



Allegato sub A) alla deliberazione n. 80/CdA del 13.06.2024

Rendiconto Finanziario 2023

Schema di rendiconto finanziario per l'esercizio 2023

PARTE I - ENTRATA

Titolo Capitolo 5	Titolo 5	Descrizione degli articoli	Residui attivi iniziali				Previsioni definitive di competenza				Gestione competenza				Gestione residui				Residui attivi da riportare	
			1	2	3	4	5	6	Riscossioni	Da riscuotere	Riscossioni	Da riscuotere	Totali	(Col. 7+8)	(Col. 7+8)	(Col. 9+10)	(Col. 6+8)	(Col. 6+8)		
1.1	100	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AI 31/12/2022	0,00	0,00	1.532.802,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TITOLO 1 - Entrate contributive																		
		CATEGORIA 1 - Contributi per benefici della bonifica																		
1.2	199	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	6.570.437,18	16.624.390,00	16.654.390,00	16.624.390,00	13.061.099,08	3.563.290,92	3.028.609,34	3.431.568,43	6.460.277,77	6.994.959,35								
		CATEGORIA 2 - Altre entrate contributive																		
		TOTALE CATEGORIA 1.1	6.570.437,18	16.624.390,00	16.654.390,00	16.624.390,00	13.061.099,08	3.563.290,92	3.028.609,34	3.431.568,43	6.460.277,77	6.994.959,35								
		TOTALE CATEGORIA 1.2	166.773,76	801.665,00	801.665,00	801.665,00	62.627,68	174.037,32	50.142,81	95.670,45	145.813,26	269.707,77								
		TOTALE TITOLO 1	6.737.210,94	17.426.055,00	17.426.055,00	17.426.055,00	13.688.726,76	3.737.328,24	3.078.752,15	3.527.338,88	6.606.091,03	7.264.667,12								
		TITOLO 2 - Trasferimenti correnti da Enti Pubblici																		
		CATEGORIA 1 - Trasferimenti correnti dallo Stato																		
2.1	200	RECUERO SPESE GENERALI SU LAVORI DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CATEGORIA 2 - Trasferimenti correnti dalla Regione																		
2.2	220	RECUERO SPESE GENERALI SU LAVORI DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CATEGORIA 3 - Trasferimenti correnti di Province e Comuni																		
2.3	250	RECUERO SPESE GENERALI SU LAVORI DI PROVINCE E COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		CATEGORIA 4 - Trasferimenti correnti da altri soggetti pubblici																		
2.4	270	RECUERO SPESE GENERALI SU LAVORI DI ALTRI OGGETTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO 3 - Altre entrate correnti																		
		CATEGORIA 1 - Rendite patrimoniali ed entrate da opere affidate al Consorzio																		
3.1	300	FATTI ATTIVI	130,60	13.300,00	13.875,00	13.602,60	1.099.250,00	882.042,04	216.027,96	90.329,50	59.537,29	150.271,79								
		CATEGORIA 2 - Entrate e proventi diversi																		
3.1	305	ENTRATE DA OPERE AFFIDATE AL CONSORZIO	150.271,79	1.058.250,00	1.099.250,00	1.099.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA 3.1	150.402,39	1.071.550,00	1.113.125,00	1.112.832,60	896.544,64	216.307,96	90.865,10	59.537,29	150.402,39	275.845,25								
		TITOLO 4 - Entrate per movimenti di capitale																		
3.2	324	PROVENTI FINANZIARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	373,58	4.626,42	5.000,00	0,00	0,00	130,60								
		CATEGORIA 1 - Recuperi e rimborsi diversi																		
3.2	360	RECUERO E RIMBORSI DIVERSI	487.778,10	571.200,00	589.200,00	489.227,61	235.446,08	254.226,53	384.128,16	102.531,93	486.760,09	356.558,46								
		CATEGORIA 2 - Altre entrate e proventi diversi																		
3.2	399	ALTRI RECUPERI E PROVENTI DIVERSI	1.806,15	110,00,00	260,00,00	259.186,66	813,34	1.806,15	0,00	0,00	1.806,15	913,34								
		TOTALE CATEGORIA 3.2	494.534,25	686.200,00	854.200,00	754.272,61	494.606,32	259.666,29	390.934,31	102.631,93	493.566,24	362.298,22								
		TOTALE TITOLO 3	644.936,64	1.757.750,00	1.967.325,00	1.887.125,21	1.391.150,96	475.974,25	481.799,41	162.169,22	643.966,53	638.143,47								

Titolaro	Capitale	Articolo	Descrizione degli articoli	Gestione competenza						Gestione residui			Residi attivi da riportare (Col. 6+8)
				Residi attivi iniziali	Previsioni iniziali di competenza	Previsioni definitive di competenza	Accertamenti	Riscosioni	Da riscuotere (Col. 4-5)	Riscosizioni	Da riscuotere	Totali (Col. 7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9					
CATEGORIA 1 - Alienazione di immobilizzazioni													
4,1	400	0	ALIENAZIONE DI TERRENI E FABBRICATI	0,00	30.000,00	30.000,00	988,80	988,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,1	405	0	ALIENAZIONE DI ALTRI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,1	410	0	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI INMOVIMIENTI	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE CATEGORIA 4,1	0,00	36.000,00	36.000,00	988,80	988,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	415	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO	11.545.630,98	2.500.890,48	1.655.664,41	845.226,07	345.600,00	11.200.050,98	11.545.630,98	12.045.277,05		
4,2	430	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE	825.231,73	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	360.059,53	465.172,20	825.231,73	1.465.172,20		
4,2	460	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA PROVINCE E COMUNI	0,00	200.000,00	200.000,00	18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	470	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRE ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	480	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA PROPRIETÀ CONSORZIATA	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4,2	489	0	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE CATEGORIA 4,2	12.370.882,71	300.000,00	3.800.890,48	3.519.390,48	1.674.154,41	1.845.226,07	705.659,53	11.665.223,18	12.370.882,71	13.510.449,25
4,3	490	0	ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	36.589,67	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.589,67	36.589,67	
			TOTALE CATEGORIA 4,3	36.589,67	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	705.659,53	11.701.812,85	12.407.472,38	13.547.038,92
TITOLO 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti													
5,1	500	0	ASSURSIONE MUTUI E PRESTITI	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE CATEGORIA 5,1	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	705.659,53	11.701.812,85	12.407.472,38	13.547.038,92
TITOLO 6 - Partite di giro													
6,1	600	0	RITENUTE PREVIDIZIONALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	183.118,43	782.000,00	782.000,00	714.297,56	633.086,03	81.211,53	87,22	129,84	217,06	81.341,37
6,1	620	0	RITENUTE ERANIALI	0,00	1.660.000,00	1.660.000,00	1.284.605,44	1.284.605,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6,1	640	0	ALTRI RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6,1	650	0	DIPORTI CAUZIONALI	0,00	25.000,00	25.000,00	7.890,20	7.890,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6,1	660	0	RIBORSO ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO	7.000,00	10.000,00	10.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00
6,1	670	0	ALTRI PARTITE DI GIRO	69.812,65	8.975.000,00	8.975.000,00	2.375.62,34	2.375.62,34	1.36,78	23.476,63	34.357,52	57.836,15	35.494,30
			TOTALE CATEGORIA 6,1	259.921,08	11.452.000,00	11.452.000,00	4.389.655,54	4.300.372,23	89.348,31	30.565,85	34.487,36	65.052,21	123.835,67
TITOLO 7 - Entrate da gestione commerciale													
7,1	700	0	CATEGORIA 1 - Proventi da gestione commerciale	602.538,04	3.210.000,00	3.210.000,00	2.750.696,91	453.303,09	602.538,04	0,00	602.538,04	459.303,09	
7,1	710	0	PROVENTI DA GESTIONI COMMERCIALI	58.907,41	113.000,00	124.000,00	103.665,85	33.225,43	70.644,42	29.319,18	20.513,26	49.831,44	91.157,68
7,1	720	0	IVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE CATEGORIA 7,1	661.445,45	3.313.000,00	3.313.000,00	3.314.000,00	3.313.859,85	2.783.922,34	529.947,51	631.856,22	20.513,26	652.365,48
			TOTALE TITOLO 7	661.445,45	3.313.000,00	3.313.000,00	3.314.000,00	3.313.859,85	2.783.922,34	529.947,51	631.856,22	20.513,26	652.365,48

Titularo	Capitolo	Articolo	Descrizione degli articoli	Gestione competenza				Gestione residui			Residi attivi da riportare (Col. 6+8)	
				Residi attivi iniziali	Previsioni iniziali di competenza	Previsioni definitive di competenza	Accertamenti	Riscosioni	Da riscuotere (Col. 4-5)	Riscosizioni	Da riscuotere	Totali (Col. 7-8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
TITOLO 8 - Gestioni speciali												
8.1	800	0	CATEGORIA 1 - Accorpamento straordinario 2015 residui di entrate a ruolo	589.840,37	0,00	0,00	0,00	0,00	181.640,21	42.134,78	223.774,99	42.134,78
			TOTALE CATEGORIA 8.1	589.840,37	0,00	0,00	0,00	0,00	181.640,21	42.134,78	223.774,99	42.134,78
			TOTALE TITOLO 8	589.840,37	0,00	0,00	0,00	0,00	181.640,21	42.134,78	223.774,99	42.134,78
			TOTALE PARTE I ENTRATA	21.360.826,86	34.357.805,00	41.110.230,48	30.566.044,88	23.888.220,50	6.677.824,38	5.110.273,37	20.658.456,35	20.658.456,35

Riepilogo di rendiconto finanziario per l'esercizio 2023

PARTE I - ENTRATA

Titolo Capitolo Articolo	Descrizione degli articoli	Residui attivi iniziali				Previsioni definitive di competenza				Gestione competenza				Gestione residui				Residui attivi da riportare	
		1	2	3	4	5	6	Riscossioni	Da riscuotere	Riscossioni	Da riscuotere	Totali	(Col. 7+8)	(Col. 7+8)	(Col. 9+10)	(Col. 6+8)	10		
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE Al 31/12/2022	0,00	0,00	1.532.802,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	TITOLO 1 - Entrate contributive																		
	CATEGORIA 1 - Contributi per benefici della bonifica																		
	TOTALE CATEGORIA 1.1	6.570.437,18	16.624.390,00	16.654.390,00	16.624.390,00	13.061.099,08	3.563.290,92	3.028.609,34	3.431.668,43	3.431.668,43	6.460.277,77	6.460.277,77	6.994.959,35						
	CATEGORIA 2 - Altre entrate contributive																		
	TOTALE CATEGORIA 1.2	166.773,76	801.665,00	801.665,00	801.665,00	627.627,68	174.037,32	50.142,81	95.670,45	145.813,26	269.707,77	269.707,77							
	TOTALE TITOLO 1	6.737.210,94	17.426.055,00	17.426.055,00	17.426.055,00	13.688.726,76	3.737.328,24	3.078.757,15	3.527.338,88	6.606.091,03	7.264.667,12	7.264.667,12							
	TITOLO 2 - Trasferimenti correnti da Enti Pubblici																		
	CATEGORIA 1 - Trasferimenti correnti dallo Stato																		
	TOTALE CATEGORIA 2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CATEGORIA 2 - Trasferimenti correnti dalla Regione																		
	TOTALE CATEGORIA 2.2	60.000,00	58.000,00	48.950,00	48.950,00	48.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	CATEGORIA 3 - Trasferimenti correnti di Province e Comuni																		
	TOTALE CATEGORIA 2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CATEGORIA 4 - Trasferimenti correnti da altri soggetti pubblici																		
	TOTALE CATEGORIA 2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO 2	60.000,00	58.000,00	48.950,00	48.950,00	48.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
	TITOLO 3 - Altre entrate correnti																		
	CATEGORIA 1 - Rendite patrimoniali ed entrate da opere affidate al Consorzio																		
	TOTALE CATEGORIA 3.1	150.402,39	1.071.550,00	1.113.125,00	1.112.852,60	896.544,64	216.307,96	90.855,10	59.537,29	150.402,39	275.845,25	275.845,25							
	CATEGORIA 2 - Entrate e provventi diversi																		
	TOTALE CATEGORIA 3.2	494.534,25	686.200,00	854.200,00	754.272,61	494.606,32	259.666,29	390.934,31	102.631,93	493.566,24	362.298,22	362.298,22							
	TOTALE TITOLO 3	644.336,64	1.757.750,00	1.967.325,00	1.867.125,21	1.391.150,96	475.974,25	481.799,41	162.169,22	643.966,63	638.143,47	638.143,47							
	TITOLO 4 - Entrate per movimenti di capitale																		
	CATEGORIA 1 - Alienazione di immobilizzazioni																		
	TOTALE CATEGORIA 4.1	0,00	36.000,00	36.000,00	988,80	988,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	CATEGORIA 2 - Trasferimenti per esecuzione e manutenzione di O.O.PP.																		
	TOTALE CATEGORIA 4.2	12.370.882,71	300.000,00	3.800.890,48	3.519.390,48	1.674.154,41	1.845.226,07	705.659,53	11.665.223,18	12.370.882,71	13.510.449,25	13.510.449,25							
	CATEGORIA 3 - Altre entrate in c/capitale																		
	TOTALE CATEGORIA 4.3	36.589,67	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.589,67	36.589,67	36.589,67						
	TOTALE TITOLO 4	12.407.472,38	351.000,00	3.851.890,48	3.520.379,28	1.675.153,21	1.845.226,07	705.659,53	11.701.812,85	12.407.472,38	13.547.038,92	13.547.038,92							
	TITOLO 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti																		
	CATEGORIA 1 - Mutui e prestiti																		
	TOTALE CATEGORIA 5.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO 6 - Partite di giro																		
	CATEGORIA 1 - Partite di giro																		
	TOTALE CATEGORIA 6.1	259.921,08	11.452.000,00	11.452.000,00	4.389.655,54	4.389.655,54	4.300.307,23	89.348,31	30.565,85	34.487,36	65.053,21	123.835,67	123.835,67						
	TOTALE TITOLO 6	259.921,08	11.452.000,00	11.452.000,00	4.389.655,54	4.389.655,54	4.300.307,23	89.348,31	30.565,85	34.487,36	65.053,21	123.835,67	123.835,67						
	TITOLO 7 - Entrate da gestione commerciale																		
	CATEGORIA 1 - Proventi da gestione commerciale																		

Schema rendiconto finanziario per l'esercizio 2023

PARTE II - SPESA

Titolo	Capitolo	Articolo	Descrizione degli articoli	Residui passivi iniziali	Previsioni iniziali di competenza	Previsioni definitive di competenza	Gestione competenza			Gestione residui			Residui passivi da riportare (Col. 6+8)
							1	2	3	4	5	6	7
TITOLO 1 - Spese correnti													
1.1	100	0	COMPENSE E RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO	58.789,75	80.000,00	80.000,00	40.040,32	39.959,68	29.047,18	13.171,34	42.218,52	53.131,02	
1.1	103	0	SPSE PER LO SVOLGIMENTO DELLE CONSULTAZIONI ELETTORALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	104	0	ALTRI SPSE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			TOTALE CATEGORIA 1.1	58.789,75	80.000,00	80.000,00	40.040,32	39.959,68	29.047,18	13.171,34	42.218,52	53.131,02	
1.2	105	0	SPSE DI RAPPRESENTANZA	2.422,80	10.000,00	12.000,00	9.896,70	7.734,15	2.162,55	2.422,80	0,00	2.422,80	2.162,55
1.2	109	0	ALTRI SPSE PER RELAZIONI ISTITUZIONALI E COMUNICAZIONE	7.876,00	25.000,00	10.000,00	3.421,91	1.354,50	2.057,41	6.967,00	0,00	6.967,00	2.067,41
			TOTALE CATEGORIA 1.2	10.293,80	35.000,00	22.000,00	13.318,61	9.088,65	4.229,96	9.389,80	0,00	9.389,80	4.229,96
1.3	110	0	RETROIBIZI LORDE	14.979,67	5.260.000,00	5.199.672,94	5.179.870,44	19.802,50	14.401,33	0,00	14.401,33	19.802,50	
1.3	112	0	RIMBORSI SPSE AL PERSONALE	895,07	25.000,00	25.000,00	18.221,10	17.323,38	897,72	895,07	0,00	895,07	897,72
1.3	114	0	INCENTIVI SULLA PROGETTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	115	0	PREMIO DI RISULTATO IN APPLICAZIONE ACCORDI NAZIONALI ED AZIENDALI	250.000,00	100.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	250.000,00	0,00	250.000,00	150.000,00	
1.3	116	0	CONTRIBUTO A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE	914.358,98	2.193.000,00	2.193.000,00	1.499.890,30	633.109,70	556.819,22	236.531,35	793.350,57	929.541,05	
1.3	118	0	SPSE PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	21.000,00	21.000,00	20.660,28	20.660,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	119	0	ALTRI SPSE PER IL PERSONALE	565.716,72	277.600,00	277.600,00	261.959,26	190.194,29	71.774,97	115.410,93	450.305,79	565.716,72	522.080,76
			TOTALE CATEGORIA 1.3	1.745.950,44	7.876.500,00	7.926.500,00	7.843.513,58	6.907.978,69	935.584,89	937.526,55	666.837,14	1.624.365,69	1.622.422,03
1.4	120	0	CATEGORIA 4 - Oneri per l'acquisto di beni, servizi e per prestazioni										
1.4	120	0	ACQUISTO DI BENI	235.669,96	1.045.100,00	996.170,00	928.289,25	758.754,51	169.534,74	209.233,22	12.207,14	221.440,36	181.741,88
1.4	130	0	UTENZE	533.558,03	3.496.350,00	3.496.350,00	2.977.177,29	2.585.561,49	391.615,80	135.831,06	166.998,85	302.829,91	558.514,65
1.4	140	0	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPSE LEGALE NOTARILI	152.164,42	70.000,00	124.000,00	114.480,63	39.578,86	74.901,77	50.156,44	89.381,38	139.977,82	164.583,15
1.4	143	0	ASSICURAZIONI	1.000,00	295.000,00	185.000,00	130.034,32	128.775,94	1.258,38	1.000,00	0,00	1.000,00	1.258,38
1.4	145	0	COMPROVAZIONI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RIQUIDI	328.239,03	40.000,00	103.555,00	103.555,00	0,00	103.555,00	2.366,97	299.185,24	301.552,21	402.740,24
1.4	149	0	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI	2.013.211,75	4.171.050,00	4.176.432,84	3.851.642,60	2.323.526,23	1.528.116,37	1.500.556,50	421.208,11	1.921.764,61	1.949.324,48
			TOTALE CATEGORIA 1.4	3.263.843,19	9.057.500,00	9.081.507,84	8.105.179,98	5.933.617,93	2.268.982,06	1.899.184,19	989.200,72	2.889.464,91	3.258.262,78
1.5	150	0	CATEGORIA 5 - Spese per utilizzo beni di terzi										
1.5	151	0	FITTI PASSIVI IMMOBILI	1.220,00	93.000,00	93.500,00	92.656,97	92.656,97	0,00	1.220,00	0,00	1.220,00	0,00
1.5	152	0	NOLEGGI	13.125,58	218.100,00	252.300,00	238.670,18	238.670,18	7.991,43	10.052,39	388,66	8.380,09	10.441,05
1.5	154	0	LEASING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	154	0	CANONI DEMANIALI	1.505.683,34	503.200,00	503.200,00	503.144,43	84.852,77	418.281,66	1.020.218,27	481.595,43	1.501.313,70	899.377,99
			TOTALE CATEGORIA 1.5	1.520.023,22	814.300,00	849.000,00	834.471,58	406.137,53	428.334,05	1.029.429,70	481.984,09	1.511.413,79	910.318,14
1.6	155	0	CATEGORIA 6 - Oneri finanziari										
1.6	157	0	INTERESSI PASSIVI PER AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI	0,00	4.700,00	34.700,00	4.341,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6	159	0	INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	0,00	5.000,00	5.000,00	1.989,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.989,55
1.6	160	0	ALTRI ONERI FINANZIALI	4.886,00	10.000,00	10.000,00	9.760,00	4.880,00	4.880,00	0,00	4.880,00	0,00	4.880,00
			TOTALE CATEGORIA 1.6	4.886,00	19.700,00	16.391,35	9.221,80	6.869,55	4.880,00	0,00	4.880,00	6.869,55	
1.7	160	0	CATEGORIA 7 - Oneri tributari										
1.7	160	0	IMPOSTE E TASSE	172.487,03	563.500,00	561.320,00	455.908,50	105.411,50	76.781,18	41.234,66	118.015,84	146.546,16	

Titolare	Capitolo	Articolo	Descrizione degli articoli	Gestione competenza						Gestione residui			Residi passivi da riportare (Col. 6+8)		
				Residui passivi iniziali			Previsioni definitive di competenza			Pagamenti			Totali (Col. 7+8)		
				1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
				TOTALE CATEGORIA 1.7	172.487,93	563.500,00	563.500,00	561.320,00	455.908,50	105.411,50	76.781,18	41.234,66	118.015,84	146.646,16	
			CATEGORIA 8 - Altri oneri di gestione												
1,8	165	0	CONTRIBUSSI ASSOCIAZIVI	5.067,00	174.000,00	175.720,00	174.606,77	171.717,77	2.889,00	5.067,00	0,00	5.067,00	2.889,00		
1,8	175	0	RIMBORSO AI CONCESSIONARI	50.146,18	7.000,00	7.000,00	7.000,00	4.78,23	3.182,08	43.870,18	47.052,26	50.391,95			
1,8	176	0	RIMBORSO AI CONSORZIATI	55.141,28	15.000,00	15.000,00	15.000,00	5.711,24	9.288,76	9.062,37	45.428,64	54.491,01	54.717,40		
1,8	180	0	ENTRATE CON RIBUTTI IRON RISCONTABILI	2.876.849,30	300.000,00	368.000,00	368.000,00	0,00	368.000,00	0,00	2.383.302,52	2.383.302,52	2.751.302,52		
1,8	185	0	ROVERSAMENTO ALLA REGIONE DI QUOTE DI CANONE DEPARNALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1,8	189	0	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3.867,46	23.000,00	11.000,00	3.530,66	3.498,66	122,00	67,46	3.800,00	3.867,46	3.922,00		
			TOTALE CATEGORIA 1.8	2.991.071,22	519.000,00	576.720,00	563.137,43	181.315,90	386.821,53	17.378,91	2.476.401,34	2.493.780,25	2.853.222,87		
			CATEGORIA 9 - Fondo di riserva												
1,9	199	0	FONDO DI RISERVA	0,00	150.000,00	19.115.600,00	19.261.109,81	18.022.031,64	13.845.838,42	4.176.193,22	4.003.617,51	4.688.909,29	8.692.526,80	8.855.102,51	
			TOTALE CATEGORIA 1.9	0,00	150.000,00	19.115.600,00	19.261.109,81	18.022.031,64	13.845.838,42	4.176.193,22	4.003.617,51	4.688.909,29	8.692.526,80	8.855.102,51	
			TITOLO 2 - Spese in conto capitale												
			CATEGORIA 1 - Spese per OO,PP di terzi												
2,1	200	0	SEPE PER OGNI P. FINANZIATE DALLO STATO	9.254.901,59	0,00	2.500.890,48	2.500.890,48	1.306.290,47	1.194.600,01	1.75.097,01	7.497.804,58	9.254.901,59	8.692.404,59		
2,1	220	0	SEPE PER OGNI P. FINANZIATE DALLA REGIONE	238.204,53	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	999.900,00	54.317,33	182.715,50	237.032,83	1.182.615,50		
2,1	245	0	SEPE PER OGNI P. FINANZIATE DA PROVINCE E COMUNI	0,00	200.000,00	200.000,00	18.500,00	0,00	18.500,00	0,00	0,00	0,00	18.500,00		
2,1	250	0	SEPE PER OGNI P. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI	1.368.996,03	963.305,00	5.058.175,00	4.987.070,27	474.937,64	1.433.132,63	568.337,29	731.985,07	1.300.322,36	2.165.117,70		
			TOTALE CATEGORIA 2,1	10.862.102,15	1.163.305,00	8.759.065,48	5.427.460,75	1.781.328,11	3.646.132,64	2.379.751,63	8.412.505,15	10.792.256,78	12.058.637,79		
			CATEGORIA 2 - Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni												
2,2	260	0	ACQUISIZIONE DI TERRENI E FABBRICATI	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2,2	265	0	MANTENIMENTO DI FABBRICATI	14.369,43	45.000,00	29.251,16	26.962,22	24.452,22	2.500,00	9.429,73	0,00	9.429,73	2.500,00		
2,2	270	0	ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALE	92.663,51	163.000,00	671.706,76	659.085,05	81.083,54	578.001,51	68.888,14	18.128,43	87.016,57	596.129,94		
2,2	275	0	MANTENIMENTO DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALE	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2,2	280	0	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.950,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00		
2,2	285	0	MANTENIMENTO DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			TOTALE CATEGORIA 2,2	106.982,94	259.000,00	746.957,92	686.047,27	105.545,76	580.501,51	78.317,87	20.078,43	98.396,30	600.579,94		
			TOTALE TITOLO 2	10.971.085,09	1.422.305,00	9.506.023,40	6.113.508,02	1.386.873,87	4.226.634,15	2.458.099,50	8.432.533,58	10.850.653,08	12.659.217,73		
			TITOLO 3 - Restituzione di mutui e prestiti												
			CATEGORIA 1 - Rimborso quote capitale mutui e prestiti												
3,1	300	0	RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI	0,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.100,25	66.100,25	0,00	0,00	0,00	0,00		
			TOTALE CATEGORIA 3,1	0,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.100,25	66.100,25	0,00	0,00	0,00	0,00		
			TITOLO 4 - Partite di giro												
			CATEGORIA 1 - Partite di giro												
4,1	400	0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	294.035,10	782.000,00	714.297,56	538.654,27	175.633,29	111.056,53	77,20	111.133,73	175.710,49			
4,1	420	0	RITENUTE ERANIALI	137.115,08	1.660.000,00	1.294.605,44	1.127.605,12	157.000,32	136.260,53	85,55	137.115,08	157.854,87			
4,1	440	0	ALTRI RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Riepilogo rendiconto finanziario per l'esercizio 2023

PARTE II - SPESA

Titolo	Capitolo	Articolo	Descrizione degli articoli	Residui passivi iniziali	Previsioni iniziali di competenza	Gestione competenza			Gestione residui	Residui passivi da riportare
						Impegni	Pagamenti	Da pagare	Pagamenti	
1	2	3	4	5	6	(Col. 4+5)	7	8	(Col. 7+8)	(Col. 6+8)
TITOLO 1 - Spese correnti										
CATEGORIA 1 - Spese per gli organi dell'Ente				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2 - Oneri per relazioni istituzionali e comunicazione				58.789,75	80.000,00	80.000,00	40.040,32	39.959,68	29.047,18	13.171,34
TOTALE CATEGORIA 1.1	10.298,80	35.000,00	22.000,00	13.318,61	9.088,65	4.229,96	9.389,80	0,00	9.389,80	4.229,96
CATEGORIA 3 - Oneri per il personale				1.745.950,44	7.876.601,00	7.926.601,00	6.907.928,69	935.584,89	937.526,55	1.624.363,69
TOTALE CATEGORIA 1.3	3.263.843,19	9.057.500,00	9.081.507,84	8.105.179,09	5.836.197,03	2.268.982,06	1.899.164,19	989.280,72	2.888.464,91	1.622.422,03
CATEGORIA 4 - Oneri per l'acquisto di beni, servizi e per prestazioni				1.520.023,92	814.300,00	849.000,00	834.471,58	406.137,53	1.029.429,70	481.934,09
TOTALE CATEGORIA 1.4	4.886,00	19.700,00	49.700,00	16.091,35	9.221,80	6.869,55	4.880,00	0,00	4.880,00	6.869,55
CATEGORIA 6 - Oneri finanziari				172.487,03	563.500,00	563.500,00	455.908,50	105.411,50	76.781,18	41.234,66
CATEGORIA 7 - Oneri tributari				2.991.071,22	519.000,00	576.720,00	568.137,43	181.315,90	386.821,53	17.378,91
CATEGORIA 8 - Altri oneri di gestione				0,00	150.000,00	112.081,97	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 9 - Fondo di riserva				9.767.355,55	19.115.600,00	19.261.109,81	18.022.031,64	13.845.838,42	4.176.193,22	4.003.617,51
TITOLO 2 - Spese in conto capitale										
CATEGORIA 1 - Spese per OO.PP di terzi				10.862.102,15	1.163.305,00	8.759.065,48	5.427.460,75	1.781.328,11	3.646.132,64	2.379.751,63
TOTALE CATEGORIA 2.1	10.971.085,09	1.422.305,00	9.506.023,40	6.113.508,02	1.886.873,87	4.226.634,15	4.226.634,15	0,00	4.688.939,29	8.692.526,80
TOTALE CATEGORIA 2.2	108.982,94	259.000,00	746.957,92	686.047,27	105.545,76	580.501,51	78.317,87	20.078,43	98.396,30	8.865.102,51
TOTALE CATEGORIA 2.3	0,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.100,25	66.100,25	0,00	0,00	8.432.533,58	10.890.655,08
TITOLO 3 - Restituzione di mutui e prestiti										
CATEGORIA 1 - Restituzione di mutui e prestiti				1.691.712,83	11.452.000,00	11.452.000,00	4.389.655,54	3.843.675,42	545.980,12	426.807,44
TOTALE CATEGORIA 3.1	0,00	66.500,00	66.500,00	66.500,00	66.100,25	66.100,25	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3	0,00	2.357.400,00	2.357.400,00	2.357.400,00	2.240.540,26	1.561.770,93	678.869,33	468.353,57	432.557,20	900.910,77
TOTALE TITOLO 4	1.691.712,83	11.452.000,00	11.452.000,00	4.389.655,54	3.843.675,42	545.980,12	426.807,44	1.070.037,52	1.496.844,96	1.616.017,64
TITOLO 4 - Partite di giro										
CATEGORIA 1 - Partite di giro				1.128.571,38	2.301.400,00	2.357.400,00	2.240.540,26	1.561.770,93	678.869,33	468.353,57
TOTALE CATEGORIA 5.1	1.128.571,38	2.301.400,00	2.357.400,00	2.240.540,26	1.561.770,93	678.869,33	468.353,57	432.557,20	900.910,77	1.111.426,53
TOTALE TITOLO 5	0,00	23.556.724,05	34.357.805,00	42.042.033,21	30.831.935,71	21.204.298,89	9.627.676,82	7.356.948,02	14.624.037,59	24.251.764,41
TOTALE PARTE II SPESA										



TABELLA DEMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023

- FONDO DI CASSA AL 31/12/2023	€	4.168.087,48
- RESIDUI ATTIVI fine esercizio in corso	€	22.226.280,73
- RESIDUI PASSIVI fine esercizio in corso	€	24.251.764,41
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023	€	2.142.603,80



DIMOSTRAZIONE DEI RISULTATI DIFFERENZIALI

+	ENTRATE CORRENTI (Titoli I - II - III)	€	19.342.140,21
-	SPESE CORRENTI	€	18.022.031,64
=	RISULTATO DIFFERENZIALE ENTRATE/SPESE CORRENTI	€	1.320.108,57
+	ENTRATE RICORRENTI	€	22.161.737,45
-	SPESE RICORRENTI	€	20.101.776,94
=	RISULTATO DIFFERENZIALE ENTRATE/SPESE RICORRENTI	€	2.059.960,51



CONSORZIO
DI BONIFICA
PIAVE

MUTUI E PRESTITI AL 31/12/2023

1) Attività istituzionale

DESCRIZIONE	ISTITUTO MUTUANTE	IMPORTO CAPITALE RIMANENTE €	QUOTE CAPITALE PAGATE NEL 2023 €	QUOTE CAPITALE DA PAGARE AL 31/12/2023 €
Esecuzione lavori di riconversione del sistema irriguo da scorrimento ad aspersione - Impianto di Godogna di S.U (posizione 4434943)	Cassa DD PP	55.188,01	26.946,45	28.241,56
Rifacimento condotta adduttrice comune di Loria	INTESA SAN PAOLO ex VENETO BANCA	59.356,95	39.153,80	20.203,15
		66.100,25	48.444,71	



CONSORZIO
DI BONIFICA
PIAVE

MUTUI E PRESTITI AL 31/12/2023

2) Attività commerciale

DESCRIZIONE mutui/prestiti	ISTITUTO MUTUANTE	IMPORTO CAPITALE RIMANENTE	QUOTE CAPITALE PAGATE NEL 2023	QUOTE CAPITALE DA PAGARE AL 31/12/2023
Mutuo per la costruzione della centrale idroelettrica di Fener	CREDITO TREVIGIANO	711.282,62	170.806,11	540.476,51
Mutuo per la costruzione della centrale di S.Vito	INTESA SAN PAOLO ex VENETO BANCA	136.336,19	52.821,53	83.514,56
Mutuo mutuo centrale di Nervesa della Battaglia (finanziamento 0172/0005593969) dopo estinzione anticipata Mutuo Intesa San Paolo	BANCO BPM SPA	3.658.361,42	276.610,51	3.381.750,91
			500.238,15	4.005.742,08



Allegato sub B) alla deliberazione n. 80/CdA del 13.06.24

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

RESIDUI ATTIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Disaccertamento
4	3	490	1990	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	11.581,55	11.581,55	0,00	11.581,55
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 1990	11.581,55	11.581,55	0,00	11.581,55	0,00
4	3	490	1993	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	1.948,59	1.948,59	0,00	1.948,59
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 1993	1.948,59	1.948,59	0,00	1.948,59	0,00
4	3	490	1998	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	390,83	390,83	0,00	390,83
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 1998	390,83	390,83	0,00	390,83	0,00
4	3	490	2003	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	1.168,20	1.168,20	0,00	1.168,20
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2003	1.168,20	1.168,20	0,00	1.168,20	0,00
4	3	490	2004	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	2.898,02	2.898,02	0,00	2.898,02
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2004	2.898,02	2.898,02	0,00	2.898,02	0,00
2	2	249	2006	ALTRE TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00
			TOTALE RESIDUI ATTIVI DALLA REGIONE	113.239,20	113.239,20	0,00	113.239,20	0,00
4	3	490	2006	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	1.437,66	1.437,66	0,00	1.437,66
6	1	670	2006	ALTRÉ PARTITE DI GIRO	20.241,25	20.241,25	0,00	20.241,25
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2006	194.918,11	194.918,11	0,00	194.918,11	0,00
4	3	490	2007	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	179,87	179,87	0,00	179,87
6	1	670	2007	ALTRÉ PARTITE DI GIRO	3.155,43	3.155,43	0,00	3.155,43
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2007	3.335,30	3.335,30	0,00	3.335,30	0,00
4	3	490	2008	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	930,27	930,27	0,00	930,27
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2008	930,27	930,27	0,00	930,27	0,00
4	3	490	2009	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	3.041,44	3.041,44	0,00	3.041,44
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2009	3.041,44	3.041,44	0,00	3.041,44	0,00
4	3	490	2010	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	198,00	198,00	0,00	198,00
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2010	198,00	198,00	0,00	198,00	0,00
4	3	490	2012	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	47,00	47,00	0,00	47,00
6	1	670	2012	ALTRÉ PARTITE DI GIRO	60,50	60,50	0,00	60,50
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2012	107,50	107,50	0,00	107,50	0,00
4	2	430	2013	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE	351.933,00	351.933,00	0,00	351.933,00
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2013	351.933,00	351.933,00	0,00	351.933,00	0,00
4	3	490	2014	ALTRÉ ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	5.073,53	5.073,53	0,00	5.073,53
6	1	670	2014	ALTRÉ PARTITE DI GIRO	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
7	1	710	2014	IVA	127,30	127,30	0,00	0,00

RESIDUI ATTIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Disaccertamento
8 1 800 2014	2014	Accorpamento straordinario 2015 dei residui da entrate a ruolo	589.840,37	223.774,99	181.640,21	42.134,78	366.065,38	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2014	596.041,20	229.975,82	181.767,51	48.208,31	366.065,38	
1 1 100 2015	2015	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	16.325,87	16.199,11	12.191,81	4.007,30	126,76	
4 3 490 2015	2015	ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	5.723,26	5.723,26	0,00	5.723,26	0,00	
6 1 670 2015	2015	ALTRI PARTITE DI GIRO	122,13	122,13	0,00	122,13	0,00	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2015	22.171,26	22.044,50	12.191,81	9.852,69	126,76	
1 1 100 2016	2016	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	62.908,00	62.843,94	32.284,08	30.559,86	64,06	
4 3 490 2016	2016	ALTRI ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	211,45	211,45	0,00	211,45	0,00	
6 1 670 2016	2016	ALTRI PARTITE DI GIRO	151,45	151,45	0,00	151,45	0,00	
7 1 710 2016	2016	IVA	5.642,52	2.805,40	0,00	2.805,40	2.837,12	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2016	68.913,42	66.012,24	32.284,08	33.728,16	2.901,18	
1 1 100 2017	2017	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	16.400,14	16.400,14	459,93	15.940,21	0,00	
7 1 710 2017	2017	IVA	914,32	914,32	0,00	914,32	0,00	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2017	17.314,46	17.314,46	459,93	16.854,53	0,00	
1 1 100 2018	2018	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	255.746,05	153.917,00	15.883,73	138.033,27	101.829,05	
1 2 199 2018	2018	ALTRI CONTRIBUTI CONSORZILI	21.265,68	305,18	305,18	0,00	20.960,50	
3 2 360 2018	2018	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	42.568,00	42.568,00	14.189,00	28.379,00	0,00	
6 1 600 2018	2018	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	8,12	8,12	8,12	0,00	0,00	
6 1 670 2018	2018	ALTRI PARTITE DI GIRO	270,39	270,39	0,00	270,39	0,00	
7 1 710 2018	2018	IVA	2.029,93	1.399,77	0,00	1.399,77	630,16	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2018	321.888,17	198.468,46	30.386,03	168.082,43	123.419,71	
1 1 100 2019	2019	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	680.160,77	676.531,66	160.980,76	515.550,90	3.629,11	
1 2 199 2019	2019	ALTRI CONTRIBUTI CONSORZILI	49.057,86	49.057,86	2.422,53	46.635,33	0,00	
3 1 305 2019	2019	ENTRATE DA OPERE AFFIDATE AL CONSORZIO	18.693,92	18.693,92	3.511,56	15.182,36	0,00	
3 2 360 2019	2019	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	40.985,70	40.985,70	441,99	40.543,71	0,00	
4 2 415 2019	2019	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO	10.969.650,98	10.969.650,98	0,00	10.969.650,98	0,00	
6 1 600 2019	2019	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	9,80	9,80	9,80	0,00	0,00	
6 1 670 2019	2019	ALTRI PARTITE DI GIRO	1.464,65	1.464,65	0,00	1.464,65	0,00	
7 1 710 2019	2019	IVA	364,59	0,00	0,00	0,00	364,59	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2019	11.760.388,27	11.756.394,57	167.366,64	11.589.027,93	3.993,70	
1 1 100 2020	2020	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	727.176,05	726.373,11	109.018,69	617.354,42	802,94	
3 2 360 2020	2020	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	9.889,17	9.889,17	0,10	9.889,07	0,00	

RESIDUI ATTIVI PREGESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Categoria	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Disaccertamento
4	2	415	2020 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO	576.000,00	576.000,00	345.600,00	230.400,00	0,00
4	2	430	2020 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE	360.059,53	360.059,53	360.059,53	0,00	0,00
6	1	600	2020 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	0,37	0,37	0,37	0,00	0,00
6	1	670	2020 ALTRE PARTITE DI GIRO	295,70	295,70	0,00	295,70	0,00
7	1	710	2020 IVA	10.314,38	5.533,88	0,00	5.533,88	4.780,50
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2020	1.683.735,20	1.678.151,76	814.678,69	863.473,07	5.583,44
1	1	100	2021 ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	893.354,62	893.285,64	85.181,91	808.103,73	68,98
3	2	360	2021 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	65.700,93	65.700,92	41.880,77	23.820,15	0,01
6	1	600	2021 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	3,37	3,37	3,37	0,00	0,00
6	1	670	2021 ALTRE PARTITE DI GIRO	278,64	278,64	0,00	278,64	0,00
7	1	710	2021 IVA	3.938,45	3.938,45	396,00	3.542,45	0,00
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2021	963.276,01	963.207,02	127.462,05	835.744,97	68,99
1	1	100	2022 ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA	3.918.365,68	3.914.727,17	2.612.608,43	1.302.118,74	3.638,51
1	2	199	2022 ALTRE CONTRIBUTI CONSORTILI	96.450,22	96.450,22	47.415,10	49.035,12	0,00
3	1	300	2022 FITTI ATTIVI	130,60	130,60	130,60	0,00	0,00
3	1	305	2022 ENTRATE DA OPERE AFFIDATE AL CONSORZIO	131.577,87	131.577,87	87.222,94	44.354,93	0,00
3	2	350	2022 PROVENTI FINANZIARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
3	2	360	2022 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	328.584,30	327.616,30	327.616,30	0,00	968,00
3	2	399	2022 ALTRE ENTRATE E PROVENTI DIVERSI	1.806,15	1.806,15	1.806,15	0,00	0,00
4	3	490	2022 ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)	1.760,00	1.760,00	0,00	1.760,00	0,00
6	1	600	2022 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	183.096,77	195,40	65,56	129,84	182.901,37
6	1	660	2022 RIMBORSO ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
6	1	670	2022 ALTRE PARTITE DI GIRO	42.762,51	30.796,01	23.478,63	7.317,38	11.966,50
7	1	700	2022 PROVENTI DA GESTIONI COMMERCIALI	602.538,04	602.538,04	602.538,04	0,00	0,00
7	1	710	2022 IVA	35.575,92	35.112,32	28.794,88	6.317,44	463,60
			TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2022	5.354.648,06	5.154.710,08	3.743.676,63	1.411.033,45	199.937,98
			TOTALE RESIDUI ATTIVI PREGESSI	21.360.826,86	20.658.729,72	5.110.273,37	15.548.456,35	702.097,14

RESIDUI ATTIVI DI NUOVA FORMAZIONE AL 31/12/2023

Titolo	CATEGORIA	Capitolo	Descrizione	Previsione Iniziale al 01/01/2023		Variazioni	Previsione assettata	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Disaccertamento
				01/01/2023	31/12/2023						
1	1	100 ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA TRIBUTARIA		16.624.390,00	30.000,00	16.654.390,00	16.624.390,00	13.061.099,08	3.563.290,92	30.000,00	
1	2	199 ALTRI CONTRIBUTI CONSORZIALI		801.665,00	0,00	801.665,00	801.665,00	627.627,68	174.037,32	0,00	
2	2	230 CONTRIBUTI CORRENTI PER MANUTENZIONE E GESTIONE DI OO.PP.		58.000,00	-9.040,00	48.960,00	48.960,00	48.960,00	0,00	0,00	
3	1	300 FITTI ATTIVI		13.300,00	575,00	13.875,00	13.602,60	13.602,60	0,00	272,40	
3	1	305 ENTRATE DA OPERE AFFIDATE AL CONSORZIO		1.058.250,00	41.000,00	1.099.250,00	1.099.250,00	882.942,04	216.307,96	0,00	
3	2	350 PROVENTI FINANZIARI		5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	373,58	4.626,42	0,00	
3	2	360 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		571.200,00	18.000,00	589.200,00	489.272,61	235.046,08	254.226,53	99.927,39	
3	2	399 ALTRE ENTRATE E PROVENTI DIVERSI		110.000,00	150.000,00	260.000,00	260.000,00	259.186,66	813,34	0,00	
4	1	400 ALIENAZIONE DI TERRENI E FABBRICATI		30.000,00	0,00	30.000,00	988,80	988,80	0,00	29.011,20	
4	1	405 ALIENAZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	
4	1	410 ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
4	2	415 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLO STATO		0,00	2.500.890,48	2.500.890,48	2.500.890,48	1.655.664,41	845.226,07	0,00	
4	2	430 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA REGIONE		0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	
4	2	460 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA PROVINCE E COMUNI		200.000,00	0,00	200.000,00	18.500,00	18.500,00	0,00	181.500,00	
4	2	480 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DALLA PROPRIETA' CONSORZIATA		50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
4	2	489 TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI		50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
4	3	490 ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE (depositi cauzionali)		15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	
5	1	500 ASSUNZIONE MUTUI E PRESTITI		0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	
6	1	600 RETENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PERSONALE		782.000,00	0,00	782.000,00	714.297,56	633.086,03	81.211,53	67.702,44	
6	1	620 RETENUTE ERARIALI		1.660.000,00	0,00	1.660.000,00	1.284.605,44	1.284.605,44	0,00	375.394,56	
6	1	650 DEPOSITI CAUZIONALI		25.000,00	0,00	25.000,00	7.890,20	7.890,20	0,00	17.109,80	
6	1	660 RIMBORSO ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO		10.000,00	0,00	10.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	3.000,00	
6	1	670 ALTRE PARTITE DI GIRO		8.975.000,00	0,00	8.975.000,00	2.375.862,34	2.374.725,56	1.136,78	6.599.137,66	
7	1	700 PROVENTI DA GESTIONI COMMERCIALI		32.200.000,00	10.000,00	32.210.000,00	2.750.696,91	459.303,09	0,00		
7	1	710 IVA		113.000,00	11.000,00	124.000,00	103.869,85	33.225,43	70.644,42	20.130,15	
		TOTALE RESIDUI ATTIVI DI NUOVA FORMAZIONE		34.357.805,00	6.752.425,48	41.110.230,48	30.566.044,88	23.888.220,50	6.677.824,38	10.544.185,60	

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023

Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Disaccertamento
TOTALE RESIDUI ATTIVI PREGRESSI	21.360.826,86	20.658.729,72	5.110.273,37	15.548.456,35	702.097,14
TOTALE RESIDUI ATTIVI DI NUOVA FORMAZIONE	41.110.230,48	30.566.044,88	23.888.220,50	6.677.824,38	10.544.185,60
TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023	62.471.057,34	51.224.774,60	28.998.493,87	22.226.280,73	11.246.282,74

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione			Residuo Passivo al 31/12/2023
				Consistenza al 01/01/2023	Impegnato Pagato	
4 1 450 1997	DEPOSITI CAUZIONALI			2.685,57	2.685,57	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 1997			2.685,57	2.685,57	0,00
4 1 450 1999	DEPOSITI CAUZIONALI			309,87	309,87	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 1999			309,87	309,87	0,00
4 1 450 2000	DEPOSITI CAUZIONALI			10.016,14	10.016,14	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2000			10.016,14	10.016,14	0,00
4 1 450 2001	DEPOSITI CAUZIONALI			11.470,36	11.470,36	0,00
4 1 470 2001	ALTRE PARTITE DI GIRO			1.596,88	1.596,88	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2001			13.067,24	13.067,24	0,00
4 1 450 2002	DEPOSITI CAUZIONALI			10.018,12	10.018,12	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2002			10.018,12	10.018,12	0,00
4 1 450 2003	DEPOSITI CAUZIONALI			19.164,00	19.164,00	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2003			19.164,00	19.164,00	0,00
4 1 450 2004	DEPOSITI CAUZIONALI			30.454,62	30.454,62	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2004			30.454,62	30.454,62	0,00
4 1 450 2005	DEPOSITI CAUZIONALI			38.234,99	38.234,99	0,00
4 1 470 2005	ALTRE PARTITE DI GIRO			1.273,70	1.273,70	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2005			39.508,69	39.508,69	0,00
4 1 450 2006	DEPOSITI CAUZIONALI			39.619,83	39.619,83	0,00
4 1 470 2006	ALTRE PARTITE DI GIRO			500,00	500,00	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2006			40.119,83	40.119,83	0,00
4 1 450 2007	DEPOSITI CAUZIONALI			64.681,00	64.681,00	0,00
4 1 470 2007	ALTRE PARTITE DI GIRO			400,00	400,00	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2007			65.081,00	65.081,00	0,00
4 1 450 2008	DEPOSITI CAUZIONALI			54.539,69	54.539,69	1.077,06
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2008			54.539,69	54.539,69	1.077,06
4 1 450 2009	DEPOSITI CAUZIONALI			35.259,27	35.259,27	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2009			35.259,27	35.259,27	0,00
1 5 154 2010	CANONI DEMANIALI			27.790,76	27.790,76	0,00
4 1 420 2010	RITENUTE ERARIALI			854,55	854,55	0,00
4 1 450 2010	DEPOSITI CAUZIONALI			31.859,98	31.859,98	192,75
4 1 470 2010	ALTRE PARTITE DI GIRO			13.645,82	13.645,82	0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2010			74.151,11	74.151,11	192,75
						73.958,36
						0,00

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al	Impegnato	Pagato	Residuo
				01/01/2023	31/12/2023	Passivo al	Economia
1 5 154 2011	CANONI DEMANIALI			86.982,83	86.982,83	0,00	86.982,83 0,00
4 1 450 2011	DEPOSITI CAUZIONALI			20.524,65	20.524,65	0,00	20.524,65 0,00
4 1 470 2011	ALTRI PARTITE DI GIRO			362,38	362,38	0,00	362,38 0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2011			107.869,86	107.869,86	0,00	107.869,86 0,00
1 4 145 2012	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			4.165,58	693,74	490,08	203,66 3.471,84
1 5 154 2012	CANONI DEMANIALI			30.910,86	30.910,86	0,00	30.910,86 0,00
4 1 450 2012	DEPOSITI CAUZIONALI			19.314,16	19.314,16	0,00	19.314,16 0,00
4 1 470 2012	ALTRI PARTITE DI GIRO			181,54	181,54	0,00	181,54 0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2012			54.572,14	51.100,30	490,08	50.610,22 3.471,84
1 3 119 2013	ALTRI SPESE PER IL PERSONALE			25.340,47	25.340,47	0,00	0,00 0,00
1 4 140 2013	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			1.430,00	1.430,00	0,00	1.430,00 0,00
1 5 154 2013	CANONI DEMANIALI			31.758,90	31.758,90	0,00	31.758,90 0,00
2 1 220 2013	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLA REGIONE			237.032,83	237.032,83	54.317,33	182.715,50 0,00
2 2 280 2013	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			1.950,00	1.950,00	0,00	1.950,00 0,00
4 1 450 2013	DEPOSITI CAUZIONALI			11.959,83	11.959,83	0,00	11.959,83 0,00
4 1 470 2013	ALTRI PARTITE DI GIRO			546,70	546,70	0,00	546,70 0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2013			310.018,73	310.018,73	79.657,80	230.360,93 0,00
1 3 119 2014	ALTRI SPESE PER IL PERSONALE			47.000,00	47.000,00	31.944,98	15.055,02 0,00
1 4 140 2014	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			6.344,00	6.344,00	0,00	6.344,00 0,00
1 4 145 2014	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			23.359,65	167,32	134,73	32,59 23.192,33
1 5 154 2014	CANONI DEMANIALI			30.612,10	30.612,10	0,00	30.612,10 0,00
1 8 175 2014	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			7.078,05	3.984,13	3.023,16	960,97 3.093,92
1 8 180 2014	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			481.126,26	115.060,88	0,00	115.060,88 366.065,38
2 1 220 2014	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLA REGIONE			1.171,70	0,00	0,00	0,00 1.171,70
2 1 250 2014	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			12.062,74	0,00	0,00	0,00 12.062,74
4 1 450 2014	DEPOSITI CAUZIONALI			10.675,37	10.675,37	0,00	10.675,37 0,00
4 1 470 2014	ALTRI PARTITE DI GIRO			162.790,95	162.790,95	0,00	162.790,95 0,00
5 1 500 2014	IVA			127,30	127,30	0,00	0,00 0,00
5 1 675 2014	MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			578,64	578,64	578,64	0,00 0,00
	TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2014			782.926,76	377.340,69	35.808,81	341.531,88 405.586,07
1 3 116 2015	CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE			20.276,85	20.276,85	0,00	20.276,85 0,00
1 3 119 2015	ALTRI SPESE PER IL PERSONALE			47.000,00	47.000,00	0,00	47.000,00 0,00
1 4 145 2015	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			18.292,02	18.292,02	325,15	17.966,87 0,00

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al	Impegnato	Pagato	Residuo
				01/01/2023	31/12/2023	Passivo al	Economia
1 4 149 2015	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI			62.141,75	62.141,75	0,00	62.141,75
1 5 154 2015	CANONI DEMANIALI			23.921,26	23.921,26	0,00	23.921,26
1 8 175 2015	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			7.635,95	7.635,95	0,00	7.635,95
1 8 176 2015	RIMBORSI AI CONSORZIATI			650,27	0,00	0,00	650,27
1 8 180 2015	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			226.120,04	225.993,28	0,00	225.993,28
2 1 250 2015	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			2.320,68	0,00	0,00	2.320,68
2 2 270 2015	ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			7.559,20	7.559,20	0,00	7.559,20
4 1 400 2015	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE			0,10	0,10	0,10	0,00
4 1 450 2015	DEPOSITI CAUZIONALI			12.638,49	12.638,49	0,00	12.638,49
4 1 470 2015	ALTRE PARTITE DI GIRO			2.690,78	2.690,78	0,00	2.690,78
5 1 500 2015	IVA			1.899,04	0,00	0,00	1.899,04
5 1 540 2015	PRESTAZIONI PROFESSIONALI			7.919,20	0,00	0,00	7.919,20
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2015				441.065,63	428.149,68	325,25	427.824,43
1 3 116 2016	CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE			39.422,46	39.422,46	0,00	39.422,46
1 3 119 2016	ALTRIE SPESE PER IL PERSONALE			65.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00
1 4 140 2016	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			30.664,53	30.664,53	0,00	30.664,53
1 4 145 2016	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			34.308,84	34.308,84	195,97	34.112,87
1 4 149 2016	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI			44.020,00	44.020,00	0,00	44.020,00
1 5 154 2016	CANONI DEMANIALI			325.216,25	324.836,42	312.944,82	11.891,60
1 8 175 2016	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			834,54	834,54	0,00	834,54
1 8 176 2016	RIMBORSI AI CONSORZIATI			856,96	856,96	0,00	856,96
1 8 180 2016	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			192.046,71	191.982,65	0,00	191.982,65
1 8 189 2016	ALTRIONERI DIVERSI DI GESTIONE			3.800,00	3.800,00	0,00	3.800,00
2 1 250 2016	TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNO 2022			178.903,85	178.903,85	110.378,86	68.524,99
4 1 450 2016	DEPOSITI CAUZIONALI			11.626,94	11.626,94	0,00	11.626,94
4 1 470 2016	ALTRE PARTITE DI GIRO			102,68	102,68	0,00	102,68
5 1 500 2016	IVA			938,08	0,00	0,00	938,08
5 1 554 2016	CANONI DEMANIALI			108.187,50	108.187,50	108.187,50	0,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2016				1.035.929,34	1.034.547,37	531.707,15	502.840,22
1 3 116 2017	CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE			36.133,27	36.133,27	0,00	36.133,27
1 3 119 2017	ALTRIE SPESE PER IL PERSONALE			66.100,00	66.100,00	0,00	66.100,00
1 4 140 2017	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			11.289,99	8.956,60	3.956,60	5.000,00
1 4 145 2017	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			76.034,33	76.034,33	201,17	75.833,16

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al 01/01/2023		Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al 31/12/2023	Economia
				Consistenza al 01/01/2023	Residuo Passivo al 31/12/2023				
1 4 149 2017	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI			21.545,00	18.800,00	0,00	18.800,00	2.745,00	
1 5 154 2017	CANONI DEMANIALI			114.144,54	114.137,53	90.670,14	23.467,39	7,01	
1 8 175 2017	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			3.811,08	3.811,08	0,00	3.811,08	0,00	
1 8 176 2017	RIMBORSI AI CONSORZIATI			3.469,51	3.469,51	1.382,97	2.086,54	0,00	
1 8 180 2017	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			269.358,35	269.358,35	0,00	269.358,35	0,00	
2 1 250 2017	SPESA PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			180.000,00	180.000,00	109.788,57	70.211,43	0,00	
2 2 270 2017	ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			1.200,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	
4 1 400 2017	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE			11,64	11,64	0,00	11,64	0,00	
4 1 450 2017	DEPOSITI CAUZIONALI			14.331,57	14.331,57	0,00	14.331,57	0,00	
4 1 470 2017	ALTRIE PARTITE DI GIRO			34.655,33	34.655,33	34.580,00	75,33	0,00	
5 1 554 2017	CANONI DEMANIALI			51.160,30	51.160,30	31.698,25	19.462,05	0,00	
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2017				883.244,91	878.159,51	272.277,70	605.881,81	5.085,40	
1 3 116 2018	CONTRIBUTA CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE			58.468,32	58.468,32	0,00	58.468,32	0,00	
1 3 119 2018	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE			55.190,23	55.190,23	0,00	55.190,23	0,00	
1 4 140 2018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			6.478,62	6.387,09	0,00	6.387,09	91,53	
1 4 145 2018	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			35.164,15	35.141,50	407,75	34.733,75	22,65	
1 5 154 2018	CANONI DEMANIALI			94.113,65	94.113,65	80.003,99	14.109,66	0,00	
1 8 175 2018	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			5.469,97	5.469,97	0,00	5.469,97	0,00	
1 8 176 2018	RIMBORSI AI CONSORZIATI			7.335,60	7.335,60	561,37	6.774,23	0,00	
1 8 180 2018	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			289.905,12	167.115,57	0,00	167.115,57	122.789,55	
2 1 250 2018	SPESA PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			201.164,25	200.931,28	26.804,60	174.126,68	232,97	
4 1 450 2018	DEPOSITI CAUZIONALI			10.537,36	10.537,36	0,00	10.537,36	0,00	
4 1 470 2018	ALTRIE PARTITE DI GIRO			40.140,92	40.140,92	0,00	40.140,92	0,00	
5 1 554 2018	CANONI DEMANIALI			57.004,67	57.004,67	31.895,68	25.108,99	0,00	
5 1 560 2018	IMPOSTE E TASSE			50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2018				910.972,86	737.836,16	139.673,39	598.162,77	173.136,70	
1 2 109 2019	ALTRE SPESE PER RELAZIONI ISTITUZIONALI E COMUNICAZIONE			854,00	0,00	0,00	0,00	854,00	
1 3 116 2019	CONTRIBUTA CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE			6.004,03	6.004,03	0,00	6.004,03	0,00	
1 3 119 2019	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE			55.460,27	55.460,27	0,00	55.460,27	0,00	
1 4 145 2019	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI			16.944,46	16.944,46	612,12	16.332,34	0,00	
1 4 149 2019	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI			79.000,40	79.000,40	10.589,60	68.410,80	0,00	
1 5 154 2019	CANONI DEMANIALI			88.436,20	88.436,20	78.131,83	10.304,37	0,00	
1 8 175 2019	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			5.566,03	5.566,03	158,92	5.407,11	0,00	

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al	Impegnato	Pagato	Residuo
				01/01/2023	31/12/2023	Economia	Passivo al
1 8 176 2019	RIMBORSI AI CONSORZIATI			9.387,83	9.387,83	634,00	8.753,83
1 8 180 2019	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			271.980,22	268.351,11	0,00	268.351,11
2 1 200 2019	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLO STATO			8.527.629,64	8.527.629,64	1.541.141,72	6.986.487,92
2 1 250 2019	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			5.144,28	2.144,28	2.144,28	0,00
4 1 450 2019	DEPOSITI CAUZIONALI			11.937,23	11.937,23	0,00	11.937,23
4 1 470 2019	ALTRÉ PARTITE DI GIRO			34.737,82	34.737,82	0,00	34.737,82
5 1 500 2019	IVA			1.021,09	26,34	0,00	26,34
5 1 530 2019	UTENZE			2.123,75	118,00	0,00	118,00
5 1 540 2019	PRESTAZIONI PROFESSIONALI			1.796,00	0,00	0,00	0,00
5 1 554 2019	CANONI DEMANIALI			55.183,45	55.183,45	31.935,50	23.247,95
5 1 560 2019	IMPOSTE E TASSE			81.614,26	40.000,00	0,00	40.000,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2019				9.254.820,96	9.200.927,09	1.665.347,97	7.535.579,12
1 1 100 2020	COMPENSI RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO			9.500,00	1.311,82	942,85	368,97
1 3 119 2020	ALTRE SPESE PER IL PERSONALE			55.400,27	55.400,27	0,00	55.400,27
1 4 120 2020	ACQUISTO DI BENI			5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
1 4 130 2020	UTENZE			122.448,47	58.166,24	0,00	58.166,24
1 4 140 2020	PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI			7.541,92	7.485,92	7.485,92	0,00
1 4 145 2020	COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOGLI			40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00
1 4 149 2020	ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI			48.366,80	47.290,80	10.967,80	36.323,00
1 5 151 2020	NOLEGGI			227,86	227,86	0,00	227,86
1 5 154 2020	CANONI DEMANIALI			99.793,16	79.303,38	79.303,38	20.489,78
1 7 160 2020	IMPOSTE E TASSE			34.225,67	17.337,33	6.247,78	11.089,55
1 8 175 2020	RIMBORSI AI CONCESSIONARI			6.843,77	6.843,77	0,00	6.843,77
1 8 176 2020	RIMBORSI AI CONSORZIATI			10.588,37	10.588,37	768,19	9.820,18
1 8 180 2020	ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI			226.330,92	225.527,98	0,00	225.527,98
2 1 200 2020	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLO STATO			704.589,61	704.589,61	215.955,29	488.634,32
2 1 250 2020	SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI			34.667,58	14.089,59	9.900,32	4.189,27
2 2 270 2020	ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			5.644,50	0,00	0,00	0,00
4 1 450 2020	DEPOSITI CAUZIONALI			10.919,17	10.919,17	0,00	10.919,17
4 1 470 2020	ALTRÉ PARTITE DI GIRO			49.962,85	49.962,85	0,00	49.962,85
5 1 500 2020	IVA			12.478,82	7.698,32	0,00	7.698,32
5 1 530 2020	UTENZE			5.421,75	5.421,75	0,00	5.421,75
5 1 549 2020	ACQUISTO DI SERVIZI			15.318,25	0,00	0,00	0,00

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al	Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al	Economia
				01/01/2023	31/12/2023		31/12/2023	
5 1 554 2020 CANONI DEMANIALI				56.129,64	56.129,64	32.479,48	23.650,16	0,00
5 1 560 2020 IMPOSTE E TASSE				71.259,49	40.000,00	0,00	40.000,00	31.259,49
			TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2020	1.632.658,87	1.463.784,45	364.051,01	1.099.733,44	168.874,42
1 1 100 2021 COMPENSIS RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO				9.500,00	1.116,95	835,15	281,80	8.383,05
1 3 110 2021 RETRIBUZIONI LORDE				5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
1 3 115 2021 PREMIO DI RISULTATO IN APPLICAZIONE ACCORDI NAZIONALI ED AZIENDALI				125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
1 3 116 2021 CONTRIBUTO A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE				94.809,71	74.516,15	48.289,73	26.226,42	20.293,56
1 3 119 2021 ALTRE SPESE PER IL PERSONALE				45.000,00	45.000,00	0,00	45.000,00	0,00
1 4 120 2021 ACQUISTO DI BENI				7.686,60	7.207,14	0,00	7.207,14	479,46
1 4 130 2021 UTENZE				127.360,18	51.277,50	0,00	51.277,50	76.082,68
1 4 140 2021 PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI				39.631,08	38.545,08	21.647,32	16.897,76	1.086,00
1 4 145 2021 COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI				39.970,00	39.970,00	0,00	39.970,00	0,00
1 4 149 2021 ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI				214.151,58	188.054,83	125.186,15	62.868,68	26.096,75
1 5 151 2021 NOLEGGI				868,40	868,40	707,60	160,80	0,00
1 5 154 2021 CANONI DEMANIALI				120.263,05	120.263,05	79.303,68	40.959,37	0,00
1 7 160 2021 IMPOSTE E TASSE				24.835,00	24.835,00	8.536,38	16.298,62	0,00
1 8 175 2021 RIMBORSI AI CONCESSIONARI				6.385,02	6.385,02	0,00	6.385,02	0,00
1 8 176 2021 RIMBORSI AI CONSORZIATI				8.270,98	8.270,98	2.077,62	6.193,36	0,00
1 8 180 2021 ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI				160.294,39	160.225,41	0,00	160.225,41	68,98
2 1 250 2021 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI				464.000,82	439.915,20	48.296,50	391.618,70	24.085,62
2 2 265 2021 MANUTENZIONE DI FABBRICATI				9,43	9,43	9,43	0,00	0,00
2 2 270 2021 ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				48.530,38	48.527,94	48.527,94	0,00	2,44
4 1 450 2021 DEPOSITI CAUZIONALI				22.482,55	22.482,55	50,00	22.432,55	0,00
4 1 470 2021 ALTRE PARITÀ DI GIRO				44.409,57	44.409,57	0,00	44.409,57	0,00
5 1 500 2021 IVA				4.621,01	4.621,01	762,08	3.858,93	0,00
5 1 510 2021 RETRIBUZIONI LORDE				2.334,77	0,00	0,00	0,00	2.334,77
5 1 530 2021 UTENZE				7.147,16	7.147,16	0,00	7.147,16	0,00
5 1 540 2021 PRESTAZIONI PROFESSIONALI				1.664,00	1.664,00	1.664,00	0,00	0,00
5 1 549 2021 ACQUISTO DI SERVIZI				1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00
5 1 554 2021 CANONI DEMANIALI				57.829,64	57.829,64	32.029,78	25.799,86	0,00
5 1 560 2021 IMPOSTE E TASSE				54.398,00	50.000,00	0,00	50.000,00	4.398,00
			TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2021	1.738.253,32	1.574.942,01	549.723,36	1.025.218,65	163.311,31
1 1 100 2022 COMPENSIS RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO				39.789,75	39.789,75	27.269,18	12.520,57	0,00

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al	Impegnato	Pagato	Residuo	Passivo al	Economia
				01/01/2023	31/12/2023				
1	2	105	2022 SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.422,80	2.422,80	2.422,80	0,00	0,00	0,00
1	2	109	2022 ALTRE SPESE PER RELAZIONI ISTITUZIONALI E COMUNICAZIONE	7.022,00	6.967,00	6.967,00	0,00	0,00	55,00
1	3	110	2022 RETRIBUZIONI LORDE	9.979,67	9.401,33	9.401,33	0,00	0,00	578,34
1	3	112	2022 RIMBORSI SPESE AL PERSONALE	895,07	895,07	895,07	0,00	0,00	0,00
1	3	115	2022 PREMIO DI RISULTATO IN APPLICAZIONE ACCORDI NAZIONALI ED AZIENDALI	125.000,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00
1	3	116	2022 CONTRIBUTO A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE	659.244,34	558.529,49	508.529,49	50.000,00	100.714,85	0,00
1	3	119	2022 ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	104.225,48	104.225,48	58.125,48	46.100,00	0,00	0,00
1	4	120	2022 ACQUISTO DI BENI	222.983,36	209.233,22	209.233,22	0,00	13.750,14	0,00
1	4	130	2022 UTENZE	283.749,38	193.386,17	135.831,06	57.555,11	90.363,21	0,00
1	4	140	2022 PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI	48.784,28	40.064,60	17.106,60	22.958,00	8.719,68	0,00
1	4	143	2022 ASSICURAZIONI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
1	4	145	2022 COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
1	4	149	2022 ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI	1.543.986,22	1.482.456,83	1.353.812,95	128.643,88	61.529,39	0,00
1	5	150	2022 FITTI PASSIVI IMMOBILI	1.220,00	1.220,00	1.220,00	0,00	0,00	0,00
1	5	151	2022 NOLEGGI	12.029,32	7.283,83	7.283,83	0,00	4.745,49	0,00
1	5	154	2022 CANONI DEMANIALI	431.739,78	428.256,98	299.860,43	128.396,55	3.482,80	0,00
1	6	159	2022 ALTRIONERI FINANZIARI	4.886,00	4.880,00	4.880,00	0,00	6,00	0,00
1	7	160	2022 IMPOSTE E TASSE	113.426,36	75.843,51	61.997,02	13.846,49	37.582,85	0,00
1	8	165	2022 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	5.067,00	5.067,00	5.067,00	0,00	0,00	0,00
1	8	175	2022 RIMBORSI AI CONCESSIONARI	6.521,77	6.521,77	0,00	6.521,77	0,00	0,00
1	8	176	2022 RIMBORSI AI CONSORZIATI	14.581,76	14.581,76	3.638,22	10.943,54	0,00	0,00
1	8	180	2022 ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI	759.687,29	759.687,29	0,00	759.687,29	0,00	0,00
1	8	189	2022 ALTRIONERI DIVERSI DI GESTIONE	67,46	67,46	67,46	0,00	0,00	0,00
2	1	200	2022 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLO STATO	22.682,34	22.682,34	0,00	22.682,34	0,00	0,00
2	1	250	2022 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI	290.731,83	284.338,16	261.024,16	23.314,00	6.393,67	0,00
2	2	265	2022 MANUTENZIONE DI FABBRICATI	14.360,00	9.420,30	9.420,30	0,00	4.939,70	0,00
2	2	270	2022 ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	29.729,43	29.729,43	20.360,20	9.369,23	0,00	0,00
4	1	400	2022 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	294.023,36	111.121,99	111.056,43	65,56	182.901,37	0,00
4	1	420	2022 RITENUTE ERARIALI	136.260,53	136.260,53	136.260,53	0,00	0,00	0,00
4	1	450	2022 DEPOSITI CAUZIONALI	28.055,92	28.055,92	100,00	27.955,92	0,00	0,00
4	1	470	2022 ALTRE PARTITE DI GIRO	339.248,05	327.281,55	143.490,57	183.790,98	11.966,50	0,00
5	1	500	2022 IVA	33.705,59	33.241,99	26.399,06	6.842,93	463,60	0,00
5	1	510	2022 RETRIBUZIONI LORDE	6.459,38	0,00	0,00	0,00	6.459,38	0,00

RESIDUI PASSIVI PREGESSI AL 31/12/2023 DISTINTI PER ANNO DI COMPETENZA

Titolo	Categoria	Capitolo	Anno di riferimento	Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al 31/12/2023	Economia
5 1 516 2022	CONTRIBUTO A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE				19.032,10	13.281,07		0,00	5.751,03
5 1 520 2022	ACQUISTO DI BENI				9.418,00	9.418,00		0,00	0,00
5 1 530 2022	UTENZE				12.258,90	12.258,90		8.125,41	0,00
5 1 540 2022	PRESTAZIONI PROFESSIONALI				3.293,52	2.119,00		0,00	1.174,52
5 1 549 2022	ACQUISTO DI SERVIZI				110.514,03	109.586,25		95.516,48	14.069,77
5 1 554 2022	CANONI DEMANDALI				55.590,13	55.590,13		33.610,55	21.979,58
5 1 560 2022	IMPOSTE E TASSE				159.598,92	111.972,71		1.972,71	110.000,00
5 1 675 2022	MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				8.745,00	8.745,00		8.745,00	0,00
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNO 2022					6.012.016,12	5.421.884,61	3.716.515,69	1.705.368,92	590.131,51
TOTALE RESIDUI PASSIVI PREGESSI					23.558.724,65	21.980.935,61	7.356.848,02	14.624.087,59	1.577.789,04

RESIDUI PASSIVI DI NUOVA FORMAZIONE AL 31/12/2023

CATEGORIA TITOLO	DESCRIZIONE	PREVISIONE AL 01/01/2023	VARIAZIONI	PREVISIONE ASSESTATA	IMPEGNATO	PAGATO	RESIDUO PASSIVO AL 31/12/2023	
							Residuo Economia	
1 1 100 COMPENSI E RIMBORSI AGLI AMMINISTRATORI E AL REVISORE UNICO	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00	40.040,32	39.959,68	0,00	2.103,30
1 1 2 105 SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000,00	2.000,00	12.000,00	9.896,70	7.734,15	2.162,55		
1 1 2 109 ALTRE SPESE PER RELAZIONI ISTITUZIONALI E COMUNICAZIONE	25.000,00	-15.000,00	10.000,00	3.421,91	1.354,50	2.067,41	6.578,09	
1 1 3 110 RETRIBUZIONI LORDE	5.260.000,00	0,00	5.260.000,00	5.199.672,94	5.179.870,44	19.802,50	60.327,06	
1 1 3 112 RIMBORSI SPESE AL PERSONALE	25.000,00	0,00	25.000,00	18.221,10	17.323,38	897,72	6.778,90	
1 1 3 115 PREMIO DI RISULTATO IN APPLICAZIONE ACCORDI NAZIONALI ED AZIENDALI	100.000,00	50.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
1 2 193.000,00	0,00	2.193.000,00	2.193.000,00	1.499.890,30	693.109,70	0,00		
1 3 116 CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE	21.000,00	0,00	21.000,00	20.660,28	0,00	0,00	339,72	
1 3 118 SPESE PER IL PERSONALE IN QUIESCIENZA	277.600,00	0,00	277.600,00	261.959,26	190.184,29	71.774,97	15.640,74	
1 3 119 ALTRE SPESE PER IL PERSONALE	1.045.100,00	-48.930,00	996.170,00	928.289,25	758.754,51	169.534,74	67.880,75	
1 4 120 ACQUISTO DI BENI	3.496.350,00	0,00	3.496.350,00	2.977.177,29	2.585.561,49	391.615,80	519.172,71	
1 4 130 UTENZE	70.000,00	54.000,00	124.000,00	114.480,63	39.578,86	74.901,77	9.519,37	
1 4 140 PRESTAZIONI PROFESSIONALI, SPESE LEGALI E NOTARILI	235.000,00	-50.000,00	185.000,00	130.034,32	128.775,94	1.258,38	54.965,88	
1 4 143 ASSICURAZIONI	40.000,00	63.555,00	103.555,00	103.555,00	0,00	103.555,00	0,00	0,00
1 4 145 COMPENSO AI CONCESSIONARI PER RISCOSSIONE RUOLI	4.171.050,00	5.382,84	4.176.432,84	3.851.642,60	3.232.526,23	1.528.116,37	324.790,24	
1 4 149 ACQUISTO DI ALTRI SERVIZI	93.000,00	500,00	93.500,00	92.656,97	92.656,97	0,00	843,03	
1 5 150 FITTI PASSIVI IMMOBILI	218.100,00	34.200,00	252.300,00	238.670,18	228.617,79	10.052,39	13.629,82	
1 5 151 NOLEGGI	503.200,00	0,00	503.200,00	503.144,43	84.862,77	418.281,66	55,57	
1 5 154 CANONI DEMANIALI	4.700,00	30.000,00	34.700,00	4.341,80	4.341,80	0,00	30.358,20	
1 6 155 INTERESSI PASSIVI PER AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI	5.000,00	0,00	5.000,00	1.989,55	0,00	1.989,55	3.010,45	
1 6 157 INTERESSI PASSIVI PER ANTICIPAZIONE DI CASSA	10.000,00	0,00	10.000,00	9.760,00	4.880,00	4.880,00	240,00	
1 6 159 ALTRI ONERI FINANZIARI	563.500,00	0,00	563.500,00	561.320,00	455.908,50	105.411,50	2.180,00	
1 7 160 IMPOSTE E TASSE	174.000,00	1.720,00	175.720,00	174.606,77	171.717,77	2.889,00	1.113,23	
1 8 165 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	478,23	6.521,77	0,00	
1 8 175 RIMBORSI AI CONCESSIONARI	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00	5.711,24	9.288,76	0,00	
1 8 176 RIMBORSI AI CONSORZIATI	300.000,00	68.000,00	368.000,00	368.000,00	0,00	368.000,00	0,00	
1 8 180 ENTRATE CONTRIBUTIVE NON RISCUOTIBILI	23.000,00	-12.000,00	11.000,00	3.530,66	3.408,66	122,00	7.469,34	
1 8 189 ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	150.000,00	-37.918,03	112.081,97	0,00	0,00	0,00	112.081,97	
1 9 199 FONDO DI RISERVA	0,00	2.500.890,48	2.500.890,48	2.500.890,48	1.306.290,47	1.194.600,01	0,00	
2 1 200 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLO STATO	200.000,00	0,00	200.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	100,00	999.900,00	0,00
2 1 220 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DALLA REGIONE	963.305,00	4.094.870,00	5.058.175,00	1.908.070,27	474.937,64	1.433.132,63	3.150.104,73	
2 1 250 SPESE PER OO.PP. FINANZIATE DA ALTRI SOGGETTI	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	
2 2 260 ACQUISIZIONE DI TERRENI E FABBRICATI	45.000,00	-15.748,84	29.251,16	26.962,22	24.462,22	2.500,00	2.288,94	
2 2 265 MANUTENZIONE DI FABBRICATI	163.000,00	508.706,76	671.706,76	659.085,05	81.083,54	578.001,51	12.621,71	
2 2 270 ACQUISIZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 2 275 MANUTENZIONE DI ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00	
2 2 280 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	66.500,00	0,00	66.500,00	66.100,25	66.100,25	0,00	399,75	
3 1 300 RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI	782.000,00	0,00	782.000,00	744.297,56	538.664,27	175.633,29	67.702,44	
4 1 400 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	1.660.000,00	0,00	1.660.000,00	1.284.605,44	1.127.605,12	157.000,32	375.394,56	

RESIDUI PASSIVI DI NUOVA FORMAZIONE AL 31/12/2023

Titolo	Categoria	Descrizione	Previsione al 01/01/2023	Variazioni	Previsione assettata	Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al 31/12/2023	
								Economia	Economia
4	1	450 DEPOSITI CAUZIONALI	25.000,00	0,00	25.000,00	7.890,20	50,00	7.840,20	17.109,80
4	1	460 ANTICIPAZIONI SERVIZIO ECONOMATO	10.000,00	0,00	10.000,00	7.000,00	0,00	0,00	3.000,00
4	1	470 ALTRE PARTITE DI GIRO	8.975.000,00	0,00	8.975.000,00	2.375.862,34	2.170.356,03	205.506,31	6.599.137,66
5	1	500 IVA	113.000,00	11.000,00	124.000,00	103.869,85	35.093,01	68.776,84	20.130,15
5	1	510 RETRIBUZIONI LORDE	159.000,00	0,00	159.000,00	159.000,00	157.419,74	1.580,26	0,00
5	1	516 CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE	67.000,00	0,00	67.000,00	67.000,00	49.881,55	17.118,45	0,00
5	1	520 ACQUISTO DI BENI	15.000,00	0,00	15.000,00	14.980,75	6.200,91	8.779,84	19,25
5	1	530 UTENZE	25.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	11.944,77	13.055,23	0,00
5	1	540 PRESTAZIONI PROFESSIONALI	30.000,00	-16.500,00	13.500,00	13.500,00	8.489,00	5.011,00	0,00
5	1	549 ACQUISTO DI SERVIZI	320.000,00	75.000,00	395.000,00	394.874,63	142.715,42	252.156,21	128,37
5	1	554 CANONI DEMANIALI	239.800,00	-15.000,00	224.800,00	224.800,00	206.593,14	18.206,86	0,00
5	1	555 INTERESI PASSIVI PER PREAMMORTAMENTO ED AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI	125.600,00	10.000,00	135.600,00	133.223,47	0,00	0,00	2.376,53
5	1	560 IMPOSTE E TASSE	530.000,00	0,00	530.000,00	528.935,41	268.400,77	260.534,64	1.064,59
5	1	665 MANUTENZIONE DEI FABBRICATI	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
5	1	670 ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.000,00	0,00	5.000,00	3.746,00	3.746,00	0,00	1.254,00
5	1	675 MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	160.000,00	-3.500,00	156.500,00	71.475,00	37.825,00	33.650,00	85.025,00
5	1	700 RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI	502.000,00	0,00	502.000,00	500.238,15	500.238,15	0,00	1.761,85
TOTALE RESIDUI PASSIVI DI NUOVA FORMAZIONE			34.357.805,00	8.285.228,21	42.643.033,21	30.831.935,71	21.204.258,89	9.627.676,82	11.811.097,50

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023

Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Impiegato	Pagato	Passivo al 31/12/2023	Residuo Economia
TOTALE RESIDUI PASSIVI PREGRESSI	23.558.724,65	21.980.935,61	7.356.848,02	14.624.087,59	1.577.789,04
TOTALE RESIDUI PASSIVI DI NUOVA FORMAZIONE	42.643.033,21	30.831.935,71	21.204.258,89	9.627.676,82	11.811.097,50
TOTALE RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2023	66.201.757,86	52.812.871,32	28.561.106,91	24.251.764,41	13.388.886,54

Relazione sulla gestione finanziaria 2023

In adempimento a quanto previsto dallo Statuto consorziale e dall'art. 23 e 24 del Regolamento sull'ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale del Consorzio di Bonifica Piave, il Consiglio di Amministrazione ha adottato il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2023 costituenti parte del Conto Consuntivo relativo alla gestione del Consorzio per l'esercizio 2023.

Il Rendiconto Finanziario ha la funzione di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati da variazioni in corso d'anno, con quelli derivanti dalle scritture contabili tenute nel corso dell'esercizio.

La presente relazione ha lo scopo di fornire informazioni utili per la lettura degli elaborati che costituiscono il Rendiconto finanziario.

Sulla scorta delle cognizioni effettuate dai responsabili dei centri di costo, sono state accertate le effettive entrate dell'esercizio e determinate le economie realizzate sugli impegni di spesa.

E' stata effettuata dai Centri di Costo responsabili una attenta cognizione dei residui attivi e passivi, con la verifica ed il riscontro della fondatezza degli elementi che ne sostengono il mantenimento, procedendo quindi a rilevare minori accertamenti o insussistenze in conto residui qualora fosse risultato non esservi il presupposto per il loro mantenimento.

Il Rendiconto Finanziario è stato predisposto secondo la struttura classificatoria adottata per il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 e secondo quanto previsto dalla DGR 2383 del 27 novembre 2012 "Completamento delle disposizioni regionali per la redazione dei documenti contabili consortili. L.R. n. 12 del 8 maggio 2009, art. 14 comma 1", contenente l'allegato A "Disposizioni operative per il conto consuntivo dei Consorzi di bonifica" e l'allegato B avente ad oggetto lo "Schema dettagliato delle spese riguardanti la manutenzione, nonché della DGR n. 172 del 23.02.2016 "Disposizioni regionali per la rappresentazione contabile delle opere in concessione per i Consorzi di bonifica. L.R. n.12 del 8 maggio 2009, art. 14, co. 1".

Risultato di amministrazione

L'Esercizio Finanziario 2023 si è chiuso con un Avanzo di Amministrazione pari a € 2.142.603,80.

L'Avanzo di amministrazione è stato così determinato:

Fondo cassa al 31/12/2023	€ 4.168.087,48(+)
Residui attivi al 31/12/2023	€ 22.226.280,73(+)
Residui passivi al 31/12/2023	€ 24.251.764,41(-)
	<hr/> € 2.142.603,80(+)

L'Avanzo di Amministrazione del 2023 trova altresì dimostrazione come di seguito riportato:

€ 11.811.097,50+	Minori Uscite di competenza impegnate
€ 10.544.185,60 -	Minori Entrate di competenza accertate
€ 875.691,90 +	Saldo attivo della gestione dei Residui relativi agli anni precedenti
€ 2.142.603,80	Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023

Le singole variazioni che hanno generato tale avanzo si rilevano a livello di "capitolo" nel rendiconto finanziario.

La dimostrazione della formazione dell'avanzo di amministrazione si può riassumere con il seguente prospetto:

	GESTIONE		TOTALI
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO CASSA AL 31.12.2022			€ 3.730.700,52
RISCOSSIONI	€ 5.110.273,37	€ 23.888.220,50	€ 28.998.493,87
SOMMA			€ 32.729.194,39
PAGAMENTI	€ 7.356.848,02	€ 21.204.258,89	€ 28.561.106,91
FONDO CASSA AL 31.12.2023			€ 4.168.087,48
RESIDUI ATTIVI	€ 15.548.456,35	€ 6.677.824,38	€ 22.226.280,73
SOMMA			€ 26.394.368,21
RESIDUI PASSIVI	€ 14.624.087,59	€ 9.627.676,82	€ 24.251.764,41
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2023			€ 2.142.603,80

Dinamica delle principali entrate di competenza

Le entrate di competenza accertate al 31/12/2023, incluse le partite di giro e l'avanzo di amministrazione del 2022, ammontano ad € 32.098.847,61 e sono così ripartite:

Titolo I - Entrate contributive	€ 17.426.055,00
Titolo II – Trasferimenti correnti da Enti Pubblici	€ 48.960,00
Titolo III - Altre entrate correnti	€ 1.867.125,21
Titolo IV – Entrate per movimenti di capitale	€ 3.520.379,28
Titolo V – Entrate derivanti da accensione di prestiti	€ 0,00
Titolo VI – Partite di giro	€ 4.389.655,54
Titolo VII – Entrate da gestione commerciale	€ 3.313.869,85
TOTALE ENTRATE accertate	€30.566.044,88
Avanzo 2022 destinato nel 2023	€ 1.532.802,73
Totale entrate che pareggiano con le uscite	€ 32.098.847,61

Ogni singola entrata può essere analiticamente esaminata prendendo visione degli schemi del Rendiconto finanziario. Per agevolare una lettura di sintesi si specificano di seguito gli importi più significativi all'interno dei titoli del bilancio:

- *Tit. I - Entrate contributive.* L'importo totale degli accertamenti è di € 17.426.055,00. Il titolo comprende i contributi iscritti a ruolo consortile suddivisi nelle tipologie di contributo per beneficio di scolo (€ 8.571.725,75), contributo per beneficio irriguo (€ 7.619.429,25), contributi per usi compatibili ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 152/2006 (€ 433.235,00) e altri contributi consortili (€ 801.665,00). Le entrate contributive accertate al 31.12.2023 corrispondono a quanto iscritto nel bilancio di previsione 2023;
Tit. II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti da enti pubblici. Si riferisce al concorso regionale, previsto dall'art. 32 della L.R. 12/2009, per la gestione e manutenzione delle opere pubbliche di bonifica e irrigazione. L'importo accertato di € 48.960,00 corrisponde alla somma di quanto riconosciuto al Consorzio per l'anno 2023 con il decreto della Direzione ADG FEASR Bonifica ed Irrigazione del Direttore della Difesa del Suolo n. 72 del 19 luglio 2023;
- *Tit. III - Altre entrate correnti* – Comprende le “Rendite patrimoniali ed entrate da opere affidate al Consorzio” quali gli introiti da fitti su beni immobili di proprietà (€ 13.602,60) e i canoni per le concessioni demaniali spettanti al Consorzio in forza della delegazione amministrativa, che costituiscono l'introito più rilevante del Tit. 3 (€ 1.099.250,00).
Fanno altresì parte del Tit. III, le entrate per diritti di segreteria, i recuperi di indennità e malattia e recuperi e rimborsi vari da parte di privati o Enti, fra i quali si evidenziano quelli di maggiormente significativi: il rimborso da parte di Enel Green Power spa, in quota parte, dei costi sostenuti per la manutenzione e la vigilanza su opere in couso, in forza delle due convenzioni del 7.10.1966 e del 15.1.1971 (circa € 148.700,00) - il rimborso da parte della Regione del costo sostenuto per due impiegati tecnici, per 7 mesi, distaccati ex art. 30 D.Lgs. 276/2003 (€ 80.000,00) - l'onere economico dovuto dal Consorzio Stabile SIS (e S.P.V. spa), in dipendenza della convenzione prot. 7405 del 06/05/2016, per interferenze con l'opera viaria Superstrada Pedemontana Veneta rendicontate nel 2022 (€ 112.000,00) - rimborsi di danni alle opere e penali (€ 50.000,00) - le spese di istruttoria relative a pratiche per pareri idraulici, concessioni, autorizzazioni (€ 260.000,00). L'importo complessivamente accertato ammonta ad € 754.272,61.
- *Tit. IV - Entrate per movimenti di capitali.* Include gli introiti da alienazioni di immobilizzazioni e i trasferimenti per esecuzione e manutenzione di OO.PP.
Nel corso del 2023 è stato accertato e incassato il corrispettivo di € 988,80 per la vendita di una porzione di terreno arginale del canale ex Asolo Maser autorizzata con deliberazione dall'Assemblea n. 17 del 28.11.2022, approvata dalla Regione con parere prot. 0604695 del 29.12.2022.
Per quanto riguarda il capitolo per “trasferimenti da parte dello Stato per esecuzione e manutenzione di OO.PP” l'importo accertato di € 2.500.890,48 si riferisce alle somme riconosciute con decreti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti a valere sul Fondo di cui all'art. 1 septies del D.L. 76/2021 (dei quali versati € 1.655.664,41) relative ad acconti e/o saldi dei SAL straordinari per lavorazioni relative al Progetto “adeguamento delle reti di distribuzione dei sistemi irrigui esistenti per la riduzione del prelievo dal fiume

Piave. REG. (UE) 1305/2013 - MISURA 4 - SOTTOMISURA 4.3 - TIPOLOGIA DI OPERAZIONE 4.3.1 - Investimenti in infrastrutture irrigue" contabilizzate nel 2021, 2022 e 2023 a titolo di compensazione – adeguamento maggiori prezzi dei materiali da costruzione. Tali importi sono stati oggetto di puntuale variazioni di bilancio in occasione di ogni decreto di accoglimento dell'istanza. Con riguardo ai "trasferimenti in conto capitale da parte della Regione" nel corso del 2023 sono stati accertati € 1.000.000,00 per "Interventi di ripristino delle funzionalità idrauliche di corsi d'acqua demaniali, elettrificazioni chiaviche e installazione sgrigliatori, 1° stralcio lotto B1" a valere sulle risorse di cui al cap.907 – DPCM 18 giugno 2021 – DGR 532 del 09/05/2022. Per quanto riguarda invece i "trasferimenti in conto capitale da Province e Comuni" sono stati accertati € 18.500,00 liquidati dal Comune di Godega di Sant'Urbano quale compartecipazione economica per la sistemazione idraulica dello scolo Fossalone a valle di via Palù giusta Deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 196 del 21.12.2023.

Il totale degli accertamenti ammonta ad € 3.519.390,48.

- *Tit. V - Entrate per accensione di prestiti* - Nel corso 2023 non sono stati accesi né mutui né prestiti per la gestione istituzionale.
- *Tit. VII - Entrate da gestione commerciale* - I proventi dalla gestione commerciale (con esclusione dell'imposta sul valore aggiunto relativa ai ricavi di vendita) ammontano ad € 3.210.000,00, di cui € 3.200.000,00 derivano dalla cessione di energia elettrica prodotta dalle 11 centraline idroelettriche e dall'impianto fotovoltaico "del Bolda" di proprietà del consorzio, descritte nella Relazione delle Attività a cui si rinvia, ed € 10.000,00 sono stati riconosciuti da E-distribuzione Spa per l'adeguamento dell'impianto di Fener in forza della Delibera Arera n. 540/2021 contenente le *disposizioni relative alla Regolazione dello scambio dati tra Terna, imprese distributrici e significant grid users ai fini dell'esercizio in sicurezza del sistema elettrico nazionale*.

Si evidenzia che nel corso dell'Esercizio Finanziario 2023 l'avanzo di amministrazione consolidato alla data del 31/12/2022, pari ad € 1.532.802,73 è stato interamente destinato a spese di investimento quali manutenzione straordinarie di irrigazione e bonifica ed acquisto di mezzi e automezzi per i settori gestione e spese correnti che non costituiscono avvio di spesa continuativa.

Dinamica delle principali spese di competenza

Le spese di competenza impegnate al 31/12/2023, ammontano ad **€ 30.831.935,71** così ripartite:

Titolo I - Spese correnti	€ 18.022.031,64
Titolo II - Spese in conto capitale	€ 6.113.508,02
Titolo III – Restituzione di mutui e prestiti	€ 66.100,25
Titolo IV – Partite di giro	€ 4.389.655,54
Titolo V – Spese per gestione commerciale	€ 2.240.640,26
Totale uscite impegnate nel 2023	€ 30.831.935,71
Avanzo di competenza 2023	€ 1.266.911,90
Totale uscite che pareggiano con le entrate	€ 32.098.847,61

Ogni singola spesa può essere analiticamente esaminata prendendo visione degli schemi del Rendiconto finanziario. Per agevolare una lettura di sintesi si specificano di seguito gli importi più significativi all'interno dei titoli di bilancio:

- TiT. I - le spese correnti sono formate dalle seguenti categorie:
 - o Spese per gli organi dell'ente (€ 80.000,00). Comprende le spese per compensi e rimborsi agli amministratori ed al revisore del Consorzio impegnate al 31/12/2023.
 - o Oneri per relazioni istituzionali e comunicazioni (€ 13.318,61).
 - o Oneri per il personale Questa voce include il costo per le retribuzioni lorde, i rimborsi spese, il premio di risultato, i contributi a carico dell'ente, le spese per il personale in quiescenza e altre tipologie di spese connesse al personale. Si assesta a € 7.843.513,58. Sono rilevate economie di spesa, pari a € 83.086,42, derivanti principalmente dalla voce retribuzioni (circa € 60.300,00); lo stanziamento delle retributive non è stato oggetto di variazioni durante l'anno e le economie sono dovute principalmente a cessazioni verificatesi durante l'anno non previste e da assunzioni perfezionate successivamente rispetto a quanto era stato considerato in sede di bilancio di previsione nonché da risparmio sul servizio sostitutivo mensa mediante buoni pasti e mense convenzionate e corsi per circa € 15.640,00.
 - o Oneri per l'acquisto di beni, servizi e per prestazioni (€ 8.105.179,09). Tra le voci relative all'acquisto dei beni (€ 928.289,25) si evidenziano, principalmente, i costi per l'acquisto di carburanti e gasolio, di materiale per la manutenzione dei mezzi e per l'acquisto di materie prime, sussidiarie e di consumo per i lavori in amministrazione diretta. La spesa per le utenze impegnate è di € 2.977.177,29 di cui € 2.627.648,24 per l'energia elettrica: di tale ultimo importo € 2.173.769,71. afferisce specificamente alla spesa per l'energia elettrica per il funzionamento degli impianti di sollevamento irrigui ed € 373.153,79 alla spesa per energia elettrica per gli impianti di bonifica, il resto è riferibile a spese generali. I costi per prestazioni professionali sono stati di € 114.480,63 e quelli per le coperture assicurative sono pari ad € 130.034,32. Il compenso impegnato per l'attività di riscossione coattiva dei contributi consortili affidata a terzi ammonta ad € 103.555,00. L'importo di € 3.851.642,60, relativo al capitolo "Acquisto di altri servizi", comprende, a titolo esemplificativo: i servizi in appalto per la manutenzione dei manufatti irrigui e di bonifica - come le frese e gli spurghi, i noli per le pulizie dei canali e opere idrauliche durante le asciutte, i servizi di manutenzione mezzi, i servizi di raccolta e smaltimento di rifiuti ed i servizi di consulenza, elaborazione dati e manutenzione sistemi informatici.
Nella categoria in questione si sono registrate economie di spesa per € 976.328,75 di cui: € 67.880,75 provenienti dalle voci per acquisto di beni; € 519.172,71 dalla voce "Utenze" - grazie alla riduzione riscontrata nel 2023, rispetto all'anno precedente, sia del prezzo dell'energia sia del consumo,

entrambe non preventivabili e/o quantificabile in sede di previsionale dipendendo da fattori esterni, € 54.965,68 dalle assicurazioni ed € 324.790,24 dal risparmio su altri servizi.

- Spese per utilizzo beni di terzi (€ 834.471,58) tra le quali si evidenziano i canoni demaniali per € 503.144,43, i fitti passivi per € 92.656,97 (dovuti principalmente ai canoni di locazione dell'immobile adibito ad archivio del Consorzio, e dell'immobile adibito ad ufficio, situati a Treviso, loc. San Liberale, di proprietà del Società Canale della Vittoria srl di cui il Consorzio è unico socio), i canoni di noleggio per € 238.670,18 relativi a noleggi di materiale hardware e software - pc, monitor, GPS, fotocopiatori, palmari, office affrancatrice, Sistema di monitoraggio meteorologico, bombole, piattaforme e gru.
- Oneri finanziari (€ 16.091,35): gli importi sono costituiti dagli interessi passivi su mutui e prestiti relativi all'attività Istituzionale (€ 4.341,80) e dal compenso per l'attività di tesoreria pari ad € 9.760,00. Nel corso del 2023 il Consorzio ha dovuto ricorrere all'anticipazione di cassa per un brevissimo periodo con oneri per interessi passivi pari ad € 1.989,55.
- Oneri tributari costituiti dalle imposte e tasse per un totale di € 561.320,00 impegnati, destinati all'imposta regionale sulle attività produttive su dipendenti e collaboratori, IMU e Ires, tutte relative all'attività istituzionale.
- Altri oneri di gestione (€ 568.137,43), l'importo più rilevante è rappresentato dall'accantonamento per far fronte al rischio dell'inesigibilità/ non riscuotibilità di entrate contributive pari ad € 368.000,00, e dai contributi associativi per € 174.606,77 (Anbi Nazionale € 62.000,00, Snebi circa € 19.900,00 ed Anbi Veneto circa € 92.670,00).
- Fondo di riserva: il fondo utilizzato nel 2023 ammonta ad € 37.918,03, la restante parte pari ad € 112.081,97 è stata mandata in economia ed è confluita nell'avanzo da gestione competenza 2023.

- le spese in conto capitale sono costituite dalle dotazioni per:

- Spese per OO.PP. di terzi. Per quanto riguarda i trasferimenti in conto capitale da parte dello Stato, Regione e Province e/o comuni gli importi impegnati pari ad € 3.519.390,48 (somma dei cap. 200, 220 e 245) si riferiscono ai lavori citati al par. "Tit. IV - Entrate per movimenti di capitali";
Nella categoria al cap. 250 inoltre trovano collocazione gli interventi finanziati con risorse proprie del Consorzio quali: manutenzioni straordinarie dei beni del demanio minore in delegazione amministrativa, manutenzione straordinaria su opere di bonifica e su opere di irrigazione, per le quali si rinvia alla Relazione delle Attività per € 1.908.070,27;
- Spese relative all'acquisto e manutenzione di immobilizzazioni (€ 686.047,27). Le voci più significative sono rappresentate: dalla spesa per l'acquisto di immobilizzazioni materiali (€ 659.085,05) di cui circa € 500.000,00 per rinnovo parco mezzi dei settori gestione area irrigua e area bonifica quali furgoni, un escavatore, un escavatorino, un pianale, un cassone, un auto; dalla spesa per interventi di

implementazione del telecontrollo (circa € 80.000,00) e quella per adeguamenti alla normativa sulla sicurezza ex D.Lgs 81/2008 (€ 20.000,00).

- Spese relative all'estinzione di mutui ed anticipazioni. (€ 66.100,25) Riguarda la spesa per restituzione delle quote di capitale di mutui accesi per le attività Istituzionali (per il dettaglio si rinvia all'allegato del bilancio relativo ai mutui in essere al 31/12/2023).
- Gestione commerciale. Con riguardo alla spesa relativa al costo del personale (retribuzioni e oneri sociali) pari a circa € 226.000,00 si precisa che per l'imputazione del costo del personale addetto promiscuamente all'attività commerciale è stato utilizzato il criterio dei "costi promiscui" che consiste nell'individuazione dei dipendenti che prestano la propria attività sia per l'ambito istituzionale che per quello commerciale e nell'attribuzione all'attività commerciale del relativo costo con la percentuale (per il 2023 pari al 14%) data dal rapporto fra i proventi della gestione commerciale rispetto tutti i proventi del Consorzio. Altre spese di rilievo della gestione commerciale sono quelle per l'acquisto di servizi (€ 394.871,63) fra cui il premio per la copertura assicurativa delle centrali idroelettriche, il compenso da riconoscere ad Enel Green Power sulla produzione di energia della centrale idroelettrica di Fener in forza di specifica convenzione, le manutenzioni periodiche alle centraline, gli studi di fattibilità e di progettazione per eventuali nuovi impianti idroelettrici e/o voltaici. I costi della gestione commerciale comprendono le imposte e tasse (€ 528.935,41) ed i canoni demaniali (€ 224.800,00) ossia i canoni per le grandi derivazioni per l'uso idroelettrico e i sovraccanoni BIM relativi agli impianti del Consorzio che ne sono assoggettati. Altre voci di spesa significative sono quelle relative ai mutui per interessi passivi di ammortamento (€ 133.223,47) e per il rimborso della quota capitale mutui pari (€ 500.238,15). La gestione commerciale nel complesso ha portato ad una economia netta di € 96.629,59 (tolta la quota Iva pari importi in entrata e uscita di € 20.130,15) derivante principalmente dal disimpegno del cap. 675 "Manutenzione di immobilizzazioni materiali" di € 85.025,00.

Variazioni al bilancio

Nel corso del 2023 sono stati adottati i seguenti provvedimenti:

- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 3 del 15.02.2023 relativa alla prima variazione al bilancio di esercizio 2023;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 4 del 15.02.2023 relativa alla seconda variazione al bilancio di esercizio 2023;
- la deliberazione del Consiglio Amministrazione n.67 del 04.05.2023 relativa alla terza variazione al bilancio di esercizio 2023 approvata in via d'urgenza ai sensi dell'art. 11 dello Statuto e ratificata dall'Assemblea con delibera n. 9/11.05.2023;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 10 del 11.05.2023 relativa alla quarta variazione al bilancio di esercizio 2023;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 13 del 27.06.2023 relativa alla quinta variazione al bilancio di esercizio 2023;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 16 del 27.06.2023 relativa alla sesta variazione al bilancio di esercizio 2023 e applicazione avanzo, con cui è stato destinato parte dell'avanzo di amministrazione 2022 per l'importo di € 1.120.370,00;
- la deliberazione del Consiglio Amministrazione n.109 del 10.08.2023 relativa alla settima variazione al bilancio di esercizio 2023 approvata in via d'urgenza ai sensi dell'art. 11 dello Statuto" ratificata dall'Assemblea con delibera n. 20/28.11.2023;

- la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.148 del 27.10.2023 relativa all'ottava variazione al bilancio di esercizio 2023 approvata in via d'urgenza ai sensi dell'art. 11 dello Statuto ratificata dall'Assemblea con delibera n. 21/28.11.2023;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 22 del 28.11.2023 relativa alla nova variazione al bilancio di esercizio 2023 con la quale è stato destinato il rimanente avanzo di amministrazione 2022 pari ad € 412.432,73;
- la deliberazione dell'Assemblea consortile n. 23 del 28.11.2023 relativa alla decima variazione al bilancio di esercizio 2023;
- deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 184 del 07.12.2023 relativa al prelevamento dal fondo di riserva.

Gestione residui

Per quanto riguarda la Ricognizione dei residui attivi e passivi si rinvia agli elaborati *"Elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2023 distinti per anno di competenza"*, di cui si riportano di seguito le risultanze finali:

I residui attivi al 31/12/2023 ammontano a complessivi **€ 22.226.280,73**

Descrizione	Consistenza al 01/01/2023	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Minori accertamenti
TOTALE RESIDUI ATTIVI ANNI PREGESSI	21.360.826,86	20.658.729,72	5.110.273,37	15.548.456,35	702.097,14

Descrizione	Previsione definitiva	Accertato	Incassato	Residuo Attivo al 31/12/2023	Minori accertamenti
TOTALE RESIDUI ATTIVI di nuova formazione (anno 2023)	41.110.230,48	30.566.044,88	23.888.220,50	6.677.824,38	10.544.185,60

I residui passivi al 31/12/2023 ammontano a complessivi **€ 24.251.764,41**

Descrizione	Consistenza 01/01/2023	Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al 31/12/2023	insussistenze del passivo
TOTALE RESIDUI PASSIVI ANNI PREGESSI	23.558.724,65	21.980.935,61	7.356.848,02	14.624.087,59	1.577.789,04

Descrizione	Previsione definitiva	Impegnato	Pagato	Residuo Passivo al 31/12/2023	Economie
TOTALE RESIDUI PASSIVI di nuova formazione (anno 2023)	42.643.033,21	30.831.935,71	21.204.258,89	9.627.676,82	11.811.097,50

Con l'attività di ricognizione dei residui attivi e passivi svolta da ciascun centro di costo è stata verificata la fondatezza giuridica dei crediti accertati e l'esigibilità degli stessi e quella delle posizioni debitorie effettive del consorzio.

Le variazioni in conto residui attivi

Con riguardo a residui da entrate contributive collocati nel cap. 800 "Accorpamento straordinario 2015 dei residui da entrate da ruolo" è ritenuto opportuno, secondo criteri di prudenza e di veridicità del bilancio, il loro stralcio per l'importo di € 366.065,38, con contestuale riduzione di pari importo del Cap. 180 "entrate contributive non riscuotibili" in conto residui; si tratta di crediti con anzianità ultranovennale la cui riscossione è affidata (anche per la fase volontaria sino al ruolo 2013) ad Equitalia (ora Agenzia delle Entrate) e che risultano essere oggetto da parte dell'Agente di procedure di recupero ed esecutive avviate e pendenti da anni. Salvo per sparuti e rari incassi, si tratta di crediti per i quali non si registrano movimenti significativi, pertanto, non si ravvisa l'opportunità al loro mantenimento ritenendoli di dubbia e difficile esazione, verosimilmente inesigibili o comunque con scarsa probabilità di incasso. Tale operazione non verrà seguita dal discarico presso l'Agenzia Entrate Riscossione che sarà tenuta a proseguire le operazioni di recupero del credito per l'intero.

Sono stati inoltre eliminati residui attivi da entrate contributive relative agli anni dal 2015 al 2022 per € 127.481,40 quali crediti insussistenti corrispondenti: 1. per circa € 114.500,00 a canoni di concessione e/o attraversamento con reti di infrastrutture di telecomunicazione, risultati non dovuti ai sensi dell'art. 96 del D.Lgs. 259/2003, Codice delle Telecomunicazioni (anteriforma) e dell'art. 12 DLgs 33/2016, con efficacia retroattiva, (operazione in parte effettuata anche lo scorso anno), e 2. per la differenza a importi discaricati dagli operatori consortili e individuati come non recuperabili in quanto non dovuti o relativi ad importi prescritti per non aver raggiunto nei 5 anni previsti dall'art. 40 della LR 12/2009 la soglia di economicità che per questo importo l'operazione è stata compensata dalla riduzione del Cap. 180 "Entrate contributive non riscuotibili" in conto residui passivi per l'importo totale di € 127.481,40. In totale gli importi eliminati e compensati sopra menzionati ammontano ad € 493.546,78.

Le Variazioni in conto residui passivi possono essere analizzate come sotto dettagliato:

- economie al titolo I "Spese correnti" per un totale di € 1.074.828,55 di cui solo euro 581.281,77 rappresentano minori costi in quanto € 493.546,78 sono rappresentate dalla movimentazione del cap. 180 "Entrate contributive non riscuotibili" di cui alle motivazioni precise nel paragrafo precedente. Tra le economie più consistenti si segnalano € 121.008,41 consistenti principalmente a somme che erano state conservate, nel corso degli anni, al cap. 116 "Contributi a carico dell'Ente per il personale" per prudenza in ragione del contenzioso che si era aperto con l'INPS (e chiuso). Ulteriore economia rilevante è rappresentata da € 230.728,12 al cap. 130 "Utenze" riferita principalmente all'annualità 2022 anno di emissione del ruolo suppletivo, nel cap. 145 "Compenso ai concessionari per riscossione ruoli" € 26.686,82 relativamente ai ruoli ante 2014, nel cap. 149 "Acquisto di altri servizi" per € 91.447,14, quali economie su affidamenti conclusi, nel cap. 160 "Imposte e tasse" per € 54.471,19 relativi a residui per i quali sono scaduti i termini di eventuali accertamenti.

- economie al titolo II "Spese in conto Capitale" al Cap. 250 "spese per OO.PP finanziate da altri soggetti" per € 68.673,67 per lavori definitivamente chiusi.
- economie al titolo V "Spese per gestione commerciale" per un totale di € 227.660,61, principalmente derivanti dal Cap. 540 "Prestazioni professionali" per € 10.889,72, dal Cap. 549 "Acquisto di servizi" per € 16.246,03 e per € 174.897,96 dal cap. 560 "Imposte e tasse" riferiti a periodo per i quali sono scaduti i termini di eventuali accertamenti.

Con l'assestamento del bilancio 2023, una volta divenuto esecutivo il Rendiconto Finanziario in esame, si provvederà all'applicazione dell'avanzo di amministrazione destinandolo, come stabilito dall'art. 20 comma 3 del "Regolamento sull'ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale vigente", a spese di investimento e a spese correnti che non costituiscono avvio di spesa continuativa.

Il Presidente
(Amedeo Gerolimetto)



Schema dettagliato delle spese riguardanti la manutenzione

1	Tipologia di spesa	Beneficio di scolo	Beneficio di irrigazione (compreso beneficio per usi compatibili)
01.03	Titolo 1 - Categoria 3 - Oneri per il personale beni, servizi e prestazioni	2.766.738,96	1.556.290,67
01.04	Titolo 1 - Categoria 4 - Oneri per acquisto di beni, servizi e prestazioni	2.443.206,07	3.930.338,24
120	Acquisto di beni	320.627,17	586.097,36
130	Utenze (energia elettrica)	308.284,75	2.173.769,71
149	Acquisto di altri servizi	1.814.294,15	1.170.471,17
01.05	Titolo 1 - Categoria 5 - Spese per utilizzo beni di terzi	108.834,16	333.939,81
02.02	Titolo 2 - Categoria 2 - Spese per acquisizione e manutenzione di immobilizzazioni	0,00	0,00
265	Manutenzione di fabbricati	0,00	
275	Manutenzione di altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
285	Manutenzione di altre immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00
	totale	5.318.779,19	5.820.568,72

sono compresi solo i costi di diretta imputazione

CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE STATO PATRIMONIALE		
ELEMENTI ATTIVI		
Codice	Descrizione	Importo 2023
A)	IMMOBILIZZAZIONI	15.311.036,56
A.01	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.397.885,06
A.01.01	DIRITTI DI BREVETTO E DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE D'INGEGNO	0,00
A.01.01.01	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
A.01.02	CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	6.364,27
A.01.02.02	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	6.364,27
A.01.03	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI	5.391.520,79
A.01.03.01	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
A.01.03.03	Migliorie su beni di terzi	5.391.520,79
A.01.03.05	Altri costi ad utilità pluriennale	0,00
A.01.04	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0,00
A.01.04.01	Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	0,00
A.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9.072.192,56
A.02.01	TERRENI	187.199,66
A.02.01.01	Terreni Strumentali	187.199,66
A.02.02	FABBRICATI	6.926.276,01
A.02.02.01	Edifici non strumentali	270.059,88
A.02.02.02	Edifici strumentali	1.899.761,97
A.02.02.06	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica di Fener	136.922,39
A.02.02.08	Edifici strumentali - Centrale di Fener - opere idrauliche fisse	115.648,10
A.02.02.10	Edifici strumentali - Centrale di Campigo - opere idrauliche fisse	21.484,19
A.02.02.12	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica di Altivole	30.371,36
A.02.02.14	Edifici strumentali - Centrale di Altivole - opere idrauliche fisse	31.614,44
A.02.02.16	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica di Madonna della Salute	27.791,51
A.02.02.18	Edifici strumentali - Centrale di Madonna della Salute - opere idrauliche fisse	23.367,74
A.02.02.20	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica di Volpago del Montello	24.487,24
A.02.02.22	Edifici strumentali - Centrale di Volpago del Montello - opere idrauliche fisse	20.418,80
A.02.02.24	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica alla "Pierina"	56.500,78
A.02.02.26	Edifici strumentali - Centrale alla "Pierina" - opere idrauliche fisse	63.981,27
A.02.02.28	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica San Vito	51.219,73
A.02.02.30	Edifici strumentali - centrale di San Vito - opere idrauliche fisse	50.488,42
A.02.02.32	Edifici strumentali - Fabbricato centralina idroelettrica Nervesa della Battaglia	347.804,94
A.02.02.34	Edifici strumentali - centrale di Nervesa della Battaglia - opere idrauliche fisse	3.754.353,25
A.02.03	IMPIANTI E MACCHINARI	1.284.927,81
A.02.03.01	Impianti e macchinari	1.284.927,81
A.02.04	ATTREZZATURE	184.894,49
A.02.04.01	Attrezature	169.307,22
A.02.04.03	Attrezature ad uso centrali idroelettriche	15.587,27
A.02.05	MOBILI ED ARREDI	27.133,07
A.02.05.01	Mobili ed arredi	13.908,30
A.02.05.03	Mobili d'ufficio	13.197,55
A.02.05.05	Mobili d'ufficio ad uso centrali idroelettriche	27,22
A.02.06	MACCHINE D'UFFICIO	35.530,83
A.02.06.01	Macchine ordinarie d'ufficio	0,00
A.02.06.03	Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	29.046,83
A.02.06.05	Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche ad uso centrali idroelettriche	6.484,00

Codice	Descrizione	Importo 2023
A.02.07	AUTOMEZZI	377.917,99
A.02.07.01	Autoveicoli, mezzi di trasporto, i trattori e le macchine operatrici	377.917,97
A.02.07.03	Autovetture, motoveicoli e similari	0,02
A.02.08	ALTRI BENI	48.312,70
A.02.08.01	Altri beni	48.312,70
A.02.09	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACCONTI	0,00
A.02.09.01	Immobilizzazioni materiali in corso ed acconti	0,00
A.03	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	840.958,94
A.03.01	PARTECIPAZIONI	840.958,94
A.03.01.01	Partecipazioni in imprese controllate	760.205,00
A.03.01.02	Partecipazioni in imprese collegate	0,00
A.03.01.03	Partecipazioni in altre imprese	80.753,94
A.03.02	CREDITI	0,00
A.03.02.01	Crediti verso Stato	0,00
A.03.02.02	Crediti verso Regione	0,00
A.03.02.03	Crediti verso Province e Comuni	0,00
A.03.02.04	Crediti verso Consorziati	0,00
A.03.02.05	Altri crediti	0,00
A.03.03	ALTRI TITOLI	0,00
A.03.03.01	Altri titoli	0,00
B)	ATTIVO CIRCOLANTE	29.850.985,00
B.01	RIMANENZE	16.855.653,89
B.01.01	RIMANENZE DI BENI	0,00
B.01.01.01	Rimanenze di beni	0,00
B.01.02	ACCONTI PER BENI	0,00
B.01.02.01	Accconti per beni	0,00
B.01.03	LAVORI IN CORSO PER OPERE IN CONCESSIONE	16.855.653,89
B.01.03.01	Lavori in corso per opere in concessione "Stato"	15.338.269,39
B.01.03.02	Lavori in corso per opere in concessione "Regione"	1.517.384,50
B.01.03.03	Lavori in corso per opere in concessione da Province, Comuni e altri enti	0,00
B.02	CREDITI	8.165.993,02
B.02.01	CREDITI VERSO STATO	0,00
B.02.01.01	Crediti verso Stato per opere in concessione	0,00
B.02.01.02	Altri crediti verso Stato	0,00
B.02.02	CREDITI VERSO REGIONE	240.813,18
B.02.02.01	Crediti verso Regione per opere in concessione	0,00
B.02.02.02	Altri crediti verso Regione	240.813,18
B.02.03	CREDITI VERSO PROVINCE E COMUNI	0,00
B.02.03.01	Crediti verso Province e Comuni per opere in concessione	0,00
B.02.03.02	Altri crediti verso Province e Comuni	0,00
B.02.04	CREDITI VERSO CONSORZIATI	6.971.171,30
B.02.04.01	Crediti verso consorziati	6.971.171,30
B.02.05	ALTRI CREDITI	954.008,54
B.02.05.01	Altri crediti	740.177,77
B.02.05.04	Fatture da emettere	211.130,93
B.02.05.05	Iva ns/credito	2.699,84
B.03	ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
B.03.01	PARTECIPAZIONI	0,00
B.03.01.01	Partecipazioni	0,00
B.03.02	ALTRI TITOLI	0,00
B.03.02.01	Altri titoli	0,00
B.04	DISPONIBILITA' LIQUIDE	4.829.338,09
B.04.01	DENARO E VALORI IN CASSA	7.000,00
B.04.01.01	Denaro e valori in cassa	7.000,00
B.04.02	DEPOSITI BANCARI	4.168.087,48
B.04.02.01	Depositi bancari	4.168.087,48
B.04.03	DEPOSITI POSTALI	654.250,61
B.04.03.01	Depositi postali	654.250,61

Codice	Descrizione	Importo 2023
C)	RATEI E RISCONTI ATTIVI	76.187,37
C.01	RATEI E RISCONTI ATTIVI	76.187,37
C.01.01	RATEI E RISCONTI ATTIVI	76.187,37
C.01.01.01	Ratei attivi	0,00
C.01.01.02	Risconti attivi	76.187,37
	TOTALE PATRIMONIO ATTIVO	45.238.208,93
	ELEMENTI PASSIVI	
Codice	Descrizione	Importo 2023
A)	PATRIMONIO NETTO	19.882.329,62
A.01	PATRIMONIO NETTO	19.882.329,62
A.01.01	FONDO DI DOTAZIONE	19.466.189,22
A.01.01.01	Fondo di dotazione al 31.12.2023	17.048.197,74
A.01.01.02	Rettifiche al fondo di dotazione	2.417.991,48
A.01.02	RISERVE DI RIVALUTAZIONE	0,00
A.01.02.01	Riserve di valutazione	0,00
A.01.03	ALTRE RISERVE	0,00
A.01.03.01	Riserve per donazioni e lasciti	0,00
A.01.03.02	Accantonamento per assegnazioni dello Stato per opere in concessione	0,00
A.01.03.03	Accantonamento per assegnazioni della Regione per opere in concessione	0,00
A.01.03.04	Accantonamento per assegnazioni della Provincia e dei Comuni per opere in concessione	0,00
A.01.03.05	Accantonamento per contributi in c/capitale	0,00
A.01.03.06	Altre riserve	0,00
A.01.04	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	416.140,40
A.01.04.01	Utile dell'esercizio	416.140,40
A.01.04.02	Perdita dell'esercizio	0,00
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	2.751.302,52
B.01	FONDI PER RISCHI E ONERI	2.751.302,52
B.01.01	FONDI PER RISCHI E ONERI	2.751.302,52
B.01.01.01	Fondo per imposte	0,00
B.01.01.02	Fondo debiti in contestazione	0,00
B.01.01.03	Altri fondi	2.751.302,52
C)	FONDI EQUIVALENTI TFR	610.087,62
C.01	FONDI EQUIVALENTI TFR	610.087,62
C.01.01	FONDI EQUIVALENTI TFR	610.087,62
C.01.01.01	Fondo equivalente TFR	610.087,62
D)	DEBITI	21.994.489,17
D.01	DEBITI	21.994.489,17
D.01.01	MUTUI E PRESTITI	4.054.186,79
D.01.01.01	Mutui	4.054.186,79
D.01.01.02	Prestiti	0,00
D.01.02	DEBITI VERSO STATO	0,00
D.01.02.01	Debiti verso Stato	0,00
D.01.03	DEBITI VERSO REGIONE	0,00
D.01.03.01	Debiti verso Regione	0,00
D.01.04	DEBITI VERSO PROVINCE E COMUNI	0,00
D.01.04.01	Debiti verso Comuni	0,00
D.01.05	DEBITI VERSO FORNITORI	701.471,59
D.01.05.01	Debiti verso fornitori	701.471,59
D.01.06	DEBITI VERSO CONSORZIATI	49.713,85
D.01.06.01	Debiti verso Consorziati	49.713,85
D.01.07	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	6.875,55
D.01.07.01	Debiti verso Istituti Tesorerie (per anticipazioni di tesoreria)	6.875,55
D.01.08	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	682.401,92
D.01.08.01	Debiti verso istituti previdenza e sicurezza sociale	682.401,92

Codice	Descrizione	Importo 2023
D.01.09	ALTRI DEBITI	3.248.097,92
D.01.09.01	Altri debiti	2.035.037,22
D.01.09.02	Debiti verso dipendenti	150.897,72
D.01.09.05	Depositi cauzionali	539.737,07
D.01.09.06	Fatture da ricevere	522.425,91
D.01.09.07	Debiti per IRAP	0,00
D.01.09.08	Iva ns/debito	0,00
D.01.10	ACCONTI PER OPERE IN CONCESSIONE	13.251.741,55
D.01.10.01	Accconti per opere in concessione dello Stato	11.865.494,70
D.01.10.02	Accconti per opere in concessione della Regione	1.348.067,00
D.01.10.03	Accconti in corso per opere in concessione da Province, Comuni e altri enti	38.179,85
E)	RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00
E.01	RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00
E.01.01	RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00
E.01.01.01	Ratei passivi	0,00
E.01.01.02	Risconti passivi	0,00
F)	CONTI D'ORDINE	0,00
F.01	CONTI D'ORDINE	0,00
F.01.01	RISCHI	0,00
F.01.01.01	Rischi	0,00
F.01.02	IMPEGNI	0,00
F.01.02.01	Impegni	0,00
F.01.03	BENI DI TERZI	0,00
F.01.03.01	Beni di terzi	0,00
F.01.04	BENI PRESSO TERZI	0,00
F.01.04.01	Beni presso terzi	0,00
TOTALE PATRIMONIO PASSIVO		45.238.208,93

CONSORZIO DI BONIFICA PIAVE
CONTO ECONOMICO ESERCIZIO

Codice	Descrizione	TOTALE anno 2023
		Euro
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	25.623.106,38
A.01	RUOLO CONTRIBUTIVO	18.525.305,00
A.01.01	Ruolo contributivo	18.525.305,00
A.01.01.01	Ruolo da servizio Bonifica	8.571.725,75
A.01.01.02	Ruolo da servizio Irriguo	8.052.664,25
A.01.01.03	Ruolo da Concessioni demaniali	1.099.250,00
A.01.01.04	Altri ricavi da ruolo contributivo	801.665,00
A.02	CONTRIBUTI CORRENTI	48.960,00
A.02.01	Contributi correnti	48.960,00
A.02.01.01	Contributi correnti da Stato	0,00
A.02.01.02	Contributi correnti da Regione	48.960,00
A.02.01.03	Altri contributi correnti	0,00
A.03	ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.890.551,03
A.03.01	Altri ricavi e proventi	3.890.551,03
A.03.01.01	Concorsi, recuperi e rimborsi	415.959,63
A.03.01.02	Fitti attivi	13.602,60
A.03.01.03	Plusvalenze da alienazione di beni strumentali	988,80
A.03.01.04	Ricavi da gestione commerciale	3.200.000,00
A.03.01.05	Altri proventi	260.000,00
A.03.01.05.01	Sopravvenienze attive diverse per lavori in concessione	0,00
A.03.01.05.02	Altri Proventi	260.000,00
A.03.01.05.03	Corrispettivi per opere in concessione	0,00
A.03.01.05.03.01	Corrispettivi per opere in concessione - Stato	0,00
A.03.01.05.03.02	Corrispettivi per opere in concessione - Regione	0,00
A.03.01.05.03.03	Corrispettivi per opere in concessione - Province, Comuni ed Enti	0,00
A.03.01.05.04	Sopravvenienze attive	0,00
A.04	COSTI CAPITALIZZATI	3.158.290,35
A.04.01	Costi capitalizzati	0,00
A.04.01.01	Costi capitalizzati per immobilizzazioni immateriali	0,00
A.04.01.02	Costi capitalizzati per altre immobilizzazioni materiali	0,00
A.04.01.03	Altri costi capitalizzati	0,00
A.04.02	VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO PER OPERE IN CONCESSIONE	3.158.290,35
A.04.02.01	Variazione dei lavori in corso per opere in concessione dallo Stato	3.103.873,02
A.04.02.02	Variazione dei lavori in corso per opere in concessione dalla Regione	54.417,33
A.04.02.03	Variazione dei lavori in corso per opere in concessione da Province, Comuni e altri Enti	0,00
B	COSTI DELLA PRODUZIONE (escluso B11/B12/B13)	25.096.347,74
B.01	ACQUISTI DI BENI	1.000.305,27
B.01.01	Acquisti di beni	1.000.305,27
B.01.01.01	Combustibili, carburanti e lubrificanti	277.633,93
B.01.01.02	Materiali per manutenzioni e riparazioni	636.547,63
B.01.01.03	Altri beni	86.123,71
B.02	ACQUISTI DI SERVIZI	9.020.909,43
B.02.01	Acquisti di servizi	9.020.909,43
B.02.01.01	Energia elettrica per impianti idrovori	373.264,90
B.02.01.02	Energia elettrica per impianti irrigui	2.174.172,46
B.02.01.03	Altre utenze	249.330,28
B.02.01.04	Servizi di pulizia	59.653,35
B.02.01.05	Servizi di elaborazione dati	109.721,00
B.02.01.06	Servizi manutenzione	4.792.677,35
B.02.01.07	Servizi di vigilanza	2.215,44
B.02.01.08	Incarichi e consulenze professionali esterni	439.568,39
B.02.01.09	Servizi assicurativi	223.901,36
B.02.01.10	Altri servizi	596.404,90
B.03	GODIMENTO DI BENI DI TERZI	1.005.696,04
B.03.01	Godimento di beni di terzi	1.005.696,04
B.03.01.01	Fitti passivi	92.656,97
B.03.01.02	Canoni di noleggio	213.563,53
B.03.01.03	Canoni di leasing	0,00
B.03.01.04	Altri canoni	699.475,54
B.04	PERSONALE	7.681.164,76
B.04.01	Personale	7.681.164,76
B.04.01.01	Competenze fisse e accessorie	5.354.868,34
B.04.01.02	Produttività	150.000,00

Codice	Descrizione	TOTALE anno 2023
		Euro
B.04.01.03	Oneri sociali	2.176.296,42
B.05	ONERI DIVERSI DEL PERSONALE	277.172,32
B.05.01	Oneri del personale in quiescenza	20.660,28
B.05.02	Costi per la formazione del personale	26.095,38
B.05.03	Altri costi diversi del personale	230.416,66
B.06	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	4.040.648,68
B.06.01	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.183.725,50
B.06.01.01	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	0,00
B.06.01.02	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	14.661,01
B.06.01.03	Altre immobilizzazioni immateriali	3.169.064,49
B.06.01.03.01	Altre immobilizzazioni immateriali	0,00
B.06.01.03.02	Migliorie su beni di terzi	3.169.064,49
B.06.01.03.03	Altri costi ad utilità pluriennale	0,00
B.06.02	AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	856.923,18
B.06.02.01	Fabbricati	304.339,58
B.06.02.01.01	Edifici strumentali	118.750,48
B.06.02.01.03	Fabbricato centralina idroelettrica di Fener	6.688,05
B.06.02.01.04	Opere idrauliche fisse centrale di Fener	5.685,27
B.06.02.01.05	Opere idrauliche fisse centrale di Campigo	1.025,37
B.06.02.01.06	Fabbricato centralina idroelettrica di Altivole	1.349,90
B.06.02.01.07	Opere idrauliche fisse centrale di Altivole	1.406,99
B.06.02.01.08	Fabbricato centralina idroelettrica di Madonna della Salute	1.244,40
B.06.02.01.09	Opere idrauliche fisse centrale di Madonna della Salute	1.046,31
B.06.02.01.10	Fabbricato centralina idroelettrica di Volpago del Montello	1.096,44
B.06.02.01.11	Opere idrauliche fisse centrale di Volpago del Montello	914,27
B.06.02.01.12	Fabbricato centralina idroelettrica alla "Pierina"	2.524,38
B.06.02.01.13	Opere idrauliche fisse centrale alla "Pierina"	2.864,83
B.06.02.01.14	Fabbricato centralina idroelettrica San Vito	2.020,66
B.06.02.01.15	Opere idrauliche fisse centralina idroelettrica San Vito	1.992,96
B.06.02.01.16	Fabbricato centralina idroelettrica Nervesa della Battaglia	13.194,66
B.06.02.01.17	Opere idrauliche fisse centralina idroelettrica Nervesa della Battaglia	142.534,61
B.06.02.02	Impianti e macchinari	365.276,18
B.06.02.03	Attrezzature	49.750,33
B.06.02.04	Mobili e arredi	7.913,25
B.06.02.05	Macchine d'ufficio	15.020,39
B.06.02.06	Automezzi	102.410,75
B.06.02.06.01	Autoveicoli e mezzi da trasporto	102.410,75
B.06.02.06.02	Autovetture, motoveicoli e similari	0,00
B.06.02.07	Altri beni	12.212,70
B.06.03	SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI	0,00
B.06.03.01	Svalutazioni immobilizzazioni immateriali	0,00
B.06.03.02	Svalutazioni immobilizzazioni materiali	0,00
B.06.03.03	Svalutazioni immobilizzazioni finanziarie	0,00
B.06.04	SVALUTAZIONE DEI CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	0,00
B.06.04.01	Svalutazione dei crediti dell'attivo circolante	0,00
B.06.04.01.01	Quota presunta inesigibilità ruoli	0,00
B.06.04.01.02	Altre svalutazioni crediti dell'attivo circolante	0,00
B.07	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00
B.07.01	RIMANENZE INIZIALI	0,00
B.07.01.01	Rimanenze iniziali	0,00
B.07.02	RIMANENZE FINALI	0,00
B.07.02.01	Rimanenze finali	0,00
B.08	ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	368.000,00
B.08.01	ACCANTONAMENTO AL FONDO DI IMPOSTE	0,00
B.08.01.01	Accantonamento al fondo di imposte	0,00
B.08.02	ACCANTONAMENTO AL FONDO DEBITI IN CONTESTAZIONE	0,00
B.08.02.01	Accantonamento al fondo debiti in contestazione	0,00
B.08.03	ACCANTONAMENTI AD ALTRI FONDI	368.000,00
B.08.03.01	Accantonamenti ad altri fondi	368.000,00
B.09	ALTRI ACCANTONAMENTI	45.600,00
B.09.01	ACCANTONAMENTO ONERI EQUIVALENTI TFR	45.600,00
B.09.01.01	Accantonamenti oneri equivalenti TFR	45.600,00
B.10	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.656.851,24
B.10.01	COMPENSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI	66.521,12
B.10.01.01	Compensi e rimborsi spese agli organi istituzionali	66.521,12
B.10.02	IMPOSTE DIRETTE, TASSE E TRIBUTI	948.345,92
B.10.02.01	Imposte dirette, tasse e tributi	948.345,92
B.10.03	SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE PASSIVE	0,00
B.10.03.01	Sopravvenienze e insussistenze passive	0,00

Codice	Descrizione	TOTALE anno 2023
		Euro
B.10.04	MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI	0,00
B.10.04.01	Minusvalenze da alienazione di immobilizzazioni strumentali	0,00
B.10.05	ALTRI ONERI DI GESTIONE	641.984,20
B.10.05.01	Altri oneri di gestione	641.984,20
B.11	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-144.855,75
B.11.01	PROVENTI FINANZIARI	5.000,00
B.11.01.01	Interessi attivi su c/tesoreria	5.000,00
B.11.01.02	Interessi attivi su c/c postali e bancari	0,00
B.11.01.03	Altri interessi attivi	0,00
B.11.01.04	Proventi da partecipazioni in imprese controllate e collegate	0,00
B.11.02	INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	-149.855,75
B.11.02.01	Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria	-1.989,55
B.11.02.02	Interessi passivi su mutui e prestiti	-137.565,27
B.11.02.03	Altri oneri finanziari	-10.300,93
B.12	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
B.12.01	RIVALUTAZIONI	0,00
B.12.01.01	Rivalutazioni	0,00
B.12.02	SVALUTAZIONI	0,00
B.12.02.01	Svalutazioni	0,00
B.13	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	34.237,51
B.13.01	PROVENTI	38.616,18
B.13.01.01	Plusvalenze (non derivanti dalla gestione ordinaria)	0,00
B.13.01.02	Sopravvenienze ed insussistenze attive (non derivanti dalla gestione ordinaria)	38.616,18
B.13.01.03	Altri proventi straordinari	0,00
B.13.02	ONERI	-4.378,67
B.13.02.01	Minusvalenze (non derivanti dalla gestione ordinaria)	0,00
B.13.02.02	Sopravvenienze ed insussistenze passive (non derivanti dalla gestione ordinaria)	-4.378,67
B.13.02.03	Altri oneri straordinari	0,00
	RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	416.140,40



NOTA INTEGRATIVA

Consorzio di Bonifica Piave

Sede legale: Via Santa Maria in Colle, 2- 31044 Montebelluna
Codice Fiscale: 04355020266
Presidente sig. Amedeo Gerolimetto
Direttore ing. Paolo Battagion
Revisore Unico dr. Graziano Panighel

La presente nota integrativa si riferisce al Bilancio d'esercizio 2023 e ne costituisce parte integrante.

Criteri di valutazione, rettifica e conversione

Il Bilancio d'esercizio in ogni sua parte è stato redatto in conformità alle norme e disposizioni regionali indicate nella DGR 3032 del 20/10/2009, nel pieno rispetto dei criteri d'individuazione e valutazione dei valori patrimoniali finanziari ed economici e integrato da quanto previsto dalla DGR 484 del 07/04/2015 e dalla DGR 172 del 23/02/2016

Il Presidente
Amedeo Gerolimetto

Analisi e commento delle singole voci

Opere in concessione

In applicazione delle DGR nr. 484/2015 e nr. 172/2016, i lavori in concessione dallo Stato, dalla Regione e dai Comuni sono stati contabilizzati con il criterio di valutazione della "commessa completata" di cui al principio contabile nazionale OIC 23 - Lavori in corso su ordinazione. Nel corso del 2023 non si è conclusa nessuna opera finanziata da Stato, Regione e Comuni da riportare in Nota Integrativa.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali

Voci		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
A.01.01	Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	€ 0,00	€ 0,00
A.01.02	Concessione, licenze, marchi e diritti simili	€ 21.025,28	€ 6.364,27
A.01.03	Altre immobilizzazioni	€ 6.421.527,59	€ 5.391.520,79
A.01.04	Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	€ 0,00	€ 0,00

Voci	valore lordo	quota ammortamento	valore fondo
Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Concessione, licenze, marchi e diritti simili	€ 564.765,49	€ 14.661,01	€ 6.364,27
Alte immobilizzazioni	€ 34.032.924,20	€ 3.169.064,49	€ 5.391.520,79
Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Nel corso del 2023 è proseguita l'attività di manutenzione su beni di terzi; trattasi, principalmente, di interventi di manutenzione straordinaria alle sponde dei canali sia in area irrigua che in area di bonifica ed interventi puntuali e specifici come i "lavori di somma urgenza per il ripristino della funzionalità del fiume Musestre in comune di Roncade" e la "manutenzione straordinaria della stazione di sollevamento a Bigolino di Pederobba".

Immobilizzazioni materiali

Voci		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
A.02.01	Terreni	€ 187.199,66	€ 187.199,66
A.02.02	Fabbricati	€ 7.195.469,29	€ 6.926.276,01
A.02.03	Impianti e macchinari	€ 1.556.101,02	€ 1.284.927,81
A.02.04	Attrezzature	€ 182.721,08	€ 184.894,49
A.02.05	Mobili ed arredi	€ 33.400,49	€ 27.133,07
A.02.06	Macchine d'ufficio	€ 39.645,66	€ 35.530,83
A.02.07	Automezzi	€ 440.029,40	€ 377.917,99
A.02.08	Altri beni	€ 51.677,72	€ 48.312,70
A.02.09	Immobilizzazioni materiali in corso ed acconto	€ 0,00	€ 0,00

Voci	valore lordo	quota ammortamento	valore netto
Fabbricati	€ 9.907.356,74	€ 304.339,58	€ 6.926.276,01
Impianti e macchinari	€ 12.162.898,82	€ 365.276,18	€ 1.284.927,81
Attrezzature	€ 578.965,44	€ 49.750,33	€ 184.894,49
Mobili ed arredi	€ 263.101,06	€ 7.913,25	€ 27.133,07
Macchine d'ufficio	€ 512.859,21	€ 15.020,39	€ 35.530,83
Automezzi	€ 3.908.266,29	€ 102.410,75	€ 377.917,99
Altri beni	€ 213.421,98	€ 12.212,70	€ 48.312,70

Per quanto riguarda la voce Immobilizzazioni Materiali si registra la variazione in aumento negli Edifici strumentali dovuta ad alcuni lavori di ammodernamento della sede periferica di Oderzo; con riguardo alla voce Impianti e macchinari è proseguita l'attività di sviluppo e implementazione del sistema di telecontrollo consortile e sono stati acquistati nuovi gruppi di consegna. Alla voce Attrezzature sono state imputati acquisti eseguiti nel corso del 2023 quali, la fornitura di un carrello "Zaccaria" ad utilizzo dell'area bonifica e negli Automezzi si registra l'acquisto di un veicolo assegnato ad un guardiano dell'area bonifica.

Immobilizzazioni finanziarie

Voci	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
PARTECIPAZIONI	€ 795.354,94	€ 840.958,94
Voci	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
Partecipazioni in imprese controllate	€ 714.601,00	€ 760.205,00
Società Canale della Vittoria srl	€ 714.601,00	€ 760.205,00
Partecipazioni in altre imprese	€ 80.753,94	€ 80.753,94
Società Boniter srl	€ 75.856,00	€ 75.856,00
C.E.A	€ 4.400,00	€ 4.400,00
Società Imm. Santa Teresa srl	€ 497,94	€ 497,94

Criterio di valutazione

Partecipazioni in imprese controllate: nel corso del 2023 sono stati registrati in aumento gli utili conseguiti alla chiusura del Bilancio del 2023 della società Canale della Vittoria s.r.l. quale società controllata al 100% dal Consorzio. Tenuto conto che la partecipazione alla società Canale viene iscritta con il metodo del patrimonio netto, in base al quale il costo originario della partecipazione si modifica, nei periodi successivi all'acquisizione della partecipazione, per tener conto delle quote di utili o perdite e altre variazioni del patrimonio netto della partecipata, è stato inserito il valore in aumento alla voce Partecipazioni in imprese controllate di euro 45.604,00, corrispondente all'utile dell'anno, con contestuale rettifica del fondo di dotazione.

Partecipazioni in altre imprese: le partecipazioni sono iscritte in bilancio in base alla valutazione della quota di partecipazione. La società Boniter srl, di cui il Consorzio detiene una quota del 20,26%, alla data della redazione di questo documento non ha ancora pubblicato il bilancio di esercizio 2023 mentre il bilancio di esercizio 2022 si è chiuso con un utile di € 169,00 ed un patrimonio netto di € 1.833.895,00. Il Bilancio 2023 della società Immobiliare di via Santa Teresa srl, di cui il Consorzio detiene una quota dello 0,67%, chiude con un utile di € 14.850,00 e con un patrimonio netto di € 107.082,00. Il C.E.A. - Consorzio Energia Acque costituito ai sensi degli artt. 1602 e ss del c.c., a cui il Consorzio Piave aderisce, ha chiuso il bilancio 2023 a pareggio con un patrimonio netto di € 205.151,00.

Attivo circolante

Voci		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
B.01	RIMANENZE	€ 13.697.726,12	€ 16.855.653,89
B.02	CREDITI	€ 8.949.531,88	€ 8.165.993,02
B.04	DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 4.246.150,07	€ 4.829.338,09

VOCI	Lavori in corso		
	Lavori in corso per opere in concessione Stato	Lavori in corso per opere in concessione Regione	Lavori in corso per opere in concessione da Province, Comuni o altri enti
B.01.03 Lavori in corso per opere in concessione	€ 15.338.269,39	€ 1.517.384,50	€ 0,00
totale			€ 16.855.653,89

Nell'Attivo circolante sono registrate tutte quelle opere che non risultano chiuse al 31.12.2023 come da tabelle sottoriportate.

Lavori in corso per opere in concessione dallo Stato non ancora chiuse al 31/12/2023

Descrizione lavoro	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE -LAVORI IN CORSO PER OPERE IN CONCESSIONE	DEBITI - ACCONTI PER OPERE IN CONCESSIONE
PNSR 2014-2020 Adeguamento delle reti di distribuzione dei sistemi irrigui esistenti per la riduzione del prelievo dal fiume Piave REG.(UE) 1305/2013 -4.3.1 Investimenti in infrastrutture irrigue	€ 13.013.512,08	€ 9.030.349,02
Riconversione del Sistema Irriguo da scorrimento a pluvirrigazione impianto denominato "Vedelago Nord". Progettazione - Adozione del primo stralcio degli interventi del piano nazionale nel settore idrico - Sezione Invasi	€ 663.365,68	€ 921.600,00
Compensazione prezzi 1° e 2° semestre 2021 - Fondo di cui all'art. 1 septies del D.L. 76/2021	€ 556.477,44	€ 476.628,31
Compensazione prezzi 1° e 2° semestre 2022 - Fondo adeguamento prezzi dei materiali da costruzione	€ 845.226,06	€ 845.226,06
Compensazione prezzi 1 e 2 semestre 2023 - Fondo adeguamento prezzi dei materiali da costruzione	€ 259.688,13	€ 591.691,31
Totale lavori in corso per opere in concessione Stato	€ 15.338.269,39	€ 11.865.494,70

Lavori in corso per opere in concessione dalla Regione non ancora chiuse al 31/12/2023

DESCRIZIONE LAVORO	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE -LAVORI IN CORSO PER OPERE IN CONCESSIONE	DEBITI - ACCONTI PER OPERE IN CONCESSIONE
Lavori di sistemazione dello scarico di Salvatronda a monte della confluenza nello Zero in Comune di Castelfranco (DGR 3094 del 01/10/2004 (1.400.000) e DGR 1169 (300.000) del 25/06/2012	€ 1.517.284,50	€ 1.348.067,00
Interventi di ripristino delle funzionalità idrauliche di corsi d'acqua demaniali, elettrificazione chiaviche e installazione sgrigliatori, primo stralcio Lotto B1 elettrificazioni chiaviche di regolazione	€ 100,00	€ 0,00
Totale lavori in corso per opere in concessione Regione	€ 1.517.384,50	€ 1.348.067,00

Lavori in corso per opere in concessione da Province, Comune o altri enti non ancora chiusi al 31/12/2023

DESCRIZIONE LAVORO	ATTIVO CIRCOLANTE - RIMANENZE -LAVORI IN CORSO PER OPERE IN CONCESSIONE	DEBITI - ACCONTI PER OPERE IN CONCESSIONE
Progetto LIFE - Comune di Sernaglia della Battaglia	€ 0,00	€ 19.679,85
Sistemazione idraulica dello scolo Fossalone a valle di Via Palu' in comune di Godega di Sant'Urbano	€ 0,00	€ 18.500,00
Totale lavori in corso per opere in concessione Province, Comune o altri enti	€ 0,00	€ 38.179,85

CREDITI	IMPORTO TOTALE	ESIGIBILI ENTRO ESERCIZIO SUCCESSIVO	
		SCADUTI	NON SCADUTI
CREDITI VERSO STATO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CREDITI VERSO REGIONE	€ 240.813,18	€ 240.813,18	€ 0,00
CREDITI VERSO PROVINCE E COMUNI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
CREDITI VERSO CONSORZIATI	€ 6.971.171,30	€ 6.551.430,09	€ 419.741,21
ALTRI CREDITI	€ 954.008,54	€ 470.819,61	€ 483.188,93

VOCI		Saldo al 31/12/2023
B.04	DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 4.829.338,09
	DENARO E VALORI IN CASSA	€ 7.000,00
	DEPOSITI BANCARI	€ 4.168.087,48
	DEPOSITI POSTALI	€ 654.250,61

Ratei e risconti attivi

RISCONTI ATTIVI

Risconti annuali	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
Risconti attivi	€ 132.710,68	€ 76.187,37

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto alla fine del 2023 è pari a € 19.882.329,62

Le parti ideali del patrimonio netto al 31/12/2023 sono:

F.do di dotazione al 31/12/2023	€ 17.048.197,74
Rettifiche al fondo di dotazione	€ 2.417.991,48
Altre Riserve	€ 0,00
Utile di d'Esercizio 2023	€ 416.140,40

	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
F.do di dotazione	€ 18.759.453,95	€ 17.048.197,74
Rettifiche al fondo di dotazione	€ 2.372.387,48	€ 2.417.991,48
Altre Riserve	€ 0,00	€ 0,00
Utile d'Esercizio	€ 0,00	€ 416.140,40
Perdita d'Esercizio	€ 1.711.256,21	€ 0,00

Il fondo di dotazione al 31.12.2023 è diminuito nel 2023 per effetto del giro contabile della perdita conseguita nell'anno 2022.

Le rettifiche al fondo di dotazione riguardano invece la registrazione in aumento di euro 45.604,00 rappresentata dall'incremento dell'utile conseguito nel 2023 dalla società controllata Canale della Vittoria srl, tale importo è pari all'incremento del valore delle immobilizzazioni finanziarie.

PASSIVO

Fondi per rischi ed oneri

Voci		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
B.01.01.03	Altri fondi	€ 2.876.849,30	€ 2.751.302,52

Il fondo è rappresentato dall'accantonamento che il Consorzio ha per coprire il rischio dell'effettivo realizzo o meno dei crediti per contributi consortili e canoni demaniali. Nell'esercizio 2023 il Fondo ha registrato un incremento pari alla quota accontonata ad inizio anno e successivamente ha registrato un aumento a seguito di una variazione di bilancio per un totale annuo di euro 368.000,00. A consuntivo, in conseguenza delle operazioni di annullamento e/o sgravio eseguite su importi relativi a contributi da considerarsi di difficile esazione o inesigibili, il fondo è stato rettificato per l'importo totale di euro 493.546,78, dato corrispondente al bilancio finanziario consuntivo 2023 al capitolo 180 in conto residui.

Fondi equivalenti per TFR

Voci		Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
C.01.01.01	Fondo equivalenti TFR	€ 621.773,07	€ 610.087,62

Il fondo in oggetto ha subito un incremento per la quota accontonata nell'esercizio, pari ad euro 45.600,00 e una variazione in diminuzione, pari ad euro 57.285,45, per gli importi liquidati al personale operaio cessato nell'arco del 2023.

DEBITI

DEBITI		importo totale	pagabili entro esercizio successivo	
			scaduti	non scaduti
D.01.01	MUTUI E PRESTITI	€ 4.054.186,79	€ 0,00	€ 4.054.186,79
D.01.05	DEBITI VERSO FORNITORI	€ 701.471,59	€ 576.697,50	€ 124.774,09
D.01.06	DEBITI VERSO CONSORZIATI	€ 49.713,85	€ 0,00	€ 49.713,85
D.01.07	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	€ 6.875,55	€ 4.886,00	€ 1.989,55
D.01.08	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	€ 682.401,92	€ 164.499,51	€ 517.902,41
D.01.09	ALTRI DEBITI	€ 3.248.097,92	€ 1.476.914,43	1.771.183,49 €
D.01.10	ACCONTI PER OPERE IN CONCESSIONE	€ 13.251.741,55	€ 0,00	€ 13.251.741,55

VOCI		Lavori in corso		
		Lavori in corso per opere in concessione Stato	Lavori in corso per opere in concessione Regione	Lavori in corso per opere in concessione da Province, Comuni o altri enti
D.01.10	Acconti per Opere in concessione	€ 11.865.494,70	€ 1.348.067,00	€ 38.179,85
			totale	€ 13.251.741,55

Per il dettaglio delle opere si rinvia alle tabelle relative alle opere in concessione.

Ratei e risconti passivi

RATEI PASSIVI

Ratei annuali	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2023
Ratei passivi	€ 0,00	€ 0,00

CONTI D'ORDINE

1. Impegni

Al 31/12/2023 non si registrano impegni relativi contratti di leasing e contratti di acquisizione di immobilizzazioni immateriali e materiali.

2. Fidejussioni prestate a terzi

Polizza fideiussoria a favore del Ministero dell'Ambiente Roma - iscrizione al'Albo Nazionale Gestori Ambientali - categoria 10 classe E - l'importo della garanzia è di € 15.000,00;

3. Beni di terzi presso il Consorzio

1. Fotocopiatori/stampanti a noleggio dalla ditta TEAM UFFICIO SNC
2. PC/Monitor/notebook a noleggio dalla ditta Bassetto & C srl - Clibit srl - EDS srl - Sartoretto sas e TEAM UFFICIO SNC
3. Server Storage a noleggio dalla ditta EDS
4. Plotter a noleggio dalla ditta TEAM UFFICIO SNC
5. Terminali POS dalla ditta POSTEPAY
6. Macchina affrancatrice della ditta AZOLVER ITALIA srl
7. Cellulari Samsung A53 5G della ditta WIND TRE SpA

4. Beni presso terzi

Al 31/12/2023, non si rilevano beni del Consorzio presso terzi.

CONTO ECONOMICO

Il Conto economico dell'Esercizio 2023 si chiude con un utile di esercizio pari a:

€ 416.140,40

L'utile di esercizio deriva dalle normali registrazioni di ricavi e costi dell'anno. Per quanto riguarda le operazioni non ordinarie si rileva la realizzazione di plusvalenze da alienazione di beni strumentali per euro 988,80 e riguarda la cessione di un terreno sito lungo l'ex argine Asolo-Maser. Con riferimento ai proventi ed oneri strarodinari sono state registrate sopravvenienze ed insussistenze attive per euro 38.616,18. L'importo deriva per euro 7.796,29 da minori costi sostenuti per i contributi scau del 4[^] trimestre del 2022; per euro 26.686,82 dall'eliminazione dei debiti verso il concessionario per la riscossione dei ruoli ante 2014; per 650,27 per la cancellazione di un costo non più sostenuto riferito all'anno 2015 ed infine per euro 3.482,80 dal minor costo sostenuto per il pagamento del canone BIM anno 2023. Con riferimento agli oneri strarodinari sono state registrate sopravvenienze ed insussistenze passive per euro 4.378,67. L'importo corrisponde per la somma di euro 83,00 da minori rimborsi di malattia sui contributi scau 2[^] trimestre 2022 riconosciuti dall'Inps; per euro 3.638,51 per il minor incasso della quota opificante annua del 2023 del canone BIM e infine 657,16 per il mancato rimborso delle spese di pubblicità per una gara risultata deserta.