

CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

CHIETI SCALO

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

IL COMMISSARIO
(Dott. Paolo Costanzi)

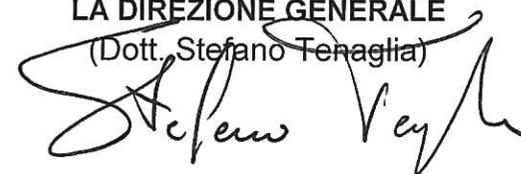


IL SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO
(Rag. Prog. Monica Rosati)


Uberto Rosati

(Dott. Giulio Orsini)

LA DIREZIONE GENERALE
(Dott. Stefano Tenaglia)



SOMMARIO

1	STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA	PAG.	1
2	STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA	PAG.	12
3	CONTO ECONOMICO	PAG.	28
4	QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO	PAG.	29
5	EQUILIBRI DI BILANCIO	PAG.	31
6	NOTE ILLUSTRATIVE DELLE ENTRATE	PAG.	32
7	NOTE ILLUSTRATIVE DELLE SPESE	PAG.	37
8	- ALLEGATI		
8.1	- RELAZIONE DEL COMMISSARIO	PAG.	51

CAP.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
1	Saldo finanziario positivo presunto al termine dell'esercizio precedente		-	-	
			-	-	
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	Categoria I - Contribuenza consortile				
3	Contributi principali				vedi spesa cap 65
3/1	SOGET	6.499.041,00	5.879.942,70	6.619.321,00	
3/2	CONCESSIONARI VARI		164.150,22		
3/3	Contributi consorili da iscrivere a ruolo		53.272,81		
	Contributi suppletivi	-		-	
5	Contributi per specifiche attività istituzionali	-	-	-	
6	Contributi principali contribuenza irrigua	-		-	
7	Contributi suppletivi irrigui	-		-	
	Totale categoria I	6.499.041,00	6.097.365,73	6.619.321,00	
	Categoria II - Entrate derivanti da rendite di beni strumentali ed entrate diverse				
8	Affitto di beni immobili	540,00	18.857,34	540,00	
9	Noleggio di beni mobili	-		-	
10	Proventi diversi patrimoniali	-		-	
11	Realizzi per cessione di beni fuori uso	-		-	
	a riportare	540,00	18.857,34	540,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	540,00	18.857,34	540,00	
12	Utilizzazione delle pertinenze di bonifica	-	-	-	
13	Canoni di concessione	-	-	-	
14	Proventi per contravvenzioni	-	-	-	
15	Interessi su depositi	-	-	-	
16	Interessi e dividendi su titoli	-	-	-	
17	Proventi per volture e diritti catastali	-	-	-	
18	Diritti per rilascio di fotocopie agli associati	-	-	-	
19	Diritti di segreteria	-	-	-	
20	Proventi diversi da alienazioni ed utilizzazioni di beni demaniali	18.000,00	770,00	18.000,00	
21	Proventi derivanti da altri Enti e destinati a servizi prestati all'Unione Regionale delle Bonifiche	15.000,00	44.497,15	15.000,00	
22		-	-	-	
23		-	-	-	
24		-	-	-	
	a riportare	33.540,00	64.124,49	33.540,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	33.540,00	64.124,49	33.540,00	
25	Poste correttive delle spese - Sopravvenienze attive	300.000,00	-	300.000,00	vedi spesa cap 67
26	Cash Flow -Gestioni Speciali-	-	-	-	
27	Proventi per rimborso IVA	-	-	-	
28	Fornitura acqua uso industriale	-	-	-	
29	Gestioni Speciali	2.190.000,00	2.721.519,71	3.140.000,00	vedi spesa cap 45
30	Entrate eventuali e diverse	1.810.000,00	3.478.545,10	350.000,00	
	Totale categoria II	4.333.540,00	6.264.189,30	3.823.540,00	
	Categoria III - Entrate derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato, dalla Regione e da altri Enti per attività correnti.				
31	Proventi per spese generali sui lavori		1.078.505,77	-	
				-	
				-	
				-	
	a riportare	-	1.078.505,77	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO		STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE		RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020		EURO	EURO	
32	Contributi speciali per l'attività ordinaria	-	riporto	1.078.505,77	-	
33	Contributi per la manutenzione ordinaria di opere pubbliche di bonifica	-			-	
33/1	Contributo compensativo regionale per la gestione irrigua (L. 31/82 art. 14)	-			-	
33/2	Contributo regionale per rimborso mutui (L.R. 36/96)	-		65.364,46	-	v. spesa cap.59e60
33/3	Contributi da Enti vari per adeguamento OO.PP. Bonifica a seguito di insediamento di strutture (Comunali, Provinciali, ecc.)	-			-	
33/4	Contributo regionale per rimborso mutui dell'ex C.B. Vestina	-			-	
33/5	Contributo per manutenzione ordinaria OO.PP. Di bonifica	-			-	
33/6	Contributo regionale su perdite di esercizio	-			-	
33/7	Integrazione Contrib. Regionale su perdite d'esercizio	-			-	
33/8	Rimborso spese di gestione collettore B1-B2-B3	200.000,00		4.199.292,36	200.000,00	v. Spesa cap.50
33/9	Rimborso spese di gestione collettore B0	-		1.034.449,96	-	v. Spesa cap.50
33/10	Rate amm.to mutui di risanamento-1*Intervento anno 1999	-			-	v. Spesa cap.59e60
33/11	Rate amm.to mutui di risanamento-2*Intervento anno 2000	-			-	v. Spesa cap.59-60
33/12	Contributo regionale finalizzato all'intervento irriguo	-			-	
33/13	Trasferimento fondi per chiusura concessioni ex Agensud	-			-	
33/14	Contributo L.R. 7 giugno 1996 n. 36-art.13	-			-	
33/15	Rimborso spese acque bianche collettori	-			-	v. Spesa cap.50
33/16	Rimborso spese sollevamento Alento	-			-	v. Spesa cap.50
	Totale categoria III	200.000,00		6.377.612,55	200.000,00	
	Categoria IV - Partite che si compensano nella spesa					
34	Proventi per concorso e rimborso di spesa	290.000,00		4.140.058,66	290.000,00	v. Spesa cap.67
	Totale categoria IV	290.000,00		4.140.058,66	290.000,00	
	TOTALE TITOLO I	11.322.581,00		22.879.226,24	10.932.861,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	Categoria I - Alienazione di beni strumentali				
35	Beni immobili	950.977,00		950.977,00	v. S. cap.75, 76, 77, 78, 79, 80 e 93/d
36	Beni mobili	-		-	
37	Titoli e partecipazioni	-		-	
	Totale categoria I	950.977,00	-	950.977,00	
	Categoria II - Trasferimenti per gli interventi, per l'incremento e l'ampliamento delle opere consortili				
38	Contributi ed interventi per l'esecuzione in concessione di opere pubbliche di bonifica	-	14.665.540,73	-	v. sp.cap 81-82
39	Contributo regionale finalizzato all'intervento irriguo	-		-	
40	Ruoli straordinari per le quote a carico della proprietà consorziata sulle opere pubbliche eseguite in concessione	-		-	
41	Ruoli straordinari per le quote a carico della proprietà consorziata sulle opere private di trasformazione fondiaria	-		-	
42	Contributi speciali per l'attività in conto capitale	-		-	
43	Contributi regionali sulle spese di manutenzione e di esercizio delle opere pubbliche di bonifica ordinaria	-		-	
44	Contributo di manutenzione ed esercizio delle OO.PP. Di bonifica (L.R. 36/96 art. 13) per l'irrigazione	-		-	
	Totale categoria II	-	14.665.540,73	-	
	Categoria III - Riscossione di crediti e recuperi vari				
45	Prelevamento di deposito (versamento somme di libretto di deposito Salinello per iscrizione ENPAIA)	-		-	
46	Riscossione di prestiti concessi a terzi	-		-	
47	Riscossione di crediti diversi	-		-	
48	Recuperi vari	-		-	
	Totale categoria III	-	-	-	
	TOTALE TITOLO II	950.977,00	14.665.540,73	950.977,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE				
	Categoria I - Mutui				
49	Entrate derivanti da prestiti e mutui a media lungo termine	-	200.000,00	-	v. sp.cap 94/a
	Totale categoria I	-	200.000,00	-	
	Categoria II - Anticipazioni ed altre operazioni di credito a breve termine				
50	Anticipazioni ed altre operazioni di credito:	-			
50/a	Entrate derivanti da prestiti a breve durata			-	v. sp.cap 94/a
50/b	Entrate derivanti da anticipazioni di cassa	3.014.739,00	-	3.769.692,00	v. sp.cap 94/b
50/c	Entrate derivanti da prestiti e mutui contratti tra cui quelli accollati dalla R.A. ai sensi della L.R. 36/96	-		-	
	Totale categoria II	3.014.739,00	-	3.769.692,00	
	TOTALE TITOLO III	3.014.739,00	200.000,00	3.769.692,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
	Categoria I - Partite di giro				
52	Recupero di somme anticipate per conto terzi ed altri Enti	25.000,00	1.800,00	25.000,00	
53	Trattenute sindacali per conto dipendenti	8.000,00		8.000,00	
54	Incassi per depositi cauzionali passivi	8.000,00	4.131,66	8.000,00	
55	Recupero di depositi cauzionali attivi	5.500,00	10.652,53	5.500,00	
56	Recupero di fondi anticipati all'Economato	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
57	Entrate derivanti da prestazioni eseguite per conto terzi	10.500,00		10.500,00	
58	Ritenute erariali su competenze e assegni corrisposti dal Consorzio	75.500,00		75.500,00	
59	Ritenute previdenziali ed assistenziali:	-			
59/01	Ritenute previdenziali ed assistenziali sulle retribuzioni al personale	350.000,00		350.000,00	
59/02	Ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale	700.000,00		700.000,00	
60	Partite di giro diverse	5.000.000,00	2.576.305,49	5.000.000,00	
	Totale categoria I	6.185.000,00	2.595.389,68	6.185.000,00	
	TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	2.595.389,68	6.185.000,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	TITOLO V - ENTRATE DELLE VECCHIE GESTIONI (1996 E PRECEDENTI)				
	Categoria I - Entrate derivanti dalla gestione dei residui attivi al 31.12.1996				
	Accertamenti come da L.R. 36/96				
63/01	Gestione Ex bonifica Vestina	-		-	
63/02	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-		-	
63/03	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-		-	
63/04	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-		-	
	Avanzo di cassa come da Piano Irfo	-		-	
64/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-		-	
64/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-		-	
64/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-		-	
64/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-		-	
	a riportare	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO		STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE		RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020		EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	-	
	Entrate per risanamento previsto dalla L.R. 36/96 a carico dei Consorziati					
65/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	-	
65/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	-	
65/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	-	
65/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	-	
	Entrate per risanamento previsto dalla L.R. 36/96 a carico della Regione	-	-	-	-	v.E.cap. 49 e 50/a
66/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	-	
66/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	-	
66/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	-	
66/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	-	
	Maggiori Entrate al 31.12.1996	-	-	-	-	
67/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	-	
67/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	-	
67/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	-	
67/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	-	
	Totale categoria I	-	-	-	-	
	Categoria II - Residui attivi presunti derivanti dalle competenze relative all'esercizio 1997					
	Accertamenti assunti nel corso dell'esercizio 1997 e non ancora incassati					
68/01	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	-	
68/02	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	-	
68/03	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	-	
68/04	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	-	
	a riportare	-	-	-	-	

STATO DI PREVISIONE DELL'ENTRATA

PAGINA N°

10

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	
	Risanamento Bilancio Relativo alle Competenze 1997				
69/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
69/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
69/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
69/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Totale categoria II	-	-	-	
	CATEGORIA III-FONDO DI RISANAMENTO				
70	Risanamento, a carico della Regione Abruzzo o dei consorziati, per il finanziamento del fondo di rotazione	-	-	-	
	Totale categoria III	-	-	-	
	TOTALE TITOLO V	-	-	-	
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		21.473.297,00	40.340.156,65	21.838.530,00	

RIASSUNTO DELL'ENTRATA	Stanziamenti 2020 Competenza	Stanziamenti 2021 Residui	Stanziamenti 2021 Competenza
SALDO FINANZIARIO POSITIVO			
GIACENZA DI CASSA PRESUNTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		-	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	11.322.581,00	22.879.226,24	10.932.861,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	950.977,00	14.665.540,73	950.977,00
TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE	3.014.739,00	200.000,00	3.769.692,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.185.000,00	2.595.389,68	6.185.000,00
TITOLO V - ENTRATE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	-	-	-
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	21.473.297,00	40.340.156,65	21.838.530,00

CAP.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
1	Saldo piano di risanamento finanziario		-	-	
2	Saldo finanziario negativo presunto al termine dell'esercizio precedente		-	-	
3	Deficit di cassa presunto all'inizio dell'esercizio			-	
TITOLO I - SPESE CORRENTI					
Categoria I - OrganI Statutari					
4	Indennità di carica (o gettoni di presenza), trasferte e rimborso spese di trasporto ai componenti il Consiglio dei Delegati		-	6.518,00	
5	Indennità di carica (o gettoni di presenza), trasferte e rimborso spese di trasporto ai componenti la Deputazione Amm.va			3.443,00	
6	Indennità di carica, trasferte e rimborso spese di trasporto al Presidente		-	19.185,00	
7	Indennità di carica (o gettoni di presenza), trasferte e rimborso spese di trasporto ai Revisori dei Conti	51.413,00	5.075,20	51.413,00	
8	Indennità di carica, trasferte e rimborso spese di viaggio al Commissario Regionale	80.400,00		6.532,00	
9	Compensi, indennità e rimborsi dovuti ai componenti la Consulta consortile	1.800,00		375,00	
	Totale categoria I	133.613,00	5.075,20	87.466,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	Categoria II - Personale in attività di servizio				
10	Retribuzione al personale in servizio o comandato:	2.445.579,50	-	2.590.187,00	
11	Indennità di reperibilità	60.400,00	-	76.100,00	
12	Compenso per lavoro straordinario	70.250,00	-	92.100,00	
13	Indennità e rimborso spese per missioni	13.300,00	-	12.600,00	
14	Spese di cura per infermità riconosciuta da cause di servizio e per la corresponsione dell'equo indennizzo	-	-	-	
15	Assicurazione personale dipendente				
15/a	Assicurazione per il personale dipendente (v. CCNL art.) (Fondo previdenza ENPAIA per salariati)				
15/b	Assicurazione per il personale dipendente (Kasco, ecc.)	9.000,00	-	5.600,00	
16	Contributi ENPAIA	68.057,00	6.743,74	71.741,00	
17	Accantonamenti T.F.R., Altri ecc.:	213.050,50	977.441,58	229.253,09	v. Elenco residui Passivi (17/01+17/02+17/03+17/04)
	a riportare	2.879.637,00	984.185,32	3.077.581,09	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	2.879.637,00	984.185,32	3.077.581,09	
18	Contributi INPDAP	1.393,50	-	1.491,00	
19	Contributi INPS & OTI/OTD	526.259,00	7.496,20	552.299,81	
20	Contributi FIS	4.448,50		4.123,00	
	Totale categoria II	3.411.738,00	991.681,52	3.635.494,90	
	Categoria III - Personale in quiescenza				
21	Pensioni per gli ex dipendenti non iscritti al fondo ENPAIA	84.740,00	-	84.740,00	
22	Spese benefici contributi (INPS)			-	
	Totale categoria III	84.740,00	-	84.740,00	
	Categoria IV - Acquisti di beni e di servizi				
23	Spese per fitto locali e terreni	-	-	-	
24	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	6.000,00	3.298,00	6.000,00	
25	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	35.500,00	13.870,16	32.500,00	
	a riportare	41.500,00	17.168,16	38.500,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	vedi spesa cap 45
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	41.500,00	17.168,16	38.500,00	
26	Spese per il riscaldamento, l'illuminazione, la fornitura idrica e la pulizia degli uffici e spese condominiali	53.900,00	7.063,04	53.900,00	
27	Acquisto di materiale di consumo e servizi (paghe, contributi, ecc.) compresi beni strumentali di modesto valore	57.000,00	31.423,79	40.000,00	
28	Acquisto di vestiario e divise	5.000,00	4.531,64	25.000,00	
29	Manutenzione, riparazione macchine d'ufficio , adattamento locali e relativi impianti, manutenzione stampanti e computers	15.000,00	9.393,18	17.500,00	
30	Manutenzione ed esercizio auto di servizio	12.500,00	4.623,31	10.000,00	
31	Canoni, imposte, tasse e bolli di atti amministrativi	325.403,00	71.014,08	337.967,00	
32	Spese legali, notari e per consulenze tecnico amministrativo	50.000,00	240.642,81	40.000,00	
33	Premi di assicurazione	180.000,00	1.220,00	180.000,00	
34	Spese di rappresentanza	10.500,00	-	10.500,00	
35	Spese per accertamenti sanitari e prevenzione D. Lgs. 81/2008	10.000,00	19.923,39	60.000,00	
36	Quote di partecipazione di amministratori e dipendenti a convegni, congressi, seminari, ecc.	6.300,00	-	1.000,00	
	a riportare	767.103,00	407.003,40	814.367,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	767.103,00	407.003,40	814.367,00	
37	Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	4.500,00		1.000,00	
38	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	9.000,00	5.063,00	2.500,00	
39	Oneri commessi all'espletamento per le prove concorsuali	1.000,00		1.000,00	
40	Spese per elezioni	25.000,00	17.505,10	25.000,00	
41	Spese per la partecipazione ad Enti ed Associazioni (ANBI, SNEBI, ed Unione delle Bonifiche)	10.000,00	22.960,00	10.000,00	
42	Spese per la tenuta della contabilità, del protocollo informatico, degli antivurus e degli altri sistemi informativi: manutenzione ed aggiornamento	22.500,00	10.246,20	35.000,00	
43	Spese per la tenuta del Catasto, per la compilazione dei ruoli di contribuenza e delle liste elettorali	27.000,00	4.017,22	47.000,00	
44	Innovazioni tecnologiche ed aggiornamento Catasto	10.000,00	9.000,00	20.000,00	
45	Gestioni spese da gestioni speciali:	2.095.000,00	2.395.936,16	2.207.480,00	v.E.cap.29
46	Spesa per assistenza generica ai consorziati	-		-	
47	Spese casuali e pubblicitarie:				
47/a	Spese casuali	4.500,00	1.056,72	4.500,00	
	a riportare	2.975.603,00	2.872.787,80	3.167.847,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	2.975.603,00	2.872.787,80	3.167.847,00	
47/b	Spese pubblicitarie (pubblicazione degli avvisi di gara, ecc.)	5.000,00	-	5.000,00	
	Totale categoria IV	2.980.603,00	2.872.787,80	3.172.847,00	
	Categoria V - Manutenzione ordinaria ed esercizio opere idrauliche e stradali				
48	Lavori in appalto o in economia eseguiti in concessione	-	-	-	
49	Lavori in appalto o in economia con spese a totale carico del Consorzio	-	-	-	
50	Manutenzione e gestione degli idrovori di prosciugamento	118.800,00	60.320,11	118.800,00	
51	Manutenzione e gestione mezzi meccanici a servizio delle opere di bonifica	-	-	-	
52	Forza motrice impianti idrovori	-	-	-	
	Totale categoria V	118.800,00	60.320,11	118.800,00	
	Categoria VI - Manutenzione ed esercizio opere irrigue				
53	Lavori in appalto o in economia con spese a totale carico del Consorzio	-	-	-	
54	Manutenzione e gestione degli impianti irrigui	979.000,00	556.183,62	979.000,00	
	a riportare	979.000,00	556.183,62	979.000,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	979.000,00	556.183,62	979.000,00	
55	Fornitura Energia Elettrica	1.600.000,00	1.044.329,31	1.600.000,00	
	Totale categoria VI	2.579.000,00	1.600.512,93	2.579.000,00	
	Categoria VII - Oneri finanziari				
56	Spese per il servizio di tesoreria	1.500,00	-	1.900,00	
57	Interessi su aperture di credito e prestiti vari	5.000,00	-	10.000,00	
58	Interessi e rivalutazione monetaria su crediti vantati per appalto di lavori, espropriazioni e crediti del personale	-	-	-	
	Totale categoria VII	6.500,00	-	11.900,00	
	Categoria VIII - Rate di ammortamento				
59	Quote interessi	-	-	-	v.E.cap.33/b-l-m
60	Quota capitale	-	-	-	v.E.cap.33/b-l-m
	Totale categoria VIII	-	-	-	
	Categoria IX - Poste correttive e compensative delle Entrate				
61	Sgravi di contribuzione catastali	-	-	-	
	a riportare	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	
62	Sgravi per inesigibilità della contribuzione irrigua	-	-	-	
63	Rimborsi e conguagli di contributi di bonifica catastali	-	-	-	
64	Rimborsi e conguagli di bonifica irrigui	-	-	-	
65	Aggio esattoriale e altre spese per il realizzo delle entrate contributive	189.292,50	25.154,12	166.163,00	v.E.cap.3
66	Restituzione di Entrate varie	-	-	-	
67	Poste correttive delle Entrate - Sopravvenienze passive	590.000,00	1.665.303,11	590.000,00	v.Elenco residui Passivi (67/01+67/02)
	Totale categoria IX	779.292,50	1.690.457,23	756.163,00	
	Categoria X - Accantonamenti e ammortamenti				
68	Accantonamento per manutenzione straordinaria	-	-	-	
69	Accantonamento - Ammortamento impianti idroelettrici	-	-	-	
70	Acc.to - Amm.to fondo straordinario gestioni speciali	-	-	-	
71	Acc.to - Amm.to impianto depuratori "San Martino" e "Arielli"	-	-	-	
	Totale categoria X	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	Categoria XI - Fondi di riserva				
72	Fondo di riserva	273.325,50		218.657,22	
73	Fondo di riserva per spesa imprevista	854.969,00		267.792,88	
74	Fondo di riserva di Cassa	-		-	
	Totale categoria XI	1.128.294,50	-	486.450,10	
	TOTALE TITOLO I	11.222.581,00	7.220.834,79	10.932.861,00	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE				
	Categoria I - Acquisto beni strumentali e loro manutenzione straordinaria incrementativa di valore				
75	Immobili	-	-	-	v.E.cap.35
76	Attrezzature e mezzi tecnici strumentali	-	-	-	v.E.cap.35
77	Automezzi	-	-	-	v.E.cap.35
78	Mobili da arredamento e di ufficio	-	-	-	v.E.cap.35
79	Titoli e partecipazioni a Società ed Associazioni	-	-	-	v.E.cap.35
80	Beni strumentali vari	-	-	-	v.E.cap.35
	Totale categoria I	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	Categoria II - Azione ed interventi per l'incremento e l'ampliamento delle opere consortili				
81	Lavori in concessione (per l'elenco vedi allegato)	-	14.722.295,85	-	v.E.cap.38
82	Indennità di espropriazioni e risarcimento di danni	-	823.387,63	-	v.E.cap.38
83	Studi progettazioni e incentivi:		667.927,00		
83/a	Studi e progettazione	-	-	-	
83/b	Incentivi di cui all'art. 18 L. 109/94 e art. 6 comma 13 L. 127/97	-	-	-	
83/c	incentivi per l'esodo del personale dipendente	-	-	-	
84	Direzione Lavori, Contabilità e Collaudo	-	299.276,86	-	
85	Spese di manutenzione ed esercizio delle OO.PP. di bonifica	100.000,00		-	
86	Spese di manutenzione ed esercizio delle OO.PP. di bonifica straordinaria	-		-	
	Totale categoria II	100.000,00	16.512.887,34	-	
	Categoria III - Esecuzione di opere private di trasformazione fondiaria				
87	Lavori (per eventuali elenchi vedere allegato)	-		-	
	a riportare	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	
88	Direzione Lavoro, Assistenza e Collaudo	-	-	-	
89	Rilevazioni catastali ed agronomiche progettazioni e procedura per la concessione dei sussidi e dei mutui	-	-	-	
	Totale categoria III	-	-	-	
	Categoria IV - Concessione di crediti ed anticipazione a terzi				
90	Versamento in depositi presso banche	-	-	-	
92	Concessione di crediti diversi	-	-	-	
	Totale categoria IV	-	-	-	
	Categoria V - Somme non attribuibili				
93	Fondi speciali e straordinari	-	-	-	
93/a	Fondo speciale per la riassegnazione dei residui passivi ecc.	-	-	-	
93/b	Fondo straordinario da destinare alla copertura di eventuali introiti non conseguiti dal comune di Chieti nella gestione associata del depuratore San Martino e di altri introiti	-	-	-	
93/c	Fondo imposte e tasse	-	-	-	
93/d	Fondo derivante da immobili	950.977,00	-	950.977,00	v.E.cap.35
93/e	Fondo rischi	-	12.746.512,39	-	
	Totale categoria V	950.977,00	12.746.512,39	950.977,00	
	TOTALE TITOLO II	1.050.977,00	29.259.399,73	950.977,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI				
	Categoria I - Estinzione di debiti finanziari a breve e medio termine				
94	Estinzione di debiti finanziari vari:	-	-	-	
94/a	Estinzione di debiti finanziari vari	-	700.000,00	-	v.E.cap. 49 e 50/a
94/b	Estinzione anticipazione al tesoriere	3.014.739,00	-	3.769.692,00	v.E.cap.50/b
94/c	Estinzione di prestiti e mutui contratti anche ai sensi della R.A . ai sensi della L.R. N°36/96	-	-	-	
94/d	Estinzione di mutui contratti nei decorsi esercizi				
	Totale categoria I	3.014.739,00	700.000,00	3.769.692,00	
	TOTALE TITOLO III	3.014.739,00	700.000,00	3.769.692,00	
	TITOLO IV - USCITE PER PARTITE DI GIRO				
	Categoria I - Partite di giro				
95	Anticipazioni di spesa di somme per conto terzi ed altri Enti	25.000,00		25.000,00	
96	Versamento trattenute sindacali per conto dipendenti	8.000,00		8.000,00	
97	Restituzione di depositi cauzionali passivi	8.000,00	-	8.000,00	
98	Costituzione di depositi cauzionali attivi	5.500,00	-	5.500,00	
99	Anticipazione di fondi all'economato	2.500,00	-	2.500,00	
100	Anticipazione di somme per l'esecuzione di prestazioni per conto terzi	10.500,00	-	10.500,00	
	a riportare	59.500,00	-	59.500,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	59.500,00	-	59.500,00	
101	Versamento di ritenute erariali su competenze e assegni corrisposti dal Consorzio	75.500,00	-	75.500,00	
102	Versamento ritenute previdenziali e fiscali:	-			
102/a	Versamento di ritenute previdenziali ed assistenziali sulle retribuzioni al personale (a carico del dipendente)	350.000,00	29.674,20	350.000,00	
102/b	Versamento ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale	700.000,00	-	700.000,00	
103	Partite di giro depositi cauzionali ecc.:	-			
103/a	Partite di giro diverse	5.000.000,00	2.805.461,09	5.000.000,00	
103/b	depositi cauzionali	-	-	-	
103/c	Anticipazioni di spese contrattuali	-	-	-	
103/d	Chiusura concessioni/convenzioni in essere con M.I.T. e R.A.	-	-	-	
	Totale categoria I	6.185.000,00	2.835.135,29	6.185.000,00	
	TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	2.835.135,29	6.185.000,00	
	TITOLO V - USCITE INERENTI LE PASSATE GESTIONI				
	Categoria I - Uscite derivanti dalla gestione dei residui passivi al 31.12.1996				
	Impegni previsti nel Piano approvato dal C.R. con delibera n° 73-39/97				
104/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
	a riportare	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	
104/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
104/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
104/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Disavanzo di cassa come da delibera C.R. n° 73-39/97	-	-	-	
105/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
105/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
105/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
105/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Maggiori spese ed oneri al 31.12.1996	-	-	-	
106/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
106/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
106/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
106/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Totale categoria I	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2021		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2020	EURO	EURO	
	Categoria II - Residui passivi presunti derivanti dalla gestione delle competenze relative all'esercizio 1997		-		
	Impegni assunti nel corso dell'esercizio 1997 e non ancora liquidati				
107/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
107/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
107/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
107/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Maggiore disavanzo di cassa registrato al 31.12.1997	-			
108/a	Gestione Ex bonifica Vestina	-	-	-	
108/b	Gestione Ex bonifica Alento Destra Pescara	-	-	-	
108/c	Gestione Ex bonifica Val di Foro	-	-	-	
108/d	Gestione Ex bonifica Orta - Lavino	-	-	-	
	Totale categoria II	-	-	-	
	Categoria III - Fondo di risanamento				
109	Istituzione del fondo di rotazione per somme - non impegnate nei bilanci dei disciolti Consorzi - riscontrate nel corso dell'esercizio 1998	-	-	-	
	Totale categoria III	-	-	-	
	TOTALE TITOLO V	-	-	-	
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		21.473.297,00	40.015.369,81	21.838.530,00	

RIASSUNTO DELL'USCITA	Stanzamenti 2020	Stanzamenti 2021	
	Competenza	Residui	Competenza
SALDO FINANZIARIO NEGATIVO PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE			
DEFICIT DI CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		-	
TITOLO I - SPESE CORRENTI	11.222.581,00	7.220.834,79	10.932.861,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.050.977,00	29.259.399,73	950.977,00
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	3.014.739,00	700.000,00	3.769.692,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.185.000,00	2.835.135,29	6.185.000,00
TITOLO V - USCITE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	-	-	-
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	21.473.297,00	40.015.369,81	21.838.530,00

CONTO ECONOMICO

PAGINA N°

28

EURO

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

ENTRATE CORRENTI ISCRITTE NEL TITOLO I DELLA COMPETENZA

10.932.861,00

SPESE CORRENTI ISCRITTE NEL TITOLO I DELLA COMPETENZA

10.932.861,00

-**DETERMINAZIONE DEL SALDO FINANZIARIO PRESUNTO DA APPLICARE AL BILANCIO**

EURO

GIACENZA DI CASSA PRESUNTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO

-

RESIDUI ATTIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

40.340.156,65

40.340.156,65

DISAVANZO DI CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO

264.729,89

RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

40.015.369,81

40.280.099,70

SALDO FINANZIARIO PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE60.056,95

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

PAGINA N°

29

ENTRATE				USCITE			
DESCRIZIONE	COMPETENZA			DESCRIZIONE	COMPETENZA		
	PREV.ESERC. PRECEDENTE	PREVISIONE DI BILANCIO	DIFFERENZE		PREV.ESERC. PRECEDENTE	PREVISIONE DI BILANCIO	DIFFERENZE
	PREV.ESERC.	PREVISIONE DEL	DIFFERENZE		PREV.ESERC.		
SALDO FINANZIARIO POSITIVO		-	-	SALDO FINANZIARIO NEGATIVO	-	-	-
GIACENZA DI CASSA PRESUNTA				DEFICIT DI CASSA PRESUNTO	-	-	-
TITOLO I-ENTRATE CORRENTI				TITOLO I-SPESE CORRENTI			
Categoria I-Contribuzione consortile	6.499.041,00	6.619.321,00	- 120.280,00	Categoria I-Organismi statutari	133.613,00	87.466,00	46.147,00
Categoria II-Entrate derivanti da rendite di beni strumentali ed altre diverse	4.333.540,00	3.823.540,00	510.000,00	Categoria I-Personale in attivita'	3.411.738,00	3.635.494,90	- 223.756,90
Categoria III-Entrate derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato dalla Regione ed altri Enti per attivita' correnti	200.000,00	200.000,00		Categoria III-Personale in quiescenza	84.740,00	84.740,00	-
Categoria IV-Partite che si compensano nella spesa	290.000,00	290.000,00		Categoria IV-Acquisti di beni e servizi	2.980.603,00	3.172.847,00	- 192.244,00
				Categoria V-Manutenzione ordin. ed eserc. di opere idrau. e stradali.	118.800,00	118.800,00	-
				Categoria VI-Manutenzione ed esercizio di opere irrigue	2.579.000,00	2.579.000,00	-
				Categoria VII-Oneri finanziari	6.500,00	11.900,00	- 5.400,00
				Categoria VIII-Rate amm.to	-	-	-
				Categoria IX-Poste rettificative e compensative delle entrate	779.292,50	756.163,00	23.129,50
				Categoria X-Accantonamenti	-	-	-
				Categoria XI-Fondi di riserva	1.128.294,50	486.450,10	641.844,40
TOTALE TITOLO I	11.322.581,00	10.932.861,00	389.720,00	TOTALE TITOLO I	11.222.581,00	10.932.861,00	289.720,00
TITOLO II-ENTRATE IN CONTO CAPITALE				TITOLO II-USCITE IN CONTO CAPITALE			
Categoria I-Alienazioni di beni strumentali	950.977,00	950.977,00		Categoria I-Acquisti di beni strumentali e loro manutenzione	-	-	-
Categoria II-Trasf. Per gli interv. l'incremento e l'ampliamento delle opere consortili	-	-		Categoria II-Azioni ed interventi per l'incremento e l'ampliamento delle opere consortili	100.000,00	-	100.000,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

PAGINA N°

30

ENTRATE				USCITE			
DESCRIZIONE	COMPETENZA			DESCRIZIONE	COMPETENZA		
	PREV.ESERC. PRECEDENTE	PREVISIONE DI BILANCIO	DIFFERENZE		PREV.ESERC. PRECEDENTE	PREVISIONE DI BILANCIO	DIFFERENZE
Categoria III-Riscossione di crediti e recuperi vari	-	-	-	Categoria III-Esecuzione di opere private di trasform.fondiarria	-	-	-
				Categoria IV-Concess crediti e ant.	-	-	-
				Categoria V-Fondi speciali	950.977,00	950.977,00	-
TOTALE TITOLO II	950.977,00	950.977,00	-	TOTALE TITOLO II	1.050.977,00	950.977,00	100.000,00
TITOLO III-ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI,PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE				TITOLO III-RIMBORSO DI PRESTITI			
Categoria I-Mutui	-	-	-	Categoria I-Estinzione di debiti finanziari a breve e medio termine	3.014.739,00	3.769.692,00	- 754.953,00
CategoriaII-Anticipazioni ed altre operazioni di credito a breve termine	3.014.739,00	3.769.692,00	- 754.953,00				
TOTALE TITOLO III	3.014.739,00	3.769.692,00	- 754.953,00	TOTALE TITOLO III	3.014.739,00	3.769.692,00	- 754.953,00
TITOLO IV-ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				TITOLO IV-USCITE PER PARTITE DI GIRO			
Categoria I-Partite di giro	6.185.000,00	6.185.000,00	-	Categoria I-Partite di giro	6.185.000,00	6.185.000,00	-
TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	6.185.000,00	-	TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	6.185.000,00	-
TITOLO V - ENTRATE INERENTI LE CESSATE GESTIONI				TITOLO V - USCITE INERENTI LE CESSATE GESTIONI			
Categoria I - Entrate derivanti dalla gestione dei residui attivi al 31.12.1996	-	-	-	Categoria I - Uscite derivanti dalla gestione dei residui passivi al 31.12.1996	-	-	-
Categoria II - Residui attivi presunti derivanti dalle competenze relative all'esercizio 1997	-	-	-	Categoria II - Residui passivi presunti derivanti dalle competenze relative all'esercizio 1997	-	-	-
Categoria III-Risanamento a carico Regione o Consorziati	-	-	-	Categoria III-Fondo di garanzia	-	-	-
TOTALE TITOLO V	-	-	-	TOTALE TITOLO V	-	-	-
TOTALE GENERALE ENTRATE	21.473.297,00	21.838.530,00	- 365.233,00	TOTALE GENERALE USCITE	21.473.297,00	21.838.530,00	- 365.233,00

EQUILIBRI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

TITOLO I: entrate correnti	10.932.861,00	TITOLO I: spese correnti	10.932.861,00	-
			STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA	Equilibrio della situazione corrente (o equilibrio economico)
TITOLO II: entrate in c/capitale	950.977,00	TITOLO II: spese in c/capitale	950.977,00	-
Entrate derivanti dall'avanzo economico	-		-	-
				Equilibrio della parte investimenti (o copertura da vendita di beni immobili, prestiti e mutui ed avanzo)
TITOLO III: entrate derivanti da prestiti e mutui a media lungo termine	-		-	-
TITOLO III: anticipazione di tesoreria e finanziamenti a breve termine (Categoria II)	3.769.692,00	TITOLO III: rimborso per anticipazione di tesoreria e finanziamenti a breve termine (Categoria I)	3.769.692,00	-
				Equilibrio delle anticipazioni di cassa
TITOLO IV: entrate per servizi per conto terzi	6.185.000,00	TITOLO IV: spese per servizi per conto terzi	6.185.000,00	-
				Equilibrio dei servizi conto terzi
TOTALE	21.838.530,00		21.838.530,00	

NOTE ILLUSTRATIVE DELL'ENTRATA

CAP. 3 - CONTRIBUTI PRINCIPALI

Si iscrive il gettito presunto dei ruoli di contribuenza idrica irrigua dell'esercizio 2021 (al netto degli aggi esattoriali e dei diritti di cui al cap. 65 della Spesa)	€	2.943.541,35	
Si iscrive il gettito presunto dei tributi di contribuenza idraulica, idrogeologica, infrastrutturale, idrica non irrigua, ecc. dell'esercizio 2021 (al netto degli aggi esattoriali e dei diritti di cui al cap. 65 della Spesa)	€	-	
Si iscrive il gettito presunto dei tributi di contribuenza per concessioni dell'esercizio 2021 (al netto degli aggi esattoriali e dei diritti di cui al cap. 65 della Spesa)	€	1.959.615,80	
Diritti di riscossione per contribuenza idrica irrigua e per contribuenza per concessioni (vedi cap. 65 della Spesa)	€	166.163,00	
Diritti di riscossione per contribuenza ambientale - Rimborso spesa per la gestione del servizio di depurazione della città di Chieti (vedi cap. 65 della Spesa)	€	1.550.000,00	
Diritti di riscossione per contribuenza idraulica, idrogeologica, infrastrutturale, idrica non irrigua, ecc. (vedi cap.65 della Spesa)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,85</u>	€ 6.619.321,00

CAP. 8 - AFFITTO DI BENI IMMOBILI

EX VESTINA

Casello di Alanno (concesso in locazione a dipendente)	€	539,16	
Casello Diga di Penne (concesso in locazione a dipendente)	€	-	

EX ALENTO

Casello di Brecciarola (n° 2 appartamenti in vendita)	€	-	
Casello di Via Colonna di Chieti Scalo (n° 3 appartamenti in vendita)	€	-	
Casello di Madonna delle Piane (n° 2 appartamenti in vendita)	€	-	
Appartamento presso la Sede consortile (concesso in locazione a dipendente)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,84</u>	€ 540,00

CAP. 13 - CANONI DI CONCESSIONE

Introito presunto a titolo di canoni di concessione	€	-	
---	---	---	--

CAP. 20 - PROVENTI DIVERSI DA ALIENAZIONI ED UTILIZZAZIONI DI BENI DEMANIALI

Per revisione ed adeguamento dei canoni di concessione per utilizzazione di beni demaniali € 18.000,00

CAP. 21 - PROVENTI DERIVANTI DA ALTRI ENTI E DESTINATI A SERVIZI PRESTATI ALL'UNIONE REGIONE REGIONALE DELLE BONIFICHE

Introito a titolo di recuperi e rimborsi diversi da altri Enti € 15.000,00

CAP. 25 - POSTE CORRETTIVE DELLE SPESE - SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Introito a titolo di recuperi e rimborsi diversi relativi ad impegni di spesa del decorso esercizio; introito ruoli ante riforma (vedi cap.67 della Spesa) € 300.000,00

CAP. 29 - GESTIONI SPECIALI

Depuratore San Martino, Depuratore Buon Consiglio, Depuratore Valle Para e Sollevamento Dragonara (vedi cap. 45 della Spesa)	€	1.800.000,00	
Depuratore San Martino - scarico Depuracque Srl come da nota consortile n. 1054 del 2014 (vedi cap. 45 della Spesa)	€	890.000,00	
Centrale idroelettrica di Passo Cordone (vedi cap. 45 della Spesa)	€	290.000,00	
Rimb.acquedotti rurali ex C.B.Orta-Lavino (vedi cap. 45 della Spesa)	€	-	
Depuratore Arielli (vedi cap. 45 della Spesa)	€	-	
Centrale idroelettrica di Rosciano (vedi cap. 45 della Spesa)	€	160.000,00	
Certificati Verdi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 3.140.000,00

CAP. 30 - ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE

Rimborso spesa per smaltimento fanghi della città di Chieti e conferimento reflui della discarica Casoni	€	350.000,00	
Chiusura concessioni	€	-	
Eventuali introiti non classificabili in altri capitoli	€	-	€ 350.000,00

CAP. 31 - PROVENTI PER SPESE GENERALI SUI LAVORI

Proventi per spese generali sui lavori in concessione (vedi prospetto lavori allegato al Bilancio) € -

CAP. 32 - CONTRIBUTI SPECIALI PER L'ATTIVITA' ORDINARIA

Introiti a titolo di contributo speciale per l'attività ordinaria € -

CAP. 33/02 - CONTRIBUTO REGIONALE PER RIMBORSO MUTUI (L.R. 36/96)

Introito relativo all'accollo regionale per pagamento mutui pregressi ex gestioni (L.R. 36/96) (vedi cap. 59 e cap. 60 della Spesa)

€ -

Varie ed arrotondamenti

€ - € -

CAP. 33/08 - RIMBORSO SPESE DI GESTIONE COLLETTORE B1 - B2 - B3

Introiti per rimborso spese di manutenzione ed esercizio collettori in Comune di Pescara e di Montesilvano (vedi categorie II-IV e V del titolo I della Spesa e relazione del settore impianti)

€ 200.000,00

CAP. 33/09 - RIMBORSO SPESE DI GESTIONE COLLETTORE B0

Introiti per rimborso spese di manutenzione ed esercizio collettore in Comune di Pescara (vedi categorie II-IV e V del titolo I della Spesa e relazione del settore impianti)

€ -

CAP. 33/10 - RATE AMMORTAMENTO MUTUI DI RISANAMENTO

Quota mutui a carico della Regione Abruzzo per il risanamento dei disciolti Consorzi di Bonifica confluiti nel Consorzio di Bonifica Centro (1° intervento-anno 1999) (vedi cap. 59 e 60 della Spesa)

€ -

CAP. 33/11 - RATE AMMORTAMENTO MUTUI DI RISANAMENTO

Quota mutui a carico della Regione Abruzzo per il risanamento dei disciolti Consorzi di Bonifica confluiti nel Consorzio di Bonifica Centro (2° intervento-anno 2000) vedi cap. 59 e 60 della Spesa)

€ -

CAP. 33/14 - CONTRIBUTO L.R. 7 GIUGNO 1996 N°36 - ART.13

Introito per contributo regionale ex L.R. 36/96 - art. 13, nell'importo provvisorio corrispondente al contributo relativo all'esercizio 2017 (vedi categorie II- IV e VI e capitolo 85 della Spesa)

€ -

CAP. 33/15 - RIMBORSO SPESE ACQUE BIANCHE COLLETTORI

Introiti per rimborso spese di manutenzione ed esercizio collettori (acque bianche) (vedi categorie II-IV e V del titolo I della Spesa)

€ -

CAP. 33/16 - RIMBORSO SPESE SOLLEVAMENTO ALENTO

Introiti per rimborso spese di manutenzione ed esercizio impianto sollevamento Alento (vedi categorie II-IV e V del titolo I della Spesa e relazione del settore impianti)

€ -

CAP. 34 - PROVENTI PER CONCORSO E RIMBORSO DI SPESA

Rimborsi da consorziati per spese di allaccio, segreteria e vigilanza, da Enti previdenziali ed assistenziali per malattia ed infortunio del personale, da Enti locali (varie), da Società assicuratrici per danni, ecc.; introito provvisorio anticipazioni dei Concessionari e giroconto di somme, ecc. (vedi cap.67 della Spesa)

€ 290.000,00

CAP. 35 - BENI IMMOBILI

Corrispettivo relativo all'alienazione degli immobili di Via Aterno di Chieti, di Viale Unità d'Italia di Chieti e di Via Colonna di Chieti (vedi cap.93/d della Spesa)

€ 950.977,00

CAP. 37 - TITOLI E PARTECIPAZIONI

Corrispettivo inerente il trasferimento di titoli e partecipazioni

€ -

CAP. 38 - CONTRIBUTI ED INTERVENTI PER L'ESECUZIONE IN CONCESSIONE DI OO.PP. DI BONIFICA

Contributi ed interventi per l'esecuzione delle OO.PP di bonifica e per la chiusura di concessioni. Vedi prospetto lavori allegato al Bilancio (vedi cap. 81 della Spesa)

€ -

CAP. 49 - ENTRATE DERIVANTI DA PRESTITI E MUTUI A MEDIO - LUNGO TERMINE

Entrate derivanti da prestiti e mutui finanziati da istituti di credito pubblici e privati e/o da terzi (Fondo di rotazione previsto dalla legge della Regione Abruzzo n. 17/2018) (vedi cap. 94/a della Spesa)

€ -

CAP. 50/a - ENTRATE DERIVANTI DA PRESTITI A BREVE DURATA

Anticipazioni straordinarie bancarie per far fronte alle esigenze straordinarie di cassa (ex art. 24 convenzione di tesoreria) (vedi cap. 94/a della Spesa)

€ -

CAP. 50/b - ENTRATE DERIVANTI DA ANTICIPAZIONI DI CASSA

Anticipazione ordinaria di cassa (ex art. 24 convenzione di tesoreria) (vedi cap.94/b della Spesa)

3.769.691,29

Varie ed arrotondamenti

€ 0,71

€ 3.769.692,00

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

(capitoli 52-53-54-55-56-57-58-59/01-59/02 e 60/01)

Il titolo accoglie i movimenti inerenti le partite di giro a titolo di recuperi di somme anticipate, di trattenute ai dipendenti e su compensi corrisposti, a titolo diverso

(vedi il corrispettivo titolo della Spesa)

€ 6.185.000,00

TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA

€ 21.838.530,00

NOTE ILLUSTRATIVE DELLA SPESA

RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO AI COMPONENTI IL "CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per gettoni di presenza: 10 componenti (compreso il Presidente) x n° 9 mesi (costo compenso mensile fisso 00,00 € per componente) + Vice Presidente x n° 9 mesi (costo compenso mensile fisso 660,00 €)

€ 5.940,00

-per rimborso spese chilometriche: 10 (componenti, compreso il Presidente) + Vice Presidente x n° 9 mesi e ipotizzando n° 3 sedute (fissando la percorrenza media x km a 50 x componente e il costo della percorrenza media per km a € 0,35)

€ 577,50

Varie ed arrotondamenti

€ 0,50

€ 6.518,00

CAP. 5 - INDENNITA' DI CARICA (O GETTONI DI PRESENZA), TRASFERTE E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO AI COMPONENTI IL COMITATO AMMINISTRATORE

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per gettoni di presenza: 2 componenti di cui il Presidente e il Vice Presidente x n° 9 mesi (costo compenso mensile fisso 00,00 € per componente) + 3° Componente x n° 9 mesi (costo compenso mensile fisso 330,00 €)

€ 2.970,00

-per rimborso spese chilometriche: 3 componenti (compreso il Presidente e il Vice Presidente) x n° 9 mesi e ipotizzando n° 9 sedute (fissando la percorrenza media x km a 50 x componente e il costo della percorrenza media per km a € 0,35)

€ 472,50

Varie ed arrotondamenti

€ 0,50

€ 3.443,00

CAP. 6 - INDENNITA' DI CARICA (O GETTONI DI PRESENZA), TRASFERTE E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO AL PRESIDENTE

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per indennita' di carica (€ 1980,00 x 9 mesi)

€ 17.820,00

-per rimborso spese chilometriche ipotizzando 2 giorni a settimana di presenza e fissando la percorrenza media x km a 50 e il costo della percorrenza media per km a € 0,35

€ 1.365,00

Varie ed arrotondamenti

€ -

€ 19.185,00

CAP. 7 - INDENNITA' DI CARICA (O GETTONE DI PRESENZA) TRASFERTE E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO AI REVISORI DEI CONTI

Indennità e rimborsi previsti, come da deliberazioni consortili:

-per il Presidente del Collegio dei revisori (Compenso + gettoni + IVA + C.P.A.)	25.603,20		
-per i Componenti del Collegio dei revisori (Compenso + gettoni + IVA + C.A.P. + Contributi)	24.493,26		
-per rimborso spese chilometriche del Presidente del Collegio dei Revisori 12 (sedute) x 80 (percorrenza media in Km) x € 0,35	€ 1.036,00		
-per rimborso spese chilometriche degli altri componenti del Collegio dei Revisori n° 2 (componenti) x 12 (sedute) x 40 (percorrenza media in Km) x € 0,35	€ 280,00		
Varie ed arrotondamenti	€ <u>0,54</u>	€	51.413,00

CAP. 8 - INDENNITA' DI CARICA, TRASFERTE E RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO PER IL COMMISSARIO REGIONALE (DA RIMBORSARE ALLA REGIONE)

-per indennita' di carica (€ 1980,00 x 3 mesi)	€ 5.940,00		
-per rimborso spese chilometriche ipotizzando 2 giorni a settimana di presenza e fissando la percorrenza media x km a 130 e il costo della percorrenza media per km a € 0,35	€ 591,50		
Varie ed arrotondamenti	€ <u>0,50</u>	€	6.532,00

CAP. 9 - COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI DOVUTI AI COMPONENTI LA CONSULTA CONSOTILE

-per indennita' di carica (€ 20 a seduta x singolo componente e x 3 mesi)	€ 200,00		
-per rimborso spese chilometriche ipotizzando 2 sedute e fissando la percorrenza media x km a 50 e il costo della percorrenza media per km a € 0,35	€ 175,00		
Varie ed arrotondamenti	€ <u>-</u>	€	375,00

CAP. 10 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE IN SERVIZIO O COMANDATO

Importo relativo alla spesa presumibile considerando l'adeguamento contrattuale per:

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	594.668,04	
03) Retribuzione lorda Impiegati Tecnici	€	204.824,93	
04) Retribuzione lorda Impiegati Catastali	€	223.642,45	
05) Retribuzione lorda Operai "irrigui"	€	667.024,59	
06) Retribuzione lorda Impiegati Tecnici "irrigui"	€	296.996,06	
450) Retribuzione lorda Impiegati "Gestioni Speciali"	€	236.933,78	
451) Retribuzione lorda Operai "Gestioni Speciali"	€	199.724,99	
452) Retribuzione lorda per Collaboratori per contratti di somministrazione "Settore V"	€	35.991,39	
Avventizi	€	130.380,77	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 2.590.187,00

CAP. 11 - INDENNITA' DI REPERIBILITA'

Importo relativo alla spesa presumibile per:

04) Impiegati Catastali	€	-	
06) Impiegati Tecnici "Irrigui"	€	21.000,00	
05) Operai "Irrigui"	€	34.200,00	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	3.000,00	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	16.400,00	
Avventizi	€	1.500,00	€ 76.100,00

CAP. 12 - COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO

Importo relativo alla spesa presumibile per:

02) Impiegati amministrativi	€	3.000,00	
03) Impiegati tecnici	€	1.100,00	
04) Impiegati catastali	€	500,00	
05) Operai "irrigui"	€	40.300,00	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	13.500,00	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	1.500,00	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	19.200,00	
Avventizi	€	13.000,00	€ 92.100,00

CAP. 13 - INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	1.300,00	
03) Impiegati tecnici	€	300,00	
04) Impiegati catastali	€	200,00	
05) Operai "irrigui"	€	5.500,00	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	3.000,00	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	500,00	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	1.500,00	
Avventizi	€	<u>300,00</u>	€ 12.600,00

CAP. 15 - ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Spesa presunta, tenendosi conto dei contratti assicurativi stipulati e stipulandi

€ **5.600,00**

CAP. 16/01 - FONDO DI PREVIDENZA ENPAIA

(Personale dirigente ed impiegatizio)

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	20.072,69	
03) Impiegati Tecnici	€	6.624,80	
04) Impiegati Catastali	€	7.172,56	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	10.607,87	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	7.725,88	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,20</u>	€ 52.204,00

CAP. 16/02 - ESTENZIONE FONDO DI PREVIDENZA OPERAI (ACCANTONAMENTO 2% CCNL)

(Personale operaio)

05) Operai "irrigui"	€	14.830,49	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	4.706,50	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,01</u>	€ 19.537,00

CAP. 17 - FONDO DI QUIESCENZA (TFR ENPAIA e INA Assicurazioni)

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	50.488,75	
03) Impiegati Tecnici	€	17.599,50	
04) Impiegati Catastali	€	18.917,62	
05) Operai "irrigui"	€	62.584,68	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	27.978,27	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	20.377,01	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	19.861,43	
Avventizi	€	11.445,58	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,25</u>	€ 229.253,09

CAP. 18 - CONTRIBUTI INPDAP

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	556,33	
03) Impiegati Tecnici	€	192,53	
04) Impiegati Catastali	€	208,45	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	308,29	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	224,53	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,87</u>	€ 1.491,00

CAP. 19 - CONTRIBUTI INPS, INAIL ED OTI/OTD

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01 e 02) Retribuzione lorda Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	155.451,55	
03) Impiegati Tecnici	€	53.937,03	
04) Impiegati Catastali	€	58.396,73	
05) Operai "irrigui"	€	88.241,43	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	86.366,00	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	62.901,71	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	28.003,67	
Avventizi	€	17.240,81	
452) INPS su compensi a collaboratori: gestione separata	€	-	
453 e 454) INPS su compensi agli Organi Statutari	€	-	
455) INPS su compensi al Collegio di Revisione	€	1.760,00	
456) INAIL su compensi a collaboratori	€	-	
457 e 458) INAIL su compensi agli Organi Statutari	€	-	
459) INAIL su compensi al Collegio di Revisione	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	0,88	552.299,81

CAP. 20 - CONTRIBUTI F.I.S.

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01 e 02) Dirigenti e Impiegati Amministrativi	€	1.085,00	
03) Impiegati Tecnici	€	217,00	
04) Impiegati Catastali	€	542,50	
05) Operai "irrigui"	€	976,50	
06) Impiegati Tecnici "irrigui"	€	759,50	
450) Impiegati "Gestioni Speciali"	€	325,50	
451) Operai "Gestioni Speciali"	€	217,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	4.123,00

CAP. 21 - PENSIONI E RENDITE VITALIZIE PER GLI EX DIPENDENTI NON ISCRITTI AL FONDO ENPAIA

Pensioni a carico dell'Ente in favore di ex dipendenti non iscritti all'Enpaia (Di Florio, Bigi, Trola e Savino)

		84.526,02	
Varie ed arrotondamenti		213,98	84.740,00

CAP. 24 - ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORNALI ED ALTRE PUBBLICAZIONI

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ 6.000,00

CAP. 25 - SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi (telefonia mobile e fissa, fibra ottica, ecc.)

€ 32.500,00

CAP. 26 - SPESE PER IL RISCALDAMENTO, L'ILLUMINAZIONE, LA FORNITURA IDRICA E LA PULIZIA DEGLI UFFICI E SPESE CONDOMINIALI

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ 53.900,00

CAP. 27 - ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO E SERVIZI COMPRESO BENI STRUMENTALI DI MODESTO VALORE

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi (cancelleria, ecc.)

€ 40.000,00

CAP. 28 - ACQUISTO DI VESTIARIO, DIVISE E D.P.I.

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle esigenze manifestatesi

€ 25.000,00

CAP. 29 - MANUTENZIONE, RIPARAZIONE MACCHINE D'UFFICIO, ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MANUTENZIONE STAMPANTI E COMPUTERS

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi (noleggi su strumenti hardware, ecc.)

€ 17.500,00

CAP. 30 - MANUTENZIONE ED ESERCIZIO AUTO DI SERVIZIO

Importo relativo alla spesa presumibile relativa agli automezzi in adozione degli uffici consortili, anche in relazione alle esigenze manifestatesi

€ 10.000,00

CAP. 31 - CANONI, IMPOSTE, TASSE E BOLLI DI ATTI AMMINISTRATIVI

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Imposte (IUC, Tasi, Tari e mini - IMU)	€	27.000,00	
02) Tasse e bolli di atti amministrativi	€	1.800,00	
03) Canoni di derivazione di acqua	€	45.786,90	
04) Canoni per attraversamenti di corsi d'acqua	€	3.761,00	
05) Canoni per attraversamenti ferroviari	€	5.985,11	
06) Canoni per attraversamenti stradali e autostradali nazionali (ANAS)	€	6.915,17	
07) Canoni per attraversamenti stradali regionali e provinciali	€	6.000,00	
08) Contributo per controllo e vigilanza della Diga di Penne	€	8.240,00	
09) IRAP (retribuzioni "Avventizi")	€	12.314,87	
10) IRAP su compensi a collaboratori, ecc.	€	-	
11 e 12) IRAP (retribuzioni Dirigenti e Impiegati Amministrativi)	€	50.847,68	
13) IRAP (retribuzioni Impiegati Tecnici)	€	17.597,12	
14) IRAP (retribuzioni Impiegati Catastali)	€	19.052,11	
15) IRAP (retribuzioni impiegati "irrigui")	€	28.177,17	
16) IRAP (retribuzioni Operai "irrigui")	€	63.029,59	
17) IRAP (retribuzioni Impiegati "Gestioni Speciali")	€	20.521,87	
18) IRAP (retribuzioni Operai "Gestioni Speciali")	€	20.002,62	
19) IRAP (retribuzioni Organi Statutari)	€	-	
20) IRAP (retribuzioni Collegio dei Revisori)	€	935,00	
Varie ed arrotondamenti	€	0,79	€ 337.967,00

CAP. 32 - SPESE LEGALI, NOTARILI E CONSULENZE TECNICO AMMINISTRATIVE

Importo relativo alla spesa presumibile per incarichi a legalie consulenti affidati e da affidare; spese di registrazione sentenze e contratti etc

€ 40.000,00

CAP. 33 - PREMI DI ASSICURAZIONE

Importo relativo alla spesa presumibile, in relazione ai contratti assicurativi, stipulati e ristipulandi

€ 180.000,00

CAP. 34 - SPESE DI RAPPRESENTANZA

Importo presumibile della spesa

€ 10.500,00

CAP. 35 - SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI E PREVENZIONE D. Lgs. 81/2008

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ 60.000,00

CAP. 36 - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DI AMMINISTRATORI E DIPENDENTI A CONVEGNI, CONGRESSI, SEMINARI ECC.

Importo presumibile della spesa

€ 1.000,00

CAP. 37 - SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CONVEGNI, CONGRESSI, MOSTRE ED ALTRE MANIFESTAZIONI

Importo presumibile della spesa

€ 1.000,00

CAP. 38 - SPESE PER LA FORMAZIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione al programma di formazione del Personale, in fase di predisposizione

€ 2.500,00

CAP. 39 - ONERI CONNESSI ALL'ESPLETAMENTO DELLE PROVE CONCORSUALI

Importo presumibile della spesa

€ 1.000,00

CAP. 40 - SPESE PER ELEZIONI

Importo presumibile della spesa

€ 25.000,00

CAP. 41 - SPESE PER LA PARTECIPAZIONE AD ENTI ED ASSOCIAZIONI (ANBI, SNEBI ED UNIONE DELLE BONIFICHE)

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente, per contribuzione all'ANBI, SNEBI e UNIONE REGIONALE e per eventuali altre partecipazioni

€ 10.000,00

CAP. 42 - SPESE PER LA TENUTA DELLA CONTABILITA', DEL PROTOCOLLO INFORMATICO, DEGLI ANTIVIRUS E DEGLI ALTRI SISTEMI INFORMATIVI: MANUTENZIONE ED AGGIORNAMENTO

Importo relativo alla spesa per l'aggiornamento delle procedure contabili dell'Ente

€ 35.000,00

CAP. 43 - SPESE PER LA TENUTA DEL CATASTO, PER LA COMPILAZIONE DEI TRIBUTI DI CONTRIBUENZA E DELLE LISTE ELETTORALI

Presumibile spesa per la elaborazione e stampa ed ogni altro intervento inerente i ruoli di contribuenza (spese di postalizzazione per emissione tributi, ecc.)

€ 47.000,00

CAP. 44 - INNOVAZIONI TECNOLOGICHE E AD AGGIORNAMENTO CATASTO

Presumibile spesa per le innovazioni tecnologiche e l'ordinario e straordinario aggiornamento del Catasto consortile (licenza d'uso software catasto, ecc.)

€ 20.000,00

CAP. 45 - GESTIONI SPESE DA GESTIONI SPECIALI

Costo totale presumibile relativo alle "gestioni speciali", ad esclusione del costo inerente il personale fisso, ricompreso nella specifiche voci della categoria II

01) Depuratori San Martino, Buon Consiglio, Vale Para e Collettori Fognari

€ 1.450.000,00

02) Centrale idroelettrica di Passo Cordone, Rosciano e Villa Magna

€ 45.000,00

03) Acquedotti rurali

€ -

04) Depuratore Arielli

€ -

05) Sollevamento Alento

€ 5.500,00

06) Telefonia e telecontrollo

€ 12.500,00

07) Energia elettrica

€ 400.000,00

08) IRES ed altri tributi per attività a rilevanza economica

€ 294.480,00

€ 2.207.480,00

CAP. 47/01 - SPESE CASUALI

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ 4.500,00

CAP. 47/02 - SPESE PUBBLICITARIE (PUBBLICAZIONE DEGLI AVVISI DI GARA, ECC.)

Importo relativo alla spesa presumibile per pubblicazione gare d'appalto ed altre pubblicazioni

€ 5.000,00

CAP. 50 - MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IDROVORI DI PROSCIUGAMENTO

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ 118.800,00

CAP. 54 - MANUTENZIONE E GESTIONE DEGLI IMPIANTI IRRIGUI

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi:

01) per acquisizione di beni e di servizi	€	957.000,00	
02) smaltimento e bonifica condotte	€	22.000,00	
Varie ed arrotondamenti	€	<u> -</u>	979.000,00

CAP. 55 - FORNITURA ENERGIA ELETTRICA

Importo relativo alla spesa presumibile, in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi ed al presunto andamento climatico stagionale

€ **1.600.000,00**

CAP. 56 - SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi

€ **1.900,00**

CAP. 57 - INTERESSI SU APERTURE DI CREDITO E PRESTITI VARI

Interessi passivi e competenze su anticipazioni di cassa presunta ed arrotondamenti

€ **10.000,00**

CAP. 58 - INTERESSI E RIVALUTAZIONE MONETARIA SU CREDITI VANTATI PER APPALTO DI LAVORI, ESPROPRIAZIONI E CREDITI DEL PERSONALE

Si stanZIA l'importo presumibile a titolo di interessi e rivalutazione monetaria, di competenza di esercizi precedenti, su crediti da qualsiasi e a qualsiasi titolo vantati nei confronti dell'Ente

€ -

CAP. 59 - QUOTE INTERESSI

Quota, a carico della regione Abruzzo e del Consorzio per interessi di ammortamento mutui ex gestioni (vedi cap.33/02 dell'Entrata):

€ -

-Varie ed arrotondamenti

€ - € -

CAP. 60 - QUOTA CAPITALE

Quota, a carico della Regione Abruzzo e del Consorzio per rimborso capitale mutui ex gestioni (vedi cap.33/02 dell'Entrata)

€ -

-Varie ed arrotondamenti

€ - € -

CAP. 63 - RIMBORSI E CONGUAGLI DI CONTRIBUTI DI BONIFICA CATASTALI

Presunto importo atto a far fronte a rimborsi e conguagli di contributi di bonifica € -

CAP. 65 - AGGIO ESATTORIALE ED ALTRE SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE CONTRIBUTIVE

Aggio esattoriale presunto per idrica irrigua e per contribuenza per concessioni (vedi capitolo 3 dell'Entrata)	€	166.163,00	
Aggio esattoriale presunto per idraulica, idrogeologica, infrastrutturale, idrica non irrigua, ecc. (vedi capitolo 3 dell'Entrata)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	166.163,00

CAP. 67 - POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE - SOPRAVVENIENZE PASSIVE

Operazioni di giroconto, per la conseguente imputazione, delle somme provvisoriamente introitate dai Concessionari a titolo di anticipazione sui ruoli di contribuenza e delle somme accantonate nei fondi; pagamento di presumibili sopravvenienze passive (vedi capitolo 25 e 34 dell'Entrata)	€		590.000,00
--	---	--	-------------------

CAP. 72 - FONDO DI RISERVA

Si stanZIA il presumibile importo che potrà essere accantonato a tale titolo in sede consuntiva	€	218.657,22	
Varie ed arrotondamenti	€	-	218.657,22

CAP. 73 - FONDO DI RISERVA PER SPESA IMPREVISTA

Si stanZIA il presumibile importo che potrà essere accantonato a tale titolo in sede consuntiva	€		267.792,88
---	---	--	-------------------

CAP. 75 - IMMOBILI

Presumibile importo necessario per la manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà dell'Ente	€		-
--	---	--	---

CAP. 76 - ATTREZZATURE E MEZZI TECNICI STRUMENTALI

Presumibile importo necessario per l'acquisto di attrezzatura d'ufficio e di mezzi tecnici strumentali (Vedi Cap. 35 delle entrate)	€	-	
Interventi di manutenzione straordinaria per le centrali, per gli impianti irrigui e per il sistema fognario e della depurazione (Vedi avanzo economico)	€	-	€ -

CAP. 77 - AUTOMEZZI

Presumibile importo necessario per intraprendere la sostituzione di vetusti automezzi del parco macchine consortile

€ -

CAP. 78 - MOBILI DA ARREDAMENTO E DI UFFICIO

Presumibile importo necessario per l'acquisto di mobili d'ufficio

€ -

CAP. 79 - TITOLI E PARTECIPAZIONI A SOCIETA' ED ASSOCIAZIONI

Presumibile importo necessario per l'acquisto di partecipazioni in Società ed Associazioni

€ -

CAP. 80 - BENI STRUMENTALI VARI

Presumibile importo necessario per l'acquisto di beni strumentali vari

€ -

CAP. 81 - LAVORI IN CONCESSIONE

Progetto per la messa in sicurezza funzionale e sismica della Diga di Penne (vedi capitolo 38 dell'Entrata)

€ -

CAP. 82 - INDENNITA' DI ESPROPRIAZIONI E RISARCIMENTO DANNI

Vedi prospetto lavori allegato al Bilancio e vedi capitolo 38 dell'Entrata

€ -

CAP. 83/01 - STUDI E PROGETTAZIONI

Presumibile spesa per incarichi - relativi a studio e progettazioni - affidati ad Atenei, Istituti, Studi e Professionisti

€ -

CAP. 83/02 - INCENTIVI DI CUI ALL'ART.18 L.109/94 E ART.6 COMMA 13 L.127/97

Presumibile spesa - di competenza dell'esercizio 2008 - per incentivi previsti a tale titolo nel vigente C.C.N.L.

€ -

CAP. 84 - DIREZIONE LAVORI, CONTABILITA' E COLLAUDO

Presumibile spesa per la direzione, contabilità e collaudo dei lavori affidati a Professionisti € -

CAP. 85 - SPESE DI MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OO.PP. DI BONIFICA IRRIGUE

Presumibile spesa per la manutenzione ed esercizio delle OO.PP. di bonifica irrigue € -

CAP. 93/04 - FONDO DERIVANTE DA IMMOBILI

Accantonamento a titolo prudenziale per far fronte al mancato introito delle somme inerenti la prevista alienazione di un immobile consortile (vedi capitolo 35 dell'Entrata) € **950.977,00**

CAP. 94/a - ESTINZIONE DI DEBITI FINANZIARI VARI

Estinzione di debiti finanziari di cui al capitolo 49 dell'Entrata € -

CAP. 94/b - ESTINZIONE ANTICIPAZIONE AL TESORIERE

Varie ed arrotondamenti € 3.769.691,29
 Estinzione dell'anticipazione ordinaria di cassa di cui al capitolo 50/02 dell'Entrata € 0,71 € **3.769.692,00**

TITOLO IV - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

(capitoli 95-96-97-98-99-100-101-102/01-102/02 e 103/01)

Il titolo accoglie i movimenti inerenti le partite di giro a titolo di anticipazione di somme, di versamento trattenute ai dipendenti e su compensi corrisposti, a titolo diverso e per la chiusura di concessioni/convenzioni
 (Vedi il corrispettivo titolo della Spesa)

€ **6.185.000,00**

TOTALE GENERALE DELLA SPESA

€ **21.838.530,00**

CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Bacino Saline, Pescara, Alento e Foro

CHIETI

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2021, nella sua funzione di documento di traduzione contabile delle *linee programmatiche di breve periodo*, è stato redatto in conformità allo schema indicato dalla Regione Abruzzo e delle disposizioni normative nazionali, regionali, statutarie e dei principi contabili che ne disciplinano la compilazione.

Individua, nel rispetto dei suoi *equilibri interni* e del *pareggio finanziario complessivo* delle entrate e delle spese, come nel prosieguo sarà più analiticamente illustrato, le coperture necessarie a soddisfare tutti gli impegni da porre in essere per il regolare svolgimento delle attività finalizzate al mantenimento e al potenziamento del Consorzio nell'ambito del prossimo esercizio finanziario.

Va comunque precisato che, come per l'anno 2020, anche le scelte assunte nella redazione del bilancio di previsione 2021, pur tenendo conto della necessità di garantire *l'efficienza, l'efficacia e l'economicità* nei processi aziendali già in essere e di quelli che saranno oggetto di definizione futura, tengono ancora conto degli effetti economico-finanziari che sulla gestione ordinaria e straordinaria sono stati generati dagli accadimenti giudiziari che hanno travolto l'Ente, determinando sia un periodo di sequestro del depuratore San Martino sia la sospensione dell'Autorizzazione Integrata Ambientale (da ora A.I.A.) rilasciata all'Ente dall'Agenzia Regionale per la Tutela dell'Ambiente (da ora A.R.T.A.) e comunicata dalla Giunta Regionale – Dipartimento Opere Pubbliche, Governo del Territorio e Politiche Ambientali con provvedimento n. prot. RA/0089675/16 del 09.11.2016.

Va precisato che grazie all'impegno di questa amministrazione vi è stato sia il dissequestro del Depuratore San Martino sia la riapertura dello scarico a Depuracque Srl. L'obiettivo è stato quello di consentire nuovamente il trattamento dei rifiuti liquidi speciali a mezzo della citata società, nelle more della definizione degli esiti dei relativi ricorsi amministrativi presentati presso le opportune sedi giudiziarie con riferimento alla costituzione della Società mista pubblico-privata che andrà ad assorbire le strutture depurative oggi in capo alla suddetta società.

Quanto sopra è di fondamentale importanza per il Consorzio in quanto dalle entrate *a rilevanza economica* derivanti dal trattamento di reflui non civili e dei rifiuti liquidi non pericolosi potrebbero derivare tutte le condizioni necessarie all'Ente per il mantenimento dell'*equilibrio della situazione corrente (o equilibrio economico)*.

Comunque sorvolando, non essendo questa la sede giusta, le importantissime azioni intraprese e quelle che si stanno intraprendendo, per il risanamento dell'Ente, di seguito saranno illustrate esclusivamente le politiche che si intendono adottare per il completamento di tutte le operazioni necessarie a dare stabilità economico-finanziaria, presente e futura, al Consorzio.

Come accaduto per l'esercizio 2020, alla notevole riduzione delle entrate, derivanti dall'attività di depurazione dei reflui non civili e dei rifiuti non pericolosi, quale conseguenza dei fermi che gli accadimenti giudiziari hanno imposto alle *attività a rilevanza economica* dell'Ente, nella determinazione delle voci da imputare al bilancio di previsione 2021, si intende fare fronte con una sana razionalizzazione delle principali voci di spesa, pur non escludendo di accantonare importanti somme nel *fondo di riserva*; tutto ciò nell'ottica di continuare a porre in essere percorsi di ottimizzazione dei servizi da rendere alla collettività amministrata.

Infatti, se non si tiene conto:

- degli accantonamenti nel *fondo di riserva, istituto di flessibilità* fondamentale per la gestione del bilancio di previsione;

- degli oneri appostati tra le *sopravvenienze passive*, necessarie anche a coprire i debiti pregressi contratti dalla precedente Amministrazione Politica;
- delle risorse destinate alla *manutenzione ordinaria* ed alla gestione delle opere di bonifica, data la loro vetustà, nonché all'energia elettrica, dati dagli aumenti di consumo dei KWh dovuti alla siccità che ha fatto sì che gli impianti di sollevamento di acqua debbano maggiormente entrare in funzione nel corso dell'anno;

vi è stata una previsione della spesa corrente in linea con quella dell'esercizio 2020, quando era stata programmata una equilibrata politica di *spending review* sui costi di gestione delle centrali idroelettriche, degli impianti di depurazione e di trattamento di reflui civili, oltre che sui costi da destinare alle consulenze da affidare a professionisti esterni.

Va precisato che l'importo di € 486.450,10 più basso del precedente esercizio, è costituito dal "*fondo di riserva*" e dal "*fondo di riserva per spesa imprevista*" è stato costituito comunque nel rispetto di quanto previsto dalle norme in materie e dai principi contabili di settore. In particolare le somme accantonate nel "*fondo di riserva per spesa imprevista*" hanno sia lo scopo di fronteggiare anche gli eventuali pagamenti che dovessero emergere a seguito di contenziosi tributari e non in cui l'Ente dovesse risultare soccombente sia quello di rispettare il noto **principio contabile della prudenza** secondo cui "*.... tutte le perdite anche se non definitivamente realizzate devono essere riflesse in bilancio ...*".

Al contenimento della spesa corrente, però, non ha fatto seguito anche una diminuzione delle risorse da destinarsi all'indizione di gare di appalto necessarie all'acquisto di materie prime da indirizzare alla *manutenzione straordinaria* delle opere di bonifica necessarie alla realizzazione di *benefici idrici, idraulici, infrastrutturali e ambientali* derivanti dalle attività del *settore irriguo* e del *settore ecologia e ambiente* del Consorzio.

Anche per quanto attiene alle opere di bonifica da porre in esecuzione, invece, si conta di continuare a dare concretezza a tutti i finanziamenti pubblici, nazionali e regionali, soprattutto appaltando il lavoro relativo agli “Interventi di ottimizzazione delle condotte adduttrici dell’impianto irriguo Tavo Saline – Progetto Generale (1° Lotto)” previsto nel “*Piano Straordinario di interventi nel settore idrico*” come stabilito dal comma 523 dell’art. 1 della legge n. 205 del 2017.

Tali programmi, anche nel corso dell’esercizio 2021, produrranno un ulteriore aumento, rispetto a quella già stanziata, della spesa programmata in conto capitale per la ristrutturazione e il riammodernamento degli impianti di produzione di energia idroelettrica (Centrali di Passo Cordone, Rosciano e Villamagna), come pure degli impianti e delle reti utilizzati nell’attività irrigua e duale, nonché degli impianti di trattamento di reflui civili.

Per quanto concerne le **politiche fiscali**, benché l’importo contributivo complessivo previsto di € 6.619.321,00 sia lievemente maggiore rispetto a quello previsto nell’esercizio 2020 di € 6.499.041,00, si può affermare che nell’anno 2021 non ci sarà una inversione di tendenza, ovvero, non ci sarà un aumento del contributo di bonifica per quanto riguarda il tributo dovuto per il *beneficio idrico irriguo* rivolto agli agricoltori.

Pertanto, il maggiore ammontare contributivo previsto per l’anno 2021 non è da attribuire ad un aumento del *contributo di bonifica idrico irriguo* che, al contrario, sarà opportunamente rideterminato in diminuzione nel futuro in base all’applicazione del “nuovo” piano di classifica che nel tempo prevede una più giusta distribuzione delle spese tra i consorziati.

L’applicazione del “nuovo” piano di classifica si rende necessaria per la copertura dei costi finalizzati a realizzare tutti i *benefici di bonifica* (idrici, idraulici, idrogeologici, ecc.) che il Consorzio va a destinare ai propri associati, non potendo e non dovendo farlo, secondo quanto stabilito dalle disposizioni normative in materia e

così come è invece avvenuto nel passato, attraverso i soli introiti derivanti dal trattamento dei reflui non civili e dei rifiuti non pericolosi.

Pertanto, con l'emissione del *contributo di bonifica idraulica*, del *contributo di bonifica idrico non irriguo* e delle altre forme di *contributo di bonifica* si genera la possibilità di raggiungere il giusto equilibrio tra prelievo fiscale e servizio di bonifica pur alleviando i sacrifici tributari che spesso sono stati richiesti al settore agricolo con il *contributo di bonifica idrico irriguo*.

Nell'esercizio 2021 si intende continuare e migliorare l'applicazione del nuovo ***piano di classifica*** attraverso un perfezionamento, con sopralluoghi mirati sul comprensorio finalizzati a verificare gli effettivi soggetti passivi del tributo di bonifica, della banca dati catastale implementata nell'anno corrente

La stesura di un nuovo *piano di classifica* si è resa necessaria sia per rendere più equa la distribuzione del carico contributivo tra i consorziati (carico contributivo destinato a coprire le spese di una attività di bonifica quanto più capace di soddisfare le loro esigenze) sia perchè quello precedentemente in vigore risale addirittura all'anno 2001, periodo in cui le esigenze dei consorziati e di tutti gli ***stakeholders*** (o portatori di interesse) del Consorzio erano ben diverse da quelle attuali visti i notevoli mutamenti ambientali, sociali ed economici che il sistema bonifica ha subito negli ultimi due decenni.

Inoltre, al fine di contenere il carico contributivo per i consorziati attraverso la parziale copertura delle spese correnti con le maggiori entrate finanziarie che devono scaturire a favore del Consorzio con il trattamento dei rifiuti liquidi è stato rimesso in opera il *ramo d'azienda* della Depuracque S.r.l. disponendo anche la riapertura dello scarico alla società suddetta dopo aver ottenuto dall'Autorità giudiziaria il dissequestro del Depuratore San Martino. L'obiettivo è quello di consentire nuovamente il trattamento dei rifiuti liquidi speciali a mezzo della citata società, nelle more della definizione degli esiti dei relativi ricorsi amministrativi presentati presso le opportune sedi giudiziarie con riferimento alla costituzione della Società *società*

mista a partecipazione pubblico-privata con un imprenditore selezionato con le modalità di cui ai commi 1 e 2 dell'articolo 17 del decreto legislativo n. 175 del 2016.

Naturalmente la suddetta operazione di trattamento dei rifiuti liquidi a mezzo della Società Depuracque sarà svolta osservando il massimo rispetto delle norme in materia di rifiuti. A garanzia di ciò sono stati fissati rigidi criteri nelle analisi dei rifiuti scaricati ed è stato individuato - attraverso una procedura di evidenza pubblica - un procuratore specializzato nella materia quale persona adibita al controllo dell'attività di trattamento.

Particolare attenzione nella definizione delle spese da imputare nel bilancio di previsione 2021 è stata rivolta, anche per l'esercizio finanziario 2020, agli investimenti da destinare all'ammodernamento del **processo di programmazione e controllo**, necessario ed indispensabile per ottenere notizie analitiche sulle singole attività del Consorzio, onde pervenire all'attribuzione di un "**budget**" da assegnare ai Dirigenti, nonché, ai responsabili dei singoli settori, al fine di accertare i punti di criticità della spesa e dell'entrata mediante l'istituzione di appositi "**centri di costo**". Questi ultimi, infatti, rappresentano un elemento imprescindibile per una corretta gestione della spesa privata e pubblica.

Per ultimo, ma non per ordine di importanza, si precisa che sono state e continueranno ad essere potenziate le procedure, già attivate da questo Organo Commissariale nell'esercizio 2021, per la riscossione extra giudiziale dei crediti dell'Ente, al fine di risanare anche i vecchi problemi di liquidità e che allo scopo di garantire un **sincronico fluire dei flussi finanziari** in entrata e di quelli in uscita sono stati definiti importanti piani di rientro. Tra questi è compreso quello relativo al Comune di Montesilvano che, per effetto di una sentenza passata in giudicato, vanta nei confronti del Consorzio di Bonifica Centro circa 1.171.000,00 euro, nonché quelli relativi ai fornitori di energia elettrica per un importo di circa 1 milione di euro.

Come sopra introdotto e passando ad una disamina più strettamente contabile, si ribadisce che il bilancio di previsione 2021 osserva il principio del

“pareggio finanziario complessivo”, ovvero il totale delle entrate è uguale al totale delle spese, in modo che il bilancio si presenti in perfetto equilibrio finanziario, nonché il rispetto dei suoi **equilibri interni**. In merito a quest’ultimo punto si precisa che le previsioni di competenza relative alle spese correnti non superano le previsioni di competenza delle entrate correnti, rispettando in tal modo **l’equilibrio della situazione corrente (o equilibrio economico)**.

Infatti, le entrate correnti di competenza dell’esercizio 2021 previste nel Titolo I delle entrate sono di pari importo alle spese correnti previste nel Titolo I della spesa e ammontano ad € 10.932.861,00.

In tal modo è stato consentito il pieno rispetto del pareggio finanziario nella gestione degli investimenti e conseguentemente **l’equilibrio degli investimenti (o copertura investimenti)**. Infatti, le maggiori spese in conto capitale (Titolo II delle spese) rispetto alle corrispondenti entrate (Titolo II delle entrate) trovano interamente copertura nell’avanzo economico di parte corrente.

Infine, nel bilancio di previsione 2021 sono tassativamente rispettati:

- **l’equilibrio delle anticipazioni di tesoreria** dato dal pareggio tra la categoria II del Titolo III delle entrate e la categoria I del Titolo III della spesa inerenti rispettivamente le *“anticipazioni relative ai finanziamenti a breve termine”* ed ai relativi *“rimborsi”*;
- **l’equilibrio per i servizi per conto di terzi (o partite di giro)** stabilito dal pareggio tra il totale del Titolo IV delle Entrate per servizi per conto terzi ed il totale del Titolo IV delle Spese per conto terzi ammontanti ad euro 6.185.000,00.

Inoltre, le **entrate correnti** previste nel 2021, ammontando ad € 10.932.861,00, risultano essere in linea rispetto a quelle previste nel bilancio di previsione dell’esercizio finanziario precedente, stimate complessivamente per € 11.322.581,00, discostando per soli € 389.720,00.

In particolare, comunque, tra le principali poste di entrata emergono i contributi di bonifica che, al lordo degli oneri per la riscossione diretta (diritti, ecc.), per l'anno 2021 ammontano ad € 6.619.321,00 e gli introiti delle gestioni speciali che ammontano ad € 3.490.000,00.

Tabella 1 – Raffronto delle entrate e delle spese correnti previste nell'esercizio 2020 e 2021

Riassunto dell'entrata e della spesa	Bilancio 2020	Bilancio 2021	Differenza
Entrate	€ 11.322.581,00	€ 10.932.861,00	€ 389.720,00
Spese	€ 11.222.581,00	€ 10.932.861,00	€ 289.720,00

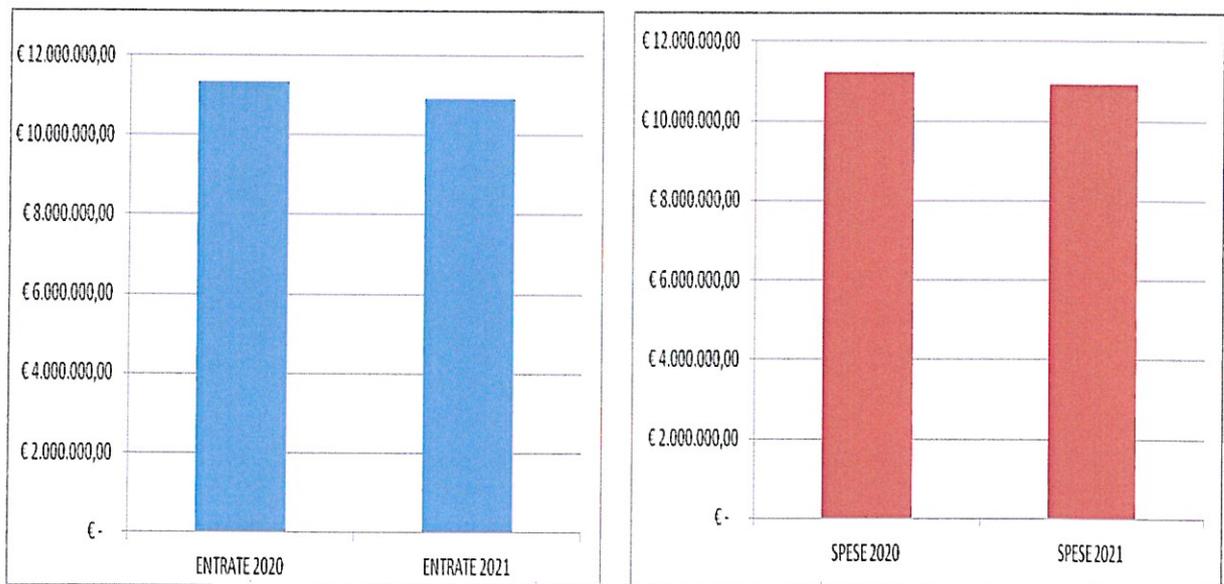
Questi ultimi proventi, generati dall'utilizzo degli impianti di trattamento di reflui civili, di reflui non civili e di rifiuti liquidi non pericolosi, nonché delle centrali idroelettriche, che nell'anno 2020 risultavano di € 4.000.000,00, sono stati comunque presunti, per l'esercizio finanziario 2021, in diminuzione di € 510.000,00, ma per il solo fatto che gli importi di € 1.550.000,00 derivanti dalla depurazione dei reflui civili della città di Chieti per effetto dell'applicazione del nuovo *piano di classifica* sono stati classificati nella forma di tributo ambientale e quindi appostati contabilmente tra le entrate tributarie.

Anche le **spese correnti** previste per il 2021 sono inferiori rispetto a quelle previste per il 2020 per l'importo di € 289.720,00 (si veda Tabella 1 e Grafico 1). Tale aumento delle spese di funzionamento non è da attribuire però ad un aumento del costo del personale e a di quelli relativi alla gestione degli acquisti, bensì, ad un maggiore accantonamento nei *fondi di riserva*.

Tutto ciò premesso, nella Tabella 2, si riassumono i dati sia di entrata che di spesa mettendo a confronto e comparando le entrate con le spese di competenza relative all'esercizio finanziario 2020. Il confronto è fatto a livello di macro-aggregato

contabile, ovvero a livello di Titolo di bilancio per rendere più chiara e trasparente la lettura dei dati, rifacendosi al postulato del sistema del bilancio secondo cui il documento di previsione deve essere “comprensibile”, cioè deve presentare una chiara classificazione delle voci finanziarie in entrata ed in uscita.

Grafico 1 – Raffronto delle entrate e delle spese correnti previste nell’esercizio 2020 e 2021



In conclusione si fa presente che questo Organo Commissariale, nella sua fase di straordinaria amministrazione, ha operato, nell’individuare le poste del bilancio di previsione 2021, con l’obiettivo non solo di mantenere tutti i conti in ordine, vista la difficile congiuntura economico-finanziaria che il Consorzio si trova ad attraversare per le vicende sopra richiamate, ma anche di risanare le pendenze debitorie provenienti dalla precedente Amministrazione Politica.

Quanto detto, inoltre, è stato realizzato destinando anche entrate correnti ad investimenti, con lo scopo di consegnare ai futuri Organi Statutari un Ente moderno

sotto il profilo delle *dotazioni infrastrutturali*, in modo che operi nel rispetto dei principi di *efficienza, efficacia ed economicità*.

Tabella 2 – Riassunto delle entrate e delle spese previste per l'esercizio 2021

RIASSUNTO DELL'ENTRATA	Stanzamenti	RIASSUNTO DELL'USCITA	Stanzamenti
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 10.932.861,00	TITOLO I - SPESE CORRENTI	€ 10.932.861,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 950.977,00	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 950.977,00
TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE	€ 3.769.692,00	TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	€ 3.769.692,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ 6.185.000,00	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ 6.185.000,00
TITOLO V - ENTRATE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	€ -	TITOLO V - USCITE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	€ -
TOTALE GENERALE	€ 21.838.530,00		€ 21.838.530,00

Nel ringraziare anticipatamente i componenti del Collegio dei Revisori, la Direzione e tutto il personale, apicale e non, si auspica che quanto esposto si concretizzi nell'esercizio finanziario 2021.

Chieti, lì 13.11.2021

IL COMMISSARIO
(Dott. Paolo Costanzi)

