



ESTRATTO DAL VERBALE
DEL CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE N°
6/2023

DELIBERA CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE N° 569 IN DATA 29 GIUGNO 2023

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE CONTO
CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO
2022 E RELAZIONE ILLUSTRATIVA

L'anno 2023 (duemilaventitre) il giorno 29 (ventinove) del mese di giugno alle ore 18:00 in seconda convocazione in Chiusi Scalo, presso la sede consorziale, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia, convocato con invito in data 23 giugno 2023 prot. n° 2002.

Assume la presidenza il **Dott. Mario Mori**

Consiglieri: presenti n° 3 assenti n° 4

		PRESENTI	ASSENTI
1) MORI MARIO	Presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2) BELLEZZA MARCELLO	Vice-Presidente Vicario	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) DI GIROLAMO VALENTINO	Vice-Presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4) BACCHIO ALBERTO	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5) CROCE CRISTINA	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) COTTINI ROBERTO	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
7) MARAVALLE GIAN LUIGI	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti:

		PRESENTI	ASSENTI
1) SIMONI RICCARDO	Presidente	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2) SABBA ROSANNA	Revisore Effett.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) PORFIDO ALBERICO	Revisore Effett.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Assiste il Direttore: Avv. Carlo Baldassari

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:

- visto l’art. 23, lettera l), del vigente Statuto consortile;
- dato atto che il conto consuntivo deve essere approvato entro il 30 giugno dell’anno successivo alla chiusura dell’esercizio;
- visto il conto consuntivo dell’esercizio 2022, formato da:
 - rendiconto finanziario e relativi allegati, che evidenzia le seguenti risultanze finali:

○ riscossioni	€+ 8.198.928,55	
○ pagamenti	<u>€- 7.864.913,45</u>	
fondo di cassa al 31/12/2022	<u>€+ 334.015,10</u>	€+ 334.015,10
○ residui attivi		€+ 3.241.092,95
○ residui passivi		<u>€- 3.545.702,81</u>
avanzo di amministrazione		<u>€ 29.405,24</u>
 - stato patrimoniale al 31 dicembre 2022;
 - conto economico al 31 dicembre 2022;
 - relazione illustrativa;
 - relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- sentita la lettura della Relazione dei Revisori dei Conti, da cui si evince il parere favorevole all’approvazione del rendiconto 2022;
- visti:
 - l’art. 15 e l’art. 20 del Regolamento di contabilità;
 - l’art. 12 del Regolamento Regionale n° 6/2006;
 - l’art. 25, comma 2, della Legge Regionale n° 30/2004;
 - il Codice etico;
 - l’art. 23 del vigente Statuto;

a voti unanimi, resi a norma di Statuto

DELIBERA:

- 1) di approvare il rendiconto 2022, che in allegato forma parte integrante del presente provvedimento;

- 2) di destinare l'avanzo di amministrazione di Euro 29.405,24 al Cap. 1/9/260.00 (Fondo di riserva) del Bilancio di previsione dell'esercizio 2023;
- 3) di inviare alle Regioni Umbria e Toscana copia del presente atto per i provvedimenti di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
(Dott. Mario Mori)
f.to

IL DIRETTORE
(Avv. Carlo Baldassari)
f.to

Per copia conforme ad uso amministrativo

Chiusi Stazione, li 29 giugno 2023

IL DIRETTORE
(Avv. Carlo Baldassari)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico io sottoscritto che l'estratto della presente deliberazione è stato pubblicato mediante affissione all'albo di questa sede consorziale dal giorno 30 giugno 2023 al giorno 14 luglio 2023 e che contro il medesimo NON sono stati presentati reclami.

Chiusi Stazione, li 17 luglio 2023

IL DIRETTORE
(Avv. Carlo Baldassari)

CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA ROMANA

E VAL DI PAGLIA – Chiusi Stazione (SI) –

CONTO CONSUNTIVO 2022

PARTE PRIMA

ENTRATA

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			27.265,44	27.265,44				
FONDO INIZIALE DI CASSA		537.901,73		537.901,73				
TITOLO 1 - ENTRATE PROPRIE CORRENTI								
CATEGORIA 1								
ENTRATE CONTRIBUTIVE								
0010.00	RS	1.178.160,44		849.688,70	386.793,54	428.895,16	815.688,70	
Provento del ruolo, contributi a carico dei consorziati	CP	1.627.000,00	47.549,55	1.674.549,55	1.226.006,99	448.542,56	1.674.549,55	-34.000,00
	T					877.437,72	2.490.238,25	
0012.00	RS		1.398,44	31.398,44	31.398,44		31.398,44	
Contributo per beneficio di scolo a carico del competente Servizio Idrico Integrato.	CP	30.000,00						
	T							
0020.00	RS	5.200,00		5.200,00	5.200,00		5.200,00	
Entrate contributive per opere idrauliche di 3ª categoria - fosso Molin Martello	CP	5.200,00						
	T							
* TOTALE CATEGORIA 1								
	RS	1.183.360,44	48.947,99	849.688,70	386.793,54	428.895,16	815.688,70	
	CP	1.662.200,00		1.711.147,99	1.262.605,43	448.542,56	1.711.147,99	-34.000,00
	T					877.437,72	2.526.836,69	
CATEGORIA 2								
ENTRATE DERIVANTI DAL RECUPERO DI SPESE GENERALI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE								
0040.43	RS	215.249,50		215.249,50	172.199,60	43.049,90	215.249,50	
Spese generali "Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto o vallivo del fiume Paglia - LOTTO 275/U Prog. 5"	CP							
	T							
0040.45	RS	38.615,59		38.615,59	30.892,47	7.723,12	38.615,59	
Spese generali lavori "Intervento di miglioramento ed adeguamento funzionale dell'impianto irriguo del l'Astrone in Comune di Città della Pieve - LOTTO 293/U".	CP							
	T					7.723,12	38.615,59	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE		DA RISCOUTERE
TIT. 1 - CAT. 2							
0040.46	RS	11.990,40		11.990,40	11.990,40		11.990,40
Spese generali "Interventi di ripr	CP						245,54
istino e consolidamento spondale s	T						12.235,94
ul fiume Chiani nel tratto compres							
o tra la sua origine ed il ponte d							
ella ferrovia direttissima Firenze							
-Roma nel Comune di Città della Pi							
eve - LOTTO 299/U".							
0040.47	RS	1.516,92		1.516,92	1.507,87		1.507,87
Spese generali "Intervento di ripr	CP						1.507,87
istino e consolidamento spondale s	T						
ul torrente Argentone in prossimità							
del ponte della vecchia S.C. Fabro							
-Fabro Scalo nel Comune di Fabro -							
LOTTO 300/U".							
0040.48	RS	13.448,04		13.448,04	13.448,04		13.448,04
Spese generali "Intervento di cons	CP						413,78
olidamento e protezione della spon	T						13.861,82
da sinistra del fiume Chiani in co							
rrispondenza dello sfioratore di i							
ngresso della cassa di espansione							
in loc. Pian di Morrano nel Comun							
e di Orvieto - LOTTO 301/U".							
0040.50	RS	4.500,24		4.500,24	4.500,24		4.500,24
Spese generali "Intervento di ripr	CP						138,46
istino erosione di sponda e riprrof	T						4.638,70
ilatura dell'alveo di magra del to							
rrente Romealla a monte dell'attra							
versamento della S.P. n° 44 in Com							
une di Orvieto - LOTTO 298/U".							
0040.51	RS	80.408,84		80.408,84	80.408,84		80.408,84
Spese generali "Intervento di conv	CP						80.408,84
ersione da scorrimento a pressione	T						
dell'impianto irriguo di Sferraca							
vallo in Comune di Orvieto - LOTTO							
292/U".							

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	
TIT. 1 - CAT. 2							
0040.52	RS Spese generali "Interventi di ricca libratura e consolidamento arginal e del torr. Tresa a monte del pont e di Caloncola fino alla botte a s ifone e torr. Moiano a monte della S.S.n.71 Comuni di Città della Pi eve, Paciano, Castiglione Lago - L OTTO 304/U"	88.000,19		88.000,19	70.400,16	17.600,03 17.600,03	88.000,19 88.000,19
0040.53	RS Spese generali "Ricostruzione fasc e golenali e consolidamento sponda le fiume Chiani nei Comuni di Mont eleone d'Orvieto e Fabro - LOTTO 3 02/U".	12.355,40					
0040.54	RS Spese generali "Interventi riprist ino officiosità idraulica fiumi Ch iani e Paglia nei tratti classific ati in 3^ categoria ed affluenti - LOTTO 310/U".	2.501,66					
0040.55	RS Spese generali "Interventi di ripr istino officiosità idraulica del f iume Nestore ed affluenti nei trat ti ricadenti nel territorio dei Co muni di Piegaro, Panicale, Marscia no - LOTTO 311/U".	887,65					
0040.56	RS Spese generali "Protezioni di spon da e di fondo alveo del torrente R ivasseme in corrispondenza dell' attraversamento della strada comun ale di S. Pietro in Comune di Alle rona - LOTTO 312/U"	2.676,96					

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
TIT. 1 - CAT. 2								
	0040.57	RS						
Spese generali "Ripristino canale di magra e fasce golenali in corri spondenza della confluenza dei torreni Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle - LOTTO 313/U".		CP	11.480,29		11.480,29			11.480,29
		T						11.480,29
	0040.58	RS						
Spese generali "Intervento di stabilizzazione del versante in sinistra idrografica del fosso della Sala in prossimità del Castello omonimo in Comune di Ficulle - LOTTO 314/U".		CP		68.996,44	68.996,44		3.040,46	68.996,44
		T					3.040,46	68.996,44
	0040.59	RS						
Spese generali "Interventi di ripristino officiosità idraulica fiumi Chiani e Paglia nei tratti di 3^ cat. ed affluenti nei Comuni di Città della Pieve, Monteleone, Fabro, Montegabbione, Parrano, Ficulle, Orvieto, Allerona, Castel Viscardo-LOTTO 319/U".		CP		25.056,12	25.056,12			25.056,12
		T						25.056,12
	0040.60	RS						
Spese generali "Interventi di ripristino officiosità idraulica dei torrente Tresa e Rio Maggiore nei tratti ricadenti nel territorio dei Comuni di Panicale, Castiglione del Lago, Pacciano-LOTTO 320/U".		CP		8.830,59	8.830,59			8.830,59
		T						8.830,59
	0040.61	RS						
Spese generali "Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere, in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello-LOTTO 321/U".		CP		16.337,34	16.337,34			16.337,34
		T						16.337,34

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DA RISCOUOTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE				RISCOSSE		
TIT. 1 - CAT. 2						
0040.62	Spese generali "Interventi sul fiume Tevere di consolidamento e protezione spondale in loc. Pontevalle ceppi e di ripristino dell'ufficio siti idraulica nelle loc. di Ponte Pattoli e Ponte Felcino nel territorio del Comune di Perugia-LOTTO 322/U".	13.256,92		13.256,92		13.256,92 13.256,92
0041.01	Spese generali "Interventi di manutenzione straordinaria sul tratto sommitale del fosso della Foce in Comune di Sarteano - LOTTO 290/T".	2.806,91		701,73		2.105,18 2.806,91
0041.02	Spese generali "Interventi di manutenzione straordinaria sul fosso Molin Martello in Comune di Sarteano - LOTTO 307/T".	1.074,43		268,61		805,82 1.074,43
0041.03	Spese generali "Interventi di manutenzione straordinaria sui fossi di Palazzo e di Stabbiano in Comune di San Casciano dei Bagni - LOTTO 308/T".	5.590,05		1.397,51		4.192,54 5.590,05
0041.04	Spese generali "Interventi di manutenzione straordinaria sul torrente Astrone a cavallo della S.P. n. 19 in Comune di Chianciano Terme e Sarteano - LOTTO 309/T".	2.200,74		550,19		1.650,55 2.200,74
0080.03	Spese generali lavori LOTTO 208/T.	5.692,54				5.692,54 5.692,54

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	
DESCRIZIONE							
TITOLO 2 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER SPESE CORRENTI							
CATEGORIA 5							
TRASFERIMENTI DALLLO STATO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE							
* TOTALE CATEGORIA 5							
		IRS					
		CP					
		T					
CATEGORIA 6							
TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE							
	0249.16	IRS	4.000,00				
	Lavori di manutenzione ordinaria del reticolo idrografico ai fini della mitigazione del rischio idrogeologico.	CP	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		T					4.000,00
	0249.17	IRS					
	Interventi di manutenzione straordinaria sul tratto sommitale del fossone della Foce in Comune di Sarteano - LOTTO 290/T.	CP	30.000,00	30.000,00	7.500,00	22.500,00	30.000,00
		T				22.500,00	30.000,00
	0249.18	IRS					
	Interventi di manutenzione straordinaria sul fosso Molin Martello in Comune di Sarteano - LOTTO 307/T.	CP	10.500,00	10.500,00	2.625,00	7.875,00	10.500,00
		T				7.875,00	10.500,00
	0249.19	IRS					
	Interventi di manutenzione straordinaria sui fossi di Palazzone e di Stabbiano in Comune di San Cascia no dei Bagni - LOTTO 308/T.	CP	56.250,00	56.250,00	14.062,50	42.187,50	56.250,00
		T				42.187,50	56.250,00
	0249.20	IRS					
	Interventi di manutenzione straordinaria sul torrente Astrone a cavalletto della S.P. n° 19 in Comune di Chianciano Terme e Sarteano - LOTTO 309/T.	CP	22.500,00	22.500,00	5.625,00	16.875,00	22.500,00
		T				16.875,00	22.500,00

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
* TOTALE CATEGORIA 6								
	IRS	4.000,00						
	ICP	4.000,00	119.250,00	123.250,00	33.812,50	89.437,50	123.250,00	
	T					89.437,50	123.250,00	
CATEGORIA 7								
TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER INTER								
VENTI DI MANUTENZIONE								
* TOTALE CATEGORIA 7								
	IRS							
	ICP							
	T							
TOTALE TITOLO 2								
	IRS	4.000,00						
	ICP	4.000,00	119.250,00	123.250,00	33.812,50	89.437,50	123.250,00	
	T					89.437,50	123.250,00	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
TITOLO 3 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI								
CATEGORIA 8								
TRASFERIMENTI DALLO STATO PER OPERE IN CONCESSIONE								
* TOTALE CATEGORIA 8								
	IRS							
	CP							
	T							
CATEGORIA 9								
TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER OPERE IN CONCESSIONE								
	0284.01	72.303,97		72.303,97		72.303,97	72.303,97	
	Finanziamento lavori LOTTO 208/T.							
	0285.15	103.572,37		103.572,37		103.572,37	103.572,37	
	Ricostruzioni fasce golenali e con solidamento spondale fiume Chiani nei Comuni di Monteleone d'Orvieto e Fabro - LOTTO 302/U.							
	0285.16	1.099.569,47		1.099.569,47		1.099.513,93	1.099.513,93	-55,54
	Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto - LOTTO 292/U.							
	0285.18	2.355.405,22		2.355.405,22		393.103,34	2.353.508,56	-1.896,66
	Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del fiume Paglia - LOTTO 275/U Prog. 5							
	0285.20	500.000,00		500.000,00		100.000,00	500.000,00	
	Intervento di miglioramento ed adeguamento funzionale dell'impianto irriguo dell'Astrone in Comune di Città della Pieve - LOTTO 293/U.							

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
TIT. 3 - CAT. 9								
0285.21	RS	198.303,50		198.303,50	133.910,84		133.910,84	-64.392,66
Interventi di ripristino e consoli damento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia di rettissima Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve - LOTTO 299/U.	CP							
0285.22	RS	20.000,00		20.000,00	20.000,00		20.000,00	
Intervento di ripristino e consoli damento spondale sul torrente Arge nto in prossimità del ponte della vecchia S.C. Fabro-Fabro Scalo nel Comune di Fabro - LOTTO 300/U.	CP							
0285.23	RS	174.500,00		174.500,00	140.830,47		140.830,47	-33.669,53
Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto - LOTTO 301/U.	CP							
0285.24	RS	60.000,00		60.000,00	51.575,56		51.575,56	-8.424,44
Intervento di ripristino erosione di sponda e riprofilatura dell'alveo di magra del torrente Romealla a monte dell'attraversamento della S.P. n° 44 in Comune di Orvieto - LOTTO 298/U.	CP							
0285.25	RS	81.052,58		81.052,58	81.052,58		81.052,58	
Interventi di ricalibratura e consolidamento arginale del torr. Tres a a monte del ponte di Caloncola fino alla botte a sifone e torr. Molano nel tratto a monte della S.S. n. 71 nei Comuni di Città della Pieve, Paciano, Castiglione Lago - LOTTO 304/U.	CP					160.000,00	160.000,00	
					640.000,00		881.052,58	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE		TOT. ACCERT.	
CATEGORIA 10									
TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER OPERE IN CONCESSIONE									
* TOTALE CATEGORIA 10									
		IRS							
		ICP							
		T							
TOTALE TITOLO 3									
		IRS	3.676.154,32		3.583.009,96	2.894.366,64	580.260,03	3.474.626,67	-108.383,29
		ICP	2.029.412,37	1.289.104,00	3.318.516,37	1.923.356,91	1.395.103,92	3.318.460,83	-55,54
		T					1.975.363,95	6.793.087,50	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI	SOMME ACCERTATE	DIFFERENZE		
DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.
TITOLO 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSS. CREDITI						
CATEGORIA 11						
ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI						
* TOTALE CATEGORIA 11						
	IRS					
	ICPI					
	T					
CATEGORIA 12						
ALIENAZIONE DI BENI MOBILI						
* TOTALE CATEGORIA 12						
	IRS					
	ICPI					
	T					
CATEGORIA 13						
RISCOSSIONE DI CREDITI						
	0351.01	84,88	84,88	84,88	84,88	84,88
Somme accantonate presso la RAS per r TFR personale						
* TOTALE CATEGORIA 13						
	IRS	84,88	84,88	84,88	84,88	84,88
	ICPI					
	T					
TOTALE TITOLO 4						
	IRS	84,88	84,88	84,88	84,88	84,88
	ICPI					
	T					

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI	SOMME ACCERTATE				
DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	DIFFERENZE
TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DALLA ASSUNZIONE DI MUTUI, PRESTITI, ANTIC							
CATEGORIA 14							
ANTICIPAZIONI DI CASSA							
* TOTALE CATEGORIA 14							
	IRS						
	CP						
	T						
CATEGORIA 15							
ACCENSIONE DI MUTUI E PRESTITI							
* TOTALE CATEGORIA 15							
	IRS						
	CP						
	T						
TOTALE TITOLO 5							
	IRS						
	CP						
	T						

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
TITOLO 6 - PARTITE DI GIRO								
0410.00	RS	20.992,67		992,67		992,67		
Depositi cauzionali	CP	20.000,00		20.000,00		992,67		-20.000,00
	T							
0420.00	RS	1.823,20		829,00	829,00		829,00	
Rimborso assegni per il nucleo fam	CP	3.000,00		3.000,00	276,00		276,66	-2.723,34
iliare operai anno 2022.	T					0,66	1.105,66	
0430.00	RS	144.157,05		300.000,00	226.089,73		228.466,71	-71.533,29
Imposte e tasse. (IRPEF)	CP	300.000,00				2.376,98	228.466,71	
	T					2.376,98		
0440.00	RS	52.879,88		130.000,00	92.929,62		95.476,92	-34.523,08
Contributi assicurativi e previden	CP	130.000,00				2.547,30	95.476,92	
ziali a carico del personale	T					2.547,30		
0450.00	RS	3.532,40		5.000,00	1.712,20		1.712,20	-3.287,80
Ritenute sindacali	CP	5.000,00					1.712,20	
	T							
0460.00	RS	197.500,00		200.000,00	150.231,09		150.231,09	-49.768,91
Entrate figurative per partite var	CP	200.000,00					150.231,09	
ie e d'ordine	T							
0470.00	RS	10.329,14		5.164,57	5.164,57		5.164,57	
Recupero anticipazione fondo econo	CP	5.164,57		5.164,57			5.164,57	
mato	T						10.329,14	
0480.00	RS	9.069,40		2.552,00	2.520,00		2.520,00	-32,00
Rimborso spese anticipate per cont	CP	10.000,00		10.000,00	800,00		2.855,00	-7.145,00
o di terzi. (Spese contrattuali e	T						2.055,00	
d'asta)							5.375,00	
0490.00	RS	5.000,00		5.000,00				-5.000,00
Rimborso spese anticipate per lavo	CP	5.000,00						
ri eseguiti per conto di terzi	T							
0510.00	RS	183.130,00		200.000,00	7.344,59		47.721,65	-152.278,35
Recupero di somme erogate figurati	CP	200.000,00					47.721,65	
vamente per partite varie	T						40.377,06	
							40.377,06	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
DESCRIZIONE								
TIT. 6								
0531.00	RS	61.080,70		49.771,08	24.453,39	23.740,86	48.194,25	-1.576,83
Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare. (ASTRONE)	CP	35.000,00		35.000,00		19.632,00	19.632,00	-15.368,00
	T					43.372,86	67.826,25	
0532.00	RS	48.742,48		31.590,96	8.361,47	16.669,97	25.031,44	-6.559,52
Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare. (SFERRACAVALLO)	CP	20.000,00		20.000,00		9.906,80	9.906,80	-10.093,20
	T					26.576,77	34.938,24	
TOTALE TITOLO 6	RS	738.236,92		90.900,28	41.328,43	41.403,50	82.731,93	-8.168,35
	CP	933.164,57		933.164,57	479.383,23	82.060,37	561.443,60	-371.720,97
	T					123.463,87	644.175,53	

GESTIONE DELLE ENTRATE IN EURO ESERCIZIO 2022 - RIEPILOGO PARTE PRIMA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE	DA RISCOUTERE	TOT. ACCERT.	
		RSI	1.677.401,75	1.152.024,15	627.122,82	485.360,72	1.112.483,54	-39.540,61
		CP	2.038.543,42	2.231.640,95	1.561.656,29	567.382,03	2.229.038,32	-2.602,63
		T		193.097,53		1.052.742,75	3.341.521,86	
TITOLO 1								
		RSI	4.000,00	123.250,00	33.812,50	89.437,50	123.250,00	
		CP	4.000,00	119.250,00		89.437,50	123.250,00	
		T						
TITOLO 2								
		RSI	3.676.154,32	3.583.009,96	2.894.366,64	580.260,03	3.474.626,67	-108.383,29
		CP	2.029.412,37	3.318.516,37	1.923.356,91	1.395.103,92	3.318.460,83	-55,54
		T		1.289.104,00		1.975.363,95	6.793.087,50	
TITOLO 3								
		RSI	84,88	84,88		84,88	84,88	
		CP						
		T						
TITOLO 4								
		RSI						
		CP						
		T						
TITOLO 5								
		RSI						
		CP						
		T						
TITOLO 6								
		RSI	738.236,92	90.900,28	41.328,43	41.403,50	82.731,93	-8.168,35
		CP	933.164,57	933.164,57	479.383,23	82.060,37	561.443,60	-371.720,97
		T				123.463,87	644.175,53	
TOTALE ENTRATE								
		RSI	6.095.877,87	4.826.019,27	3.562.817,89	1.107.109,13	4.669.927,02	-156.092,25
		CP	5.005.120,36	6.606.571,89	4.098.208,93	2.133.983,82	6.232.192,75	-374.379,14
		T		1.601.451,53		3.241.092,95	10.902.119,77	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
			27.265,44	27.265,44				
			537.901,73	537.901,73	537.901,73		537.901,73	
FONDO INIZIALE DI CASSA								
		RSI	6.095.877,87	4.826.019,27	4.100.719,62	1.107.109,13	5.207.828,75	-156.092,25
		CP	5.005.120,36	6.633.837,33	4.098.208,93	2.133.983,82	6.232.192,75	-401.644,58
		T		1.628.716,97		3.241.092,95	11.440.021,50	

PARTE SECONDA

SPESA

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
DESCRIZIONE								
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
CATEGORIA 1								
SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO								
0010.00	RS	6.215,50		243,00	243,00		243,00	
Indennità di carica e rimborsi spese agli Amministratori.	CP	43.500,00		43.500,00	40.871,70	836,18	41.707,88	-1.792,12
	T					836,18	41.950,88	
0020.00	RS	8.852,00						
Indennità di carica e rimborsi spese al Collegio dei Revisori dei Conti	CP	15.000,00		15.000,00	7.276,14	6.883,66	14.159,80	-840,20
	T					6.883,66	14.159,80	
* TOTALE CATEGORIA 1								
	RS	15.067,50		243,00	243,00		243,00	
	CP	58.500,00		58.500,00	48.147,84	7.719,84	55.867,68	-2.632,32
	T					7.719,84	56.110,68	
CATEGORIA 2								
SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO								
0040.01	RS	91.050,91		670,00	670,00		670,00	
Stipendi al personale. (Oneri diretti)	CP	549.600,00		549.600,00	544.299,55	2.180,00	546.479,55	-3.120,45
	T					2.180,00	547.149,55	
0040.02	RS	81.876,96		59.500,52	48.373,70		48.373,70	
Stipendi al personale. (Oneri riflessi)	CP	310.000,00		310.000,00	245.575,87	64.424,13	310.000,00	-11.126,82
	T					64.424,13	358.373,70	
0040.03	RS	30.319,31		29.378,51	13.483,89		13.483,89	
Contrattazione aziendale anno 2022	CP	26.000,00		26.000,00	5.591,04	20.400,00	25.991,04	-15.894,62
	T					20.400,00	39.474,93	-8,96
0050.01	RS	1.024,86		417,15	417,15		417,15	
Compenso prestazioni lavoro straordinario. (Oneri diretti)	CP	15.000,00		15.000,00	13.404,94	1.116,44	14.521,38	-478,62
	T					1.116,44	14.938,53	
0050.02	RS	1.009,00		285,00	285,00		285,00	
Compenso prestazioni lavoro straordinario. (Oneri riflessi)	CP	4.000,00		4.000,00	3.163,00	529,00	3.692,00	-308,00
	T					529,00	3.977,00	

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
DESCRIZIONE								
TIT. 1 - CAT. 4								
	0110.00	RS	26.090,66	31.600,25	9.577,89	22.005,72	31.583,61	-16,64
Spese per assistenze professionali, legali, notarili		CP	40.000,00	8.400,00	13.339,14	35.060,86	48.400,00	
		T				57.066,58	79.983,61	
	0111.01	RS	24.194,57	154.000,00	143.171,13		143.171,13	-10.828,87
Salari ai dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri diretti)		CP	154.000,00				143.171,13	
		T						
	0111.02	RS	6.776,90	1.505,48	1.505,48	1.524,08	1.505,48	-4.349,40
Salari ai dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri riflessi)		CP	15.000,00	15.000,00	9.126,52	1.524,08	10.650,60	
		T					12.156,08	
	0111.03	RS	10.000,00	10.000,00	2.868,00	1.670,46	4.538,46	-5.461,54
Cassa integrazione operai anno 2022.		CP	10.000,00			1.670,46	4.538,46	
		T						
	0113.00	RS	3.611,74	1.607,06	1.607,06	1.757,38	1.607,06	-321,34
Indennità di trasferta e rimborsi chilometrici al personale		CP	7.000,00	7.000,00	4.921,28	1.757,38	6.678,66	
		T					8.285,72	
	0114.00	RS	46.890,59	46.890,59	46.890,59	46.890,59	46.890,59	
Accantonamento 2% dipendenti non soggetti ENPAIA		CP	3.000,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
		T					64.890,59	
	0115.00	RS	2.203,92	232,07	232,07	1.158,97	232,07	-875,05
Spese di rappresentanza		CP	4.000,00	4.000,00	1.965,98	1.158,97	3.124,95	
		T					3.357,02	
	0120.00	RS	2.827,25	406,49	406,49	702,04	406,49	-2.578,15
Spese per adesione ad Enti, Associazioni e Società		CP	17.000,00	17.000,00	13.719,81	702,04	14.421,85	
		T					14.828,34	
	0125.00	RS	938,00	12.000,00	9.762,21	9.762,21	9.762,21	-2.237,79
Spese per la tenuta del catasto e formazione ruoli		CP	12.000,00					
		T						
	0126.00	RS	42.712,90	7.290,02	7.290,02	21.744,25	7.290,02	
Compenso esattori per servizio riscossione ruoli		CP	70.000,00	105.000,00	83.255,75	21.744,25	105.000,00	
		T					112.290,02	

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	
TIT. 1 - CAT. 4								
	0130.00	RS	8.087,65		4.425,22	2.542,86		2.542,86
	Manutenzione, noleggio, esercizio mezzi di trasporto	CP	31.000,00		31.000,00	26.910,56		31.000,00
		T				4.089,44		33.542,86
	0135.00	RS	2.368,65		1.614,61	1.614,61		1.614,61
	Assistenza, manutenzione, riparazione macchine e mobili ufficio	CP	3.000,00		3.000,00	2.427,39		2.854,39
		T				427,00		4.469,00
	0160.00	RS	76.331,03		166.304,52	87.618,45		166.304,52
	Progettazioni, direzione lavori, collaudi, contratti, ecc.	CP	60.000,00	70.000,00	130.000,00	130.000,00		130.000,00
		T				217.618,45		296.304,52
	0161.01	RS	3.677,38		3.677,38	3.677,38		3.677,38
	Oneri aggiuntivi indennità di esproprio manutenzione beni demaniali	CP						
		T				3.677,38		3.677,38
	0162.00	RS	23.043,25		19.843,79	4.509,67		17.975,07
	Adeguamenti edifici ed attrezzature e alle disposizioni di cui al D.Lgs. 81/08.	CP	15.000,00		15.000,00	2.949,36		15.000,00
		T				25.516,04		32.975,07
	0169.00	RS	6.327,00		23.000,00	5.673,00		23.000,00
	Manutenzione preventiva, correttiva, integrativa compreso servizio h 24 stazione teleidrometrica di Ciconia e sede centrale di Chiusi.	CP	12.000,00	11.000,00	23.000,00	17.327,00		23.000,00
		T				17.327,00		23.000,00
	0170.00	RS	16.164,83		16.164,83	16.164,83		16.164,83
	Manutenzione, riparazione locali e relativi impianti	CP	2.000,00	5.000,00	7.000,00	7.000,00		7.000,00
		T				23.164,83		23.164,83
	0189.09	RS	4.000,00		4.000,00	4.000,00		4.000,00
	Lavori di manutenzione ordinaria del reticolo idrografico ai fini della mitigazione del rischio idrogeologico.	CP	4.000,00		4.000,00	4.000,00		4.000,00
		T						
	0189.12	RS		30.000,00	30.000,00	27.894,82		30.000,00
	Interventi di manutenzione straordinaria sul tratto sommitale del fossato della Foce in Comune di Sarteano - LOTTO 290/T.	CP		30.000,00	30.000,00	2.105,18		30.000,00
		T				2.105,18		30.000,00

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
TIT. 1 - CAT. 4								
	0189.13	RS						
	Interventi di manutenzione straordinaria sul fosso Molin Martello in Comune di Sarteano - LOTTO 307/T.	CP	10.500,00		10.500,00	9.694,18	805,82	10.500,00
		T				805,82		10.500,00
	0189.14	RS						
	Interventi di manutenzione straordinaria sui fossi di Palazzone e di Stabbiano in Comune di San Casciano dei Bagni - LOTTO 308/T.	CP	56.250,00		56.250,00	52.057,46	4.192,54	56.250,00
		T				4.192,54		56.250,00
	0189.15	RS						
	Interventi di manutenzione straordinaria sul torrente Astrone a cavata della S.P. n° 19 in Comune di Chianciano Terme e Sarteano - LOTTO 309/T.	CP	22.500,00		22.500,00	20.849,45	1.650,55	22.500,00
		T				1.650,55		22.500,00
	0191.00	RS	5.200,00					
	Manutenzione ordinaria fosso Molin Martello nel tratto classificato in 3^ categoria	CP	5.200,00		5.200,00	5.200,00		5.200,00
		T						5.200,00
	* TOTALE CATEGORIA 4	RS	355.250,82		313.692,50	116.995,82	189.822,37	306.818,19
		CP	564.200,00		837.945,47	527.935,01	273.426,14	801.361,15
		T				463.248,51		1.108.179,34
	CATEGORIA 5							
	ONERI FINANZIARI							
	0200.00	RS	8.017,19		6.000,00	862,86	5.137,14	6.000,00
	Interessi passivi su anticipazioni di cassa e servizio di tesoreria	CP	10.000,00		10.000,00	3.544,98	6.455,02	10.000,00
		T				11.592,16		16.000,00
	0210.00	RS			758,84	758,84		758,84
	Interessi passivi su mutui e prestiti in ammortamento	CP	758,84		758,84			758,84
		T						
	* TOTALE CATEGORIA 5	RS	8.017,19		6.000,00	862,86	5.137,14	6.000,00
		CP	10.758,84		10.758,84	4.303,82	6.455,02	10.758,84
		T				11.592,16		16.758,84

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
CATEGORIA 6								
ONERI TRIBUTARI								
	0220.00	RS	2.634,00					
	Imposte, tasse e tributi vari	CP	5.000,00	5.000,00	4.732,00		4.732,00	-268,00
		T					4.732,00	
* TOTALE CATEGORIA 6								
		RS	2.634,00	5.000,00	4.732,00		4.732,00	-268,00
		CP	5.000,00				4.732,00	
		T						
CATEGORIA 7								
SPESE PER TRASFERIMENTI CORRENTI								
	0230.00	RS	235.292,30					
	Manutenzione integrativa Chiana Romana e Val di Paglia	CP	320.000,00	106.103,61	55.382,26		106.103,61	
		T		320.000,00	289.724,24		320.000,00	
							426.103,61	
	0235.00	RS	46.156,40					
	Fondo per oneri integrativi per l'esecuzione di lavori di somma urgenza ed opere non coperte da finanziamenti.	CP	16.000,00	45.302,40			45.302,40	
		T		16.000,00			16.000,00	
							61.302,40	
* TOTALE CATEGORIA 7								
		RS	281.448,70	151.406,01	55.382,26		151.406,01	
		CP	336.000,00	336.000,00	289.724,24		336.000,00	
		T					142.299,51	
CATEGORIA 8								
SPESE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELL'ENTRATA								
	0250.00	RS	26.503,69					
	Rimborsi contributi	CP		26.118,28	2.339,32		26.118,28	
		T					23.778,96	
* TOTALE CATEGORIA 8								
		RS	26.503,69	26.118,28	2.339,32		26.118,28	
		CP					23.778,96	
		T						
CATEGORIA 9								
SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE CATEGORIE								

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
DESCRIZIONE								
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
CATEGORIA 10								
BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATUR E A CARICO DEL CONSORZIO								
Acquisto di beni mobili e immobili	0270.00	RS	79.387,58	79.370,00	2.886,51	76.483,49	79.370,00	
		CP						
		T					79.370,00	
Ricostituzione parco macchine del Consorzio	0280.00	RS	42.551,31	42.551,31		42.551,31	42.551,31	
		CP				42.551,31	42.551,31	
		T						
* TOTALE CATEGORIA 10		RS	121.938,89	121.921,31	2.886,51	119.034,80	121.921,31	
		CP						
		T				119.034,80	121.921,31	
CATEGORIA 11								
REALIZZAZIONE DI OPERE, IMPIANTI A CARICO DEL CONSORZIO								
* TOTALE CATEGORIA 11		RS						
		CP						
		T						
CATEGORIA 12								
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLO STATO								
* TOTALE CATEGORIA 12		RS						
		CP						
		T						
CATEGORIA 13								
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLE REGIONI								
Ricostruzione fasce golenali e con solidamento spondale fiume Chiani nei Comuni di Monteleone d'Orvieto e Fabro - LOTTO 302/U.	0340.27	RS	232.887,03					
		CP						
		T						

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI		
TIT. 2 - CAT. 13										
		0340.28	RS	987.776,99		627.885,38	620.634,30	7.251,08	627.885,38	
		Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto - LOTTO 292/U.	CP	1.099.569,47		1.099.569,47	33.951,17	1.065.562,76	1.099.513,93	-55,54
			T					1.072.813,84	1.727.399,31	
		0340.29	RS	2.517.273,25		1.911.231,55	1.527.726,19	381.608,70	1.909.334,89	-1.896,66
		Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del fiume Paglia - LOTTO 275/U Prog. 5	CP					381.608,70	1.909.334,89	
			T							
		0340.31	RS	961.384,41		961.384,41	866.909,41	94.475,00	961.384,41	
		Intervento di miglioramento ed adeguamento funzionale dell'impianto irriguo dell'Astrone in Comune di Città della Pieve - LOTTO 293/U.	CP					94.475,00	961.384,41	
			T							
		0340.32	RS	94.179,78		94.179,78	29.787,12		29.787,12	-64.392,66
		Interventi di ripristino e consolidamento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia di rettilineità Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve - LOTTO 299/U.	CP							
			T							
		0340.33	RS	11.639,36		11.639,36	11.639,36		11.639,36	
		Intervento di ripristino e consolidamento spondale sul torrente Arge in prossimità del ponte della vecchia S.C. Fabro-Fabro Scalo nel Comune di Fabro - LOTTO 300/U.	CP							
			T							
		0340.34	RS	90.451,97		90.451,97	59.577,82		59.577,82	-30.874,15
		Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto - LOTTO 301/U.	CP							
			T							

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	
TIT. 2 - CAT. 13								
0340.40	RS							
Ripristino canale di magra e fasce golenali in corrispondenza della confluenza dei torrenti Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle - LOTTO 313/U.	CP	129.842,90		129.842,90	129.842,90		129.842,90	129.842,90
0340.41	RS							
Intervento di stabilizzazione del versante in sinistra idrografica del fosso della Sala in prossimità del Castello omonimo in Comune di Ficulle - LOTTO 314/U.	CP		603.920,54	603.920,54	603.920,54		603.920,54	603.920,54
0340.42	RS							
Interventi di ripristino officiosità idraulica fiumi Chiani e Paglia nei tratti in 3°cat. ed affluenti in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Monteleone, Fabro, Montegabbione, Parrano, Ficulle, Orvieto, Allerona, Castel Viscardo - LOTTO 319/U	CP		285.183,46	285.183,46	285.183,46		285.183,46	285.183,46
0340.43	RS							
Interventi di ripristino officiosità idraulica dei torrenti Tresa e Rio Maggiore nei tratti ricadenti nel territorio dei Comuni di Panicale, Castiglione del Lago, Paciano - LOTTO 320/U.	CP		100.000,00	100.000,00	100.000,00		100.000,00	100.000,00
0340.44	RS							
Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello - LOTTO 321/U.	CP		150.000,00	150.000,00	150.000,00		150.000,00	150.000,00

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
DESCRIZIONE								
TIT. 2 - CAT. 13								
	0340.45	RS						
Interventi sul fiume Tevere di con		CP	150.000,00	150.000,00	150.000,00		150.000,00	
solidamento e protezione spondale i		T					150.000,00	
n loc. Pontevalleceppi e di ripris								
tino dell'officiosità idraulica ne								
lle loc. di Ponte Pattoli e Ponte								
Felcino nel territorio del Comune								
di Perugia - LOTTO 322/U.								
	0350.03	RS	72.303,97	72.303,97		72.303,97	72.303,97	
Finanziamento lavori LOTTO 208/T.		CP				72.303,97	72.303,97	
		T						
	0350.10	RS	22.500,00					
Lavori di somma urgenza per ripris		CP						
tino sponda in destra idraulica a		T						
valle attraversamento del guado de								
lle Grondici sul torrente Nestore								
in Comune di Panicale.								
* TOTALE CATEGORIA 13		RS	5.544.286,29	4.289.412,65	3.622.863,13	561.389,12	4.184.252,25	-105.160,40
		CP	2.029.412,37	3.318.516,37	1.686.217,04	1.632.243,79	3.318.460,83	-55,54
		T				2.193.632,91	7.502.713,08	
CATEGORIA 14								
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSI								
ONE DAI COMUNI								
* TOTALE CATEGORIA 14		RS						
		CP						
		T						
CATEGORIA 15								
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSI								
ONE DA ALTRI ENTI								
* TOTALE CATEGORIA 15		RS						
		CP						
		T						

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
CATEGORIA 16								
ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI								
* TOTALE CATEGORIA 16								
		RS						
		CP						
		T						
CATEGORIA 17								
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
* TOTALE CATEGORIA 17								
		RS						
		CP						
		T						
TOTALE TITOLO 2								
		RS	5.666.225,18	4.411.333,96	3.625.749,64	680.423,92	4.306.173,56	-105.160,40
		CP	2.029.412,37	1.289.104,00	1.686.217,04	1.632.243,79	3.318.460,83	-55,54
		T				2.312.667,71	7.624.634,39	

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	
DESCRIZIONE							
TITOLO 3 - ESTINZIONI DI MUTUI E PRESTITI							
CATEGORIA 18							
RIMBORSO DI MUTUI, PRESTITI ED ANTICIPAZIONI							
	0390.00	RS					
	Quota capitale per ammortamento mutui e prestiti	CP	36.573,00	36.573,00	36.573,00		36.573,00
		T					36.573,00
	* TOTALE CATEGORIA 18	RS					
		CP	36.573,00	36.573,00	36.573,00		36.573,00
		T					36.573,00
TOTALE TITOLO 3							
		RS					
		CP	36.573,00	36.573,00	36.573,00		36.573,00
		T					36.573,00

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	
DESCRIZIONE						
TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO						
0430.00	RS	21.200,00		1.200,00		1.200,00
Restituzione depositi cauzionali	CP	20.000,00		20.000,00		1.200,00
	T					1.200,00
0440.00	RS	950,09		0,76		276,66
Assegni per il nucleo familiare op	CP	3.000,00		3.000,00	276,66	276,66
erai anno 2022.	T					276,66
0450.00	RS	159.069,67		31.071,53		29.995,44
Imposte e tasse. (IRPEF)	CP	300.000,00		300.000,00	205.731,51	22.735,20
	T				22.735,20	22.735,20
0460.00	RS	68.724,45		20.326,37		20.227,83
Contributi assicurativi e previden	CP	130.000,00		130.000,00	77.638,19	17.838,73
ziali a carico del personale	T				17.838,73	115.704,75
0470.00	RS	4.143,90		5.000,00		1.712,20
Ritenute sindacali.	CP	5.000,00		5.000,00	1.712,20	1.712,20
	T					1.712,20
0480.00	RS	200.000,00		200.000,00		150.231,09
Restituzione di somme incassate fi	CP	200.000,00		200.000,00	149.522,83	708,26
gurativamente	T				708,26	150.231,09
0490.00	RS	5.164,57		5.164,57		5.164,57
Anticipazione fondo economato	CP	5.164,57		5.164,57	5.164,57	5.164,57
	T					5.164,57
0500.00	RS	7.036,80		47,40		47,40
Spese anticipate per conto di terz	CP	10.000,00		10.000,00	2.583,00	2.855,00
i. (Spese contrattuali e d'asta)	T				272,00	2.902,40
0510.00	RS	5.000,00		5.000,00		5.000,00
Spese anticipate per lavori esegui	CP	5.000,00		5.000,00		5.000,00
ti per conto di terzi	T					5.000,00
0530.00	RS	132.878,03		200.000,00		47.721,65
Erogazione figurativa per partite	CP	200.000,00		200.000,00	47.721,65	47.721,65
varie e d'ordine	T					47.721,65

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
TIT. 4								
	0551.00	25.937,02		1.662,65	1.662,65		1.662,65	
	Manutenzione esercizio opere conso	35.000,00		35.000,00	12.722,90	6.909,10	19.632,00	-15.368,00
	rttili a servizio particolare. (AST					6.909,10	21.294,65	
	RONE)							
	0552.00	11.588,07		1.996,40	1.996,40		1.996,40	
	Manutenzione esercizio opere conso	20.000,00		20.000,00	9.906,80		9.906,80	-10.093,20
	rttili a servizio particolare. (SFE						11.903,20	
	RRACAVALLO)							
TOTALE TIPOLO 4		641.692,60		56.305,11	53.929,72	1.200,00	55.129,72	-1.175,39
		933.164,57		933.164,57	512.980,31	48.463,29	561.443,60	-371.720,97
						49.663,29	616.573,32	

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - RIEPILOGO CATEGORIE USCITE

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
DESCRIZIONE								
TITOLO 1 - CATEGORIA 1		RS	15.067,50	243,00	243,00	7.719,84	243,00	243,00
SPESA PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO		CP	58.500,00	58.500,00	48.147,84	7.719,84	55.867,68	-2.632,32
		T				7.719,84	56.110,68	
TITOLO 1 - CATEGORIA 2		RS	206.343,54	90.251,18	63.229,74	88.649,57	63.229,74	-27.021,44
SPESA PER IL PERSONALE IN SERVIZIO		CP	908.100,00	908.100,00	812.850,98	88.649,57	901.500,55	-6.599,45
		T				88.649,57	964.730,29	
TITOLO 1 - CATEGORIA 3		RS						
SPESA PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA		CP						
		T						
TITOLO 1 - CATEGORIA 4		RS	355.250,82	313.692,50	116.995,82	189.822,37	306.818,19	-6.874,31
SPESA PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI		CP	564.200,00	837.945,47	527.935,01	273.426,14	801.361,15	-36.584,32
		T		273.745,47		463.248,51	1.108.179,34	
TITOLO 1 - CATEGORIA 5		RS	8.017,19	6.000,00	862,86	5.137,14	6.000,00	
ONERI FINANZIARI		CP	10.758,84	10.758,84	4.303,82	6.455,02	10.758,84	
		T				11.592,16	16.758,84	
TITOLO 1 - CATEGORIA 6		RS	2.634,00	5.000,00	4.732,00		4.732,00	-268,00
ONERI TRIBUTARI		CP	5.000,00	5.000,00	4.732,00		4.732,00	
		T						
TITOLO 1 - CATEGORIA 7		RS	281.448,70	151.406,01	55.382,26	96.023,75	151.406,01	
SPESA PER TRASFERIMENTI CORRENTI		CP	336.000,00	336.000,00	289.724,24	46.275,76	336.000,00	
		T				142.299,51	487.406,01	
TITOLO 1 - CATEGORIA 8		RS	26.503,69	26.118,28	2.339,32	23.778,96	26.118,28	
SPESA CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELL'ENTRATA		CP				23.778,96	26.118,28	
		T						
TITOLO 1 - CATEGORIA 9		RS	406.721,13	281.305,52	9.700,00	269.821,03	279.521,03	-1.784,49
SPESA NON CLASSIFICABILI IN ALTRE CATEGORIE		CP	123.411,58	189.279,08	13.016,85	176.262,23	189.279,08	
		T		65.867,50		446.083,26	468.800,11	
TITOLO 2 - CATEGORIA 10		RS	121.938,89	121.921,31	2.886,51	119.034,80	121.921,31	
BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE E A CARICO DEL CONSORZIO		CP				119.034,80	121.921,31	
		T						
TITOLO 2 - CATEGORIA 11		RS						
REALIZZAZIONE DI OPERE, IMPIANTI A CARICO DEL CONSORZIO		CP						
		T						

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - RIEPILOGO CATEGORIE USCITE

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	
DESCRIZIONE					TOT. IMPEGNI	
TITOLO 2 - CATEGORIA 12						
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLO STATO	RS					
	CP					
	T					
TITOLO 2 - CATEGORIA 13						
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLE REGIONI	RS	5.544.286,29	4.289.412,65	3.622.863,13	561.389,12	4.184.252,25
	CP	2.029.412,37	3.318.516,37	1.686.217,04	1.632.243,79	3.318.460,83
	T				2.193.632,91	7.502.713,08
TITOLO 2 - CATEGORIA 14						
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DAI COMUNI	RS					
	CP					
	T					
TITOLO 2 - CATEGORIA 15						
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DA ALTRI ENTI	RS					
	CP					
	T					
TITOLO 2 - CATEGORIA 16						
ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	RS					
	CP					
	T					
TITOLO 2 - CATEGORIA 17						
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	RS					
	CP					
	T					
TITOLO 3 - CATEGORIA 18						
RIMBORSO DI MUTUI, PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	RS					
	CP	36.573,00	36.573,00	36.573,00	36.573,00	36.573,00
	T					

GESTIONE DELLE USCITE IN EURO ESERCIZIO 2022 - RIEPILOGO PARTE SECONDA

Codice Mec.	Capitolo	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOT. IMPEGNI	
	TITOLO 1							
RS	1.301.986,57		869.016,49	248.753,00	584.583,25	833.336,25	-35.680,24	
CP	2.005.970,42	339.612,97	2.345.583,39	1.700.710,74	598.788,56	2.299.499,30	-46.084,09	
T					1.183.371,81	3.132.835,55		
	TITOLO 2							
RS	5.666.225,18		4.411.333,96	3.625.749,64	680.423,92	4.306.173,56	-105.160,40	
CP	2.029.412,37	1.289.104,00	3.318.516,37	1.686.217,04	1.632.243,79	3.318.460,83	-55,54	
T					2.312.667,71	7.624.634,39		
	TITOLO 3							
RS			36.573,00	36.573,00		36.573,00		
CP	36.573,00					36.573,00		
T								
	TITOLO 4							
RS	641.692,60		56.305,11	53.929,72	1.200,00	55.129,72	-1.175,39	
CP	933.164,57		933.164,57	512.980,31	48.463,29	561.443,60	-371.720,97	
T					49.663,29	616.573,32		
	TOTALE SPESE							
RS	7.609.904,35		5.336.655,56	3.928.432,36	1.266.207,17	5.194.639,53	-142.016,03	
CP	5.005.120,36	1.628.716,97	6.633.837,33	3.936.481,09	2.279.495,64	6.215.976,73	-417.860,60	
T					3.545.702,81	11.410.616,26		
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
RS	7.609.904,35		5.336.655,56	3.928.432,36	1.266.207,17	5.194.639,53	-142.016,03	
CP	5.005.120,36	1.628.716,97	6.633.837,33	3.936.481,09	2.279.495,64	6.215.976,73	-417.860,60	
T					3.545.702,81	11.410.616,26		

**CONTO DI CASSA
E
DI AMMINISTRAZIONE**

CONSORZIO BONIFICA VAL DI CHIANA ROMANA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA - ESERCIZIO 2022

	C O N T O		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
- RISCOSSIONI (Res. + F.do Cassa)	4.100.719,62	4.098.208,93	8.198.928,55
- PAGAMENTI	3.928.432,36	3.936.481,09	7.864.913,45
			334.015,10
- FONDO DI CASSA			3.241.092,95
- RESIDUI ATTIVI (al netto)	1.107.109,13	2.133.983,82	
			3.575.108,05
- SOMMA			3.545.702,81
- RESIDUI PASSIVI	1.266.207,17	2.279.495,64	
			29.405,24
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
- RESIDUI PASSIVI PERENTI			
- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			29.405,24

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA' - ESERCIZIO 2022

1 - Disponibilità presso il Tesoriere		
1.1 - Fondo di Cassa	€	334.015,10
1.2 - Fondo di Cassa (F.I.P. - C.I.P.)	€	-----
2 - Crediti Bancari e Finanziari		
2.1 - Prestiti al Personale	€	-----
2.2 - Depositi Cauzionali	€	-----
2.3 - Polizze Contratte per Indennita' Buonuscita	€	-----
3 - Residui Attivi	€	3.241.092,95
4 - Investimenti Mobiliari		
4.1 - Titoli	€	-----
4.2 - Buoni Postali	€	-----
5 - Immobili		
5.1 - Terreni	€	-----
5.2 - Fabbricati	€	367.785,95
6 - Immobilizzazioni Tecniche		
6.1 - Altri beni mobili	€	61.368,08
TOTALE ATTIVITA'	€	4.004.262,08
DEFICIT PATRIMONIALE	€	-----
TOTALE A PAREGGIO	€	-----
10 - Conti d'Ordine		
10.1 - Depositi di Terzi a Cauzione	€	-----

1 - Debiti di Tesoreria		
2 - Debiti Bancari e Finanziari		
2.1 - Mutui ed Anticipazioni Bancarie	€	-----
3 - Residui Passivi	€	3.545.702,81
4 - Fondo di Accantonamento Vari		
4.1 - Fondo Indennità Buomuscita	€	-----
4.2 - Fondo Cassa Integrazione Pensioni	€	-----
TOTALE PASSIVITA'	€	3.545.702,81
PATRIMONIO NETTO	€	458.559,27
TOTALE A PAREGGIO	€	4.004.262,08
10 - Conti d'Ordine		
10.1 - Depositi di Terzi a Cauzione	€	-----

Consorzio per la Bonifica della
Val di Chiana Romana e Val di Paglia
Chiusi Stazione (SI)

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL CONTO CONSUNTIVO**

2

0

2

2



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO 2022

Sigg. Consiglieri,

il Conto consuntivo relativo all'esercizio 2022, che si sottopone all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nell'art. 21 del Regolamento consortile di contabilità e comprende, oltre alla presente relazione illustrativa, il conto economico (confronto tra le entrate e le uscite di competenza), il conto patrimoniale e la gestione dei residui attivi e passivi.

L'esercizio 2022 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di euro 29.405,24.

Prima di procedere all'analisi dei risultati economici e finanziari dell'anno 2022 si deve rilevare che il contesto nel quale il Consorzio ha operato è stato condizionato da diversi fattori esterni che, inevitabilmente, hanno inciso sulla composizione del bilancio:

- il ripetersi, con sempre maggiore frequenza, di eventi estremi dovuti ai cambiamenti climatici, che determinano gravi fenomeni di siccità e di piogge eccezionali nel breve periodo su porzioni limitate del territorio;
- la crisi internazionale a causa della guerra in Ucraina con effetti generalizzati sull'aumento dei costi energetici e sui rincari dei prezzi dei materiali da costruzione;
- l'avvio del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza che rende disponibili ingenti risorse economiche per la realizzazione e la modernizzazione di opere pubbliche ma che richiede che i soggetti attuatori degli interventi, tra i quali i Consorzi di bonifica, acquisiscano rapidamente nuovi livelli di competenza, operatività ed efficienza.

In tale contesto, la gestione dell'Ente consortile, come negli anni passati, è risultata in linea con le previsioni di bilancio preventivo ed ha continuato ad essere condotta con criteri finalizzati alla massima prudenza e rigore, al fine di contenere i costi senza penalizzare lo svolgimento delle funzioni istituzionali ad esso attribuite dalle norme statali e regionali.

In continuità con quanto si è potuto fare nel corso degli anni precedenti, l'azione tecnico-amministrativa del Consorzio, finalizzata alla condivisione dell'importante ruolo dell'attività di bonifica nell'ambito del governo del territorio e per la programmazione dei lavori e degli interventi da proporre, è rimasta incentrata sul proficuo proseguimento dei rapporti con le Regioni Umbria e Toscana, con le Autorità di Bacino Distrettuali, con i Comuni ricadenti nel comprensorio consortile.

Altrettanto importante è stato il costante rapporto di collaborazione con le Organizzazioni professionali agricole.

Il Consorzio, anche nel 2022, ha continuato ad individuare diverse linee di finanziamento statali e regionali per la realizzazione di opere ed interventi di difesa idraulica e di impianti irrigui ed a svolgere una intensa attività di progettazione.

Per quel che riguarda il personale e l'organizzazione degli Uffici, l'organico della struttura consortile, nel 2022, è rimasta invariata e conta n° 1 dirigente (direttore), n° 1 quadro, n° 10 impiegati tra tecnici ed amministrativi e n° 4 operai del centro macchine, ai quali si sono affiancati, durante il periodo estivo, n° 2 unità di personale avventizio per eseguire l'attività di manutenzione del reticolo idraulico di competenza.

Infine, per quanto riguarda il comprensorio toscano, è stata stipulata in data 27/06/2022 la convenzione con l'Autorità Idrica Toscana (delibera C.d.A. n. 397/2022) per la determinazione del contributo di scolo dovuto dai gestori del servizio idrico integrato, Acquedotto del Fiora S.p.A. e Nuove Acque S.p.A., a decorrere dall'anno 2022, per lo scarico di acque reflue nel reticolo di gestione consortile.

In particolare, il contributo di scolo annuo dovuto da Acquedotto del Fiora S.p.A. è pari ad euro 7.313,68 mentre il contributo di scolo annuo dovuto da Nuove Acque S.p.A. è pari ad euro 664,88.

Poiché la convenzione è stata stipulata in data 27/06/2022, si è stabilito che il contributo di scolo per l'anno 2022 dovrà essere versato dai gestori del S.I.I. nel 2023 unitamente al contributo dovuto per tale anno.

Si rinvia alla relazione economica per l'esame, nel dettaglio, dei risultati della gestione consortile che sono pienamente in linea con i dati contenuti nel bilancio di previsione 2022 e che hanno permesso di raggiungere tutti gli obiettivi prefissati dall'Amministrazione, anche grazie all'impegno e alla professionalità di tutti i dipendenti.

LAVORI IN CONCESSIONE REALIZZATI E IN CORSO DI REALIZZAZIONE

Lavori realizzati

- lotto 298/U: Intervento di ripristino erosione di sponda e riprofilatura dell'alveo di magra del torrente Romealla a monte dell'attraversamento della S.P. n° 44 in Comune di Orvieto, dell'importo complessivo di Euro 120.000,00;
- lotto 299/U: Interventi di ripristino e consolidamento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia direttissima Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve, dell'importo complessivo di Euro 396.607,00;
- lotto 300/U: Intervento di ripristino e consolidamento spondale sul torrente Argento in prossimità del ponte della vecchia S.C. Fabro-Fabro Scalo nel Comune di Fabro, dell'importo complessivo di Euro 40.000,00;
- lotto 301/U: Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto, dell'importo complessivo di Euro 350.000,00;
- lotto 312/U: Protezioni di sponda e di fondo alveo del torrente Rivassenne in corrispondenza dell'attraversamento della strada comunale di S. Pietro in Comune di Allerona, dell'importo complessivo di Euro 30.196,03;
- lotto 313/U: Ripristino canale di magra e fasce golenali in corrispondenza della confluenza dei torrenti Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle, per un importo complessivo di Euro 129.842,90;
- lotto 314/U: Intervento di stabilizzazione del versante in sinistra idrografica del fosso della Sala in prossimità del Castello omonimo in Comune di Ficulle, per un importo complessivo di Euro 1.307.492,00, di cui Euro 703.567,42 previsti per l'annualità 2023 (finanziamento Accordo Stato Regioni del 15/10/2018);

- lotto 319/U: Interventi di ripristino officiosità idraulica dei fiumi Chiani e Paglia nei tratti classificati in 3a categoria ed affluenti in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Monteleone d'Orvieto, Fabro, Montegabbione, Parrano, Ficulle, Orvieto, Alleronia e Castel Viscardo, dell'importo complessivo di Euro Euro 285.183,46;
- lotto 320/U: Interventi di ripristino officiosità idraulica dei torrenti Tresa e Rio Maggiore nei tratti ricadenti nel territorio dei Comuni di Panicale, Castiglione del Lago e Paciano, dell'importo complessivo di Euro 100.000,00;
- lotto 321/U: Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello, dell'importo complessivo di Euro 150.000,00;
- lotto 322/U: Interventi sul fiume Tevere di consolidamento e protezione spondale in loc. Pontevalleceppi e di ripristino dell'officiosità idraulica nelle località di Ponte Pattoli e Ponte Felcino nel territorio del Comune di Perugia, dell'importo complessiva di Euro Euro 150.000,00.

Lavori in corso di esecuzione

- lotto 275/U – Progetto 5: Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del Fiume Paglia – Lotto 275/U – Progetto 5, per un importo complessivo di Euro 3.950.000,00;
- lotto 292/U: Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto, per un importo complessivo di Euro 2.199.138,93;
- lotto 293/U: Intervento di miglioramento ed adeguamento funzionale dell'impianto irriguo dell'Astrone in Comune di Città della Pieve – Lotto 293/U, per un importo complessivo di Euro 1.000.000,00;
- lotto 290/T: Interventi di manutenzione straordinaria sul tratto sommitale del fosso della Foce in Comune di Sarteano, per un importo complessivo di Euro 40.000,00, di cui Euro 30.000,00 quale contributo regionale ed Euro 10.000,00, pari al 25% dell'importo complessivo, a carico del Consorzio, secondo quanto stabilito dall'art. 24 dalla L.R. Toscana n° 79/2012 e s.m.i;

- lotto 304/U: Interventi di ricalibratura e consolidamento arginale in vari tratti del torrente Tresa a monte del ponte di Caioncola fino alla botte a sifone e del torrente Moiano nel tratto a monte della S.S. n° 71 in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Paciano e Castiglione del Lago, per un importo complessivo di Euro 1.600.000,00;
- lotto 307/T: Interventi di manutenzione straordinaria sul fosso Molin Martello in Comune di Sarteano, per un importo complessivo di Euro 15.000,00, di cui Euro 10.500,00 quale contributo regionale ed Euro 4.500,00, pari al 30% dell'importo complessivo, a carico del Consorzio, secondo quanto stabilito dall'art. 24 dalla L.R. Toscana n° 79/2012 e s.m.i.;
- lotto 308/T: Interventi di manutenzione straordinaria sui fossi di Palazzone e di Stabbiano in Comune di San Casciano dei Bagni, per un importo complessivo di Euro 75.000,00, di cui Euro 56.250,00 quale contributo regionale ed Euro 18.750,00, pari al 25% dell'importo complessivo, a carico del Consorzio, secondo quanto stabilito dall'art. 24 dalla L.R. Toscana n° 79/2012 e s.m.i.;
- lotto 309/T: Interventi di manutenzione straordinaria sul torrente Astrone a cavallo della S.P. n° 19 in Comune di Chianciano Terme e in Comune di Sarteano, per l'importo complessivo di Euro 30.000,00, di cui Euro 22.500,00 quale contributo regionale ed Euro 7.500,00, pari al 25% dell'importo complessivo, a carico del Consorzio, secondo quanto stabilito dall'art. 24 dalla L.R. Toscana n° 79/2012 e s.m.i..

Manutenzione ordinaria

Sono stati, inoltre, eseguiti in amministrazione diretta, utilizzando personale e mezzi del Consorzio con finanziamento a carico della contribuenza, i lavori di manutenzione ordinaria di cui al “Piano delle attività di bonifica” per la parte di territorio toscano, e i “Lavori di manutenzione ordinaria” delle opere pubbliche di bonifica per la parte di comprensorio umbro, per un importo complessivo di Euro 320.000,00.

ATTIVITÀ DI PROGETTAZIONE

Nell'ambito delle varie linee di finanziamento da parte delle Regioni, nel corso dell'anno 2022, ha avuto un notevole impulso anche l'attività di progettazione interna, che ha riguardato:

Lotto	Titolo	Livello	Data progetto	Importo (€)
Lotto 313/U	Ripristino canale di magra e fasce golenali in corrispondenza della confluenza dei torrenti Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle	Progetto Definitivo	04/02/2022	129.842,90
Lotto 313/U	Ripristino canale di magra e fasce golenali in corrispondenza della confluenza dei torrenti Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle	Progetto Esecutivo	21/03/2022	
Lotto 315/U	Riduzione del rischio idraulico da dinamica morfologica nel tratto del fiume Paglia in corrispondenza dell'attraversamento della complanare nel Comune di Orvieto	Progetto Definitivo Rev.1	18/03/2022	2.710.504,10
Lotto 315/U	Riduzione del rischio idraulico da dinamica morfologica nel tratto del fiume Paglia in corrispondenza dell'attraversamento della complanare nel Comune di Orvieto	Progetto Esecutivo	28/12/2022	
Lotto 319/U	Interventi di ripristino officiosità idraulica dei fiumi Chiani e Paglia nei tratti classificati in 3a categoria ed affluenti in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Monteleone d'Orvieto, Fabro, Montegabbione, Parrano, Ficulle, Orvieto, Allerona e Castel Viscardo	Progetto Esecutivo	06/05/2022	285.183,46

Lotto	Titolo	Livello	Data progetto	Importo (€)
Lotto 320/U	Interventi di ripristino officiosità idraulica dei torrenti Tresa e Rio Maggiore nei tratti ricadenti nel territorio dei Comuni di Panicale, Castiglione del Lago e Paciano	Progetto Esecutivo	06/05/2022	100.000,00
Lotto 321/U	Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello	Progetto Definitivo	06/06/2022	150.000,00
Lotto 321/U	Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello	Progetto Esecutivo	08/09/2022	
Lotto 322/U	Interventi sul fiume Tevere di consolidamento e protezione spondale in loc. Pontevalleceppi e di ripristino dell'officiosità idraulica nelle località di Ponte Pattoli e Ponte Felcino nel territorio del Comune di Perugia	Progetto Definitivo	15/06/2022	150.000,00
Lotto 322/U	Interventi sul fiume Tevere di consolidamento e protezione spondale in loc. Pontevalleceppi e di ripristino dell'officiosità idraulica nelle località di Ponte Pattoli e Ponte Felcino nel territorio del Comune di Perugia	Progetto Esecutivo	10/08/2022	

RELAZIONE ECONOMICA

Esaminiamo ora i risultati della gestione consortile conseguiti attraverso le scelte di programma contenute nel bilancio di previsione 2022, approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n° 319 del 29 novembre 2021 e controllato dalla Regione Umbria con D.G.R. n° 49 del 25 gennaio 2022.

È da evidenziare, al riguardo, che nel corso della gestione consortile si sono rese necessarie periodiche variazioni alle previsioni sia dell'entrata che della spesa, tutte approvate dal Consiglio di Amministrazione, con le seguenti deliberazioni: n° 361/2022, n° 394/2022, n° 413/2022, n° 414/2022, n° 436/2022, e con delibera d'urgenza del Presidente n° 46/2022.

In conseguenza delle suddette variazioni, la variazione definitiva di competenza, sia dell'entrata che della spesa, è risultata pari ad Euro 6.633.837,33, con un aumento di Euro 1.628.716,97 rispetto alla previsione iniziale di Euro 5.005.120,36.

Il rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2022 risulta conforme allo schema di bilancio finanziario approvato con delibera del Consiglio dei Delegati n° 134 del 5 ottobre 1987, articolato nel conto consuntivo dell'entrata e della spesa, con le analisi dei residui attivi e passivi, e nel conto generale del patrimonio.

Con la finalità di consentire una valutazione più immediata della gestione consortile, si riportano, nello schema che segue, i principali elementi del conto consuntivo 2022, con riferimento ai dati di raffronto del precedente esercizio 2021.

DESCRIZIONE	2021	2022
Entrate contributive	1.662.527,11	1.711.147,99
Recupero spese generali	710.425,85	324.836,64
Introiti diversi ed eventuali e partite compensative	197.771,31	193.053,69
Trasferimenti dalle Regioni per interventi di manutenzione	4.000,00	123.250,00

DESCRIZIONE	2021	2022
Entrate per l'esecuzione di opere pubbliche in concessione	6.383.264,78	3.318.460,83
Partite di giro	405.721,25	561.443,60
Residui attivi	4.826.019,27	3.241.092,95
Spese per gli Organi del Consorzio	56.368,81	55.867,68
Spese per il personale	909.247,34	901.500,55
Spese per acquisto beni e servizi	619.610,46	801.361,15
Oneri finanziari (interessi passivi su anticipazioni di cassa)	11.423,61	10.758,84
Oneri tributari	4.732,00	4.732,00
Manutenzione ordinaria opere di bonifica	336.000,00	336.000,00
Spese correttive e compensative dell'entrata	10.000,00	0,00
Spese non classificabili in altre categorie	297.664,94	189.279,08
Spese in conto capitale – beni mobili, macchine, attrezzature, a carico del Consorzio	80.000,00	0,00
Realizzazione di opere in concessione dalla Regione	6.383.264,78	3.318.460,83
Estinzione di mutui e prestiti	35.584,15	36.573,00
Partite di giro	405.721,25	561.443,60
Residui passivi	5.336.655,56	3.545.702,81
Cassa al 31 dicembre	537.901,73	334.015,10
Avanzo di amministrazione	27.265,44	29.405,24
Situazione patrimoniale	471.408,37	458.559,27

Risultato della gestione consortile nell'esercizio finanziario 2022

Il conto consuntivo delle entrate e delle spese presenta un avanzo di amministrazione di Euro 29.405,24 così determinato:

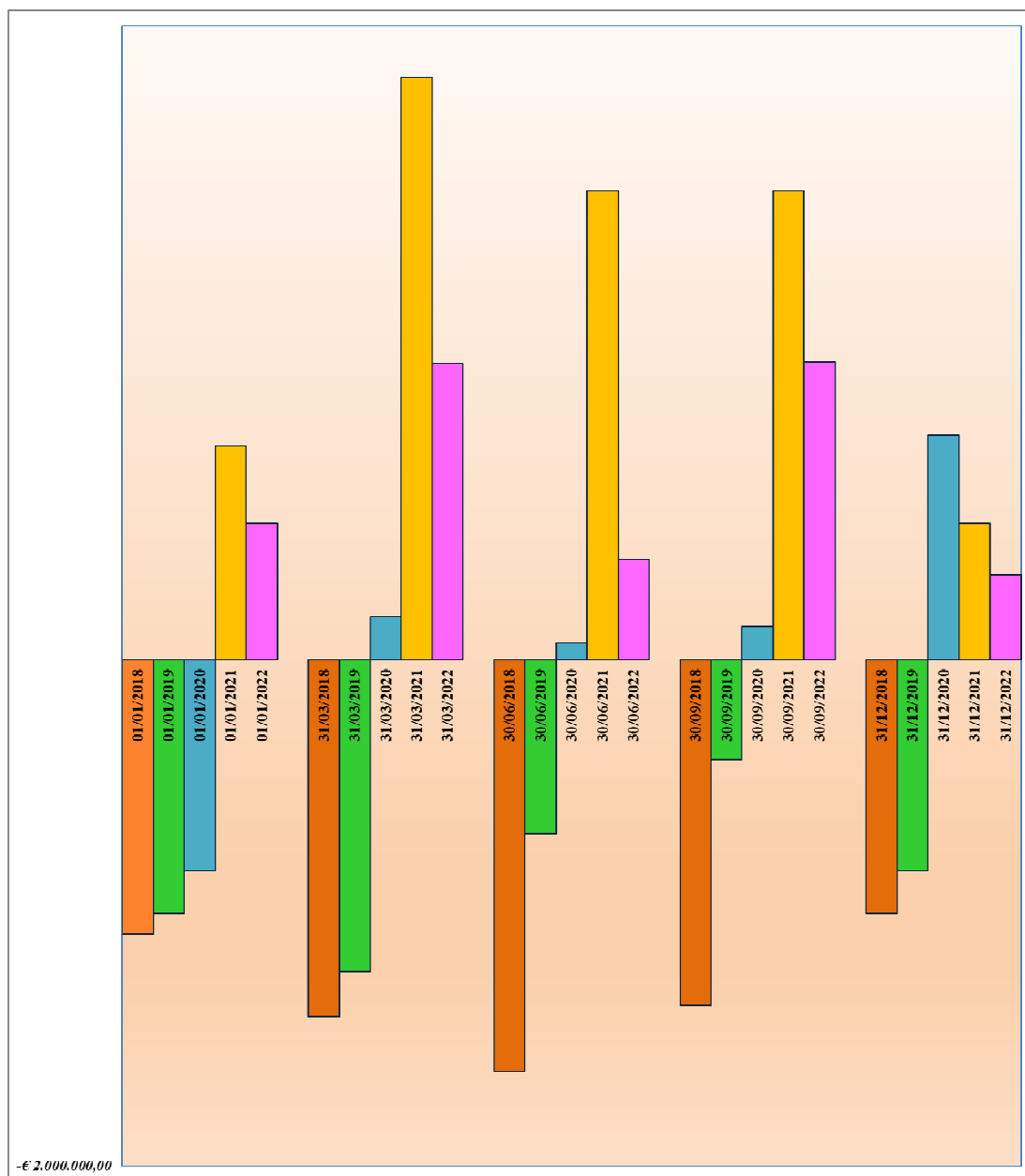
• fondo cassa al 01.01.2022	€+	537.901,73	
• riscossioni in c/ residui	€+	3.562.817,89	
• riscossioni in c/ competenze	€+	<u>4.098.208,93</u>	
	€+	<u>8.198.928,55</u>	€+ 8.198.928,55
• pagamenti in c/ residui	€-	3.928.432,36	
• pagamenti in c/ competenze	€-	<u>3.936.481,09</u>	
	€-	<u>7.864.913,45</u>	€- 7.864.913,45
Saldo di cassa al 31 dicembre 2022			€+ 334.015,10
residui attivi:			
• riaccertati (anno 2021 e precedenti)	€+	1.107.109,13	
• accertati (anno 2022)	€+	<u>2.133.983,82</u>	
	€+	<u>3.241.092,95</u>	€+ 3.241.092,95
residui passivi:			
• riaccertati (anno 2021 e precedenti)	€-	1.266.207,17	
• accertati (anno 2022)	€-	<u>2.279.495,64</u>	
	€-	<u>3.545.702,81</u>	€- 3.545.702,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€+ <u>29.405,24</u>

Si osserva che alla chiusura dell'esercizio finanziario 2022 è stato registrato un saldo positivo di cassa pari ad Euro 334.015,10.

Il dato positivo di tale elemento, già riscontrato nel 2021 e che ora si riscontra per l'esercizio 2022, è imputabile alla ripresa del flusso di finanziamenti pubblici per la realizzazione di opere in concessione. L'andamento di cassa è infatti influenzato, oltre che dalla riscossione dei tributi consortili, dai rapporti finanziari con le Regioni e/o con altri Organi amministrativi dello Stato per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche.

In dettaglio, la rappresentazione grafica dell'andamento di cassa, nell'arco dell'anno 2022, in conformità alle scritture del tesoriere Monte dei Paschi di Siena – Filiale di Chiusi Stazione e con il raffronto ai precedenti esercizi 2018, 2019, 2020 e 2021.

ANDAMENTO DEI FLUSSI TRIMESTRALI DI CASSA – ESERCIZIO 2022



2018	-€ 1.084.748,32	-€1.408.409,11	-€ 1.625.875,08	-€ 1.364.876,88	-€ 1.000.836,93
2019	-€ 1.000.836,93	-€ 1.232.028,74	-€ 688.248,90	-€ 395.118,46	-€ 833.019,55
2020	-€833.019,55	€ 166.216,60	€ 64.956,56	€ 128.543,66	€ 884.227,03
2021	€ 844.227,03	€ 2.299.924,53	€ 1.851.600,62	€ 1.851.600,62	€ 537.901,73
2022	€ 537.901,73	€ 1.169.875,88	€ 395.551,63	€ 1.173.811,28	€ 334.015,10

Conto economico

Il confronto tra le entrate e le uscite di competenza ha dato il seguente risultato:

• entrate correnti	€ 2.229.038,32	
• entrate da trasferimento per spese correnti	€ 123.250,00	
• entrate da trasferimento per le spese di investimento	€ 3.318.460,83	
• partite di giro	€ 561.443,60	
• minor accertamento di residui passivi	<u>€ 142.016,03</u>	
	<u>€ 6.374.208,78</u>	€ 6.374.208,78
• spese correnti	€ 2.299.499,30	
• spese in c/capitale	€ 3.318.460,83	
• estinzione di mutui e prestiti	€ 36.573,00	
• partite di giro	€ 561.443,60	
• minor accertamento di residui attivi	<u>€ 156.092,25</u>	
	<u>€ 6.372.068,98</u>	€ <u>6.372.068,98</u>
Risultato economico al 31.12.2022		€ <u>2.139,80</u>

Conto patrimoniale

Il conto del patrimonio, che evidenzia le variazioni dei diversi elementi attivi e passivi nelle loro consistenze avvenute nel decorso esercizio 2022, presenta un patrimonio netto di Euro 458.559,27, come di seguito specificato:

• consistenza elementi patrimoniali attivi	€ 4.004.262,08
• consistenza elementi patrimoniali passivi	€ <u>3.545.702,81</u>
Patrimonio netto	€ <u>458.559,27</u>

Dal confronto della situazione patrimoniale a inizio 2021 con quella a fine esercizio 2022 si rileva un decremento del patrimonio pari ad Euro 12.849,10.

I criteri adottati per la valutazione degli elementi patrimoniali attivi rispecchiano quelli praticati negli anni precedenti, dando una stima prudenziale ai beni immobili derivante dalla rendita catastale, mentre per i beni mobili, attrezzature e mezzi si è tenuto conto del costo storico diminuito della percentuale del 20%.

Gestione residui

La consistenza dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2022 ha assunto la seguente articolazione:

- i residui attivi sono passati da Euro 4.826.019,27 ad Euro 3.241.092,95, di cui Euro 1.107.109,13 è l'importo dei residui attivi degli anni precedenti ed Euro 2.133.983,82 è l'importo dei residui attivi di competenza.
- i residui passivi sono passati da Euro 5.336.655,56 ad Euro 3.545.702,81 di cui Euro 1.266.207,17 è l'importo dei residui passivi degli anni precedenti ed Euro 2.279.495,64 è l'importo dei residui passivi di competenza.

La gestione ordinaria del Consorzio

TITOLO I – CAT. 1: ENTRATE CONTRIBUTIVE

A fronte di un ruolo di contribuenza accertato in Euro 1.705.947,99, la riscossione attraverso gli avvisi bonari è risultata di Euro 1.257.405,43, pari a circa il 74%, ed è in linea con la riscossione dell'anno precedente. Nello stesso periodo sono stati riscossi tributi consortili in conto residui per un ammontare di Euro 386.793,54.

Giova ricordare che tale voce rappresenta la posta attiva più rilevante tra le entrate correnti e corrisponde alle spese per il funzionamento dell'Ente e per la manutenzione sul reticolo idrografico di competenza, per l'esercizio e vigilanza delle opere pubbliche di bonifica realizzate.

La formazione del ruolo viene predisposta dall'Ufficio Catasto che, nell'esercizio 2022, ha eseguito n° 2.943 variazioni catastali e n° 288 nuove iscrizioni nel catasto consortile.

TITOLO I – CAT. 2: RECUPERO SPESE GENERALI

Tale posta comprende i rimborsi per le spese generali sostenute nell'esecuzione di opere pubbliche finanziate dalle Regioni Umbria e Toscana.

Nel corso del 2022, le spese generali effettivamente riscosse sono risultate pari ad Euro 449.571,84 a fronte di una previsione definitiva di Euro 615.840,82.

TITOLO I – CAT. 4: INTROITI DIVERSI ED EVENTUALI

In tale Categoria figurano, in competenza, accertamenti definitivi per Euro 193.053,69.

Al Capitolo 171.00 trova collocazione il recupero delle spese di manodopera degli operai impiegati per l'attività del centro macchine per Euro 153.821,73.

TITOLO II – CAT. 6: TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE

Nel corso del 2022 si sono registrati finanziamenti regionali per interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria su corsi d'acqua classificati e non classificati ai fini della mitigazione del rischio idrogeologico per un ammontare di Euro 123.250,00.

TITOLO III – CAT. 9: ENTRATE PER L'ESECUZIONE DI OPERE PUBBLICHE IN CONCESSIONE

Questa Categoria evidenzia i finanziamenti assentiti dalla Regione Umbria per l'esecuzione, in concessione, di opere pubbliche.

Il dettaglio dei singoli interventi, che complessivamente, nel corso dell'esercizio, con variazioni al Bilancio di previsione, sono stati iscritti per un importo di Euro 3.318.460,83, è il seguente:

Cap. 285.16	Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto – Lotto 292/U (importo complessivo Euro 2.199.138,93)	1.099.513,93 €
Cap. 285.25	Interventi di ricalibratura e consolidamento arginale in vari tratti del torrente Tresa a monte del ponte di Caioncola fino alla botte a sifone e del torrente Moiano nel tratto a monte della S.S. n° 71 in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Paciano e Castiglione del Lago” – lotto 304/U (importo complessivo di Euro 1.600.000,00)	800.000,00 €
Cap. 285.29	Ripristino canale di magra e fasce golenali in corrispondenza della confluenza dei torrenti Argento e Fossalto nei Comuni di Fabro e Ficulle – lotto 313/U	129.842,90 €
Cap. 285.30	Intervento di stabilizzazione del versante in sinistra idrografica del fosso della Sala in prossimità del Castello omonimo in Comune di Ficulle – lotto 314/U (importo complessivo di Euro 1.307.487,96)	603.920,54 €
Cap. 285.31	Interventi di ripristino officiosità idraulica dei fiumi Chiani e Paglia nei tratti classificati in 3ª categoria ed affluenti in territorio dei Comuni di Città della Pieve, Monteleone d'Orvieto, Fabro, Montegabbione, Parrano, Ficulle, Orvieto, Allerona e Castel Viscardo – lotto 319/U	285.183,46 €
Cap. 285.32	Interventi di ripristino officiosità idraulica dei torrenti Tresa e Rio Maggiore nei tratti ricadenti nel territorio dei Comuni di Panicale, Castiglione del Lago e Paciano – lotto 320/U	100.000,00 €

Cap. 285.33	Intervento di consolidamento e protezione spondale con ripristino dell'officiosità idraulica in sponda destra del Tevere in prossimità del ponte di Via Aretina nel Comune di Città di Castello – lotto 321/U	150.000,00 €
Cap. 285.34	Interventi sul fiume Tevere di consolidamento e protezione spondale in loc. Pontevalleceppi e di ripristino dell'officiosità idraulica nelle località di Ponte Pattoli e Ponte Felcino nel territorio del Comune di Perugia – lotto 322/U	150.000,00 €

PARTITE DI GIRO

Tra le entrate indicate nelle partite compensative, siano esse partite di giro o gestioni speciali, risultano accertamenti complessivi per Euro 561.443,60 e trovano contropartite nella corrispondente Categoria nella parte seconda del bilancio.

Spese consorziali

Il confronto tra gli stanziamenti iscritti nel bilancio di previsione assestato e le somme impegnate nell'esercizio 2022 evidenzia quanto segue.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 1: SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO

- Cap. 10.00: Indennità di carica agli amministratori

La previsione di spesa di Euro 43.500,00 è stata rispettata avendo corrisposto, nel 2022, Euro 41.707,88.

Cap. 20.00: Indennità di carica e rimborsi spese ai Revisori dei Conti

La previsione di spesa Euro 15.000,00 è stata rispettata avendo corrisposto, nel 2022, Euro 14.159,80.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 2: SPESE PER IL PERSONALE

La previsione di spesa di Euro 908.100,00 relativa alle retribuzioni per il personale dipendente, con esclusione di quello con qualifica di operaio, è stata assestata in Euro 901.500,55.

Le retribuzioni del personale operaio sono ricomprese nei Capitoli di spesa concernenti la manutenzione ordinaria nel reticolo idraulico consortile.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 4: SPESE PER ACQUISTO BENI E SERVIZI

In tale Categoria sono ricomprese le voci di spesa più significative che riguardano la gestione della sede consortile, le spese postali, le coperture assicurative, il compenso agli esattori, le spese per assistenze professionali, i salari degli operai addetti al Centro Macchine, ecc..

A fronte di una previsione di Euro 837.945,47 le spese a consuntivo ammontano ad Euro 801.361,15.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 5: ONERI FINANZIARI

- Cap. 200.00: Interessi passivi su anticipazioni di cassa

A fronte di una previsione di spesa di Euro 10.000,00, l'importo a consuntivo ammonta ad Euro 10.000,00.

- Cap. 210.00: Interessi passivi su mutui e prestiti in ammortamento
L'importo di Euro 758,84 si riferisce alle rate del prestito accesso presso il Monte dei Paschi di Siena – Filiale di Chiusi Stazione, di Euro 173.240,00, per l'acquisto, nel 2017, della macchina decespugliatrice Energreen.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 6: ONERI TRIBUTARI

A fronte di una previsione di Euro 5.000,00, l'impegno per tributi è risultato pari ad Euro 4.732,00.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 7: SPESE PER TRASFERIMENTI CORRENTI

- Cap. 230.00: Manutenzione integrativa Chiana Romana
L'attività di manutenzione ordinaria del reticolo di bonifica ha registrato una spesa complessiva di Euro 320.000,00, pari alla previsione iniziale.
- Cap. 235.00: Fondo per oneri integrativi per l'esecuzione dei lavori di somma urgenza ed opere non coperte da finanziamenti
In tale capitolo viene iscritta la percentuale del 2% dei lavori a carico del Consorzio. A fronte di una previsione di spesa iniziale di Euro 16.000,00, l'impegno è risultato pari alla previsione iniziale.

TITOLO I – SPESE CORRENTI – CAT. 9: SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE CATEGORIE

- Cap. 261.00: Spese impreviste
A fronte di una previsione di Euro 10.000,00, l'impegno è risultato pari alla previsione iniziale.
- Cap. 262.00: Fondo accantonamento incentivo alla progettazione
Trattasi di un nuovo capitolo istituito nel corso dell'esercizio 2019. Trova giustificazione nell'art. 13 del D. Lgs. n° 50/2016 e s.m.i. – Codice dei Contratti pubblici, che prevede la costituzione di un fondo alimentato da una somma massima pari allo 0,4% di ogni lavoro posto a base di gara di ciascun appalto. È definito con il nome "fondo per l'innovazione" e i relativi accantonamenti sono destinati all'acquisto, da parte dell'Ente, di beni, strumentazioni e tecnologie di efficientamento informatico.

A fronte di una iniziale previsione di Euro 5.515,88, a seguito di una variazione in aumento di Euro 3.763,20, l'importo è risultato pari all'asestato di Euro 9.279,08.

- Cap. 263.00: Fondo rischi sulla dubbia esigibilità dei contributi consortili

A fronte di una iniziale previsione di Euro 40.000,00, a seguito di una variazione in aumento di Euro 130.000,00, l'importo è risultato pari all'asestato di Euro 170.000,00.

L'importo di Euro 267.358,91, riportato come residuo passivo degli anni precedenti, consentirà di poter effettuare un'ulteriore riduzione dei residui attivi afferenti i tributi consortili non riscossi.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE – CAT. 13: REALIZZAZIONE OPERE IN CONCESSIONE DALLE REGIONI

Come riferito nell'illustrazione della corrispondente Categoria di entrata, i dati esposti rispecchiano le stesse considerazioni concernenti la realizzazione dei vari lotti di lavoro.

A fronte di una previsione iniziale di Euro 2.029.412,37 per la realizzazione di interventi in concessione dalle Regioni, l'importo complessivo asestato è stato quello determinato a seguito di variazioni in aumento di Euro 1.289.104,00, ovvero pari ad Euro 3.318.516,37.

TITOLO IV – PARTITE DI GIRO

Le voci di uscita indicate in tale Categoria risultano impegnate per complessivi Euro 561.443,60 e trovano analoga collocazione nella corrispondente voce di entrata.

Variazioni tra le somme ammesse e quelle accertate

GESTIONE RESIDUI ENTRATE

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme accertate</i>	<i>min./magg. Accertamento</i>
10.00	Provento del ruolo contribuiti a carico contribuenti	849.688,70	815.688,70	-34.000,00
40.47	Spese generali lavori "Intervento di ripristino e consolidamento spondale sul torrente Argento in prossimità del ponte della vecchia S.C. Fabro-Fabro Scalo nel Comune di Fabro" – Lotto 300/U	1.516,92	1.507,87	-9,05
182.00	Rimborso periodi di cassa integrazione operai – anno 2021	5.531,56	0,00	-5.531,56
285.18	Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del Fiume Paglia – Progetto 5 – Lotto 275/U	2.355.405,22	2.353.508,56	-1.896,66
285.21	Interventi di ripristino e consolidamento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia direttissima Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve – Lotto 299/U	198.303,50	133.910,84	-64.392,66

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme accertate</i>	<i>min./magg. Accertamento</i>
285.23	Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto – Lotto 301/U	174.500,00	140.830,47	-33.669,53
285.24	Intervento di ripristino erosione di sponda e riprofilatura dell'alveo di magra del torrente Romealla a monte dell'attraversamento della S.P. n° 44 in Comune di Orvieto – Lotto 298/U	60.000,00	51.575,56	-8.424,44
480.00	Spese contrattuali e d'asta	2.552,00	2.520,00	-32,00
531.00	Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare (Astrone)	49.771,08	48.194,25	-1.576,83
532.00	Contributi manutenzione opere consortili a servizio particolare (Sferracavallo)	31.590,96	25.031,44	-6.559,52

GESTIONE COMPETENZA ENTRATE

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme accertate</i>	<i>min./magg. accertamento</i>
40.46	Spese generali “Interventi di ripristino e consolidamento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia direttissima Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve” – lotto 299/U	0,00	245,54	245,54
40.48	Spese generali “Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto” – lotto 301/U	0,00	413,78	413,78
40.50	Spese generali “Intervento di ripristino erosione di sponda e riprofilatura dell’alveo di magra del torrente Romealla a monte dell’attraversamento della S.P. n° 44 in Comune di Orvieto” – lotto 298/U	0,00	138,46	138,46
171.00	Recupero spese di manodopera sui lavori di manutenzione	169.000,00	153.821,73	-15.178,27
180.00	Recupero introiti diversi non altrimenti classificabili	10.000,00	27.978,20	17.978,20
182.00	Recupero periodo di cassa integrazione operai anno 2022	10.000,00	4.538,46	-5.461,54

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme accertate</i>	<i>min./magg. accertamento</i>
183.00	Contributo partecipazione alla spesa della gestione delle paghe da parte del Consorzio di Bonifica Tevere-Nera – annualità 2022	7.454,10	6.715,30	-738,80
285.16	Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto – Lotto 292/U	1.099.569,47	1.099.513,93	-55,54
410.00	Depositi cauzionali	20.000,00	0,00	-20.000,00
420.00	Rimborso assegni per il nucleo familiare operai	3.000,00	276,66	-2.723,34
430.00	Imposte e tasse	300.000,00	228.466,71	-71.533,29
440.00	Contributi assicurativi e previdenziali a carico personale	130.000,00	95.476,92	-34.523,08
450.00	Ritenute sindacali	5.000,00	1.712,20	-3.287,80
460.00	Entrate figurative e partite varie e d'ordine	200.000,00	150.231,09	-49.768,91
480.00	Rimborso spese anticipate per c/ terzi – Spese contrattuali e d'asta	10.000,00	2.855,00	-7.145,00
490.00	Rimborso spese anticipate per lavori eseguiti c/ terzi	5.000,00	0,00	-5.000,00
510.00	Recupero di somme erogate figurativamente partite varie	200.000,00	47.721,65	-152.278,35
531.00	Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare (Astrone)	35.000,00	19.632,00	-15.368,00

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme accertate</i>	<i>min./magg. accertamento</i>
532.00	Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare (Sferracavallo)	20.000,00	9.906,80	-10.093,20

Variazioni tra le somme ammesse e quelle impegnate

GESTIONE RESIDUI USCITE

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>min./magg. accertamento</i>
40.02	Stipendi al personale (oneri riflessi)	59.500,52	48.373,70	-11.126,82
40.03	Contrattazione aziendale anno 2021	29.378,51	13.483,89	-15.894,62
95.00	Spese postali, telefoniche, telegrafiche e varie	7.184,50	4.077,91	-3.106,59
110.00	Spese per assistenze professionali, legali, notarili	31.600,25	31.583,61	-16,64
130.00	Manutenzione, noleggio, esercizio mezzi di trasporto	4.425,22	2.542,86	-1.882,36
162.00	Adeguamento edifici ed attrezzature di cui al D. Lgs. n° 81/2008	19.843,79	17.975,07	-1.868,72
261.00	Spese impreviste	4.586,61	2.802,12	-1.784,49
340.29	Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del Fiume Paglia – Progetto 5 – Lotto 275/U	1.911.231,55	1.909.334,89	-1.896,66

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>min./magg. accertamento</i>
340.32	Interventi di ripristino e consolidamento spondale sul fiume Chiani nel tratto compreso tra la sua origine ed il ponte della ferrovia direttissima Firenze-Roma nel Comune di Città della Pieve – Lotto 299/U	94.179,78	29.787,12	-64.392,66
340.34	Intervento di consolidamento e protezione della sponda sinistra del fiume Chiani in corrispondenza dello sfioratore di ingresso della cassa di espansione in loc. Pian di Morrano nel Comune di Orvieto – Lotto 301/U	90.451,97	59.577,82	-30.874,15
340.35	Intervento di ripristino erosione di sponda e riprofilatura dell'alveo di magra del torrente Romealla a monte dell'attraversamento della S.P. n° 44 in Comune di Orvieto – Lotto 298/U	19.909,38	11.912,45	-7.996,93
440.00	Assegni per nucleo familiare operai anno 2022	0,76	0,00	-0,76
450.00	Imposte e tasse	31.071,53	29.995,44	-1.076,09
460.00	Contributi assicurativi e previdenziali a carico del personale	20.326,37	20.227,83	-98,54

GESTIONE COMPETENZA USCITE

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>min./magg. Accertamento</i>
10.00	Indennità di carica e rimborsi spese agli Amministratori	43.500,00	41.707,88	1.792,12
20.00	Indennità di carica e rimborsi spese Collegio Revisori	15.000,00	14.159,80	840,20
40.01	Stipendi al personale (oneri diretti)	549.600,00	546.479,55	3.120,45
40.03	Contrattazione aziendale anno 2022	26.000,00	25.991,04	8,96
50.01	Compenso prestazioni lavoro straordinario (oneri diretti)	15.000,00	14.521,38	478,62
50.02	Compenso prestazioni lavoro straordinario (oneri riflessi)	4.000,00	3.692,00	308,00
51.00	Assegni per il nucleo familiare	3.500,00	816,58	2.683,42
90.00	Spese per stampati, registri, cancelleria, pubblicazioni, ecc.	19.000,00	15.999,04	3.000,96
95.00	Spese postali, telefoniche, telegrafiche e varie	20.000,00	16.064,35	3.935,65
100.01	Spese sede: energia elettrica, riscaldamento, pulizia locali, ecc.	30.095,47	29.374,33	721,14
100.02	Assicurazioni varie	30.000,00	28.795,45	1.204,55
105.00	Fitto locali e spese varie ufficio di Orvieto	11.000,00	10.075,73	924,27
111.01	Salari ai dipendenti tempo determinato (oneri diretti)	154.000,00	143.171,13	10.828,87

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>min./magg. Accertamento</i>
111.02	Salari ai dipendenti tempo determinato (oneri riflessi)	15.000,00	10.650,60	4.349,40
111.03	Cassa integrazione operai anno 2022	10.000,00	4.538,46	5.461,54
113.00	Indennità di trasferta e rimborsi chilometrici al personale	7.000,00	6.678,66	321,34
115.00	Spese di rappresentanza	4.000,00	3.124,95	875,05
120.00	Spese per adesione ad Enti, associazioni e società	17.000,00	14.421,85	2.578,15
125.00	Spese per la tenuta del Catasto e formazione ruoli	12.000,00	9.762,21	2.237,79
135.00	Assistenza, manutenzione, riparazione macchine e mobili ufficio	3.000,00	2.854,39	145,61
220.00	Imposte, tasse e tributi vari	5.000,00	4.732,00	268,00
340.28	Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto	1.099.569,47	1.099.513,93	55,54
430.00	Restituzione depositi cauzionali	20.000,00	0	20.000,00
440.00	Assegni per il nucleo familiare operai	3.000,00	276,66	2.723,34
450.00	Imposte e tasse	300.000,00	228.466,71	71.533,29
460.00	Contributi assicurativi e previdenziali a carico del personale	130.000,00	95.476,92	34.523,08
470.00	Ritenute sindacali	5.000,00	1.712,20	3.287,80

<i>cap.</i>	<i>descrizioni</i>	<i>somme ammesse</i>	<i>somme impegnate</i>	<i>min./magg. Accertamento</i>
480.00	Restituzione somme incassate figurativamente	200.000,00	150.231,09	49.768,91
500.00	Spese contrattuali e d'asta	10.000,00	2.855,00	7.145,00
510.00	Spese anticipate per lavori eseguiti c/ terzi	5.000,00	0,00	5.000,00
530.00	Erogazioni figurative per partite varie e d'ordine	200.000,00	47.721,65	152.278,35
551.00	Manutenzione esercizio opere consortili a servizio particolare (Astrone)	35.000,00	19.632,00	15.368,00
552.00	Manutenzione esercizio opere consortili a servizio particolare (Sferracavallo)	20.000,00	9.906,80	10.093,20

Esaurita l'illustrazione delle varie voci di bilancio, il quadro finale della gestione di esercizio 2022 presenta i seguenti risultati:

• riscossioni	€ 8.198.928,55	
• pagamenti	<u>€ 7.864.913,45</u>	
saldo di cassa al 31 dicembre 2022	<u>€ 334.015,10</u>	€ 334.015,10
• residui attivi	€ 3.241.092,95	
• residui passivi	<u>€ 3.545.702,81</u>	
	<u>€- 304.609,86</u>	<u>€- 304.609,86</u>
avanzo di amministrazione		<u>€ 29.405,24</u>

Si invita il Consiglio di Amministrazione ad approvare il conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2022.

Chiusi Stazione, 27 giugno 2023

IL PRESIDENTE
(Dott. Mario Mori)

CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA

ROMANA E VAL DI PAGLIA – Chiusi Stazione (SI) –

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2022

L'anno duemilaventitre (2023) il giorno ventisette (27) del mese di Giugno, alle ore 10:30 nella sede del Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia, situata in Chiusi Stazione - Via Trieste n. 2 - si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, con l'intervento dei suoi componenti Dott. Riccardo Simoni - Presidente, Dott.ssa Rosanna Sabba e Dott. Alberico Porfido - Membri Effettivi, per procedere all'esame del rendiconto dell'esercizio 2022 e redigere la seguente relazione a norma dell'art. 46 del vigente Statuto consortile.

È stata messa a disposizione del Collegio la seguente documentazione:

- Rendiconto dell'esercizio 2022, che sarà licenziato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29/06/2023;
- Bilancio di previsione dell'esercizio 2022, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 319 del 29 Novembre 2021;
- provvedimenti con i quali sono state apportate variazioni alle previsioni del Bilancio 2022;
- Rendiconto dell'esercizio 2021, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 413 del 30 Giugno 2022;
- Resa del rendiconto finanziario dell'esercizio 2022 del Tesoriere, Monte dei Paschi di Siena filiale di Chiusi;
- registri contabili, reversali e mandati inerenti la gestione dell'anno 2022 e relativa documentazione di supporto.

Handwritten signature and scribbles on the right side of the page, including a large signature and some illegible markings.

Sulla scorta dei documenti su elencati il Collegio ha verificato quanto segue:

- 1) Tra il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2022 ed il Conto Consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste corrispondenza nella classificazione delle partite di entrata e di spesa. Il Collegio prende atto che non sono state portate in abbattimento la parte di spese generali non riscosse nel presente esercizio, considerate a tutti gli effetti residui attivi.
- 2) Il Conto Consuntivo in esame evidenzia la gestione delle entrate e delle spese con classificazione, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie, e capitoli con l'indicazione per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni apportate in corso di esercizio, delle somme riscosse o pagate, delle somme rimaste da riscuotere o da pagare, del totale degli accertamenti o degli impegni ed il risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato o pagato.
- 3) I residui attivi e passivi accertati con il Consuntivo dell'esercizio 2021 rispettivamente in € 4.826.019,27 e in € 5.336.655,56 sono stati esattamente riportati nel conto in esame.
- 4) Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con le seguenti deliberazioni: CDA n. 361/2022; CDA n. 394/2022; CDA n. 413/2022; CDA n. 414/2022; CDA n. 436/2022; DU Presidente n. 46/2022.
In conseguenza di dette variazioni, la previsione definitiva di competenza, sia dell'entrata che della spesa, è risultata pari ad € 6.633.837,33 con un aumento netto di € 1.628.716,97 rispetto alla previsione iniziale.
- 5) Al Bilancio dell'esercizio 2022 è stato applicato l'avanzo di € 27.265,44

accertato con il Conto Consuntivo dell'esercizio 2021, destinandolo al capitolo 1/9/260.00 "Fondo di riserva" (Deliberazione CDA n. 413/2021).

6) L'esame della documentazione giustificativa delle entrate e delle spese è stato eseguito nel corso delle verifiche effettuate nei giorni 27/04/2022; 22/07/2022; 19/10/2022 e 21/02/2023.

7) Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

8) Il Conto Consuntivo dell'esercizio 2022, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza:

PARTE ENTRATA

DESCRIZIONE	PREV. DEFINIT.	ACCERTAMENTI
Avanzo di amministrazione	€ 27.265,44	€ 0,00
Entrate proprie correnti	€ 2.231.640,95	€ 2.229.038,32
Entr. da trasf.spese correnti	€ 123.250,00	€ 123.250,00
Entr. da trasf.per investim.	€ 3.318.516,37	€ 3.318.460,83
Entr. da alienaz. e risc. cred.	€ 0,00	€ 0,00
Entr. da antic. e mutui	€ 0,00	€ 0,00
Entr. da partite di giro	€ 933.164,57	€ 561.443,60
Totale di competenza	€ 6.633.837,33	€ 6.232.192,75

PARTE SPESA

DESCRIZIONE	PREV. DEFINIT.	IMPEGNI
Spese correnti	€ 2.345.583,39	€ 2.299.499,30
Spese in c/capitale	€ 3.318.516,37	€ 3.318.460,83

			61
Spese per rimb.mutui	€ 36.573,00	€ 36.573,00	
Spese per partite di giro	€ 933.164,57	€ 561.443,60	
Totale spese competenza	€ 6.633.837,33	€ 6.215.976,73	
9) La gestione dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi 2021 e precedenti si compendia nei seguenti dati:			
<u>RESIDUI ATTIVI</u>			
Esistenti all' 1/1/2022		€ 4.826.019,27	
Riscossi	€ 3.562.817,89		
Rimasti da riscuotere	€ 1.107.109,13		
Totale		€ 4.669.927,02	
Minori accertamenti netti di residui attivi		€ -156.092,25	
<u>RESIDUI PASSIVI</u>			
Esistenti all' 1/1/2022		€ 5.336.655,56	
Pagati	€ 3.928.432,36		
Rimasti da pagare	€ 1.266.207,17		
Totale		€ 5.194.639,53	
Minori accertamenti netti di residui passivi		€ -142.016,03	
10) La gestione complessiva dell'esercizio 2022 (sia della competenza che del conto dei residui) si è conclusa con un avanzo di amministrazione di € 29.405,24 così costituito:			
• Fondo di cassa all'01/01/2022		€+ 537.901,73	
• Riscossioni dell'esercizio 2022:			
in c/residui	€ 3.562.817,89		
in c/competenza	€ 4.098.208,93		
Totale delle riscossioni		€+ 7.661.026,82	

		62
Totale attivo		€+ 8.198.928,55
Pagamenti dell'esercizio 2022:		
in c/residui	€ 3.928.432,36	
in c/competenza	€ 3.936.481,09	
Totale dei pagamenti	€- 7.864.913,45	
FONDO DI CASSA AL 31/12/2022	€ 334.015,10	
• Residui attivi:		
riaccertati	€ 1.107.109,13	
accertati	€ 2.133.983,82	
Totale residui attivi	€+ 3.241.092,95	
• Residui passivi:		
reimpegnati	€ 1.266.207,17	
impegnati	€ 2.279.495,64	
Totale residui passivi	€ -3.545.702,81	
AVANZO DI AMM/NE ESERCIZIO 2022	€+ 29.405,24	
I dati suesposti concordano con quelli del Conto del Tesoriere dell'Ente.		
Tra le minori entrate accertate rispetto a quelle previste si segnalano:		
€- 34.000,00 nelle entrate contributive;		
€- 8.931,97 negli introiti diversi ed eventuali e partite compensative;		
€- 108.438,83 nei trasferimenti dalle Regioni per oneri in concessione.		
Per contro, le economie più rilevanti si sono verificate:		
nelle spese per gli organi del Consorzio €- 2.632,32;		
nelle spese per il personale in servizio €- 33.620,89;		
nelle spese per acquisto di beni, servizi, lavori manutenzione €- 43.458,63;		
negli oneri tributari €- 268,00;		

nelle spese non classificabili in altre categorie €- 1.784,49;

nelle spese per realizzazione opere in conc. dalle Regioni €- 105.215,94.

Tutto quanto ciò premesso,

I SOTTOSCRITTI REVISORI

ESPRIMONO

all'unanimità, parere favorevole all'approvazione del Rendiconto dell'esercizio 2022 presentato dal Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia, nelle risultanze come sopra verificate.

I REVISORI

Il Presidente

Il Membro Effettivo

Il Membro Effettivo