanto riguarda il personale, nel corso dell'anno 2001 si sono verificate n. 5 cessazioni dal servizio alle quali non ha fatto riscontro nessuna assunzione,anzi dal 1.1.2002 non è più in attività uno dei due dirigenti avendo lo stesso cessato il servizio con il 31.12.2001.

Nel corso dell'anno hanno avuto compimento le selezioni interne per il passaggio dei dipendenti nelle varie posizioni ordinamentali ed economiche all'interno delle singole aree ed anche fra le diverse aree. Tali passaggi si sono realizzati secondo le norme del Contratto Collettivo Nazionale e del Contratto Decentrato ed hanno riguardato gran parte dei dipendenti

Al 31 dicembre 2001 le 47 unità di personale in servizio oltre il Direttore Generale (il cui rapporto è regolato da contratto individuale ai sensi della legge 70/75) risultano ripartite nei vari livelli come riportato nella seguente tabella:

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2001

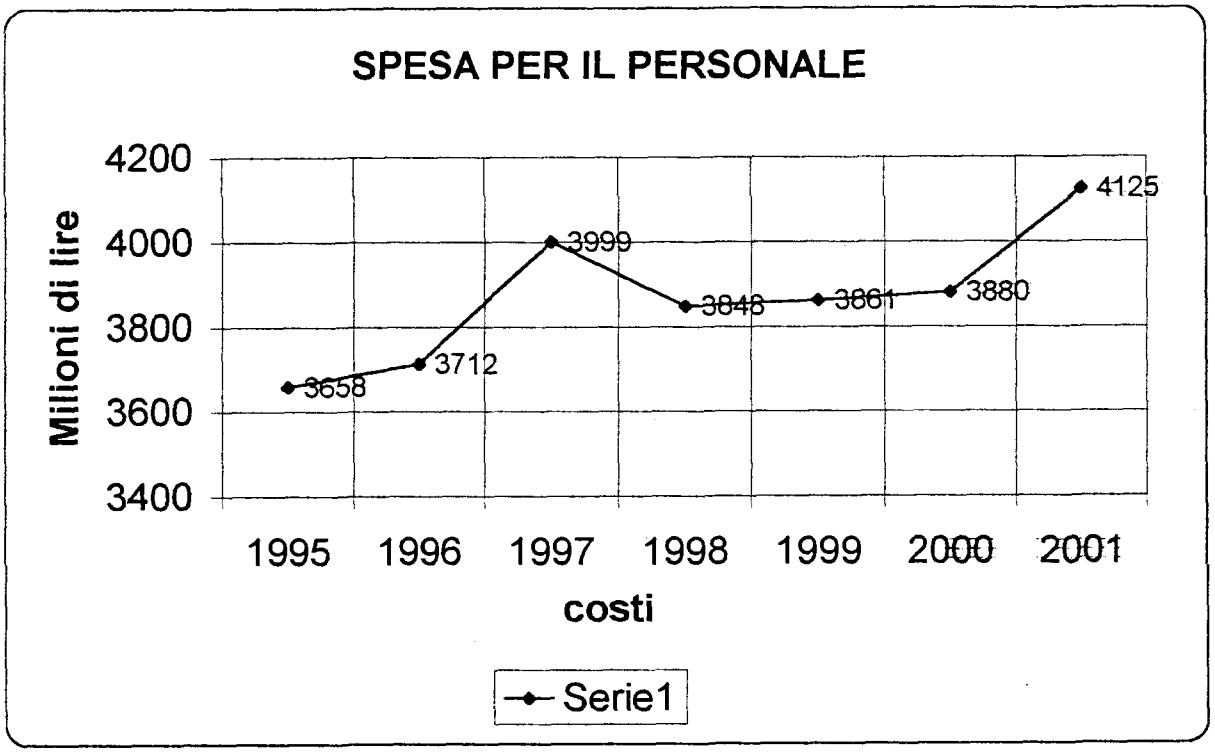
QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2001
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2*
- AREA PROFESSIONISTI	4	4
- AREA C POSIZIONE C/4	8	7
- AREA C POSIZIONE C/3	15	15
- AREA C POSIZIONE C/1	15	10
- AREA B POSIZIONE B/2	10	6
- AREA B POSIZIONE B/1	4	3
- AREA A POSIZIONE A/2	2	-
TOTALI	60 (+1)	47 (+1)
*di cui n. 1 unità dimessa con il 31.12.2000	(non più in servizio quindi)	dal 01.01.2002

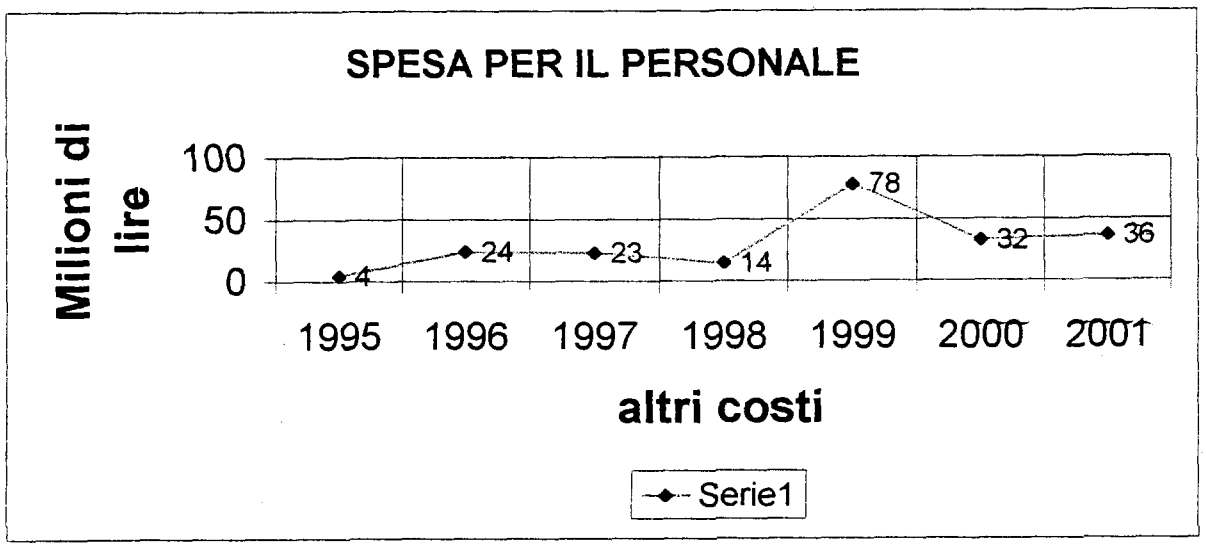
Questi semplici elementi numerici bastano da soli ad evidenziare come l'Ente debba riconoscere anche al proprio personale - sotto la guida esperta del Direttore dr. Zurli - buona parte del merito per i positivi risultati fin qui raggiunti.

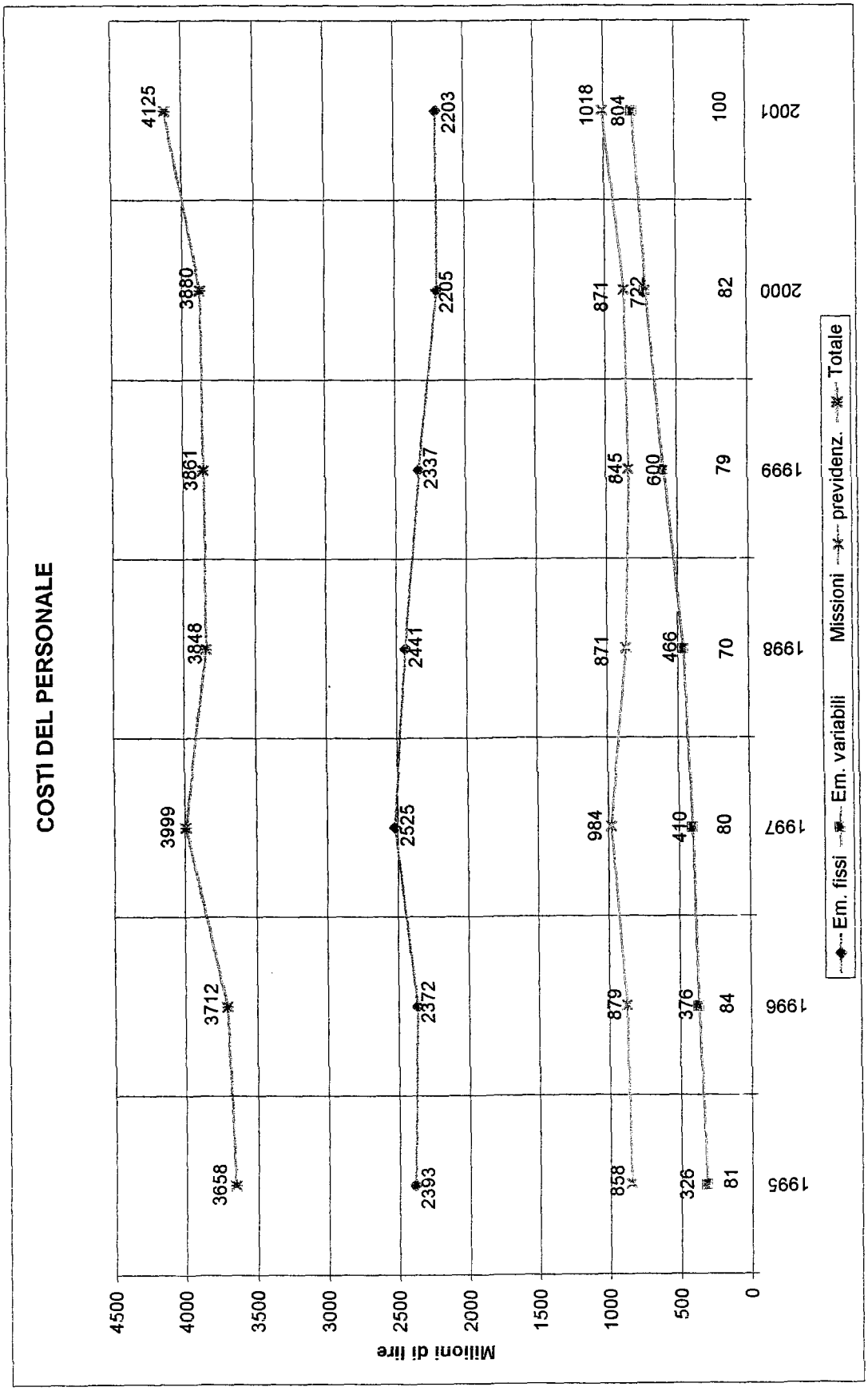
* * * * * * *

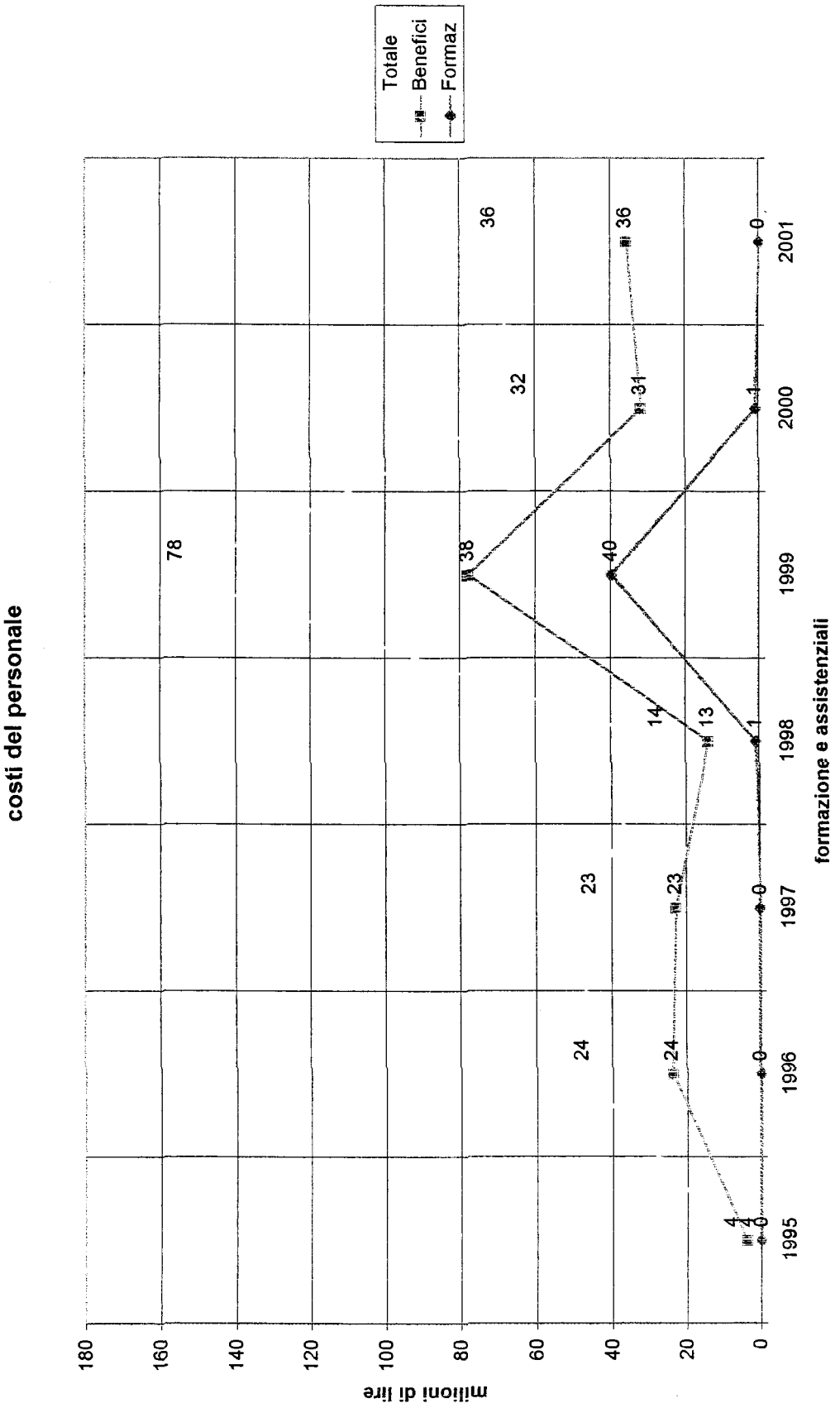
COSTI PERSONALE A CONSUNTIVO (milioni)

Esercizio	Stipendi e assegni	Straordinario premio incen.	Missioni, rimborsi	Oneri Previdenziali	Totale	Formazione	Benefici assistenz.	Totale	Altri	TOTALE
1995	2393	326	81	858	3658		4	4		3663
1996	2372	376	84	879	3712		24	24		3735
1997	2525	410	80	984	3999		23	23		4022
1998	2441	466	70	871	3848	1	13	14		3862
1999	2337	600	79	845	3861	40	38	78		3939
2000	2205	722	82	871	3880	1	31	32		3912
2001	2203	804	100	1018	4125		36	36		4161






COSTI DEL PERSONALE
Milioni di lire
4500
4000
3500
3000
2500
2000
1500
1000
500
0
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
3658
3712
3999
3848
3861
3880
4125
2393
2372
2525
2441
2337
2205
2203
858
879
984
871
845
871
1018
326
376
410
466
600
722
804
81
84
80
70
79
82
100
Em. fissi
Em. variabili
Missioni
previdenz.
Totale


Totale
Benefici
Formaz
costi del personale
formazione e assistenziali
milioni di lire
180
160
140
120
100
80
60
40
20
0
1995
1996
1997
1998
1999
2000
2001
78
24
23
32
36
4
0
24
0
23
0
14
13
1
38
40
1
31
36
0

Rimarcato nuovamente l'evidente rigore con cui è stata attuata la gestione della spesa, appare praticamente impossibile individuare ulteriori provvedimenti autonomi da adottare per il definitivo risanamento del disavanzo accumulato.

Sembra al momento difficilmente praticabile un'operazione finanziaria pluriennale per mancanza di cespiti ammortizzabili da dare in garanzia all' eventuale Istituto finanziatore.

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

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

La comune iniziativa delle due Regioni ha contribuito a creare le necessarie condizioni per la concessione del finanziamento, contenuto all'art. 141 della legge 388/2000 (Finanziaria 2001), che consentirà di completare in tempi brevi una parte consistente dello schema idrico di Montedoglio creando le condizioni per soddisfare i bisogni non ancora soddisfatti. Ciò permetterà nel contempo di completare il processo già avviato per mantenere in permanente equilibrio la gestione economico-finanziaria dell'Ente Irriguo Umbro-Toscano che potrà così ulteriormente svilupparsi in altre aree territoriali ed ulteriori ambiti di attività.

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

E' opportuno ribadire anche in questa sede, stante la natura onerosa dei servizi resi dall'Ente e la necessità di rispettare quanto sancito dal D.M. 19 marzo 1996, che le attività istituzionali vanno ricondotte all'esito finale di erogazione dell'acqua ai soggetti utilizzatori e che pertanto occorrerà perseguire per il futuro un equilibrio finanziario fondato principalmente sugli introiti derivanti dai servizi resi. Le faticose trattative con gli Enti locali (in primo luogo il comune e la Provincia di Arezzo insieme ad altre Istituzioni pubbliche e private) per la fornitura di acqua dall'impianto di Montedoglio iniziano a dare un certo apporto al bilancio dell'Ente. **Esistono infatti, per l'imminente futuro, più che fondate prospettive di un maggiore consistente introito dovuto all'aumento dell'utenza sia nel numero di utilizzatori che di quantità di prodotto erogato.** Nel contempo tale prospettiva di indubbio interesse comporterà nuove problematiche gestionali connesse alle rilevanti dimensioni delle opere da gestire specialmente in relazione alla ormai esigua dotazione di personale con cui far fronte alle succitate esigenze

Tenuto conto delle oggettive difficoltà sopra ricordate, al momento resta necessario un ulteriore intervento straordinario da parte dello Stato per il totale risanamento del Bilancio e per l'attualizzazione del contributo annuale rimasto fermo al 1979: su tale necessità si era pronunciata anche la Ragioneria Generale dello Stato.

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

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

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

Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2001, come sopra determinato, viene predisposto per il successivo inoltro agli organi superiori di vigilanza e controllo.

Arezzo, maggio 2002

IL COMMISSARIO
dr.arch. Alessandro Marangoni

PER COPIA CONFORME
per uso amministrativo
Arezzo 24 MAG. 2002
IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO

N. 252

del 17 MAG. 2002

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 2001

IL COMMISSARIO

VISTE le leggi 18 ottobre 1961 n.1048, 15 settembre 1964 n.765, 2 aprile 1968 n.504 e 30 dicembre 1991 n.411 e legge 21 dicembre 2001 n. 441, istitutiva ed integrative dell'Ente;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il D.M. 11 Maggio 1999 n.608 con il quale è stato nominato il Commissario straordinario dell'Ente;

RICHIAMATI: il Documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** ed il Documento di Verifica di cui all'Allegato **B)** approvati dal Direttore Generale;

CON i poteri conferiti con il citato D.M. 11 maggio 1999 n.608 ed assistito dal Direttore Generale dell'Ente;

D E L I B E R A

1. di approvare il documento istruttorio di cui all'Allegato **A)** che costituisce parte integrante della presente delibera;

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 2001 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

IL COMMISSARIO
(Dr.Alessandro Marangoni)

ALLEGATO A)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 2001

PREMESSE:
RICORDATO che il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2001 è stato deliberato con provvedimento n. 486 in data 31 ottobre 2000 ;
AVUTO PRESENTE che sia l'elaborato che la relazione che accompagna il Conto Consuntivo 2001 sono stati predisposti secondo l' impostazione che trae motivo dal D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 "Regolamento di Amministrazione e di Contabilità degli Enti Pubblici";
PRESO ATTO che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso il proprio motivato parere nella seduta del 17 maggio 2002;
VISTE le risultanze della gestione 2001 che si riassumono nei seguenti elementi:

- Avanzo di Cassa al 31.12.2001	£. 6.757.409.788
- Disavanzo economico dell'esercizio	" 4.338.067.612
- Disavanzo di amministrazione	" 28.062.475.571
- Disavanzo patrimoniale	" 24.225.937.942

RICORDATO che il disavanzo di amministrazione, qualora non coperto da apposita sanatoria da parte dello Stato, potrà essere contenuto o colmato con le risultanze positive dell'esercizio in corso, ovvero ricorrendo ad una operazione finanziaria a consuntivo 2002;

Tutto ciò premesso e considerato;

SI PROPONE AL COMMISSARIO:

1. di approvare il presente documento istruttorio che costituisce parte integrante della deliberazione

2. di approvare il Conto consuntivo dell'esercizio 2001 e la relativa relazione;

3. di disporre che la presente deliberazione venga trasmessa al Ministero per le Politiche Agricole e al Ministero del Tesoro, ai sensi dell'art. 6, ultimo comma, della legge 18.10.1961 n. 1048 per le approvazioni di rito.

Arezzo, lì 17 maggio 2002

L'ISTRUTTORE
U.O. RAGIONERIA

Allegato B)

DOCUMENTO DI VERIFICA

VISTO il Documento Istruttorio di cui all'Allegato A) si esprime parere favorevole.

Arezzo, li 17 MAG. 2002

Per la regolarità tecnica:

IL DIRIGENTE
UNITA' ORGANICA AMMINISTRATIVA

261

Capitolo	Importi pagati	Importi da pagare		Totale	Stanziamento	Disponibilità
		Precedenti	Presente			

IL RAGIONIERE

SI APPROVA:
IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.Diego Zurli)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo relativo all'esercizio 2001 presenta le seguenti risultanze:

A) CONTO DELLA COMPETENZA

	Entrate accertate		
TITOLO I	- Entrate contributive	£.	2.423.820.790
TITOLO II	- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	£.	436.500.000
TITOLO III	- Altre entrate	£.	3.362.511.318
TITOLO IV	- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	£.	474.303.200
TITOLO V	- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	£.	33.925.237.941
TITOLO VI	- Accensione di prestiti	£.	0
TITOLO VII	- Partite di giro	£.	1.961.510.842
	TOTALE ENTRATE	£.	42.583.884.091
	- DISAVANZO (finanziario di competenza)	£.	4.178.142.125
	TOTALE A PAREGGIO	£.	46.762.026.216
	Uscite impegnate		
TITOLO I	- Spese correnti	£.	9.879.957.393
TITOLO II	- Spese in conto capitale	£.	34.492.605.181
TITOLO III	- Estinzione di mutui e anticipazioni	£.	427.952.800
TITOLO IV	- Partite di giro	£.	1.961.510.842
	TOTALE	£.	46.762.026.216
	- AVANZO (finanziario di compentenza)	£.	-
	TOTALE USCITE	£.	46.762.026.216

La gestione si è chiusa pertanto con un disavanzo finanziario nella parte di competenza di Lire 4.178.142.125.

Dal raffronto fra gli stanziamenti definitivi del bilancio di previsione 2001 gli accertamenti di entrata e gli impegni di uscita a consuntivo si sono determinate le seguenti variazioni:

ENTRATE	in aumento	in diminuzione	saldo
TITOLO I			
- Categoria 1^	-	-	
- Categoria 2^	-	656.179.210	- 656.179.210
TITOLO II			
- Categoria 3^	-	-	
- Categoria 4^	-	-	
- Categoria 5^	-	-	
- Categoria 6^	-	-	
TITOLO III			
- Categoria 7^	-	5.165.591.000	- 5.165.591.000
- Categoria 8^	10.335.223	-	+ 10.335.223
- Categoria 9^	15.737.600	-	+ 15.737.600
- Categoria 10^	1.529.495	-	+ 1.529.495
TITOLO IV			
- Categoria 11^	-	-	
- Categoria 12^	-	-	
- Categoria 13^	-	-	
- Categoria 14^	-	125.696.800	- 125.696.800
TITOLO V			
- Categoria 15^	-	22.574.762.059	- 22.574.762.059
- Categoria 16^	-	10.000.000	- 10.000.000
- Categoria 17^	-	-	
- Categoria 18^	-	-	
TITOLO VI			
- Categoria 19^	-	-	
- Categoria 20^	-	-	
- Categoria 21^	-	-	
TITOLO VII			
- Categoria 22^	-	21.816.489.158	- 21.816.489.158
			- 50.321.115.909

SPESE	in aumento	in diminuzione	saldo
TITOLO I			
- Categoria 1^		73.789.395	- 73.789.395
- Categoria 2^		291.907.402	- 291.907.402
- Categoria 3^		-	
- Categoria 4^		199.123.026	- 199.123.026
- Categoria 5^		499.750.857	- 499.750.857
- Categoria 6^		302.500	- 302.500
- Categoria 7^		59.609.600	- 59.609.600
- Categoria 8^		8.666.470	- 8.666.470
- Categoria 9^		10.844.877	- 10.844.877
- Categoria 10^		263.048.480	- 263.048.480
TITOLO II			
- Categoria 11^		-	
- Categoria 12^		68.522.360	- 68.522.360
- Categoria 13^		-	
- Categoria 14^		22.594.762.059	- 22.594.762.059
- Categoria 15^		174.110.400	- 174.110.400
TITOLO III			
- Categoria 16^		-	
- Categoria 17^		20.000.000	- 20.000.000
- Categoria 18^		-	
- Categoria 19^		-	
- Categoria 20^		62.047.200	- 62.047.200
TITOLO IV			
- Categoria 21^		21.816.489.158	- 21.816.489.158
			- 46.142.973.784

RIEPILOGANDO

- Minori entrate accertate	**- 50.321.115.909**
- Minori uscite accertate	**+ 46.142.973.784**
DISAVANZO finanziario di competenza esercizio 2001	**- 4.178.142.125**

B) CONTO DEI RESIDUI

Residui attivi

- Consistenza al 1 gennaio 2001	£. 44.639.314.401
- Variazione in meno nei residui attivi degli esercizi precedenti	" 472.805.342
- Totale residui attivi riaccertati	£. 44.166.509.059
- Riscossioni in corso dell'esercizio	" 30.389.566.223
- Totale residui attivi esercizio 2000 e prec.	£. 13.776.942.836
- Residui attivi dell'esercizio 2001	" 27.825.510.685
Totale residui attivi al 31 dicembre 2001	£. 41.602.453.521

Residui passivi

- Consistenza al 1 gennaio 2001	£. 71.753.365.830
- Variazioni in meno nei residui passivi degli esercizi precedenti	" 628.620.197
- Totale residui passivi riaccertati	£. 71.124.745.633
- Pagati nell'esercizio	" 9.068.489.351
- Totale residui passivi esercizio 2000 e prec.	£. 62.056.256.282
- Residui passivi dell'esercizio 1999	" 11.275.563.026
Totale residui passivi al 31 dicembre 2001	£. 73.331.819.308

L'elevato importo della gestione residui è dovuto in larga parte ai rapporti con lo Stato per la realizzazione delle opere pubbliche. L' Ente tiene giustamente divise la fase degli incassi per le opere realizzate dalle anticipazioni concesse per le mesedime, come del resto fa il Ministero. In effetti questi residui si possono considerare come impropri, ma determinanti di una gestione dei residui assai consistente. Infatti, nei residui attivi, che costituiscono in larga misura i crediti maturati in attuazione dei lavori in appalto non ancora incassati dallo Stato, la quota riguardante tale voce rappresenta il 82,94% del totale, e nei residui passivi, che si sono formati per effetto delle anticipazioni concesse in conto opere pubbliche dallo Stato, la parte da recuperare per le stesse rappresenta il 90,45% dell'intero ammontare.

Rispetto allo scorso esercizio si è avuto comunque una apprezzabile riduzione di circa 3 miliardi nella gestione residui attivi ed un aumento di circa 1 miliardo nei residui passivi.

C) SITUAZIONE DI CASSA

- Avanzo di cassa al 1 gennaio 2001		+ £. 6.164.422.700
- Riscossioni		
in conto competenza	£. 14.758.373.406	
in conto residui	" 30.389.566.223	
		+ £. 45.147.939.629
		+ £. 51.312.362.329
- Pagamenti		
in conto competenza	£. 35.486.463.190	
in conto residui	" 9.068.489.351	
		- £. 44.554.952.541
AVANZO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2001		**+ £. 6.757.409.788**

Tale saldo di cassa corrisponde a quello esposto dal Tesoriere Cassiere dell'Ente - Banca Popolare Dell' Etruria e del Lazio - Agenzia n. 9 di Arezzo - e dalla Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato con la quale l'Ente intrattiene un apposito conto corrente istituito a sensi della Legge 720/84 sulla Tesoreria Unica.

D) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Sulla base dei dati sopra esposti viene a determinarsi al 31/12/2001 la seguente situazione amministrativa:

- Avanzo di cassa	£. 6.757.409.788
- Residui attivi accertati	" 41.602.453.521
	£. 48.359.863.309
- Residui passivi impegnati	" 73.331.819.308
DIFFERENZA	£. 24.971.955.999
-Fondo liquidazione al personale	" 3.090.519.572
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2001	£. 28.062.475.571

Tale disavanzo presenta un incremento di £. 3.322.539.935 rispetto a quello dell'esercizio precedente pari a £.23.739.935.636. A tale risultato ha concorso il fallimento della s.p.a. S.A.I.N di Roma che ha interrotto i lavori del 2^ stralcio del 1^ e 2^ sub-lotto dell'adduzione primaria del sistema occidentale della galleria di derivazione dallo sbarramento di Montedoglio per la Valdichiana, con la conseguente loro sospensione. Le lunghissime procedure permetteranno la ripresa dei lavori (già preventivata per il seconto semestre 1999) potrà avvenire soltanto dopo il primo semestre 2002.

Il Collegio ha più volte avuto occasione di far presente che da vari esercizi i conti consuntivi si caratterizzano per una prevalenza delle uscite sull'entrate a motivo di una progressiva caduta dei finanziamenti pubblici sui progetti esecutivi, completi di istruttoria tecnica, con la conseguenza di porre in grave sofferenza l'operatività dell'Ente, che, oltre a non essere messo nelle condizioni di portare a termine i lavori in corso, risente di tale situazione con riflessi negativi sul piano dell'equilibrio gestionale.

La patologia di tale situazione è esclusivamente determinata da cause estranee all'Ente sulla cui eliminazione o attenuazione lo stesso Ente non è in grado di esercitare alcuna influenza; difettano invero necessarie ed urgenti iniziative dello Stato volte al completamento di opere da tempo programmate a livello centrale, o anche iniziate, ma mai portate a termine per le note carenze finanziarie reiteratesi negli anni trascorsi.

Compete allo Stato assicurare in questa fase il conseguimento degli interventi pubblici attraverso il regolare e più puntuale proseguo dei finanziamenti occorrenti per il completamento delle opere iniziate e dei progetti programmati. Va altresì condivisa la necessità, rappresentata dall' Ente, che si rimuovano le numerose difficoltà di ordine procedurale che ostacola l' attuazione degli interventi.

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

Si ritiene perciò di ribadire ancora una volta che l'incremento di detto disavanzo trova la sua fondamentale causa nella ridotta assegnazione di stanziamenti per la realizzazione delle opere che su base progettuale e di perizie suppletive e di variante vengono finanziate soltanto parzialmente rispetto agli importi previsti; il che comporta come conseguenza inevitabile la mancata totale copertura dei costi che l'Ente sostiene sul piano organizzativo e funzionale per la struttura messa a disposizione dell'attività operativa in concessione.

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

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

E) SITUAZIONE PATRIMONIALE

Al 31 dicembre 2001 la situazione patrimoniale presenta la seguente consistenza:

ATTIVO

- Avanzo di Cassa	£. 6.757.409.788	
- Immobili Sede di Arezzo e Perugia	" 4.003.450.500	
- Mobili e attrezzature	" 998.215.969	
- Residuo Fondo Patrimoniale di Avviamento	" 17.238.044	
- Polizza I.N.A-liquidazione al personale	" 455.356.470	
- Titoli	" 142.000	
- Residui attivi	" 41.602.453.521	
	----------	£. 53.834.266.292

PASSIVO

- Residui Passivi	£. 73.331.819.308	
- Fondi di accantonamento	" 3.545.876.042	
- Fondo ammortamento mobili	" 682.508.884	
- Fondo patrimoniale di av-viamento	" 500.000.000	
	----------	£. 78.060.204.234

DISAVANZO PATRIMONIALE		£. 24.225.937.942
		==========

La situazione patrimoniale pertanto presenta al 31 dicembre 2001 un aumento del disavanzo di lire 4.328.067.612 rispetto al precedente esercizio.

F) CONTO ECONOMICO

- Entrate che danno luogo a movimenti finanziari	+ £.	6.222.832.108
- Spese che danno luogo a movimenti finanziari	- £.	9.879.957.393
Differenza	- £.	3.657.125.285
- Variazione nei residui passivi	+ "	628.620.197
- Variazione nei residui attivi	- "	472.805.342
- Acquisto di beni mobili	+ "	37.832.240
- Polizza I.N.A. liquidaz. personale	+ "	501.706.870
- Quota ammortamento mobili	- "	53.359.917
- Quota annua indennità liquidazione al personale	- "	1.281.458.735
- Mobili da acquistare impegnati nell'esercizio	- "	41.477.640
DISAVANZO ECONOMICO	- £.	4.338.067.612

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

ENTRATE

TITOLO I - Entrate contributive

A fronte degli stanziamenti definitivi di £. 3.080.000.000 si è avuto un accertamento di £.2.423.820.790 con una variazione in meno di lire 656.179.210 determinata principalmente dal ritardo nell'attivazione di talune opere i cui risultati si presume saranno ascrivibili al prossimo esercizio.

Una nota positiva viene dall' intesa raggiunta con la Regione Umbria che ha concesso anche per il 2001 un contributo di £. 300 milioni in attuazione del Decreto Ministero Risorse agricole 19.3.96 che permette il recupero, a carico dei soggetti istituzionali interessati, di quote di costi per la gestione delle acque accumulate e dalle convenzioni stipulate con la provincia e l'A.T.O. di Arezzo, la Comunità Montana Alta Val Tiberina e altre realtà private minori che hanno permesso il ricavo di oltre 1.600 milioni dalla erogazione dell'acqua invasata a Montedoglio

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Il Titolo comprende l'assegnazione del Ministero per le Politiche Agricole per £. 436.500.000 in forza dell'art. 18 della Legge 30 aprile 1976 n. 386.

Va nuovamente sottolineata l'esigenza di un adeguamento contributivo dato che l'entità assegnata che nel 1979 rappresentava oltre il 20%, mentro oggi copre meno del 7%.

TITOLO III -Altre entrate

L'accertamento di £. 3.362.511.318 contro lo stanziamento definitivo di £.8.500.500.000 ha determinato una differenza di £. 5.137.988.682 causata quasi completamente dalle minori entrate per concorso nelle spese generali attinenti alla esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato.

Ciò è da mettere in relazione alla limitatezza dei finanziamenti che non ha consentito di realizzare, se non parzialmente, i programmi preventivati.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Le spese correnti stanziate definitivamente in £. 11.287.000.000 hanno registrato minori impegni per lire 1.407.042.607 con riduzioni in tutte le categorie.

Per il personale si rileva che a fronte di uno stanziamento definitivo di £. 4.453.000.000 compresi stipendi, oneri accessori ed oneri riflessi, si è registrata una spesa di £. 4.161.092.598 con una differenza in meno di £. 291.907.402.

Le spese per il personale hanno inciso nella misura del 42,12% sul totale delle spese correnti (lire 9.879.957.393) e del 9,38% sul totale delle spese correnti ed in conto capitale (£. 44.372.562.574).

Le predette percentuali di incidenza furono rispettivamente del 55,58% e del 13,50% nel 1999, del 56.97% e del 10,59% nel 2000.

Circa gli oneri in parola si ricorda che al 31/12/2001 il numero dei dipendenti risulta di 48 unità.

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

POSIZIONE DEI DIPENDENTI AL 31 DICEMBRE 2001

QUALIFICHE	Nuova Pianta Organica	Personale in servizio al 31.12.2001
- DIRETTORE GENERALE	(a contratto)	(1)
- DIRIGENTI	2	2
- AREA PROFESSIONISTI	4	4
- AREA C POSIZIONE C/4	8	7
- AREA C POSIZIONE C/3	15	15
- AREA C POSIZIONE C/1	15	10
- AREA B POSIZIONE B/2	10	6
- AREA B POSIZIONE B/1	4	3
- AREA A POSIZIONE A/2	2	-
TOTALI	60 (+1)	47 (+1)

Il Collegio dà atto che l'Amministrazione, per l'esercizio 2001 anche sulla base delle direttive ministeriali, ha effettuato la revisione dei residui che ha dato un riaccertamento in meno di lire 628.620.197 per le poste passive e lire 472.805.342 per le poste attive.
Il collegio ha riscontrato anche l' assestamento dei conti in entrata ed in uscita in termini di competenza e di cassa a chiusura dell'esercizio in esame.

* * * * * *

Il Collegio, certificato peraltro, che l'Ente ha tenuto regolarmente gli atti e accertata la corrispondenza delle risultanze di Bilancio con le scritture contabili, come risulta dalle verifiche compiute nel corso dell'esercizio, non può che esprimere, tenute presenti le considerazioni anzi esposte, parere favorevole all'approvazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2001.

Arezzo, 17 maggio 2002

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

F.TO CARTA
F.TO BARONCINI
F.TO LAUDENZI
F.TO LUCHETTA

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

PARTE I - E N T R A T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0000									
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		6164422700	6164422700	---	---	---
		CS	6164422700		6164422700	6164422700			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'								
	Categoria 2 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni								
0206	Gestione irrigua a per usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	126475805		126475805	126475805	---	126475805	---
		CP	310000000		200356537	200356537	36091463	236448000	-73552000
		CS	350000000		326832342	326832342			23167658
		T					36091463	362923805	
0207	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	240892092		204390819	204390819	36306348	240697167	-194925
		CP	540000000		372566668	372566668	166111539	538678207	-1321793
		CS	650000000		576957487	576957487			73042513
		T					202417887	779375374	
0213	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	1478188639		1478188639	1478188639	---	1478188639	---
		CP	2100000000		11806000	11806000	1604162343	1615968343	-484031657
		CS	2584000000		1489994639	1489994639			109400536
		T					1604162343	3094156982	
0214	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	38078890		38078890	38078890	---	38078890	---
		CP	130000000		14901268	14901268	17824972	32726240	-97273760
		CS	140000000		52980158	52980158			87019842
		T					17824972	70805130	
0215	Concorso nelle spese di accumulo, conservazione ed erogazione dell'acqua delle linee fornita per usi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	1883635428		1847134153	1847134153	36306348	1883440501	-194925
		CP	3080000000		599630473	599630473	1824190317	2423820790	-656179210
		CS	3724000000		2446764626	2446764626			1277235374
		T					1860496665	4307261291	
	TOTALE TITOLO I	RS	1883635428		1847134153	1847134153	36306348	1883440501	-194925
		CP	3080000000		599630473	599630473	1824190317	2423820790	-656179210
		CS	3724000000		2446764626	2446764626			1277235374
		T					1860496665	4307261291	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZE (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC (T=E+M)	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato								
0301	Assegnazione da parte del Ministero Agricoltura e Foreste per l'esercizio finanziario 1999 (Art.18 Legge 30/4/1976 N.386	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		T					218250000	654750000	
0302	Entrate a sostegno del fondo rischi a fronte delle perdite nelle fidejussioni rilasciate dall'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0303	Applicazione Legge assegnazione fondi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		T					218250000	654750000	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni								
0401	Riscossioni correnti in applicazione del D.P.R.18 Aprile 1979	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		1					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		1					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		1					218250000	654750000	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D-L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi								
0701	Alienazione beni fuori uso	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0702	Concorso nelle spese generali per la esecuzione delle opere pubbliche di interesse nazionale finanziate dallo Stato	RS	2883978929		1941842458	1941842458	929214169	2870056627	-13922302
		CP	6200000000		902250000	902250000	2432659000	3334909000	-2865091000
		CS	6000000000		2844092458	2844092458			3155907542
		T					3360873169	6204965627	
0703	Concorso nelle spese generali per l'esecuzione di opere pubbliche di interesse regionale e locale finanziate dalle Regioni e dagli Enti Pubblici Territoriali	RS	1000000		---	---	1000000	1000000	---
		CP	500000		---	---	---	---	-500000
		CS	500000		---	---			500000
		T					1000000	1000000	
0704	Ricavo da vendita energia elettrica prodotta dalle centraline	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0705	Ricavi derivanti da prestazioni di servizi alle Ragioni Umbria e Toscana	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2300000000		---	---	---	---	-2300000000
		CS	2300000000		---	---			2300000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	2883978929		1941842458	1941842458	929214169	2871056627	-13922302
		CP	8500500000		902250000	902250000	2432659000	3334909000	-5165591000
		CS	8300500000		2844092458	2844092458			5458407542
		T					3361873169	6205965627	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali								
0801	Affitto di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0805	Interessi attivi su depositi e conti correnti e titoli	RS	2795516		2795516	2795516	---	2795516	---
		CP	---		---	---	10335223	10335223	10335223
		CS	1577300		2795516	2795516			-1218216
		T					10335223	13130739	
	TOTALE CATEGORIA 8	RS	2795516		2795516	2795516	---	2795516	---
		CP	---		---	---	10335223	10335223	10335223
		CS	1577300		2795516	2795516			-1218216
		T					10335223	13130739	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZE (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti								
0901	Recuperi e rimborsi diversi	RS	20		20	20	---	20	---
		CP	---		15737600	15737600	---	15737600	15737600
		CS	---		15737620	15737620			-15737620
		T					---	15737620	
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	20		20	20	---	20	---
		CP	---		15737600	15737600	---	15737600	15737600
		CS	---		15737620	15737620			-15737620
		T					---	15737620	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-D) (R = O-D)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci								
1001	Entrate eventuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		1529495	1529495	---	1529495	1529495
		CS	---		1529495	1529495			-1529495
		T					---	1529495	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		1529495	1529495	---	1529495	1529495
		CS	---		1529495	1529495			-1529495
		T					---	1529495	
	TOTALE TITOLO III	RS	2887774465		1944637994	1944637994	929214169	2873852163	-13922302
		CP	8500500000		919517095	919517095	2443994223	3362511318	-5137988682
		CS	8502077300		2864155089	2864155089			5437922211
		I					3372208392	6236363481	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali								
1101	Alienazione di beni immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1102	Cessioni di diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					CONTO DEL TESORIERE	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI			
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = 5-A) (F = A-B)
					COMPETENZA (H)	COMPETENZA (N)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I-L)	(N = G-M) (N = M-G)
					CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
							RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Alienazione di mobili, impianti, attrezzature, macchinari e automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari								
1301	Cessioni di partecipazioni azionarie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1302	Cessione di conferimenti e quota in altri Enti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M = I + L)	COMPETENZE (M = I + L)	(R = G-M) (R = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti								
1402	Riscossione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1403	Incassi di annualita', semestralita' ecc scontate a terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1404	Recupero annualita' di ammortamento mutui programmi F.E.O.G.A. - (Legge 27 Ottobre 1966 N.910 - Art.35)	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	490000000		304954811	304954812	122997988	427952800	-62047200
		CS	550000000		529271090	529271090			20728910
		T					177837979	707109069	
1406	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
1407	Acquisizione di depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	-20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
1408	Riscossione di crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1409	Riscatto polizze del personale in quiescenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	80000000		46350400	46350400	---	46350400	-33649600
		CS	80000000		46350400	46350400			33649600
		T					---	46350400	
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	600000000		351305211	351305212	122997988	474303200	-125696800
		CS	660000000		575621490	575621490			84378510
		T					177837979	753459469	
	TOTALE TITOLO IV	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	600000000		351305212	351305212	122997988	474303200	-125696800
		CS	660000000		575621490	575621490			84378510
		T					177837979	753459469	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M = I + L)	COMPETENZE (N = G-M) (N = M-G)	
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato								
1501	Somme acquisite per fondi di dotazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1505	Esecuzione opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	19071692396		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846174
		CP	56500000000		10712286666	10712286666	23212951275	33925237941	-22574762059
		CS	56000000000		26705059068	26705059068			29294940932
		T					26092025095	52797084163	
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	19071692396		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846174
		CP	56500000000		10712286666	10712286666	23212951275	33925237941	-22574762059
		CS	56000000000		26705059068	26705059068			29294940932
		T					26092025095	52797084163	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni								
1601	Riscossioni in conto capitale conseguenti alla applicazione D.P.R. 18 Aprile 79	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---		---
		T					---	---	
1602	Esecuzione opere pubbliche finanziate dalle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie								
1701	Esecuzione opere finanziate da Enti Pubblici Territoriali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		I					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		I					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	19071692396		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846174
		CP	56510000000		10712286666	10712286666	23212951275	33925237941	-22584762059
		CS	56010000000		26705059068	26705059068			29304940932
		I					26092025095	52797084163	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI								
	Categoria 1ª - Assunzione di mutui								
1901	Assunzione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 1ª	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari								
2001	Altri debiti finanziari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2004	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	9568563383		1074244348	1074244348	8255771965	9330016313	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	4000000000		1074244348	1074244348			2925755652
		T					8255771965	9330016313	
2005	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e da Enti Pubblici territoriali	RS	54853828		---	---	54853828	54853828	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					54853828	54853828	
2010	Finanziamenti dello Stato a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS	8600000000		8498984356	8498984356	101015644	8600000000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	8600000000		8498984356	8498984356			101015644
		T					101015644	8600000000	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	18223417211		9573228704	9573228704	8411641437	17984870141	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	12600000000		9573228704	9573228704			3026771296
		T					8411641437	17984870141	
	TOTALE TITOLO VI	RS	18223417211		9573228704	9573228704	8411641437	17984870141	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	12600000000		9573228704	9573228704			3026771296
		T					8411641437	17984870141	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
			RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
CAPITOLO	DENOMINAZIONE		RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZA (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E-M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro								
2201	Accantonamento ritenute erariali	RS	10223		10223	10223	---	10223	---
		CP	1100000000		922988435	922988435	6882	922995317	-177004683
		CS	1100000000		922998658	922998658			177001342
		T					6882	923005540	
2202	Accantonamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	363000		---	---	363000	363000	---
		CP	650000000		302120466	302120466	---	302120466	-347879534
		CS	650000000		302120466	302120466			347879534
		T					363000	302483466	
2203	Accantonamento trattenute per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	220000000		55774688	55774688	---	55774688	-164225312
		CS	220000000		55774688	55774688			164225312
		T					---	55774688	
2204	Rimborso di somme pagate per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	-1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
2205	Restituzione di fondi anticipati agli uffici periferici	RS	1000000		1000000	1000000	---	1000000	---
		CP	2000000		---	---	1000000	1000000	-1000000
		CS	2000000		1000000	1000000			1000000
		T					1000000	2000000	
2206	Restituzione di fondi anticipati al cassiere	RS	3120000		3120000	3120000	---	3120000	---
		CP	5000000		---	---	3120000	3120000	-1880000
		CS	5000000		3120000	3120000			1880000
		T					3120000	6240000	
2207	Partite in conto sospesi	RS	51464232		39192469	39192469	---	39192469	-12271763
		CP	1000000000		526200371	526200371	---	526200371	-473799629
		CS	1000000000		565392840	565392840			434607160
		T					---	565392840	
2208	Recupero spese anticipate per progettazioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2210	Finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000000		150300000	150300000	---	150300000	-19849700000
		CS	20000000000		150300000	150300000			19849700000
		T					---	150300000	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
2211	Finanziamenti e anticipazioni sull attivita' pubblica	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	800000000		---	---	---	---	-800000000
		CS	800000000		---	---			800000000
		T					---	---	
2213	Recupero anticipazioni effettuate alle imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R.627/72)	RS	2011408071		545904000	545904000	1465504071	2011408071	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	1000000000		545904000	545904000			454096000
		T					1465504071	2011408071	
2217	Anticipazioni bancarie per finanziamento opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 22	RS	2067365526		589226692	589226692	1465867071	2055093763	-12271763
		CP	2377800000		1957383960	1957383960	4126882	1961510842	-21816489158
		CS	2477800000		2546610652	2546610652			22261389348
		T					1469993953	4016604605	
	TOTALE TITOLO VII	RS	2067365526		589226692	589226692	1465867071	2055093763	-12271763
		CP	2377800000		1957383960	1957383960	4126882	1961510842	-21816489158
		CS	2477800000		2546610652	2546610652			22261389348
		T					1469993953	4016604605	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	4463931440		30389566223	30389566223	13776942836	44166509059	-472805342
		CP	92905000000		20922796106	20922796106	27825910685	48583884091	-50321115909
		CS	112675000000		51312362329	51312362329			61362637671
		T					41602453521	86750393150	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 3 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	RS	1883635428		1847134153	1847134153	36306348	1883440501	-194925
		CP	3080000000		599630473	599630473	1824190317	2423820790	-656179210
		CS	3724000000		2446764626	2446764626			1277235574
		T					1860496665	4307261291	
	TOTALE TITOLO I	RS	1883635428		1847134153	1847134153	36306348	1883440501	-194925
		CP	3080000000		599630473	599630473	1824190317	2423820790	-656179210
		CS	3724000000		2446764626	2446764626			1277235574
		T					1860496665	4307261291	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C - D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 3 - Trasferimenti da parte dello Stato	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		T					218250000	654750000	
	Categoria 4 - Trasferimenti da parte delle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO II	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		T					218250000	654750000	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita dei beni e della prestazione di servizi	RS	2884978929		1941842458	1941842458	929214169	2871056627	-13922302
		CP	9500500000		902250000	902250000	2432659000	3334909000	-5165591000
		CS	8300500000		2844092458	2844092458			5456407547
		T					3361873169	6205965627	
	Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali	RS	2795516		2795516	2795516	---	2795516	---
		CP	---		---	---	10335223	10335223	10335223
		CS	1577300		2795516	2795516			-1218216
		T					10335223	13130739	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti	RS	20		20	20	---	20	---
		CP	---		15737600	15737600	---	15737600	15737600
		CS	---		15737620	15737620			-15737620
		T					---	15737620	
	Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		1529495	1529495	---	1529495	1529495
		CS	---		1529495	1529495			-1529495
		T					---	1529495	
	TOTALE TITOLO III	RS	2887774449		1944637994	1944637994	929214169	2873852163	-13922302
		CP	9500500000		919517095	919517095	2442994223	3362511318	-5137988682
		CS	8302077300		2864155089	2864155089			5457922211
		T					3372208392	6236363481	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 11 - Alienazione di beni immobili e diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---		---	---
		CS	---		---	---	---	---	
		T					---	---	
	Categoria 12 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	Categoria 13 - Realizzo di valori mobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---		---	---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Riscossioni di crediti	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	600000000		351305212	351305212	122997988	474303200	-125696800
		CS	660000000		575621490	575621490			84378510
		T					177837979	753459469	
	TOTALE TITOLO IV	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	600000000		351305212	351305212	122997988	474303200	-125696800
		CS	660000000		575621490	575621490			84378510
		T					177837979	753459469	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (M=I+L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO V								
	Categoria 15 - Trasferimenti dello Stato	RS	19071692396		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846174
		CP	56500000000		10712286666	10712286666	23212951275	33925237941	-22574762059
		CS	56000000000		26705059068	26705059068			29294940932
		T					26092025095	52797084163	
	Categoria 16 - Trasferimenti dalle Regioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		---	---	---	---	-10000000
		CS	10000000		---	---			10000000
		T					---	---	
	Categoria 17 - Trasferimenti da Comuni e Provincie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE TITOLO V	RS	19071692396		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846174
		CP	56510000000		10712286666	10712286666	23212951275	33925237941	-22584762059
		CS	56010000000		26705059068	26705059068			29504940932
		T					26092025095	52797084163	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO VI								
	Categoria 19 - Assunzione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari	RS	18223417211		9573228704	9573228704	8411641437	17984870141	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	12600000000		9573228704	9573228704			3026771296
		T					8411641437	17984870141	
	TOTALE TITOLO VI	RS	18223417211		9573228704	9573228704	8411641437	17984870141	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	12600000000		9573228704	9573228704			3026771296
		T					8411641437	17984870141	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-D) (R = Q-D)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	RIEPILOGO TITOLO VII								
	Categoria 22 - Entrate aventi natura di partite di giro	RS	2067365526		589226692	589226692	1465867071	2055093763	-12271763
		CP	2377800000		1957383960	1957383960	4126882	1961510842	-21816489158
		CS	2477800000		2546610652	2546610652			22231389348
		T					1469993953	4016604605	
	TOTALE TITOLO VII	RS	2067365526		589226692	589226692	1465867071	2055093763	-12271763
		CP	2377800000		1957383960	1957383960	4126882	1961510842	-21816489158
		CS	2477800000		2546610652	2546610652			22231389348
		T					1469993953	4016604605	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E-M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELL'ENTRATA								
	AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	FONDO INIZIALE DI CASSA	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		6164422700	6164422700	---	---	---
		CS	6164422700		6164422700	6164422700			---
		T					---	---	
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE GESTIONE DEI BENI E DEI SERVIZI DELLA COMUNITA'	RS	1883635428		1847134153	1847134153	36306348	1883440501	-194925
		CP	3080000000		599630473	599630473	1824190317	2423820790	-656179210
		CS	3724000000		2446764626	2446764626			1277235374
		T					1860496665	4307261291	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	RS	218250000		218250000	218250000	---	218250000	---
		CP	436500000		218250000	218250000	218250000	436500000	---
		CS	436500000		436500000	436500000			---
		T					218250000	654750000	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	RS	2887774465		1944637994	1944637994	929214169	2873852163	-13922302
		CP	8500500000		919517095	919517095	2442994223	3362511318	-5137988682
		CS	8302077300		2864155089	2864155089			8457922211
		T					3372208392	6236363481	
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI	RS	287179377		224316278	224316278	54839991	279156269	-8023108
		CP	600000000		351305212	351305212	122997988	474303200	-125696800
		CS	660000000		575621490	575621490			84378510
		T					177837979	753459469	
	TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	RS	19071692596		15992772402	15992772402	2879073820	18871846222	-199846374
		CP	56510000000		10712286668	10712286668	23212951275	33925237941	-22584762059
		CS	56010000000		26705059068	26705059068			29304940932
		T					26092075095	52797084163	
	TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI	RS	18223417211		9573228704	9573228704	8411641437	17984870141	-238547070
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	12600000000		9573228704	9573228704			3026771296
		T					8411641437	17984870141	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE PRIMA - ENTRATE

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	RS	2067365528		589226692	589226692	1465867071	2055093763	-12271765
		CP	23778000000		1957383960	1957383960	4126682	1961510842	-21816489158
		CS	24778000000		2546610652	2546610652			12231389348
		T					1469993953	4016604605	
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	44639314401		30389566223	30389566223	13776942836	44166509059	-473805342
		CP	92905000000		20922796106	20922796106	27825510685	48748306791	-44156693209
		CS	112675000000		51312362329	51312362329			6136265671
		T					41602453521	86750393150	

PARTE II - U S C I T E

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE		DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI		RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI		
					RESIDUI (B)		RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E - C - D)		(F = E-A) (F = A-B)
		RS	RESIDUI (A)								
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)		COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)		(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (A)		CASSA (Q)				(R = Q-D) (R = Q-D)
		T						RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)		
0000	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE										
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---		---	---	---		---
		CP	2568000000		---		---	---	---		2568000000
		CS	---		---		---	---	---		---
		T						---	---		

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA – SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente								
0101	Assegni, indennita' e rimborsi alla Presidenza (Presidente e Vice-presidenti)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0102	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione (Giunta e Consiglio)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0103	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori dei Conti e al Magistrato della Corte dei Conti	RS	10409320		10409320	10409320	---	10409320	---
		CP	40000000		18588975	18588975	8074525	26663500	13336500
		CS	50000000		28998295	28998295			21001705
		T					8074525	37072820	
0104	Spese generali per il funzionamento degli organi di amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
0105	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli organi di amministrazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	150000000		89547105	89547105	---	89547105	60452895
		CS	150000000		89547105	89547105			60452895
		T					---	89547105	
	TOTALE CATEGORIA 1	RS	10409320		10409320	10409320	---	10409320	---
		CP	190000000		108136080	108136080	8074525	116210605	73789395
		CS	200000000		118545400	118545400			81454600
		T					8074525	126619925	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=Q+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio								
0201	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	RS	196820963		6289694?	6289694?	105050574	167947523	28673440
		CP	2350000000		2152896505	2152896505	50006882	2202903387	147096613
		CS	2500000000		2215793454	2215793454			284206546
		T					155057456	2370850910	
0202	Compensi per lavoro straordinario alla dirigenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0203	Indennita' e rimborso spese di trasporto per. missioni	RS	5688952		5688952	5688952	---	5688952	---
		CP	100000000		90691961	90691961	9308039	100000000	---
		CS	100000000		96380913	96380913			3619087
		T					9308039	105688952	
0204	Indennita' e compensi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0205	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	RS	163009029		98759598	98759598	32155111	130914709	32094320
		CP	1033000000		802278985	802278985	216046626	1018325611	14674389
		CS	1100000000		901038583	901038583			198961417
		T					248201737	1149240320	
0206	Altri oneri sociali a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0207	Corsi per il personale e partecipazione alle spese per corsi indetti da Enti. Istituzioni ed Amministrazioni varie	RS	30158516		11560000	11560000	---	11560000	18598316
		CP	40000000		---	---	---	---	40000000
		CS	52000000		11560000	11560000			40440000
		T					---	11560000	
0208	Stipendi ed altri assegni a personale straordinario e personale di campagna	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0209	Indennita' e rimborsi spese di trasporto per trasferimenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0210	Benefici di natura assistenziale e sociale (ex Art.59 D.P.R.509/79)	RS	32290843		7767934	7767934	24513908	32280842	---
		CP	45000000		26500000	26500000	9363600	35863600	9136400
		CS	60000000		34267934	34267934			25732066
		T					33876508	68144442	
0211	Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti	RS	139906671		139906671	139906671	---	139906671	---
		CP	600000000		444512407	444512407	155487593	600000000	---
		CS	678000000		584419078	584419078			93580922
		T					155487593	739906671	
0212	Indennita'contrattuali ai dirigenti e qualifiche professionali	RS	58568000		58568000	58568000	---	58568000	---
		CP	204000000		96240060	96240060	107759940	204000000	---
		CS	224000000		154808060	154808060			69191940
		T					107759940	262568000	
0213	Fondo per progettazioni e direzione lavori effettuate dal personale	RS	25916000		25916000	25916000	---	25916000	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	25916000		25916000	25916000			---
		T					---	25916000	
0214	Coperture assicurative dipendenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	80000000		---	---	---	---	80000000
		CS	80000000		---	---			80000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 2	RS	655048773		411064104	411064104	161718593	572782697	80266076
		CP	4453000000		3613119918	3613119918	547972682	4161092598	291907402
		CS	4820916000		4024184022	4024184022			796731978
		T					709691275	4733875295	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO: ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		RS	RESIDUI (A)						
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E-M)	(R = Q-S) (R = S-Q)
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza								
0302	Varie ed eventuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		I							
	TOTALE CATEGORIA 3	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T							

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi								
0401	Cancelleria, stampati, copie eliografiche, abbonamenti e acquisto pubblicazioni	RS	2665320		2665320	2665320	---	2665320	---
		CP	35000000		29587580	29587580	5185800	34773380	226620
		CS	35000000		32252900	32252900			2747100
		T					5185800	37438700	
0402	Manutenzione, riparazioni e adattamento di locali e relativi impianti	RS	184276414		---	---	184276414	184276414	---
		CP	80000000		6938760	6938760	---	6938760	73061240
		CS	248084000		6938760	6938760			241145240
		T					184276414	191215174	
0403	Affitto immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0404	Combustibili, energia elettrica, acqua, condominiali e conduzione impianti termici	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	70000000		40988884	40988884	1840700	42829584	27170416
		CS	70000000		40988884	40988884			29011116
		T					1840700	42829584	
0405	Postali e telefoniche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	48000000		28010495	28010495	---	28010495	19989505
		CS	48000000		28010495	28010495			19989505
		T					---	28010495	
0406	Manutenzione materiali, attrezzature, mobili, spese diverse e minute	RS	132000		132000	132000	---	132000	---
		CP	20000000		12930335	12930335	3012000	15942335	4057665
		CS	20000000		13062335	13062335			4057665
		T					3012000	16074335	
0407	Spese di rappresentanza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2000000		719540	719540	140000	859540	1140460
		CS	2000000		719540	719540			1280460
		T					140000	859540	
0408	Manutenzione, assicurazione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	RS	5410935		3120075	3120075	---	3120075	2290860
		CP	78000000		56851350	56851350	2359330	59210680	18789320
		CS	78000000		59971425	59971425			18028575
		T					2359330	62330755	
0409	Indennita', diarie e rimborsi spese per Organi Consultivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	3000000		---	---	---	---	3000000
		CS	3000000		---	---			3000000
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0410	Accertamenti sanitari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
0411	Concorsi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	15000000		---	---	---	---	15000000
		CS	15000000		---	---			15000000
		T					---	---	
0412	Premi di assicurazione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	10000000		2693000	2693000	---	2693000	7307000
		CS	10000000		2693000	2693000			7307000
		T					---	2693000	
0413	Onorari e compensi per speciali incarichi	RS	4400000		---	---	---	---	4400000
		CP	5000000		1200000	1200000	---	1200000	3800000
		CS	8000000		1200000	1200000			4800000
		T					---	1200000	
0414	Studi, convegni, pubblicazioni e manifestazioni diverse	RS	140000		---	---	---	---	140000
		CP	11000000		2000000	2000000	---	2000000	9000000
		CS	11000000		2000000	2000000			9000000
		T					---	2000000	
0415	Polizia uffici	RS	4308000		4308000	4308000	---	4308000	---
		CP	45000000		26967600	26967600	2451600	29419200	15580800
		CS	45000000		31275600	31275600			15724400
		T					2451600	33727200	
	TOTALE CATEGORIA 4	RS	201332667		10225395	10225395	184276414	194501809	6830860
		CP	423000000		208887544	208887544	14989430	223876974	199123026
		CS	592084000		219112939	219112939			3/297/1061
		T					199265844	418378783	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (N)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali								
0501	Progettazione, direzione, vigilanza, collaudo, liquidazione lavori ed attivita' professionali diverse	RS	277044363		84370810	84370810	126692118	211062928	65981934
		CP	1500000000		404569903	404569903	928810940	1333380843	166619157
		CS	1700000000		489940713	489940713			121059287
		T					1055503058	1544443771	
0502	Fondo per interventi di emergenza di carattere sistematorio idraulico e manutentorio irriguo	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0503	Attivita' di propaganda irrigua e varie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0504	Fondo ex art.18 Legge 109/1994	RS	110000000		110000000	110000000	---	110000000	---
		CP	250000000		37374163	37374163	212625837	250000000	---
		CS	350000000		147374163	147374163			202625837
		T					212625837	360000000	
0505	Funzionamento stazioni pluviometriche ed idrometriche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	3000000		2632000	2632000	20000	2652000	5348000
		CS	8000000		2632000	2632000			5368000
		T					20000	2652000	
0506	Espletamento gare di appalto	RS	17499080		16665500	16665500	---	16665500	833580
		CP	95000000		20097900	20097900	272900	20370800	74629200
		CS	105000000		36763400	36763400			68236600
		T					272900	37036300	
0507	Gestione irrigua ed usi plurimi delle acque del Canale Battagli	RS	178817233		85988755	85988755	92780978	178769733	47500
		CP	310000000		103761159	103761159	132686841	236448000	73552000
		CS	400000000		189749914	189749914			210250086
		T					225467819	415217733	
0508	Gestione impianto irriguo del Foenna	RS	10301710?		5756949?	5756949?	4544761?	10301710?	---
		CP	540000000		468241925	468241925	70436282	538678207	1321793
		CS	600000000		525811415	525811415			74188585
		T					115883901	641695314	
0512	Gestione impianti sistema Montedoglio	RS	208482		148000	148000	---	148000	60482
		CP	300000000		239818997	239818997	4174056	243993053	56006947
		CS	300000000		239966997	239966997			60033003
		T					4174056	244141053	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
0513	Gestione impianti sistema Chiascio	RS	10104920		6829350	6829350	3275570	10104920	---
		CP	130000000		27742220	27742220	4984020	32726240	97273760
		CS	140000000		34571570	34571570			10542843O
		T					8259590	42831160	
0514	Studi e ricerche in relazione ai compiti istituzionali	RS	1224000		---	---	1224000	1224000	---
		CP	25000000		---	---	---	---	25000000
		CS	25000000		---	---			25000000
		T					1224000	1224000	
0515	Maggiori oneri relativi a canoni di concessione di derivazione acqua ad uso irriguo, igienico ed industriale	RS	200000000		---	---	200000000	200000000	---
		CP	200000000		---	---	200000000	200000000	---
		CS	400000000		---	---			400000000
		T					400000000	400000000	
	TOTALE CATEGORIA .5	RS	897915688		361571905	361571905	469420285	830992190	66923496
		CP	3358000000		1304238267	1304238267	1554010876	2858249143	499750857
		CS	4028000000		1665810172	1665810172			2662189828
		T					2023431161	3689241333	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I-L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi								
0602	Equo indennizzo al personale per la perdita della integrita' fisica subita per infermita'contratta per causa di servizio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
0603	Contributi associativi diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	17000000		16697500	16697500	---	16697500	302500
		CS	17000000		16697500	16697500			302500
		T					---	16697500	
0604	Trasferimenti correnti conseguenti alla applicazione di disposizioni legislative	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 6	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	17000000		16697500	16697500	---	16697500	302500
		CS	17000000		16697500	16697500			302500
		T					---	16697500	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (N)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari								
0701	Interessi passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		---	---	---	---	50000000
		CS	50000000		---	---			50000000
		T					---	---	
0702	Spese e commissioni bancarie e postali	RS	171012		137000	137000	---	137000	34012
		CP	10000000		240400	240400	150000	390400	9609600
		CS	10000000		377400	377400			9622600
		T					150000	527400	
	TOTALE CATEGORIA 7	RS	171012		137000	137000	---	137000	34012
		CP	60000000		240400	240400	150000	390400	59609600
		CS	60000000		377400	377400			59622600
		T					150000	527400	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	Categoria 8 - Oneri tributari								
0801	Imposte, tasse e tributi vari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	70000000		61333530	61333530	---	61333530	8666470
		C3	70000000		61333530	61333530			8666470
		T					---	61333530	
	TOTALE CATEGORIA 8	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	70000000		61333530	61333530	---	61333530	8666470
		C3	70000000		61333530	61333530			8666470
		T					---	61333530	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti								
0901	Restituzione e rimborsi. compresi sgravi tributari	RS	14656194		12582987	12582987	2073207	14656194	---
		CP	27000000		16155123	16155123	---	16155123	10844877
		CS	40000000		28738110	28738110			11261890
		T					2073207	30811317	
	TOTALE CATEGORIA 9	RS	14656194		12582987	12582987	2073207	14656194	---
		CP	27000000		16155123	16155123	---	16155123	10844877
		CS	40000000		28738110	28738110			11261890
		T					2073207	30811317	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (O)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E-M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci								
1001	Liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	RS	253127711		90605673	90605673	152762002	243367675	9760037
		CP	300000000		41620278	41620278	50760000	92380278	207619722
		CS	550000000		132225951	132225951			417774049
		T					203522002	335747953	
1002	Oneri per realizzo entrate (spese di formazione e riscossione ruoli)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
1003	Fondo rischi su fidejussioni	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1004	Fondo integrazione capitoli spese correnti ex Art.10 D.P.R.18/12/1979 N.696	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	38000000		---	---	---	---	38000000
		CS	38000000		---	---			38000000
		T					---	---	
1005	Concessioni, canoni e diritti di visura presso pubblici registri	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	50000000		33571242	33571242	---	33571242	16428758
		CS	50000000		33571242	33571242			16428758
		T					---	33571242	
1007	Fondo speciali per rinnovi contrattuali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1008	Definizione legale vertenza Regioni Umbria e Toscana su contribuenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2300000000		---	---	2300000000	2300000000	2300000000
		CS	2300000000		---	---			
		T					2300000000	2300000000	
	TOTALE CATEGORIA 10	RS	253127711		90605673	90605673	152762002	243367675	9760037
		CP	2689000000		75191520	75191520	2350760000	2425951520	263048480
		CS	2939000000		165797196	165797196			2773202804
		T					2503522002	2669319195	
	TOTALE TITOLO I	RS	2030681566		896596384	896596384	970290501	1866886885	163814681
		CP	11287000000		5403999882	5403999882	4475957511	9879957393	1407042607
		CS	13767000000		6300596266	6300596266			8466403734
		T					5446208013	11746804278	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (N)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari								
1101	Acquisto immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1102	Costruzione, riparazione e trasformazione di immobili	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1103	Acquisto diritti reali	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 11	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(E + E-A) (E + A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N + G-M) (N + M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (Q)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R + Q-O) (R + O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche								
1201	Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	RS	34824000		34824000	34824000	---	34824000	---
		CP	50000000		618840	618840	7448800	8067640	41932360
		CS	80000000		35442840	35442840			44557160
		T					7448800	42891640	
1202	Ripristino, trasformazione e manutenzione straordinaria di impianti, attrezzature e macchinari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1203	Acquisto automezzi	RS	30000000		---	---	30000000	30000000	---
		CP	30000000		---	---	30000000	30000000	---
		CS	60000000		---	---			60000000
		T					60000000	60000000	
1204	Grande manutenzione automezzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1205	Acquisto mobili e macchine di ufficio	RS	377400		---	---	377400	377400	---
		CP	30000000		1410000	1410000	2000000	3410000	26590000
		CS	30000000		1410000	1410000			28590000
		T					2377400	3787400	
	TOTALE CATEGORIA 12	RS	65201400		34824000	34824000	30377400	65201400	---
		CP	110000000		2028840	2028840	39448800	41477640	68522360
		CS	170000000		36852840	36852840			133147160
		T					69826200	106679040	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari								
1301	Sottoscrizioni e acquisto di partecipazioni azionarie	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1302	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = Q + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni								
1401	Versamenti in deposito	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1402	Concessione di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1403	Sconti a terzi di annualita', semestralita' ecc.	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1404	Anticipazioni da effettuare alle gestioni autonome	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1405	Costituzione di cauzioni attive	RS	---		---	---	---	---	10000000
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	10000000		---	---			
		T					---	---	
1406	Concessione crediti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1407	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dallo Stato	RS	8044091155		2709674264	2709674264	4882101345	7591775609	452315546
		CP	56500000000		27849694900	27849694900	6075543041	33925237941	22574762059
		CS	60000000000		30559369164	30559369164			29440630836
		T					10957644386	41517013550	
1408	Esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni e Enti Pubblici territoriali	RS	116569971		---	---	116569971	116569971	---
		CP	10000000		---	---	---	---	10000000
		CS	10000000		---	---			100000000
		T					116569971	116569971	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO				MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					CONTO DEL TESORIERE	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E+M)	
1413	Pagamenti a seguito lodo arbitrale su opere in concessione	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---	---	---	---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 14	RS	8160661126		2709674264	2709674264	4998671318	7708345580	45231554
		CP	5652000000		2784969900	2784969900	6075543041	3392523794	22594762059
		CS	6011000000		3055936916	3055936916			29550630834
		T					11074214357	41633583521	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio								
1501	Liquidazione e indennita' di licenziamento a carico dell'Ente	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		525889600	525889600	---	525889600	174110400
		CS	700000000		525889600	525889600			174110400
		T					---	525889600	
	TOTALE CATEGORIA 15	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		525889600	525889600	---	525889600	174110400
		CS	700000000		525889600	525889600			174110400
		T					---	525889600	
	TOTALE TITOLO II	RS	8225862529		2744498264	2744498264	5029048714	7773546980	452315546
		CP	57330000000		28377613340	28377613340	6114991841	34492605181	22837394819
		CS	60980000000		31122111604	31122111604			29857888396
		T					11144040557	42266152161	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI DI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI								
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui								
1601	Rimborso di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 16	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive								
1702	Estinzione di debiti diversi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
1703	Restituzione depositi cauzionali di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 17	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi								
2001	Pagamento annualita' ammortamento mutui FEOGA Legge 27/10/1966 N.910 Art.35	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	490000000		362413073	362413073	65539727	427952800	62047200
		CS	530000000		465793799	465793799			64206201
		T					65651167	531444966	
2003	Obbligazioni inerenti a residui perenti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 20	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	490000000		362413073	362413073	65539727	427952800	62047200
		CS	530000000		465793799	465793799			64206201
		T					65651167	531444966	
	TOTALE TITOLO III	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	510000000		362413073	362413073	65539727	427952800	82047200
		CS	550000000		465793799	465793799			84206201
		T					65651167	531444966	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (N)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
	Categoria 2.1 - Spese aventi natura di partite di giro								
2101	Versamento ritenute erariali	RS	115088000		115088000	115088000	---	115088000	---
		CP	1100000000		798149317	798149317	124846000	922995317	177004683
		CS	1100000000		913237317	913237317			186762683
		T					124846000	1038083317	
2102	Versamento ritenute previdenziali e assistenziali	RS	30403726		29415728	29415728	987998	30403726	---
		CP	650000000		270844018	270844018	31276448	302120466	347879534
		CS	650000000		300259746	300259746			349740254
		T					32264446	332524192	
2103	Versamento trattenute per conto di terzi	RS	20		20	20	---	20	---
		CP	220000000		55770263	55770263	4425	55774688	164225312
		CS	220000000		55770283	55770283			164229717
		T					4425	55774708	
2104	Somme da pagare per conto di terzi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	1000000		---	---	---	---	1000000
		CS	1000000		---	---			1000000
		T					---	---	
2105	Fondo per anticipi agli Uffici periferici	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	2000000		1000000	1000000	---	1000000	1000000
		CS	2000000		1000000	1000000			1000000
		T					---	1000000	
2106	Fondo per anticipi al Cassiere	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	5000000		3120000	3120000	---	3120000	1880000
		CS	5000000		3120000	3120000			1880000
		T					---	3120000	
2107	Partite in conto sospesi	RS	187899275		46277000	46277000	129132105	175409105	12490170
		CP	1000000000		213553297	213553297	312647074	526200371	473799629
		CS	1000000000		259830297	259830297			740169703
		T					441779179	701609476	
2108	Anticipazioni per progetti	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2110	Restituzione finanziamenti e anticipazioni per esecuzione complessi irrigui	RS	60237958751		5133233229	5133233229	55104725522	60237958751	---
		CP	20000000000		---	---	150300000	150300000	19849700000
		CS	34600000000		5133233229	5133233229			29486766771
		T					55255025522	60388258751	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = Q + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
2111	Restituzioni finanziamenti ed anticipazioni per attivita' pubblica	RS	822000000		---	---	822000000	822000000	---
		CP	800000000		---	---	---	---	800000000
		CS	800000000		---	---			800000000
		T					822000000	822000000	
2112	Anticipazioni alle Imprese appaltatrici lavori pubblici (D.P.R. 627/72)	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
2117	Restituzione anticipazioni bancarie per finanziamenti opere pubbliche	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TOTALE CATEGORIA 21	RS	61393349772		5324013977	5324013977	56056845625	61380859602	12490170
		CP	2377800000		1342436895	1342436895	619073947	1961510842	21816489158
		CS	38378000000		6666450872	6666450872			31711549128
		T					56675919572	63342370444	
	TOTALE TITOLO IV	RS	61393349772		5324013977	5324013977	56056845625	61380859602	12490170
		CP	2377800000		1342436895	1342436895	619073947	1961510842	21816489158
		CS	38378000000		6666450872	6666450872			31711549128
		T					56675919572	63342370444	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	71793366830		9068489351	9068489351	62056256282	71124745633	628620197
		CP	11858500000		3548646319	3548646319	11275563026	46762026216	7182297378
		CS	112675000000		44554952541	44554952541			68120047459
		T					73331819308	117886771849	
	FONDO VINCOLATO TRF - (Adeguamento Circolare Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali 29.09. 1995 n.399)	CP						3.545.876.042	
		T						121 .432.647.891	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZE (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = G-O) (R = O-G)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D+L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E+M)	
	RIEPILOGO TITOLO I								
	Categoria 1 - Spese per Organi dell'Ente	RS	10409320		10409320	10409320	---	10409320	---
		CP	190000000		108136080	108136080	8074525	116210605	73789395
		CS	200000000		118545400	118545400			81454600
		T					8074525	126619925	
	Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio	RS	653048773		411064104	411064104	161718593	572782697	80266076
		CP	4453000000		3613119918	3613119918	547972680	4161092598	291907402
		CS	4820916000		4024184022	4024184022			796731978
		T					709691273	4733875295	
	Categoria 3 - Oneri per il personale in quiescenza	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	RS	201332669		10225395	10225395	184276414	194501809	6830860
		CP	423000000		208887544	208887544	14989430	223876974	199123026
		CS	592084000		219112939	219112939			372971061
		T					199265844	418378783	
	Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali	RS	897915686		361571905	361571905	469420285	830992190	66923496
		CP	3358000000		1304238267	1304238267	1554010876	2858249143	499750857
		CS	4028000000		1665810172	1665810172			2362189828
		T					2023431161	3689241333	
	Categoria 6 - Trasferimenti passivi	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	17000000		16697500	16697500	---	16697500	302500
		CS	17000000		16697500	16697500			302500
		T					---	16697500	
	Categoria 7 - Oneri Finanziari	RS	171012		137000	137000	---	137000	34012
		CP	60000000		240400	240400	150000	390400	59609600
		CS	60000000		377400	377400			59622600
		T					150000	527400	
	Categoria 8 - Oneri Tributari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	70000000		61333530	61333530	---	61333530	8666470
		CS	70000000		61333530	61333530			8666470
		T					---	61333530	
	Categoria 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti	RS	14656194		12582987	12582987	2073207	14656194	---
		CP	27000000		16155123	16155123	---	16155123	10844877
		CS	40000000		28738110	28738110			11261890
		T					2073207	30811317	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E + M)	
	Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci	RS	253127712		90605673	90605673	152762002	243367675	9760037
		CP	2689000000		75191520	75191520	2350760000	2425951520	263048480
		CS	2939000000		165797193	165797193			2773202807
		T					2503522002	2669319195	
	TOTALE TITOLO I	RS	2030661368		896596384	896596384	970250501	1866846885	163814481
		CP	11287000000		5403999882	5403999882	4475957511	9879957393	140704260
		CS	12767000000		6300596266	6300596266			6466403734
		T					5446208012	11746804278	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RISCOSSIONI/PAGAMENTI	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO RESIDUI DA RIPORTARE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO ACCERTAMENTI/IMPEGNI	MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C-D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I-L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S=D-L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T=E-M)	
	RIEPILOGO TITOLO II								
	Categoria 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	RS	65201400		34824000	34824000	30577400	65201400	---
		CP	110000000		2028840	2028840	39448800	41477640	68522360
		CS	170000000		36852840	36852840			133147160
		T					69826200	106679040	
	Categoria 13 - Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 14 - Concessioni di credito e anticipazioni	RS	8160661126		2709674264	2709674264	4998671318	7708345580	452315546
		CP	56520000000		27849694900	27849694900	6075543041	33925237941	22594762059
		CS	60110000000		30559369164	30559369164			29550630836
		T					11074214357	41633583521	
	Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	700000000		525889600	525889600	---	525889600	174110400
		CS	700000000		525889600	525889600			174110400
		T					---	525889600	
	TOTALE TITOLO II	RS	8225863526		2744498264	2744498264	5029048718	7773546980	452315546
		CP	57330000000		28377613340	28377613340	6114991841	34492605181	22837394819
		CS	60980000000		31122111604	31122111604			29857888396
		T					11144040559	42266152161	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA			STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C - D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I - L)	(N = G-M) (N = M-G)
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = O - L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	RIEPILOGO TITOLO III								
	Categoria 16 - Rimborsi di mutui	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	---		---	---	---	---	---
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	Categoria 17 - Rimborsi di anticipazioni passive	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	20000000		---	---	---	---	20000000
		CS	20000000		---	---			20000000
		T					---	---	
	Categoria 20 - Estinzione debiti diversi	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	490000000		362413073	362413073	65539727	427952800	62047200
		CS	530000000		465793799	465793799			84206201
		T					65651167	531444966	
	TOTALE TITOLO III	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	510000000		362413073	362413073	65539727	427952800	82047200
		CS	550000000		465793799	465793799			84206201
		T					65651167	531444966	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E = C + D)	(F = E-A) (F = A-E)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M = I + L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = Q-O) (R = O-Q)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D - L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	RIEPILOGO TITOLO IV								
	Categoria 01 - Spese aventi natura di partite di giro	RS	61393340772		5324013977	5324013977	56056845625	61380859602	13490170
		CP	2377800000		1342436895	1342436895	619073947	1961510842	21816489158
		CS	3837800000		666450872	666450871			31711549128
		T					56675919572	63342370444	
	TOTALE TITOLO IV	RS	61393340772		5324013977	5324013977	56056845625	61380859602	13490170
		CP	2377800000		1342436895	1342436895	619073947	1961510842	21816489158
		CS	3837800000		666450872	666450871			31711549128
		T					56675919572	63342370444	

CONTO CONSUNTIVO

2001 PARTE SECONDA - SPESA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE		STANZIAMENTI DEFINITIVI BILANCIO	N. DI RIFERIMENTO ALLO SVOLGIMENTO	CONTO DEL TESORIERE	DETERMINAZIONI DEL CONSIGLIO			MAGGIORI/MINORI ENTRATE MINORI/RESIDUI O ECONOMIE
					RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RISCOSSIONI/PAGAMENTI	RESIDUI DA RIPORTARE	ACCERTAMENTI/IMPEGNI	
		RS	RESIDUI (A)		RESIDUI (B)	RESIDUI (C)	RESIDUI (D)	RESIDUI (E=C+D)	(F = E-A) (F = A-B)
		CP	COMPETENZA (G)		COMPETENZA (H)	COMPETENZA (I)	COMPETENZA (L)	COMPETENZE (M=I+L)	(N = G-M) (N = M-G)
		CS	CASSA (O)		CASSA (P)	CASSA (Q)			(R = O-Q) (R = Q-O)
		T					RESIDUI AL 31 DIC. (S = D + L)	ACCERTAMENTI/IMPEGNI AL 31 DIC. (T = E - M)	
	RIASSUNTO GENERALE DELLA SPESA								
	DISAVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	RS	---		---	---	---	---	---
		CP	25680000000		---	---	---	---	25680000000
		CS	---		---	---			---
		T					---	---	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	RS	20306613668		896596384	896596384	970250501	1866846885	163614481
		CP	11287000000		5403999883	5403999882	4475957511	9879957393	1407042607
		CS	12767000000		6300596266	6300596266			6466403734
		T					5446208012	11746804278	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	RS	8225863528		2744498264	2744498264	502904871	777354980	452315544
		CP	57330000000		28377613340	28377613340	6114991841	34492605181	22837394819
		CS	60980000000		31122111604	31122111604			29857888396
		T					11144040557	42266152161	
	TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPAZIONI	RS	103492166		103380726	103380726	111440	103492166	---
		CP	510000000		362413073	362413073	65539727	427952800	82047200
		CS	550000000		465793799	465793799			84206201
		T					65651167	531444966	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	RS	61393349772		5324013977	5324013977	58056845625	61380859602	12490170
		CP	23778000000		1342436895	1342436895	619073947	1961510841	21816489158
		CS	36378000000		6666450872	6666450872			31711549128
		T					56675919573	63342370444	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	71753365830		9068489351	9068489351	6205625283	71124745633	628620197
		CP	118585000000		35488463190	35488463190	11275563026	46762026216	71822973784
		CS	112675000000		44554952541	44554952541			68120047459
		T					73331819308	117886771849	
	FONDO VINCOLATO TRF - (Adeguamento Circolare Ministero delle Risorse Agricole, Alimentari e Forestali 29.09.1995 n.399)	CP						3.545.876.042	
		T						121.432.647.891	

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2001

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1.01.2001	CONSISTENZE al 31.12.2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE	6.164.422.700	5.757.408.788		-592.987.088
RESIDUI ATTIVI				
Crediti verso lo Stato	40.342.484.708	38.083.789.701		2.258.695.007
Crediti verso acquirenti,utenti ecc.	3.951.000.952	2.038.334.844		1.912.666.308
Crediti diversi	345.828.741	1.480.329.176	1.134.500.435	
	44.639.314.401	41.602.453.521	1.134.500.435	4.171.361.315
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Residuo Fondo Patrim.le di Avviamento	17.238.044	17.238.044	-	-
Polizza INA liquidaz. Personale	0	455.356.470	455.356.470	-
	17.238.044	472.594.514	455.356.470	-
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Conferimento quote in altri Enti	142.000	142.000	-	-
IMMOBILI				
Edificio Sede di Arezzo	3.504.188.000	3.504.188.000	-	-
Edificio Sede di Perugia	476.752.500	476.752.500	-	-
Garage Sede di Perugia	22.512.000	22.512.000	-	-
	4.003.450.500	4.003.450.500	-	-
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	960.283.729	998.215.969	37.932.240	
TOTALE ATTIVITA'	55.784.961.374	53.834.266.292	37.932.240	0
DEFICIT PATRIMONIALE				
Disavanzo economico Es.precedenti	19.397.870.330	19.397.870.330	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio	0	4.328.067.612	4.328.067.612	
TOTALE A PAREGGIO	75.682.321.704	78.060.204.234	4.365.999.852	0
CONTI D'ORDINE				
Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1.01.2001	CONSISTENZE al 31.12.2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DEBITI DI TESORERIA	-			
RESIDUI PASSIVI				
Debiti verso lo Stato ed altri Enti	61.059.958.751	56.077.025.522		4.982.933.229
Debiti verso fornitori	8.938.066.019	12.098.608.867	3.160.542.848	
Debiti verso terzi per prestazioni	1.293.221.347	2.189.416.695	896.195.348	
Debiti diversi	462.119.713	2.966.788.424	2.504.668.711	
	71.753.365.830	73.331.819.508	6.561.386.707	4.982.933.229
DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
Mutui e anticipazioni passive	-	-	-	-
	-	-	-	-
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	-	-	-	-
FONDI E ACCANTONAMENTI DIVERSI				
Fondo accantonamento indennità di anzianità al personale	2.790.306.907	3.545.876.042	755.569.135	
Altri fondi	-	-	-	-
	2.790.306.907	3.545.876.042	755.569.135	0
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	839.148.987	882.508.304	43.359.317	
TOTALE PASSIVITA'	75.182.821.704	77.560.204.234	7.360.315.759	4.982.933.229
PATRIMONIO NETTO				
Fondo Patrimoniale di Avviamento	500.000.000	500.000.000		
Avanzo economico Esercizi precedenti				
Avanzo economico dell'esercizio				
TOTALE A PAREGGIO	75.682.321.704	78.060.204.234	7.360.315.759	4.982.933.229
CONTI D'ORDINE				
Fidejussioni rilasciate	616.275.000	616.275.000	-	-

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2001

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

DESCRIZIONE			£.	PARZIALI	£.	TOTALI
ENTRATE						
TITOLO I						
ENTRATE CONTRIBUTIVE						
CATEGORIA	1	Aliquote contributive			£.	-
CATEGORIA	2	Quote per partecipazione iscritti			£.	2.423.820.790
TITOLO II						
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
CATEGORIA	3	Trasferimenti dallo Stato			£.	436.500.000
CATEGORIA	4	Trasferimenti dalle Regioni			£.	-
CATEGORIA	5	Trasferimenti da Comuni e Provincie			£.	-
CATEGORIA	6	Trasferimenti da altri Enti			£.	-
TITOLO III						
ALTRE ENTRATE CORRENTI						
CATEGORIA	7	Entrate derivanti dalla vendita di beni ecc			£.	3.334.909.000
CATEGORIA	8	Redditi e proventi patrimoniali			£.	10.335.223
CATEGORIA	9	Poste correttive di spese correnti			£.	15.737.600
CATEGORIA	10	Altre entrate non classificabili in altre voci			£.	1.529.495
TOTALE PARTE PRIMA						6.222.832.108

DESCRIZIONE			£.	PARZIALI	£.	TOTALI
SPESE						
TITOLO I						
SPESE CORRENTI						
CATEGORIA	1	Spese per gli organi dell'Ente			£.	116.210.605
CATEGORIA	2	Oneri per il personale in attività di servizio			£.	4.161.092.598
CATEGORIA	3	Oneri per il personale in quiescenza			£.	-
CATEGORIA	4	Spese per acquisto beni consumo e servizi			£.	223.876.974
CATEGORIA	5	Spese per prestazioni istituzionali			£.	2.858.249.143
CATEGORIA	6	Trasferimenti passivi			£.	16.697.500
CATEGORIA	7	Oneri finanziari			£.	390.400
CATEGORIA	8	Oneri tributari			£.	81.333.530
CATEGORIA	9	Poste correttive di entrate correnti			£.	16.155.123
CATEGORIA	10	Altre spese non classificabili in altre voci			£.	2.425.951.520
TOTALE PARTE PRIMA						9.879.957.393

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2001

PARTE SECONDA

ENTRATE E SPESE CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
ENTRATE				
A) - Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio			£.	-
B) - Produzioni e movimenti interni			£.	-
C) - Trasferimenti attivi in natura			£.	-
D) - Variazioni patrimoniali straordinarie				
- sopravvenienze attive				
- acquisto di beni mobili come da inventario	£.	37.832.240		
- beni in inventario - alienati -	£.		£.	37.832.240
- ricavo da vendidita di beni in inventario - alienati -			£.	-
- Riscatto polizza I.N.A.				
quota riscattata nell'esercizio	£.	46.350.400		
quota da riscattare	£.	455.356.470	£.	501.706.870
- riaccertamento in meno nei residui passivi	£.	570.482.833		
- riaccertamento in più nei residui attivi	£.			
- somme dichiarate perenti	£.	58.137.364		
			£.	628.620.197
TOTALE PARTE SECONDA			£.	1.168.159.307
TOTALE GENERALE			£.	7.390.991.415
DISAVANZO ECONOMICO			£.	4.338.067.612
TOTALE A PAREGGIO			£.	11.729.059.027

DESCRIZIONE	£.	PARZIALI	£.	TOTALI
SPESE				
A) - Spese accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio			£.	-
B) - Produzioni e movimenti interni			£.	-
C) - Trasferimenti passivi in natura			£.	-
D) - Ammortamenti e deperimenti				
- ammortamento mobili - quota esercizio	£.	53.359.917		
- quota ammortizzata beni alienata nell'esercizio	£.			
			£.	53.359.917
E) - Svalutazioni e deprezzamenti			£.	-
F) - Accantonamento per oneri presunti di compentenza				
- acquisti beni mobili impegnati nell'esercizio esercizio			£.	41.477.640
G) - Quota adeguamento fondo indennità anzianità al personale			£.	
- quota esercizio incremento del fondo	£.	755.569.135		
- indennità erogate nell'esercizio	£.	525.889.600		
			£.	1.281.458.735
H) - Variazioni patrimoniali straordinarie				
- riaccertamento in meno nei residui attivi	£.	472.805.342		
- riaccertamento in più nei residui passivi	£.			
			£.	472.805.342
H) - Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi				
TOTALE PARTE SECONDA			£.	1.849.101.634
TOTALE GENERALE			£.	11.729.059.027
AVANZO ECONOMICO			£.	-
TOTALE A PAREGGIO			£.	11.729.059.027

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

AVANZO DI CASSA AL 1.1.2001		£. +	6.164.422.700
RISCOSSIONI:			
IN CONTO COMPETENZA	£. 14.758.373.406		
IN CONTO RESIDUI	£. 30.389.566.223	£. +	45.147.939.629
		£. +	51.312.362.329
PAGAMENTI:			
IN CONTO COMPETENZA	£. 35.486.463.190		
IN CONTO RESIDUI	£. 9.068.489.351	£. -	44.554.952.541
AVANZO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		£. +	6.757.409.788
RESIDUI ATTIVI:			
RIACCERTATI	£. 13.778.942.836		
ACCERTATI	£. 27.825.510.685	£. +	41.602.453.521
RESIDUI PASSIVI:			
RIACCERTATI	£. 62.056.256.282		
ACCERTATI	£. 11.275.563.026	£. -	73.331.819.308
DIFFERENZA		£. -	-24.971.955.999
Fondo indennità licenziamento al personale (al netto della quota polizza I.N.A.)		£. -	-3.090.519.572
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE ESERCIZIO		£. -	-28.062.475.571

ALLEGATO N. 1 REGOLAMENTO ORGANICO

DOTAZIONE ORGANICA		
QUALIFICHE	CONSISTENZA NUMERICA	PERSONALE IN SERVIZIO
DIRETTORE GENERALE - (a contratto) -	fuori organico (1)	fuori organico (1)
DIRIGENTI	2	2
AREA PROFESSIONISTI	4	4
AREA C posizione C/4	8	7
AREA C posizione C/3	15	15
AREA C posizione C/1	15	10
AREA B posizione B/2	10	6
AREA B posizione B/1	4	3
AREA A posizione A/1	2	0
TOTALI	60+(1)	47+(1)

COSTI DEL PERSONALE ESERCIZIO 2002		
DESCRIZIONE	£.	IMPORTI
Stipendi ed altri assegni	£.	2.202.903.387
Premio incentivante en indennità contrattuali	£.	804.000.000
Indennità di missione, rimborsi spesa, viaggi	£.	100.000.000
Indennità varie	£.	-
Oneri previdenziali	£.	1.018.325.611
totale - a -	£.	4.125.228.998
Costi per corsi di aggiornamento	£.	-
Benefici di natura assistenziale	£.	35.863.300
totale - b -	£.	35.863.300
Personale straordinario di campagna	£.	-
totale - c -	£.	-
TOTALE - a-b-c -	£.	4.161.092.298
Indennità di liquidazione maturata al 31.12.2001	£.	3.545.876.042