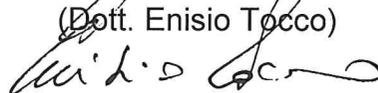


CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

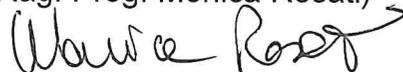
CHIETI

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

IL PRESIDENTE
(Dott. Enisio Tocco)



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



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	- PROSPETTO DEI MUTUI IN AMMORTAMENTO	PAG.	50
8.2	- CENTRI DI SPESA	PAG.	56
8.3	- RELAZIONE DEL COMMISSARIO	PAG.	57

CAP. BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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, Area Riscossione e Agenzia Entrate Riscossione	8.852.579,00	12.940.742,21	8.254.445,00	
3/2	CONCESSIONARI VARI		-		
3/3	Contributi consortili da iscrivere a ruolo		-		
	Contributi suppletivi	-		-	
5	Contributi per specifiche attività istituzionali	-	-	-	
6	Contributi principali contribuenza irrigua	-		-	
7	Contributi suppletivi irrigui	-		-	
	Totale categoria I	8.852.579,00	12.940.742,21	8.254.445,00	
	Categoria II - Entrate derivanti da rendite di beni strumentali ed entrate diverse				
8	Affitto di beni immobili	540,00	25.399,74	540,00	
9	Noleggio di beni mobili	-		-	
10	Proventi diversi patrimoniali	-		-	
11	Realizzi per cessione di beni fuori uso	-		-	
	a riportare	540,00	25.399,74	540,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	540,00	25.399,74	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	70.666,89	33.540,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	33.540,00	70.666,89	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	3.140.000,00	1.921.783,80	2.500.000,00	vedi spesa cap 45
30	Entrate eventuali e diverse	350.000,00	4.981.746,68	-	
	Totale categoria II	3.823.540,00	6.974.197,37	2.833.540,00	
	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		509.638,85	-	
				-	
				-	
				-	
	a riportare	-	509.638,85	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO		STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE		RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023		EURO	EURO	
	riporto	-	-	509.638,85	-	
32	Contributi speciali per l'attività ordinaria	-	-	-	-	
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)	-	-	-	-	v. spesa cap59e60
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	-	-	219.440,67	-	v. Spesa cap.50
33/9	Rimborso spese di gestione collettore B0	-	-	-	-	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	-	-	729.079,52	-	
	Categoria IV - Partite che si compensano nella spesa					
34	Proventi per concorso e rimborso di spesa	290.000,00		1.411.419,59	290.000,00	v. Spesa cap.67
	Totale categoria IV	290.000,00		1.411.419,59	290.000,00	
	TOTALE TITOLO I	12.966.119,00		22.055.438,69	11.377.985,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	-	24.671.876,10	-	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	-	24.671.876,10	-	
	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	24.671.876,10	950.977,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	3.560.165,00	-	-	v. sp.cap 94/a
	Totale categoria I	3.560.165,00	-	-	
	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	4.388.226,00	-	4.311.378,00	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	4.388.226,00	-	4.311.378,00	
	TOTALE TITOLO III	7.948.391,00	-	4.311.378,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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'Economo	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	11.791.724,16	5.000.000,00	
	Totale categoria I	6.185.000,00	11.810.808,35	6.185.000,00	
	TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	11.810.808,35	6.185.000,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	TITOLO V - ENTRATE DELLE VECCHIE GESTIONI (1996 E PRECEDENTI)				
	<i>Categoria I - Entrate derivanti dalla gestione dei residui attivi al 31.12.1996</i>				
	<i>Accertamenti come da L.R. 36/96</i>				
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	-		-	
	<i>Avanzo di cassa come da Piano Irfo</i>	-		-	
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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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		28.050.487,00	58.538.123,14	22.825.340,00	

RIASSUNTO DELL'ENTRATA	Stanziamenti 2023	Stanziamenti 2024	
	Competenza	Residui	Competenza
SALDO FINANZIARIO POSITIVO			
GIACENZA DI CASSA PRESUNTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		-	
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	12.966.119,00	22.055.438,69	11.377.985,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	950.977,00	24.671.876,10	950.977,00
TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI, PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE	7.948.391,00	-	4.311.378,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.185.000,00	11.810.808,35	6.185.000,00
TITOLO V - ENTRATE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	-	-	-
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	28.050.487,00	58.538.123,14	22.825.340,00

CAP. BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	-	-	3.780,00	
5	Indennità di carica (o gettoni di presenza), trasferte e rimborso spese di trasporto ai componenti la Deputazione Amm.va	-		15.520,00	
6	Indennità di carica, trasferte e rimborso spese di trasporto al Presidente	-	-	25.580,00	
7	Indennità di carica (o gettoni di presenza), trasferte e rimborso spese di trasporto ai Revisori dei Conti	38.000,00	56.616,14	38.000,00	
8	Indennità di carica, trasferte e rimborso spese di viaggio al Commissario Regionale	24.352,00	5.865,66	-	
9	Compensi, indennità e rimborsi dovuti ai componenti la Consulta consortile	375,00		-	
Totale categoria I		62.727,00	62.481,80	82.880,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	Categoria II - Personale in attività di servizio				
10	Retribuzione al personale in servizio o comandato:	2.256.371,50	-	2.221.986,90	
11	Indennità di reperibilità	88.900,00	-	88.900,00	
12	Compenso per lavoro straordinario	110.000,00	-	110.000,00	
13	Indennità e rimborso spese per missioni	20.000,00	-	20.000,00	
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	-	-	
16	Contributi ENPAIA	49.402,00	-	42.084,00	
17	Accantonamenti T.F.R. Altri ecc.:	182.076,00	651.397,01	170.774,00	v.Elenco residui Passivi (17/01+17/02+17/03+17/04)
	a riportare	2.715.749,50	651.397,01	2.653.744,90	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	2.715.749,50	651.397,01	2.653.744,90	
18	Contributi INPDAP	1.183,00	-	1.011,00	
19	Contributi INPS & OTI/OTD	762.878,00	1.874,05	636.425,00	
20	Contributi FIS	9.745,00		12.804,50	
	Totale categoria II	3.489.555,50	653.271,06	3.303.985,40	
	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	6.741,00	6.000,00	
25	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	32.500,00	44.929,71	32.500,00	
	a riportare	38.500,00	51.670,71	38.500,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	vedi spesa cap 45
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	38.500,00	51.670,71	38.500,00	
26	Spese per il riscaldamento, l'illuminazione, la fornitura idrica e la pulizia degli uffici e spese condominiali	53.900,00	18.077,44	53.900,00	
27	Acquisto di materiale di consumo e servizi (paghe, contributi, ecc.) compresi beni strumentali di modesto valore	40.000,00	20.326,14	20.000,00	
28	Acquisto di vestiario e divise	25.000,00	-	25.000,00	
29	Manutenzione, riparazione macchine d'ufficio , adattamento locali e relativi impianti, manutenzione stampanti e computers	17.500,00	8.642,98	17.500,00	
30	Manutenzione ed esercizio auto di servizio	10.000,00	2.323,86	10.000,00	
31	Canoni, imposte, tasse e bolli di atti amministrativi	305.894,50	34.498,36	280.387,00	
32	Spese legali, notarili e per consulenze tecnico amministrativo	60.000,00	297.197,55	60.000,00	
33	Premi di assicurazione	180.000,00	-	180.000,00	
34	Spese di rappresentanza	10.500,00	-	10.500,00	
35	Spese per accertamenti sanitari e prevenzione D. Lgs. 81/2008	60.000,00	39.197,93	60.000,00	
36	Quote di partecipazione di amministratori e dipendenti a convegni, congressi, seminari, ecc.	1.000,00	-	1.000,00	
	a riportare	802.294,50	471.934,97	756.787,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	802.294,50	471.934,97	756.787,00	
37	Spese per l'organizzazione di convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	1.000,00		1.000,00	
38	Spese per la formazione e l'aggiornamento del personale	2.500,00	-	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	-	-	
41	Spese per la partecipazione ad Enti ed Associazioni (ANBI, SNEBI, ed Unione delle Bonifiche)	57.313,95	22.960,00	53.310,60	
42	Spese per la tenuta della contabilità, del protocollo informatico, degli antivirus e degli altri sistemi informativi: manutenzione ed aggiornamento	35.000,00	29.192,16	35.000,00	
43	Spese per la tenuta del Catasto, per la compilazione dei ruoli di contribuenza e delle liste elettorali	47.000,00	7.037,44	47.000,00	
44	Innovazioni tecnologiche ed aggiornamento Catasto	20.000,00	-	20.000,00	
45/01	Gestioni spese da gestioni speciali: attività prive di rilevanza economica	-	-	633.000,00	v.E.cap.3
45/02	Gestioni spese da gestioni speciali: attività a rilevanza economica	1.913.000,00	1.888.255,34	479.500,00	v.E.cap.29
46	Spesa per assistenza generica ai consorziati	-		-	
47	Spese casuali e pubblicitarie:				
47/a	Spese casuali	4.500,00	265,28	4.500,00	
	a riportare	2.908.608,45	2.419.645,19	2.033.597,60	

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

PAGINA N°

17

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	2.908.608,45	2.419.645,19	2.033.597,60	
47/b	Spese pubblicitarie (pubblicazione degli avvisi di gara, ecc.)	5.000,00	1.000,00	5.000,00	
	Totale categoria IV	2.913.608,45	2.420.645,19	2.038.597,60	
	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	-	-	30.000,00	
51	Manutenzione e gestione delle opere stradali	-	-	26.230,00	
52	Forza motrice impianti idrovori	-	-	-	
	Totale categoria V	-	-	56.230,00	
	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	807.883,00	1.310.093,24	1.047.446,00	
	a riportare	807.883,00	1.310.093,24	1.047.446,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	807.883,00	1.310.093,24	1.047.446,00	
55	Fornitura Energia Elettrica	2.700.000,00	1.166.791,05	2.850.000,00	
	Totale categoria VI	3.507.883,00	2.476.884,29	3.897.446,00	
	Categoria VII - Oneri finanziari				
56	Spese per il servizio di tesoreria	1.900,00	-	1.900,00	
57	Interessi su aperture di credito e prestiti vari	10.000,00	-	10.000,00	
58	Interessi e rivalutazione monetaria su crediti vantati per appalto di lavori, espropriazioni e crediti del personale	-	-	-	
	Totale categoria VII	11.900,00	-	11.900,00	
	Categoria VIII - Rate di ammortamento				
59	Quote interessi	114.406,64	-	101.032,00	v.E.cap.33/b-l-m
60	Quota capitale	1.079.194,00	-	697.781,00	v.E.cap.33/b-l-m
	Totale categoria VIII	1.193.600,64	-	798.813,00	
	Categoria IX - Poste correttive e compensative delle Entrate				
61	Sgravi di contribuzione catastali	-	-	-	
	a riportare	-	-	-	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	riporto	-	-	-	
62	Sgravi per inesigibilità della contribuzione irrigua e depurativa	419.213,61	-	-	
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	240.832,00	10.150,40	248.605,00	v.E.cap.3
66	Restituzione di Entrate varie	-	-	-	
67	Poste correttive delle Entrate - Sopravvenienze passive	590.000,00	1.920.973,60	590.000,00	v.Elenco residui Passivi (67/01+67/02)
	Totale categoria IX	1.250.045,61	1.931.124,00	838.605,00	
	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	EURO	EURO	
	Categoria XI - Fondi di riserva				
72	Fondo di riserva	263.563,73		243.564,00	
73	Fondo di riserva per spesa imprevista	188.495,07		-	
74	Fondo di riserva di Cassa	-		-	
	Totale categoria XI	452.058,80	-	243.564,00	
	TOTALE TITOLO I	12.966.119,00	7.544.406,34	11.356.761,00	
	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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)	-	28.999.851,57	-	v.E.cap.38
82	Indennità di espropriazioni e risarcimento di danni	-	2.255.662,35	-	v.E.cap.38
83	Studi progettazioni e incentivi:		1.352.987,14		
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	-	1.574.572,23	-	
85	Spese di manutenzione ed esercizio delle OO.PP. di bonifica	-		21.224,00	
86	Spese di manutenzione ed esercizio delle OO.PP. di bonifica straordinaria	-		-	
	Totale categoria II	-	34.183.073,29	21.224,00	
	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	-	9.013.859,35	-	
	Totale categoria V	950.977,00	9.013.859,35	950.977,00	
	TOTALE TITOLO II	950.977,00	43.196.932,64	972.201,00	

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	3.560.165,00	-	-	v.E.cap. 49 e 50/a
94/b	Estinzione anticipazione al tesoriere	4.388.226,00	-	4.311.378,00	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		6.927.288,02		
	Totale categoria I	7.948.391,00	6.927.288,02	4.311.378,00	
	TOTALE TITOLO III	7.948.391,00	6.927.288,02	4.311.378,00	
	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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	-	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	777.547,31	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	777.547,31	6.185.000,00	
	TOTALE TITOLO IV	6.185.000,00	777.547,31	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	-	-	-	

STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA

PAGINA N°

25

CAP. DI BIL.	DESCRIZIONE	STANZIAMENTI BILANCIO	STANZIAMENTI BILANCIO ESERCIZIO 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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 2024		NOTE
		PRECEDENTE	RESIDUI	COMPETENZA	
		Previsione 2023	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 Aento 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 Aento 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		28.050.487,00	58.446.174,31	22.825.340,00	

VERIFICA

RIASSUNTO DELL'USCITA	Stanziamenti 2023	Stanziamenti 2024	
	Competenza	Residui	Competenza
SALDO FINANZIARIO NEGATIVO PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE			
DEFICIT DI CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		-	
TITOLO I - SPESE CORRENTI	12.966.119,00	7.544.406,34	11.356.761,00
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	950.977,00	43.196.932,64	972.201,00
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	7.948.391,00	6.927.288,02	4.311.378,00
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	6.185.000,00	777.547,31	6.185.000,00
TITOLO V - USCITE INERENTI LE PASSATE GESTIONI	-	-	-
TOTALE GENERALE DELLA SPESA	28.050.487,00	58.446.174,31	22.825.340,00

CONTO ECONOMICO

PAGINA N° 28

EURO

ENTRATE CORRENTI ISCRITTE NEL TITOLO I DELLA COMPETENZA

11.377.985,00

SPESE CORRENTI ISCRITTE NEL TITOLO I DELLA COMPETENZA

11.356.761,00

21.224,00**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

58.538.123,14

58.538.123,14

DISAVANZO DI CASSA PRESUNTO ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO

574.885,18

RESIDUI PASSIVI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE

58.446.174,31

59.021.059,49*SALDO FINANZIARIO PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE*- 482.936,35

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.	STATO DI PREVISIONE DELLA SPESA	DIFFERENZE		PREV.ESERC.		
SALDO FINANZIARIO POSITIVO GIACENZA DI CASSA PRESUNTA		-	-	SALDO FINANZIARIO NEGATIVO DEFICIT DI CASSA PRESUNTO	-	-	-
TITOLO I-ENTRATE CORRENTI				TITOLO I-SPESE CORRENTI			
Categoria I-Contribuenza consortile	8.852.579,00	8.254.445,00	598.134,00	Categoria I-Organismi statutari	62.727,00	82.880,00	- 20.153,00
Categoria I-Entrate derivanti da rendite di beni strumentali ed altre diverse	3.823.540,00	2.833.540,00	990.000,00	Categoria I-Personale in attivita'	3.489.555,50	3.303.985,40	185.570,10
Categoria II-Entrate derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato dalla Regione ed altri Enti per attivita' correnti	-	-		Categoria III-Personale in quiescenza	84.740,00	84.740,00	-
Categoria III-Entrate derivanti da trasferimenti di fondi dallo Stato dalla Regione ed altri Enti per attivita' correnti	-	-		Categoria IV-Acquisti di beni e servizi	2.913.608,45	2.038.597,60	875.010,85
Categoria IV-Partite che si compensano nella spesa	290.000,00	290.000,00		Categoria V-Manutenzione ordin. ed eserc. di opere idrau. e stradali.	-	56.230,00	- 56.230,00
				Categoria VI-Manutenzione ed esercizio di opere irrigue	3.507.883,00	3.897.446,00	- 389.563,00
				Categoria VII-Oneri finanziari	11.900,00	11.900,00	-
				Categoria VIII-Rate amm.to	1.193.600,64	798.813,00	394.787,64
				Categoria IX-Poste rettificative e compensative delle entrate	1.250.045,61	838.605,00	411.440,61
				Categoria X-Accantonamenti	-	-	-
				Categoria XI-Fondi di riserva	452.058,80	243.564,00	208.494,80
TOTALE TITOLO I	12.966.119,00	11.377.985,00	1.588.134,00	TOTALE TITOLO I	12.966.119,00	11.356.761,00	1.609.358,00
TITOLO II-ENTRATE IN CONTO				TITOLO II-USCITE IN CONTO			
CAPITALE				CAPITALE			
Categoria I-Alienazioni di beni strumentali	950.977,00	950.977,00	-	Categoria I-Acquisti di beni strumen tali 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	-	21.224,00	- 21.224,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

PAGINA N°

30

DESCRIZIONE	ENTRATE			DESCRIZIONE	USCITE		
	COMPETENZA				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.fondiarie	-	-	-
				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	950.977,00	972.201,00	- 21.224,00
TITOLO III-ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI,PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE				TITOLO III-RIMBORSO DI PRESTITI			
Categoria I-Mutui	3.560.165,00	-		Categoria I-Estinzione di debiti finanziari a breve e medio termine	7.948.391,00	4.311.378,00	3.637.013,01
CategoriaII-Anticipazioni ed altre operazioni di credito a breve termine	4.388.226,00	4.311.378,00	76.848,00				
TOTALE TITOLO III	7.948.391,00	4.311.378,00	3.637.013,01	TOTALE TITOLO III	7.948.391,00	4.311.378,00	3.637.013,01
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	28.050.487,00	22.825.340,00	5.225.147,01	TOTALE GENERALE USCITE	28.050.487,00	22.825.340,00	5.225.147,01

EQUILIBRI DI BILANCIO

CONTO ECONOMICO

TITOLO I: entrate correnti	11.377.985,00	TITOLO I: spese correnti	11.356.761,00	21.224,00
		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	972.201,00	-
Entrate derivanti dall'avanzo economico	21.224,00		-	-
				Equilibrio della parte investimenti (o copertura da vendita di beni immobili, prestiti e mutui ed avanzo economico)
TITOLO III: entrate derivanti da prestiti e mutui a media lungo termine	-		-	
TITOLO III: anticipazione di tesoreria e finanziamenti a breve termine (Categoria II)	4.311.378,00	TITOLO III: rimborso per anticipazione di tesoreria e finanziamenti a breve termine (Categoria I)	4.311.378,00	-
				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	22.825.340,00		22.825.340,00	

NOTE ILLUSTRATIVE DELL'ENTRATA

CAP. 3 - CONTRIBUTI PRINCIPALI

01) Si iscrive il gettito presunto dei ruoli di contribuenza idrica irrigua, per concessioni su catasto terreni e per concessioni su catasto fabbricati dell'esercizio 2024 (vedi cap.li 10, 11, 12, 13, 16, 17, 18, 19 e 20-04-01, cap. 31-12-01, cap.li 54 e 55 della Spesa)	€	7.103.000,00	
02) Si iscrive il gettito presunto dei tributi di contribuenza idraulica, idrogeologica, ecc. dell'esercizio 2024 (vedi cap.li 10, 11, 12, 13, 16, 17, 18, 19 e 20-04-02, cap. 31-12-02 e cap.lo 50 della Spesa)	€	50.000,00	
03) Si iscrive il gettito presunto dei tributi di contribuenza infrastrutturale, ecc. dell'esercizio 2024 (vedi cap.lo 51 della Spesa)	€	26.230,00	
04) Diritti di riscossione per contribuenza idrica irrigua e per contribuenza per concessioni (vedi cap. 65 della Spesa)	€	248.605,00	
05) Diritti di riscossione per contribuenza ambientale - Rimborso spesa per la gestione del servizio di depurazione della città di Chieti (vedi cap.li 10, 11, 12, 13, 16, 17, 18, 19 e 20-06-01, cap. 31-14-01 e cap. 45/01 della Spesa)	€	826.610,00	
06) Diritti di riscossione per contribuenza idraulica, idrogeologica, infrastrutturale, idrica non irrigua, ecc. (vedi cap.65 della Spesa)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 8.254.445,00

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	€	0,84	€ 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 REGIONALE 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 (vedi cap.li 10, 11, 12, 13, 16, 17, 18, 19 e 20-06-02, cap. 31-14-02 e cap. 45/02 della Spesa)

01) Depuratore San Martino (vedi cap. 45/02 della Spesa)

€ 1.800.000,00

02) Depuratore San Martino - scarico ed affitto Centro Depurazione Srl della Spesa)

€ 450.000,00

03) Centrale idroelettrica di Penne, Passo Cordone, Rosciano e Villamagna

€ 250.000,00

04) Certificati Verdi

€ -

Varie ed arrotondamenti

€ - € 2.500.000,00

CAP. 30 - ENTRATE EVENTUALI E DIVERSE

Chiusura concessioni

€ -

Eventuali introiti non classificabili in altri capitoli

€ - € -

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)

€ -

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 e mutui a garanzia ISMEA) (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 (vedi cap.94/b della Spesa)

4.311.377,84

Varie ed arrotondamenti

€ 0,16

€ **4.311.378,00**

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

€ **22.825.340,00**

NOTE ILLUSTRATIVE DELLA SPESA

CAP. 4 - INDENNITA' DI CARICA (O GETTONI DI PRESENZA), TRASFERTE E RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO AI COMPONENTI IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per gettoni di presenza: 9 componenti (escluso il Presidente ed il Vice - Presidente) x n° 12 presenze (costo compenso mensile ominicomprendivo stimato in 35,00 € per componente)	€	3.780,00	
-per rimborso spese chilometriche: 9 componenti (escluso il Presidente ed il Vice - Presidente) x n° 12 presenze e ipotizzando n° 1 sedute mese (fissando la percorrenza media x km a 50 x componente e il costo della percorrenza media per km a € 0,35)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 3.780,00

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

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per indennita' di carica del Vice - Presidente (1/3 del Presidente, ovvero, 1/3 di € 1980,00 x 12 mesi)	€	7.920,00	
-per indennita' di carica del 3° membro del Comitato Amministrativo (1/6 del Presidente, ovvero, 1/3 di € 1980,00 x 12 mesi)	€	3.960,00	
-per gettoni di presenza: 2 componenti di cui il Vice Presidente x n° 12 mesi (costo compenso mensile fisso 00,00 € per componente) + il 3° componente del Comitato Amministrativo x n° 12 mesi (costo compenso mensile fisso 00,00 €)	€	-	
-per rimborso spese chilometriche: 2 componenti (Vice Presidente + il 3° membro del Comitato Amministrativo) x n° 12 presenze e ipotizzando n° 2 sedute mese (fissando la percorrenza media x km a 50 x componente e il costo della percorrenza media per km a € 0,35)	€	3.640,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 15.520,00

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

Si stanziano, in via prudenziale, i seguenti importi:

-per indennita' di carica del Presidente (€ 1980,00 x 12 mesi)	€	23.760,00	
-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	€	1.820,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 25.580,00

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 l'organo di revisione legale dei conti (Compenso + gettoni + IVA + C.P.A.)

-per i Componenti del Collegio dei revisori (Compenso + gettoni + IVA + C.A.P. + Contributi)

-per rimborso spese chilometriche dell'organo di revisione legale dei conti

Varie ed arrotondamenti

€	35.000,00		
€	3.000,00		
€	<u>-</u>	€	38.000,00

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

-per indennità di carica (€ 1980,00 x 3 mesi)

-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

Varie ed arrotondamenti

€	-		
€	-		
€	<u>-</u>	€	-

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

-per indennità di carica (€ 20 a seduta x singolo componente)

-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

Varie ed arrotondamenti

€	-		
€	-		
€	<u>-</u>	€	-

CAP. 10 - RETRIBUZIONI AL PERSONALE IN SERVIZIO O COMANDATO

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

01) Retribuzione lorda Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale

02) Retribuzione lorda Settore II

03) Retribuzione lorda Settore III

04-01) Retribuzione lorda Settore IV destinato all'attività idrica

04-02) Retribuzione lorda Settore IV destinato all'attività idraulica

05) Retribuzione lorda Settore V + Dirigente Tecnico

06-1) Retribuzione lorda Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)

06-2) Retribuzione lorda Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)

07) Avventizi

08) Incentivo esodo

Varie ed arrotondamenti

€	254.834,86		
€	58.873,64		
€	194.465,60		
€	814.523,71		
€	5.632,41		
€	159.997,46		
€	67.075,54		
€	270.302,20		
€	196.280,85		
€	200.000,00		
€	<u>0,63</u>	€	2.221.986,90

CAP. 11 - INDENNITA' DI REPERIBILITA'

Importo relativo alla spesa presumibile per:

04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	55.975,00	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	325,00	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	4.200,00	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	25.000,00	
07) Avventizi	€	3.400,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 88.900,00

CAP. 12 - COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I	€	2.100,00	
02) Settore II	€	700,00	
03) Settore III	€	1.300,00	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	53.750,00	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	250,00	
05) Settore V	€	400,00	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	4.000,00	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	16.000,00	
07) Avventizi	€	31.500,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 110.000,00

CAP. 13 - INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	2.150,00	
02) Settore II	€	50,00	
03) Settore III	€	100,00	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	14.875,00	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	125,00	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	1.200,00	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	300,00	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	1.200,00	
07) Avventizi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 20.000,00

CAP. 15 - ASSICURAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Spesa presunta, tenendosi conto dei contratti assicurativi stipulati e stipulandi

€ 0,00

PAGINA N°

39

CAP. 16/01 - FONDO DI PREVIDENZA ENPAIA

(Personale dirigente ed impiegatizio)

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	5.629,84	
02) Settore II	€	1.471,84	
03) Settore III	€	4.861,64	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	6.392,66	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica		-	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	3.999,94	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	-	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	5.489,37	
07) Avventizi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,71</u>	€ 27.846,00

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

(Personale operaio)

01) Settore I	€	592,82	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	11.176,34	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica		112,65	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	1.341,51	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	1.014,55	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,13</u>	€ 14.238,00

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

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	21.508,07	
02) Settore II	€	4.968,94	
03) Settore III	€	16.412,90	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	68.745,81	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	475,38	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	13.503,79	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	5.661,17	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	22.813,51	
07) Avventizi	€	16.683,87	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,57</u>	€ 170.774,00

CAP. 18 - CONTRIBUTI INPDAP

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	209,43	
02) Settore II	€	54,75	
03) Settore III	€	180,85	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	212,74	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	-	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	148,80	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	-	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	204,20	
07) Avventizi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>0,23</u>	€ 1.011,00

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

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	70.189,64	
02) Settore II	€	15.354,25	
03) Settore III	€	50.716,63	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	279.578,05	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	2.145,75	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	41.912,76	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	25.553,43	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	76.590,48	
07) Avventizi	€	74.383,57	
09) Altro su compensi a collaboratori iscritti in gestione separata INPS (Revisori, Presidente, Vice - Presidente, 3° membro Comitato Amministrativo, ecc.)	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	0,44	636.425,00

CAP. 20/01 - CONTRIBUTI F.I.S. (INPS)

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	1.104,28	
02) Settore II	€	255,12	
03) Settore III	€	842,68	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	3.529,60	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica	€	24,41	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	693,32	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	290,66	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	1.171,31	
07) Avventizi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	0,62	7.912,00

CAP. 20/02 - CONTRIBUTI F.I.S. e F.A.S.I.

Importo relativo alla spesa presumibile per:

01) Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	434,00	
02) Settore II	€	-	
03) Settore III	€	434,00	
04-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	1.410,50	
04-02) Settore IV destinato all'attività idraulica		-	
05) Settore V + Dirigente Tecnico	€	2.288,50	
06-1) Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	108,50	
06-2) Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	217,00	
07) Avventizi	€	-	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 4.892,50

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, Trolla e Savino)

	€	84.526,02	
Varie ed arrotondamenti	€	<u>213,98</u>	€ 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.)

€ **20.000,00**

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

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

€ 25.000,00

PAGINA N°

43

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 su Settore I + Dirigente Amministrativo + Direttore Generale	€	21.660,97	
10) IRAP su Settore II	€	5.004,26	
11) IRAP su Settore III	€	16.529,58	
12-01) Settore IV destinato all'attività idrica	€	69.234,52	
12-02) Settore IV destinato all'attività idraulica		478,76	
13) IRAP su Settore V + Dirigente Tecnico	€	13.599,78	
14-01) IRAP su Settore VI destinato all'attività priva di rilevanza economica (vedi capitolo 3-06 delle entrate)	€	5.701,42	
14-02) IRAP su Settore VI destinato all'attività con rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)	€	22.975,69	
15) IRAP Avventizi	€	16.683,87	
16) IRAP Presidente (8,5% di 1.980 € x 12 mesi)	€	2.019,60	
17) IRAP Vice - Presidente (8,5% di 1/3 di 1.980 € x 12 mesi)	€	673,20	
18) IRAP 3° membro del Comitato Amministrativo (8,5% di 1/6 di 1.980 € x 12 mesi)	€	336,60	
Varie ed arrotondamenti	€	0,58	€ 280.387,00

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.

€ 60.000,00

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

€ -

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

€ 53.310,60

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. 45/01 - GESTIONI SPESE DA GESTIONI SPECIALI nelle attività prive di rilevanza economica destinate al servizio idrico integrato (vedi capitolo 3-06 delle entrate)

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

01) Depuratore San Martino (fanghi, reagenti, ecc.)	€	400.000,00	
02) Acquedotti rurali	€	-	
03) Sollevamento Alento	€	-	
04) Telefonia e telecontrollo	€	3.000,00	
05) Energia elettrica	€	230.000,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 633.000,00

CAP. 45/02 - GESTIONI SPESE DA GESTIONI SPECIALI nelle attività a rilevanza economica (vedi capitolo 29 delle entrate)

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

01) Depuratore San Martino (fanghi, reagenti, ecc.)	€	300.000,00	
02) Centrale idroelettrica di Penne, Passo Cordone, Rosciano e Villa Magna	€	-	
03) Telefonia e telecontrollo	€	9.500,00	
04) Energia elettrica	€	170.000,00	
Varie ed arrotondamenti	€	-	€ 479.500,00

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 (vedi capitolo 3-02 delle entrate) € 30.000,00 € 30.000,00

CAP. 51 - MANUTENZIONE E GESTIONE DELLE OPERE STRADALI

Importo relativo alla spesa presumibile, anche in relazione alle spese sostenute nell'esercizio precedente per effetto delle esigenze manifestatesi (vedi capitolo 3-02 delle entrate) € 26.230,00 € 26.230,00

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 € 1.047.446,00
Varie ed arrotondamenti € - 1.047.446,00

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 € 2.850.000,00

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 stanziava 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

Quotaper rimborso per interessi di ammortamento mutui e spese di commissioni coperti dalla garanzia ISMEA (vedi Prospetto Mutui):

-Varie ed arrotondamenti

€	101.031,53		
€	<u>0,47</u>	€	101.032,00

CAP. 60 - QUOTA CAPITALE

Quota per rimborso capitale mutui derivante dalla garanzia ISMEA (vedi Prospetto Mutui)

402.992,59

Quota per rimborso capitale mutui derivante dal fondo di rotazione attivato dalla Regione Abruzzo (vedi Prospetto Mutui) - anno 2024

€ 294.788,00

-Varie ed arrotondamenti

€	<u>0,41</u>	€	697.781,00
---	-------------	---	-------------------

CAP. 62 - FONDO CREDITI di DUBBIA ESIGIBILITA' - Sgravi per inesigibilità della contribuenza irrigua e depurativa

Si stanZIA il presumibile importo che potrà essere accantonato a tale titolo in sede consuntiva

€ -

Varie ed arrotondamenti

€	<u>-</u>	€	-
---	----------	---	---

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)

€ 248.605,00

Aggio esattoriale presunto per idraulica, idrogeologica, infrastrutturale, idrica non irrigua, ecc. (vedi capitolo 3 dell'Entrata)

€ -

Varie ed arrotondamenti

€	<u>-</u>		248.605,00
---	----------	--	-------------------

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

€ € 243.563,73

Varie ed arrotondamenti

€	<u>0,27</u>	€	243.564,00
---	-------------	---	-------------------

CAP. 73 - FONDO DI RISERVA PER SPESA IMPREVISTA

Si stanZIA il presumibile importo che potrà essere accantonato a tale titolo in sede consuntiva

€ -

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

€ 21.224,00

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 (vedi Prospetto Mutui)

€ -

CAP. 94/b - ESTINZIONE ANTICIPAZIONE AL TESORIERE

Estinzione dell'anticipazione ordinaria di cassa di cui al capitolo 50/02 (3/12 delle entrate afferenti al primo titolo di entrata dell'Ente accertate nel conto consuntivo del penultimo anno precedente)

€ 4.311.377,84

Varie ed arrotondamenti

€ 0,16

€ 4.311.378,00

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

€ 22.825.340,00

CONSORZIO DI BONIFICA "CENTRO"

VIA GIZIO N°36

CHIETI SCALO

PROSPETTO

SITUAZIONE MUTUI IN AMMORTAMENTO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

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



LA DIREZIONE GENERALE
(Dott. Stefano Tenaglia)



CONSORZIO DI BONIFICA "CENTRO"

VIA GIZIO N°36
CHIETI SCALO

PROSPETTO SITUAZIONE PRESTITI E MUTUI IN AMMORTAMENTO DELCONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Fondo di rotazione REGIONE ABRUZZO ai sensi delle leggi della Regione Abruzzo n. 17 e 29 del 2018, n. 9 del 2020 e n. 10 del 2021

Da rimborsarsi secondo quanto previsto nella nota del Consorzio di Bonifica Centro del DPD028/717 del 14.02.2022 di € 400.000,00 - registrata al protocollo consortile con il n. 1249 del 2022

N	ISTITUTO MUTUANTE	NUMERO POSIZIONE	IMPORTO FONDO DI ROTAZIONE in €	PERIODO DI AMM.TO		RATA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	Spese per commissioni	TOTALE	SCADENZA RATA	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.2021	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.XXXX	TASSO INIZIALE (TAEG)	F/V
				DAL	AL										
1	Regione Abruzzo	DPD028/717 del 20.12.2018	400.000	31/12/2021	31/12/2023	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000	200.000	0,00	
						2	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00					
						3	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00					
	TOTALE	EURO	400.000,00		EURO		200.000,00	0,00	0,00	200.000,00		400.000,00	200.000,00		

CONSORZIO DI BONIFICA "CENTRO"

VIA GIZIO N°36
CHIETI SCALO

PROSPETTO SITUAZIONE PRESTITI E MUTUI IN AMMORTAMENTO DELCONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Fondo di rotazione REGIONE ABRUZZO ai sensi delle leggi della Regione Abruzzo n. 29 del 2018, n. 9 del 2020 e n. 10 del 2021

Da rimborsarsi secondo quanto previsto nella nota del Consorzio di Bonifica Centro del DPD028/717 del 14.02.2022 di € 400.000,00 - registrata al protocollo consortile con il n. 1249 del 2022

N	ISTITUTO MUTUANTE	NUMERO POSIZIONE	IMPORTO FONDO DI ROTAZIONE in €	PERIODO DI AMM.TO		RATA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	Spese per commissioni	TOTALE	SCADENZA RATA	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.2021	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.XXXX	TASSO INIZIALE (TAEG)	F/V
				DAL	AL										
2	Regione Abruzzo	DPD/190 del 04.06.2020	2.653.093,05	31/12/2021	31/12/2030	1	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2022	2.653.093,05	2.653.093,05	0,00	
						2	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2023				
						3	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2024				
						4	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2025				
						5	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2026				
						6	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2027				
						7	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2028				
						8	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2029				
						9	294.789,05	0,00	0,00	294.789,05	31/12/2030				
	TOTALE	EURO	2.653.093,05		EURO		2.653.093,05	0,00	0,00	2.653.093,05		2.653.093,05			

CONSORZIO DI BONIFICA "CENTRO"

VIA GIZIO N°36
CHIETI SCALO

PROSPETTO SITUAZIONE PRESTITI E MUTUI IN AMMORTAMENTO DELCONSORZIO DI BONIFICA CENTRO - ESERCIZIO FINANZIARIO 2024

RIEPILOGO GENERALE del FONDO di ROTAZIONE

N	ISTITUTO MUTUANTE	NUMERO POSIZIONE	IMPORTO FONDO DI ROTAZIONE in €	PERIODO DI AMM.TO		RATA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI	Spese per commissioni	TOTALE	SCADENZA RATA	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.2021	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.XXXX	TASSO INIZIALE (TAEG)	F/V
				DAL	AL										
3	Regione Abruzzo		3.053.093,05	31/12/2021	31/12/2030	1	394.788,00	0,00	0,00	394.788,00	31/12/2022	3.053.093,05	2.853.093,05	0,00	
						2	394.788,00	0,00	0,00	394.788,00	31/12/2023				
						3	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2024				
						4	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2025				
						5	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2026				
						6	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2027				
						7	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2028				
						8	294.788,00	0,00	0,00	294.788,00	31/12/2029				
						9	294.789,05	0,00	0,00	294.789,05	31/12/2030				
	TOTALE	EURO	3.053.093,05		EURO		2.853.093,05	0,00	0,00	2.853.093,05	3.053.093,05	2.853.093,05			

CONSORZIO DI BONIFICA "CENTRO"

VIA GIZIO N°36
CHIETI SCALO

PROSPETTO SITUAZIONE PRESTITI E MUTUI IN AMMORTAMENTO DELCONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Mutuo con garanzia ISMEA: Finanziamento con ammortamento graduale del capitale da destinare a Capitale circolante e/o investimenti ex art.13, co. 1 lett. C) e co. 11 della L.N. 40/2020

N	ISTITUTO MUTUANTE	NUMERO POSIZIONE	IMPORTO MUTUO in €	PERIODO DI AMM.TO		RATA	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI (TAN)	Spese per commissioni	TOTALE	SCADENZA RATA	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.2020	RES.DEBITO IN C/CAPITALE AL 31.12.XXXX	TASSO INIZIALE (TAEG)	F/V
				DAL	AL										
						0	0,00	0,00	0,00	0,00	31/12/2020				
						1	0,00	750,00	4,50	754,50	28/02/2021				
						2	80.599,32	5.625,00	4,50	86.228,82	31/03/2021				
						3	80.689,99	5.534,33	4,50	86.228,82	30/04/2021				
						4	80.780,77	5.443,55	4,50	86.228,82	31/05/2021				
						5	80.871,65	5.352,67	4,50	86.228,82	30/06/2021				
						6	80.962,63	5.261,69	4,50	86.228,82	31/07/2021	5.662.404,84	4.799.360,64		
						7	81.053,71	5.170,61	4,50	86.228,82	31/08/2021				
						8	81.144,90	5.079,42	4,50	86.228,82	30/09/2021				
						9	81.236,19	4.988,13	4,50	86.228,82	31/10/2021				
						10	81.327,58	4.896,74	4,50	86.228,82	30/11/2021				
						11	81.419,07	4.805,25	6,00	86.230,32	31/12/2021				
							810.085,81	52.907,39	51,00	863.044,20					
						11	81.510,67	4.713,65	6,00	86.230,32	31/01/2022				
						12	81.602,37	4.621,95	6,00	86.230,32	28/02/2022				
						13	81.694,17	4.530,15	6,00	86.230,32	31/03/2022				
						14	81.786,07	4.438,25	6,00	86.230,32	30/04/2022				
						15	81.878,08	4.346,24	6,00	86.230,32	31/05/2022				
						16	31.344,95	10.651,06	6,00	42.002,01	30/06/2022	4.799.360,64	4.074.194,97		
						17	31.433,23	10.562,78	6,00	42.002,01	31/07/2022				
						18	31.521,77	10.474,24	6,00	42.002,01	31/08/2022				
						19	31.610,56	10.385,45	6,00	42.002,01	30/09/2022				
						20	31.699,59	10.296,42	6,00	42.002,01	31/10/2022				
						21	31.788,88	10.207,13	6,00	42.002,01	30/11/2022				
						22	31.878,42	10.117,59	6,00	42.002,01	31/12/2022				
							629.748,76	95.344,91	72,00	725.165,67					
						23	31.968,21	10.027,80	6,00	42.002,01	31/01/2023				
						24	32.058,25	9.937,76	6,00	42.002,01	28/02/2023				
						25	32.148,55	9.847,46	6,00	42.002,01	31/03/2023				
						26	32.239,10	9.756,91	6,00	42.002,01	30/04/2023				
						27	32.329,91	9.666,10	6,00	42.002,01	31/05/2023				
						28	32.420,97	9.575,04	6,00	42.002,01	30/06/2023				
						29	32.512,29	9.483,72	6,00	42.002,01	31/07/2023	4.074.194,97	3.570.170,85		
						30	32.603,87	9.392,14	6,00	42.002,01	31/08/2023				
						31	32.695,70	9.300,31	6,00	42.002,01	30/09/2023				
						32	32.787,80	9.208,21	6,00	42.002,01	31/10/2023				
						33	32.880,15	9.115,86	6,00	42.002,01	30/11/2023				
						34	32.972,76	9.023,25	6,00	42.002,01	31/12/2023				
							389.617,56	114.334,56	72,00	504.024,12					

						35	33.065,63	8.930,38	6,00	42.002,01	31/01/2024				
						36	33.158,77	8.837,24	6,00	42.002,01	28/02/2024				
						37	33.252,17	8.743,84	6,00	42.002,01	31/03/2024				
						38	33.345,83	8.650,18	6,00	42.002,01	30/04/2024				
						39	33.439,75	8.556,26	6,00	42.002,01	31/05/2024				
						40	33.533,94	8.462,07	6,00	42.002,01	30/06/2024	3.570.170,85	3.066.146,73		
						41	33.628,39	8.367,62	6,00	42.002,01	31/07/2024				
						42	33.723,11	8.272,90	6,00	42.002,01	31/08/2024				
						43	33.818,10	8.177,91	6,00	42.002,01	30/09/2024				
						44	33.913,35	8.082,66	6,00	42.002,01	31/10/2024				
						45	34.008,88	7.987,13	6,00	42.002,01	30/11/2024				
						46	34.104,67	7.891,34	6,00	42.002,01	31/12/2024				
							402.992,59	100.959,53	72,00	504.024,12					
						47	34.200,73	7.795,28	6,00	42.002,01	31/01/2025				
						48	34.297,06	7.698,95	6,00	42.002,01	28/02/2025				
						49	34.393,66	7.602,35	6,00	42.002,01	31/03/2025				
						50	34.490,54	7.505,47	6,00	42.002,01	30/04/2025				
						51	34.587,69	7.408,32	6,00	42.002,01	31/05/2025				
						52	34.685,11	7.310,90	6,00	42.002,01	30/06/2025	3.066.146,73	2.562.122,61		
						53	34.782,81	7.213,20	6,00	42.002,01	31/07/2025				
						54	34.880,78	7.115,23	6,00	42.002,01	31/08/2025				
						55	34.979,03	7.016,98	6,00	42.002,01	30/09/2025				
						56	35.077,55	6.918,46	6,00	42.002,01	31/10/2025				
						57	35.176,35	6.819,66	6,00	42.002,01	30/11/2025				
						58	35.275,43	6.720,58	6,00	42.002,01	31/12/2025				
							416.826,74	87.125,38	72,00	504.024,12					
3	Monte dei Paschi	07462-0994141771	5.000.000,00	28/02/2021	31/01/2031	59	35.374,79	6.621,22	6,00	42.002,01	31/01/2026				
						60	35.474,43	6.521,58	6,00	42.002,01	28/02/2026			3,38	F
						61	35.574,35	6.421,66	6,00	42.002,01	31/03/2026				
						62	35.674,55	6.321,46	6,00	42.002,01	30/04/2026				
						63	35.775,03	6.220,98	6,00	42.002,01	31/05/2026				
						64	35.875,80	6.120,21	6,00	42.002,01	30/06/2026	2.562.122,61	2.058.098,49		
						65	35.976,85	6.019,16	6,00	42.002,01	31/07/2026				
						66	36.078,19	5.917,82	6,00	42.002,01	31/08/2026				
						67	36.179,81	5.816,20	6,00	42.002,01	30/09/2026				
						68	36.281,71	5.714,30	6,00	42.002,01	31/10/2026				
						69	36.383,91	5.612,10	6,00	42.002,01	30/11/2026				
						70	36.486,39	5.509,62	6,00	42.002,01	31/12/2026				
							431.135,81	72.816,31	72,00	504.024,12					
						71	36.589,16	5.406,85	6,00	42.002,01	31/01/2027				
						72	36.692,22	5.303,79	6,00	42.002,01	28/02/2027				
						73	36.795,57	5.200,44	6,00	42.002,01	31/03/2027				
						74	36.899,21	5.096,80	6,00	42.002,01	30/04/2027				
						75	37.003,14	4.992,87	6,00	42.002,01	31/05/2027				
						76	37.107,37	4.888,64	6,00	42.002,01	30/06/2027	2.058.098,49	1.554.074,37		
						77	37.211,88	4.784,13	6,00	42.002,01	31/07/2027				
						78	37.316,70	4.679,31	6,00	42.002,01	31/08/2027				
						79	37.421,81	4.574,20	6,00	42.002,01	30/09/2027				
						80	37.527,21	4.468,80	6,00	42.002,01	31/10/2027				
						81	37.632,91	4.363,10	6,00	42.002,01	30/11/2027				
						82	37.738,91	4.257,10	6,00	42.002,01	31/12/2027				
							445.936,09	58.016,03	72,00	504.024,12					

					83	37.845,21	4.150,80	6,00	42.002,01	31/01/2028				
					84	37.951,81	4.044,20	6,00	42.002,01	28/02/2028				
					85	38.058,71	3.937,30	6,00	42.002,01	31/03/2028				
					86	38.165,90	3.830,11	6,00	42.002,01	30/04/2028				
					87	38.273,40	3.722,61	6,00	42.002,01	31/05/2028				
					88	38.381,21	3.614,80	6,00	42.002,01	30/06/2028				
					89	38.489,32	3.506,69	6,00	42.002,01	31/07/2028	1.554.074,37		1.050.050,25	
					90	38.597,73	3.398,28	6,00	42.002,01	31/08/2028				
					91	38.706,44	3.289,57	6,00	42.002,01	30/09/2028				
					92	38.815,47	3.180,54	6,00	42.002,01	31/10/2028				
					93	38.924,80	3.071,21	6,00	42.002,01	30/11/2028				
					94	39.034,44	2.961,57	6,00	42.002,01	31/12/2028				
						461.244,44	42.707,68	72,00	504.024,12					
					95	39.144,38	2.851,63	6,00	42.002,01	31/01/2029				
					96	39.254,64	2.741,37	6,00	42.002,01	28/02/2029				
					97	39.365,21	2.630,80	6,00	42.002,01	31/03/2029				
					98	39.476,08	2.519,93	6,00	42.002,01	30/04/2029				
					99	39.587,28	2.408,73	6,00	42.002,01	31/05/2029				
					100	39.698,78	2.297,23	6,00	42.002,01	30/06/2029				
					101	39.810,60	2.185,41	6,00	42.002,01	31/07/2029	1.050.050,25		546.026,13	
					102	39.922,73	2.073,28	6,00	42.002,01	31/08/2029				
					103	40.035,18	1.960,83	6,00	42.002,01	30/09/2029				
					104	40.147,95	1.848,06	6,00	42.002,01	31/10/2029				
					105	40.261,03	1.734,98	6,00	42.002,01	30/11/2029				
					106	40.374,43	1.621,58	6,00	42.002,01	31/12/2029				
						477.078,29	26.873,83	72,00	504.024,12					
					107	40.488,15	1.507,86	6,00	42.002,01	31/01/2030				
					108	40.602,19	1.393,82	6,00	42.002,01	28/02/2030				
					109	40.716,56	1.279,45	6,00	42.002,01	31/03/2030				
					110	40.831,24	1.164,77	6,00	42.002,01	30/04/2030				
					111	40.946,25	1.049,76	6,00	42.002,01	31/05/2030				
					112	41.061,58	934,43	6,00	42.002,01	30/06/2030				
					113	41.177,24	818,77	6,00	42.002,01	31/07/2030	546.026,13		42.002,01	
					114	41.293,22	702,79	6,00	42.002,01	31/08/2030				
					115	41.409,53	586,48	6,00	42.002,01	30/09/2030				
					116	41.526,17	469,84	6,00	42.002,01	31/10/2030				
					117	41.643,13	352,88	6,00	42.002,01	30/11/2030				
					118	41.760,43	235,58	6,00	42.002,01	31/12/2030				
						493.455,69	10.496,43	72,00	504.024,12					
					119	41.878,22	117,79	6,00	42.002,01	31/01/2031	42.002,01		0,00	
						41.878,22	117,79	6,00	42.002,01					
	TOTALE	EURO	5.000.000,00	EURO		5.000.000,00	661.699,84	705,00	5.662.404,84					

Centri di responsabilità/Anno	Ambientale 2024 (attività a rilevanza economica)	Ambientale 2024 (attività prive di rilevanza economica)	Idrico 2024	Idraulico 2024	Infrastrutturale e/o viario 2024	Totale
	Centro di profitto	Centro di spesa	Centro di spesa	Centro di spesa	Centro di spesa	
Servizi esternalizzati (outsourcing)						
A) Costi diretti e indiretti						26.230,00 €
Servizi internalizzati (insourcing)						
B) n. dei dipendenti direttamente impiegati nel centro di spesa	9,00	2,00	37,75	0,25		49,00
C) criterio di riparto dei costi indiretti (n. dipendenti del centro di spesa/n. dipendenti totale dei centri di spesa)	0,18	0,04	0,77	0,01		1,00
D) Costi diretti	922.478,31 €	747.232,23 €	5.615.782,09 €	39.569,35 €	- €	7.325.061,97 €
d1) costi del personale	442.978,31 €	114.232,23 €	1.718.336,09 €	9.569,35 €		2.285.115,97 €
d2) costi dei materiali e dei servizi	309.500,00 €	403.000,00 €	1.047.446,00 €	30.000,00 €		1.789.946,00 €
d3) costi dell'energia elettrica	170.000,00 €	230.000,00 €	2.850.000,00 €	- €		3.250.000,00 €
E) Costi indiretti (Tot. Spese correnti al netto dei fondi riserva e della quota capitale ed interessi dei mutui - D)						2.963.092,03 €
F) Costi indiretti ripartiti (E*C)	544.241,39 €	120.942,53 €	2.282.790,29 €	15.117,82 €		
G) Costi TOTALI del centro di spesa (D + F)	1.466.719,70 €	868.174,76 €	7.898.572,37 €	54.687,16 €	- €	
H) Entrate TOTALI delle attività a rilevanza economica, ovvero, del centro di profitto	2.500.000,00 €					
I) Utile e/o Perdita del centro di profitto (H-G)	1.033.280,30 €	- €	- €	- €	- €	
L) Eventuale utile del centro di profitto da destinare ai centri di spesa (I*C)		42.174,71 €	796.047,58 €	5.271,84 €	- €	
M) Quota contributo regionale ai sensi dell'art. 13 della L.R. 36/1996	- €	- €	- €	- €	- €	
N) Costi TOTALI del centro di spesa da coprire con il contributo di bonifica (G-M)		826.000,06 €	7.102.524,80 €	49.415,32 €	26.230,00 €	
Importo da mettere a tributo a copertura dei costi del relativo centro di spesa		826.610,00 €	7.103.000,00 €	50.000,00 €	26.230,00 €	



CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Bacino Saline - Pescara - Alento – Foro
CHIETI



OGGETTO: RELAZIONE SUGLI INTERVENTI PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E IDRICO

La DISTRIBUZIONE IDRICA, principale attività svolta dal Consorzio di Bonifica Centro, richiede l'impiego di impianti di pompaggio fortemente "energivori" poiché oltre l'80% dell'acqua che vi è destinata, necessita di un processo di sollevamento.

In particolare, nell'ANNO 2023 si è registrato un consumo di energia elettrica pari a 11.500.000 kWh, con una spesa totale di circa 3.600.000,00 € (comprensiva di oneri accessori quali servizi di rete, oneri di sistema, imposte, ecc..). Da qui si evince che il costo medio del kWh è di 0,31 €/kWh.

A tal proposito, per l'ANNO 2024, questa Amministrazione ha intrapreso un percorso di efficientamento energetico degli impianti di distribuzione idrica, attraverso interventi mirati a migliorare l'intero sistema infrastrutturale e la sua gestione, con lo scopo di ridurre ed ottimizzare i consumi energetici e idrici.

In particolare, sono stati già realizzati:

- lavori di ripristino integrale sul canale di adduzione SX Pescara di Alanno, la cui riduzione delle perdite, genererà un significativo risparmio idrico e garantirà una maggiore risorsa destinata alla produzione di energia.

Sono in corso di esecuzione:

- lavori di riparazione del fondo della Vasca "Ricciuti" per evitare dispersione idrica, che provocando un maggior richiamo d'acqua, comporta un maggior funzionamento del sistema di pompaggio e, quindi, un maggior consumo energetico.

Una gestione efficace delle perdite, infatti, farà risparmiare quantità di energia elevate. Quando le perdite aumentano, cresce la quantità di acqua da sollevare e spostare per garantire il medesimo volume. Se il trasporto dell'acqua richiede elevati consumi energetici, la riduzione delle perdite dà luogo ad una forte riduzione dei consumi;

- lavori di automazione di alcune stazioni di pompaggio:
 - ❖ Impianto di Via Coccialonga di Alanno (Soll. 1 e 2);
 - ❖ Impianto di Via Oratorio di Alanno (Soll. 3);
 - ❖ Impianto di Via Collemandrone di Pianella (Centrale soll. DD 22, 26 e 27).

Tali lavori consistono nella realizzazione di un Server Centrale a cui verranno collegati tutti gli impianti di pompaggio presenti e futuri, e nella successiva installazione dei sistemi di



CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Bacino Saline - Pescara - Alento – Foro
CHIETI



automazione che comunicheranno con il Server Centrale ai fini di regolare l'AVVIAMENTO ed il FERMO, sulla base delle effettive richieste di acqua da parte dell'utenza e la segnalazione in tempo reale della necessità di intervento.

L'adozione di sistemi automatici per la rilevazione/misurazione delle grandezze caratteristiche del servizio e il loro adattamento automatico in tempo reale darà luogo a riduzioni dei consumi energetici. L'elevata variabilità delle condizioni di fornitura del servizio nel corso della giornata, della settimana e dell'anno (variazione della richiesta d'acqua), richiede una corrispondente variazione delle condizioni operative degli impianti. Se gli impianti sono tarati in corrispondenza delle prestazioni di servizio richieste, il consumo di energia è vicino a quello minimo indispensabile. Pertanto, l'introduzione di efficaci sistemi, appositamente tarati, di misurazione, controllo (anche remoto) delle variabili di processo, darà luogo a significative riduzioni dei consumi energetici.

Si stima che attraverso questi interventi, tra produzione di energia e riduzione dei consumi, si genererà un risparmio del valore di 350.000 €, da destinare alla riduzione del tributo idrico irriguo 2024.

Chieti, 11/04/2024

Firma

Ing. Irene Ciccone

CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO

Bacino Saline, Pescara, Alento e Foro

CHIETI

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2024

Nel corso dell'ottobre 2016 il Consorzio si è visto raggiunto da accuse giudiziali importanti e tali per cui è stato sequestrato il suo principale depuratore (impianto di San Martino) ed è stata sospesa l'Autorizzazione Integrata Ambientale (A.I.A.). Tutto questo ha comportato il blocco delle *attività a rilevanza economica* inerenti la depurazione e il trattamento dei rifiuti liquidi per conto terzi e conseguentemente le entrate da essa derivanti, creando una serie di carenze in termini di disponibilità finanziarie comprovate dai documenti di rendicontazione. Gli effetti di quanto appena detto sono scaturiti in una evidente crisi economica chiarita già da una semplice lettura dei conti consuntivi 2016 e 2017 che chiudono rispettivamente con un **disavanzo di amministrazione** pari ad euro 2.713.669,34 e ad euro 535.797,84.

La situazione è leggermente migliorata negli anni 2018 e 2019, chiusi con un leggero **avanzo di amministrazione** pari ad euro 74.168,69 e ad euro 60.056,95, per poi riprecipitare, dall'esercizio 2020, causa l'incremento straordinario dei costi energetici e l'aumento dei prezzi delle altre materie prime necessarie all'espletamento delle funzioni di bonifica (cemento, ferro, energia elettrica, gasolio, acciaio, polietilene, ecc.); senza dimenticare la crisi economica provocata dalla pandemia COVID – 19 sia in termini di mancata riscossione delle somme dovute, sia di maggiori investimenti che si sono resi necessari per la messa in sicurezza dei luoghi di lavoro. Tutto ciò ha comportato un aggravamento della situazione sino a raggiungere i seguenti **disavanzi di amministrazione**: euro 1.324.634,69 per l'esercizio 2020, euro 318.404,43 per l'esercizio 2021 e ad euro 482.936,35 per l'esercizio 2022.

Il 12 febbraio dell'anno 2024, dopo più di sette anni di commissariamento ed in attesa di formalizzare i dati consuntivi dell'anno 2023, si è insediata la nuova amministrazione politicamente eletta. Questo Organo Politico (Organo Collegiale), nominato dall'Assemblea dei

consorzio ha dunque ereditato un Ente in *disavanzo di amministrazione*. In merito al bilancio di previsione 2024 si espone quanto segue.

Tabella 1 – Evoluzione PUN medio annuo dal 2004 ad oggi secondo il Gestore Mercati Energetici – (GME)

dati di sintesi MPE-MGP – riepilogo			
sintesi annuale			
periodo	Prezzo d'acquisto, PUN (€/MWh)		
	media	min	max
2004**	51,60	1,10	189,19
2005	58,59	10,42	170,61
2006	74,75	15,06	378,47
2007	70,99	21,44	242,42
2008	86,99	21,54	211,99
2009	63,72	9,07	172,25
2010	64,12	10,00	174,62
2011	72,23	10,00	164,80
2012	75,48	12,14	324,20
2013	62,99	0,00	151,88
2014	52,08	2,23	149,43
2015	52,31	5,62	144,57
2016	42,78	10,94	150,00
2017	53,95	10,00	170,00
2018	61,31	6,97	159,40
2019	52,32	1,00	108,38
2020	38,92	0,00	162,57
2021	125,46	3,00	533,19
2022	303,95	10,00	870,00

** I dati sono relativi ai nove mesi dal 01/04/2004 al 31/12/2004

Come risulta dai dati riportati sul portale del Gestore dei Mercati Energetici - GME (si veda tabella 1) del Ministero dell'Economia e delle Finanze, se sino all'anno 2020 il Prezzo Unico Nazionale (PUN) medio dell'energia elettrica si era assestato su un valore pari a circa euro 38,92, a partire dal secondo semestre 2021 lo stesso ha conosciuto un vertiginoso aumento fino ad arrivare ad euro 303,95 nel 2022 (ovvero a circa l'800% del prezzo del 2020) al netto degli oneri accessori. Questo ha portato il Consorzio a registrare una crescita delle spese energetiche tale da mettere a rischio la tenuta dell'equilibrio economico dell'Ente.

Al riguardo si sottolinea che l'aumento del costo dell'energia ha sempre avuto e continua ad avere un notevole impatto sulle spese del Consorzio che, svolgendo soprattutto una attività di distribuzione idrica per sollevamento, consuma mediamente 15 milioni di kWh all'anno.

A tutto ciò l'Ente ha dato risposta con la realizzazione di un progetto di finanza volto al revamping/rigenerazione delle centrali già presenti ed all'avvio dei lavori per la realizzazione di nuove centrali destinate alla produzione di energia idroelettrica. Tale politica ha condotto senza dubbio a quelli che si ritengono, ad oggi, buoni risultati, avendo tra l'esercizio finanziario 2020 e 2022, abbassato il *disavanzo di amministrazione* da euro 1.324.634,69 ad euro 482.936,35, ma soprattutto, avendo riportato il Consorzio tra i produttori di energia idroelettrica.

Nonostante tutto e pur essendo sempre stato nell'interesse dell'Ente evitare alla comunità consorziata un aggravio in termini di carico contributivo, la forte ascesa dei prezzi delle materie prime impiegate per lo svolgimento del servizio idrico degli ultimi anni, ha costretto il Consorzio ad incrementare il proprio tributo. D'altra parte i *contributi di bonifica*, pur appartenenti alla famiglia dei tributi, si distinguono dalle *imposte* perché come le *tariffe* sono emessi a copertura di spese effettivamente sostenute dall'Ente impositore per la realizzazione di alcune specifiche prestazioni e, in particolare, delle spese di manutenzione e gestione degli impianti di bonifica e, quindi, il loro valore, dovendo essere correlato e allineato alle variazioni subite dai prezzi della produzione dei beni e dei servizi necessari all'espletamento delle suddette funzioni, non poteva che crescere.

Fatta questa doverosa premessa che descrive il difficile scenario in cui il Consorzio ha dovuto operare, di seguito si procederà ad illustrare il documento di previsione contabile che traccia le linee programmatico contabili dell'anno 2024.

Il bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2024, 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, nonché, delle disposizioni normative, statutarie e dei principi contabili che disciplinano la contabilità finanziaria. Non è stato redatto secondo i dettami del D.Lgs. n. 118/2011 in quanto quest'ultimo sarà applicabile al Consorzio

solo a decorrere dal 01.01.26 (vedi L.R. Abruzzo n. 29 del 03/11/2022: lett. c) del comma 18 dell'art. 11 e L.R. Abruzzo n. 55 del 08/11/2023: comma 1 dell'art. 3).

Il documento, 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 attuare per il regolare svolgimento delle attività finalizzate al mantenimento e al potenziamento dell'Ente nell'ambito dell'esercizio finanziario di riferimento.

Come per gli anni precedenti, anche le scelte assunte nella redazione del bilancio di previsione 2024, 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, subiscono i riflessi economico-finanziari che sulla gestione ordinaria e straordinaria sono stati generati dagli accadimenti giudiziari di cui sopra 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.

Infatti, tali sono state le conseguenze derivanti dai suddetti accadimenti, che il Consorzio, nonostante abbia nell'anno 2021 costituito la *società mista a partecipazione pubblico-privata* Centro Depurazione Srl, in cui dispone di una partecipazione societaria del 60%, per una migliore gestione nel trattamento dei rifiuti liquidi non riesce ancora a coprire, come faceva nel passato, i sovrapprezzi della gestione idrica attraverso i ricavi derivanti dall'*attività a rilevanza economica*, ovvero, dal trattamento dei rifiuti liquidi industriali.

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)*.

Detto questo, 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. In particolare, la previsione della spesa corrente per l'esercizio finanziario 2024 è di euro 11.356.761,00 con una differenza negativa rispetto a quella dell'esercizio finanziario 2023 di euro € 1.609.358,00.

Sulla programmazione dell'anno 2024 ha inciso l'equilibrata politica di *spending review* sostenuta negli esercizi precedenti sui costi di gestione delle centrali idroelettriche, degli impianti di depurazione e di trattamento di reflui civili, oltre che sui costi del personale. In particolare, sulla riduzione di questi ultimi, ha avuto effetto il grosso taglio alle risorse umane avvenuta negli ultimi anni attraverso una forte incentivazione all'esodo del personale che aveva maturato i requisiti del pensionamento anticipato e la fissazione del suo turnover al 50%.

Nell'ottica di garantire la dovuta copertura alle spese impreviste è stato costituito anche il "*fondo di riserva*" previsto dalle norme in materie e dai principi contabili di settore. In particolare, le somme accantonate nel "*fondo di riserva*" hanno sia lo scopo di fronteggiare 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 ...*". In merito, l'Ente, che non è tenuto a quanto stabilito nel comma 1) del D.Lgs. 267 del 2000 (TUEL) secondo cui deve essere ricompreso tra lo 0,3% ed il 2% delle spese correnti di competenza previste in bilancio, ha stanziato l'importo di € 243.564,00.

Restano invece in linea con l'esercizio finanziario precedente le 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 svolgendo i lavori relativi agli "*Interventi di ottimizzazione delle condotte adduttrici dell'impianto*

irriguo Tavo Saline – Progetto Generale” e quelli di dragaggio della Diga di Penne che, aumentando la capacità di accumulo idrico del lago, dovrebbero migliorare il servizio di distribuzione idrica.

Per quanto concerne le politiche fiscali, l'importo contributivo complessivo è in linea con quello previsto nell'esercizio 2023. Sul tributo continua a risentire l'impennata subita dai prezzi di mercato dei beni e dei servizi necessari all'espletamento delle funzioni di bonifica (cemento, ferro, energia elettrica, gasolio, acciaio, polietilene, ecc.), rispetto agli anni 2020 e precedenti, come risulta anche da fonti EUROSTAT, ISTAT, ANCE (Associazione Nazionale Costruttori Edili), Sole 24 ore, GME (Gestore dei Mercati Energetici), ecc.

È da considerarsi comunque l'effetto positivo che il “nuovo” piano di classifica ha sul tributo pro-capite. Infatti, prevedendo una ripartizione dei costi secondo la logica del **processo di programmazione e controllo**, necessario ed indispensabile per ottenere notizie analitiche sulle singole attività del Consorzio, onde pervenire all'attribuzione di singoli “**budget**” da assegnare ai **centri di spesa**, consente di mitigare le oscillazioni dei prezzi di mercato alla compagine agricola assegnando in modo sempre più giusto le spese agli effettivi beneficiari. Tutto questo è fondamentale nella considerazione che le esigenze attuali dei consorziati e degli **stakeholders** (o portatori di interesse) agricoli del Consorzio sono ben diverse da quelle del passato visti i notevoli mutamenti ambientali, sociali ed economici che il sistema bonifica ha subito negli ultimi due decenni.

In particolare, i **centri di spesa** sono necessari alla ripartizione dei costi tra i diversi benefici (o servizi) che il Consorzio eroga nello svolgimento della sua attività di bonifica (*beneficio ambientale, beneficio idrico, beneficio idraulico e beneficio infrastrutturale e/o viario*) e, quindi, alla giusta determinazione del tributo da destinare alla loro copertura. Infatti, così come previsto dal combinato disposto degli artt. 24, 25, 26, 27 e 28 della Parte IV del Regolamento per l'Esercizio dell'Irrigazione la misura dei contributi di bonifica si determina proprio sulla base delle presunte spese di gestione dell'attività di bonifica da cui derivano i suddetti benefici. Infatti, nel rispetto del Piano di classifica pro tempore, dovendo la spesa consortile complessiva trovare copertura nei rispettivi *contributi di bonifica ambientale, idrico,*

idraulico, nonché, viario e/o infrastrutturale, si assicura una ripartizione più “trasparente” ed “equa” del carico contributivo da assegnare ai rispettivi benefici.

In particolare, detti benefici e/o servizi sono stati distinti in servizi esternalizzati (outsourcing) e servizi internalizzati (insourcing). Quest’ultima distinzione deriva dal fatto che per i servizi esternalizzati non vi è la necessità di distinguere i costi diretti dai costi indiretti in quanto il Consorzio vi provvede attraverso il totale affidamento a terzi, mentre, per i servizi internalizzati tale differenziazione si è resa necessaria in quanto l’Ente vi provvede con la propria struttura. Inoltre, i costi di ogni servizio sono stati assegnati al relativo *centro di spesa* al netto dei fondi di riserva, **della quota capitale e degli interessi dei mutui (in tal modo è stata fatta la scelta a favore dei consorziati di non sovraccargarli nella gestione 2023 anche dei costi inerenti i prestiti contratti), nonché, della eventuale quota di contributo regionale ai sensi dell'art. 13 della L.R. 36/1996 (si veda pag. 56 del bilancio di previsione 2024).**

Quindi, al fine di coprire parte delle spese destinate alle *attività prive di rilevanza economica* e ridurre il contributo di bonifica ad esse dedicato, in detrazione dei costi imputabili ai singoli *centri di spesa* sono stati portati gli utili del *centro di profitto ambientale* proprio come previsto dal nuovo piano di classifica a pag. 102.

Il criterio di riparto utilizzato per allocare sia i costi indiretti sia gli utili del *centro di profitto* ai vari *centri di spesa* è stato costruito secondo la seguente formula matematica: $n.$ dipendenti destinati al servizio ambientale, idrico, idraulico e infrastrutturale/ $n.$ totale dipendenti in essi impiegati, quindi, in tale dato non risultano considerati i dipendenti degli altri servizi tecnico – amministrativi (si veda lett. C) di pag. 56 del bilancio di previsione 2024).

Conseguentemente è evidente che il suddetto criterio assume validità scientifica e assoluta rispetto ad altri criteri che avrebbero avuto una maggiore valenza soggettiva. Pur prevedendo con il nuovo *piano di classifica* la possibilità per il Consorzio di distribuire gli utili del *centro di profitto ambientale* tra i diversi *centri di spesa* con un criterio di riparto differente (ad esempio: in percentuali uguali) rispetto a quello utilizzato per i costi indiretti, nell’anno 2024 l’Ente ha scelto di adottare lo stesso principio adottato per la ripartizione di questi ultimi anche

per i primi, al fine di destinare la maggiore quota di risorse finanziarie alla categoria economicamente più fragile, ovvero, quella agricola.

In sintesi, e sulla base delle spese preventivate sul bilancio di previsione 2024, i costi "arrotondati" sono così imputabili ai diversi centri di responsabilità: euro 826.610,00 al *centro di spesa ambientale*, euro 7.103.000,00 al *centro di spesa idrico*, euro 50.000,00 al *centro di spesa idraulico* ed euro 26.230,00 al *centro di spesa viario e/o infrastrutturale*.

Per ultimo, ma non per ordine di importanza, si precisa che saranno continuate le attività extra-giudiziali e giudiziali di recupero dei crediti dell'Ente, al fine di garantire un **sincronico fluire dei flussi finanziari** in entrata e di quelli in uscita. Anche qui va precisato che sono stati conclusi con successo e oramai sono in esecuzione i piani di rientro verso i due grandi debitori del Consorzio (Comune di Chieti ed ACA S.p.A.), mentre, nel corso del 2024 sarà concluso il pagamento delle rate del piano di rientro nei confronti del più grande creditore dell'Ente, ovvero, il Comune di Montesilvano che, per effetto di una sentenza passata in giudicato, vanta un credito nei confronti del Consorzio di Bonifica Centro per contenziosi accesi addirittura nei primi anni del 2000 dall'allora Amministrazione Politica.

Come sopra introdotto e passando ad una disamina più strettamente contabile, si ribadisce che il bilancio di previsione 2024 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 sono inferiori alle previsioni di competenza delle entrate correnti.

Infatti, le entrate correnti di competenza dell'esercizio 2024 sono pari ad € 11.377.985,00 mentre le spese correnti dell'Ente previste al Titolo I sono pari ad € 11.356.761,00. La differenza di € 21.224,00 è stata interamente destinata a spese in conto capitale per interventi di miglioramento degli impieghi che il Consorzio intende realizzare. 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 2024 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.

Tabella 2 – Raffronto delle entrate e delle spese correnti previste nell'esercizio 2023 e 2024

Riassunto dell'entrata e della spesa	Bilancio 2023	Bilancio 2024	Differenza
Entrate	€ 12.966.119,00	€ 11.377.985,00	- € 1.588.134,00
Spese	€ 12.966.119,00	€ 11.356.761,00	- € 1.609.358,00

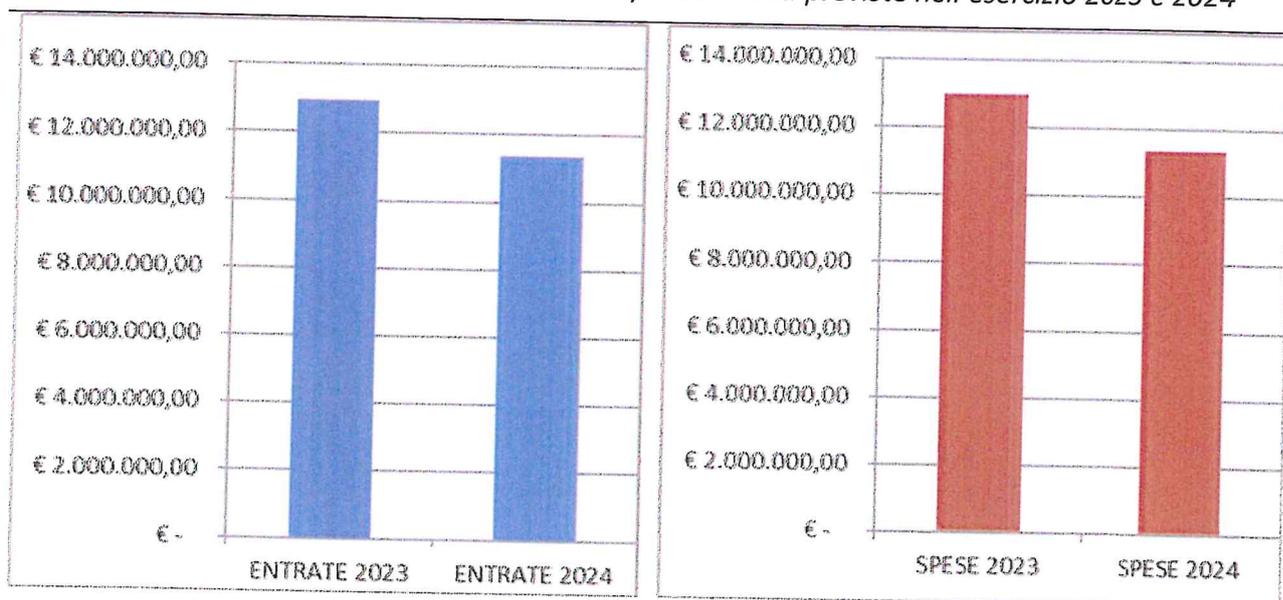
Inoltre, le **entrate correnti** previste nel 2024 che ammontando ad euro 11.377.985,00 risultano essere minori per euro € 1.588.134,00 rispetto a quelle previste nel bilancio di previsione dell'esercizio finanziario precedente (si veda Tabella 2), stimate complessivamente per euro € 12.966.119,00.

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 2024 ammontano ad euro 8.254.445,00 e gli introiti delle gestioni speciali che ammontano ad euro 2.500.000,00 al netto di quelli che derivano dalla depurazione civile del Comune di Chieti.

Se a questi ultimi proventi, si aggiunge l'importo di euro 826.610,00 derivanti dalla depurazione dei reflui civili della città di Chieti, che 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, se ne comprende la notevole importanza. Si precisa che per l'esercizio finanziario 2024 il *contributo di bonifica ambientale* sarà inferiore a quello degli anni precedenti poiché il Consorzio non depura più i reflui civili della città di Chieti con i depuratori di Vallepara e del Buonconsiglio che, rispettivamente il 1° luglio 2023 ed il 1° agosto 2023, sono stati consegnati in comodato d'uso ad ACA S.p.A..

Grafico 1 – Raffronto delle entrate e delle spese correnti previste nell'esercizio 2023 e 2024



Tutto ciò premesso, nella Tabella 3 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 2023.

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.

In conclusione, si fa presente che questo Organo Politico nell'individuare le poste del bilancio di previsione 2024, afferma di averlo fatto 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 e confermate anche dal Collegio dei Revisori, ma

anche con l'obiettivo di risanare le pendenze creditorie e debitorie provenienti dalle passate gestioni con lo scopo di consegnare ai futuri Organi Statutari un Ente più sano.

Tabella 3 – Riassunto delle entrate e delle spese previste per l'esercizio 2024

RIASSUNTO DELL'ENTRATA	Stanziamenti	RIASSUNTO DELL'USCITA	Stanziamenti
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	€ 11.377.985,00	TITOLO I - SPESE CORRENTI	€ 11.356.761,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 950.977,00	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 972.201,00
TITOLO III - ENTRATE DERIVANTI DA MUTUI PRESTITI ED ALTRE OPERAZIONI CREDITIZIE	€ 4.311.378,00	TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	€ 4.311.378,00
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	€ 22.825.340,00		€ 22.825.340,00

Nel ringraziare anticipatamente i componenti del Collegio dei Revisori, la Direzione e tutto il personale, apicale e non, del Consorzio, si auspica che quanto esposto si concretizzi nell'esercizio finanziario 2024.

Chieti, lì 23.04.2024

IL PRESIDENTE

(Dott. Enisio Tocco)

