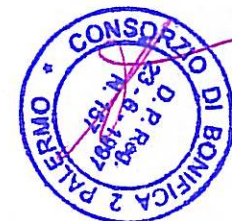




BILANCIO CONSUNTIVO 2014

CONSORZIO DI BONIFICA 2 PALERMO

**VIA G.B. LULLI,42
90144 PALERMO**



CONSORZIO DI BONIFICA 2 PALERMO

(Decreto Presidenziale Regione Siciliana n. 157 del 23/05/1997)

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO n. 102 del 21 OTT. 2015

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo di competenza e di cassa per l'Esercizio Finanziario 2014 e relativi allegati - art.7, comma 3, D.LGS. 23 Giugno 2011, N.118 - RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ATTIVE PASSIVI.

L'anno duemilaquindici il giorno 21 del mese di Ottobre in Palermo presso la sede del Consorzio sita in via G.B. Lulli n. 42,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

f.d. Calogero Paolo Mascellino, nominato giusta D.A. n° 43/Gab del 03 Agosto 2015, Commissario Straordinario del Consorzio di Bonifica 2 Palermo, con l'assistenza del Direttore Generale Dott. Giovanni Tomasino, ha adottato la seguente deliberazione con i poteri conferiti a norma di legge;

VISTO il R.D. 13/02/1933, n. 215;

VISTA la L.R. 25/05/1995, n. 45 contenente norme sui Consorzi di Bonifica;

VISTO il D.P. della Regione Siciliana n. 157 del 23/05/1997 con il quale è stato costituito il Consorzio di Bonifica 2 Palermo ed è stata dichiarata la soppressione dei Consorzi di Bonifica Alto e Medio Belice e Polizzi Generosa;

CONSIDERATO che con deliberazione consortile n° 71 del 29 novembre 2014 è stato approvato il Bilancio Preventivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014 nonché la relativa relazione previsionale e programmatica esercizio 2014 e tutti gli allegati;

VISTO il D.D.G. nr. 6466 del 16/12/2014 con il quale l'Assessorato delle Risorse Agricole ed Alimentari ha approvato il bilancio Preventivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014;

VISTO l'art. 47 della L.r. n° 9 del 07/05/2015 "Disposizioni programmatiche e correttive per l'anno 2015. Legge di stabilità regionale";

VISTE le LL.RR 4/2006 e 14/2010;

VISTA la delibera del Commissario Straordinario nr. 95 del 30/09/2015 avente ad oggetto "Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2014", con la quale il Consorzio ha effettuato la ricognizione dei residui attivi e passivi al 31/12/2014 ed alla eliminazione dei residui attivi per €.725.987,91 e dei residui passivi per €.665.321,38;



CONSIDERATO che con D.Lgs. 118 del 23.06.2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica;

CHE, ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Lgs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali di cui all'allegato 1, nonché ai principi applicati di cui all'allegato 4 al medesimo decreto;

RICHIAMATO l'art. 3, comma 7, del citato D.Lgs. 118/2011, che stabilisce:

“ Al fine di adeguare i residui attivi e passivi risultanti al 1° gennaio 2015 al principio generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato n. 1, le amministrazioni pubbliche di cui al comma 1, escluse quelle che hanno partecipato alla sperimentazione nel 2014, con delibera di Giunta, previo parere dell'organo di revisione economico-finanziario, provvedono, contestualmente all'approvazione del rendiconto 2014, al riaccertamento straordinario dei residui....”

RITENUTO pertanto necessario, ai sensi dell'art. 3, comma 7, del D.Lgs. 118/2011, procedere con il riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi al 31/12/2014, al fine di adeguarli, con decorrenza 1 gennaio 2015, al principio generale della competenza finanziaria, mediante reimputazione agli esercizi futuri e costituzione del fondo pluriennale vincolato;

DATO ATTO che la direzione ha incaricato i Settori coinvolti, per i residui attivi e passivi, di riaccertare gli stessi sulla base del principio della competenza finanziaria, stabilendo, la fonte di finanziamento per ciascun movimento mandato definitivamente in economia e l'esigibilità ed il corrispondente esercizio di reimputazione per i movimenti non scaduti;

DATO ATTO che ciascun Settore, al fine del mantenimento delle spese e delle entrate a residuo, ha verificato che vengono mantenute a residuo le spese impegnate negli esercizi 2014 e precedenti in quanto le prestazioni sono state rese o le forniture sono state effettuate nell'anno di riferimento, nonché le entrate esigibili secondo il principio della competenza finanziaria di cui al D.Lgs. 118/2011”.

VISTE le risultanze del riaccertamento straordinario alla data del 1 gennaio 2015 dei residui attivi e passivi al 31/12/2014, contenute nel seguente allegato A che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

CONSIDERATO pertanto necessario procedere con la costituzione nell'esercizio 2015, ai sensi del comma 7 lettera b) dell'art. 3 del D.Lgs. 118/2011, del fondo pluriennale vincolato, al fine di consentire la reimputazione dei residui passivi negli esercizi di esigibilità degli stessi;



DATO ATTO che il fondo pluriennale vincolato, distintamente per la parte corrente e per la parte capitale, essendo pari alla differenza tra l'ammontare complessivo dei residui passivi cancellati e reimputati e l'ammontare dei residui attivi cancellati e reimputati, se positiva, risulta così costituito:

PARTE CORRENTE	
Residui passivi al 01.01.2015 cancellati e reimputati	€ 90.891,10
Residui attivi al 01.01.2015 cancellati e reimputati	€ 31.412,85
Differenza = FPV Entrata	€ 59.478,25

PARTE CAPITALE	
Residui passivi al 01.01.2015 cancellati e reimputati	€ 11.230,23
Residui attivi al 01.01.2015 cancellati e reimputati	€ 1.262,50
Differenza = FPV Entrata	€ 9.967,73

VERIFICATI con attenzione gli effetti sugli equilibri dei singoli esercizi considerati dal bilancio, determinati dalla distribuzione temporale dei residui attivi e passivi reimputati, avvalendosi dell'allegato A) alla presente deliberazione, parte integrante e sostanziale, in cui è determinato il fondo pluriennale vincolato alla data del 1 gennaio 2015 da iscrivere nel bilancio di previsione 2015;

CONSIDERATO pertanto che nel bilancio di previsione dell'esercizio 2015 è effettuato un accantonamento di pari importo agli stanziamenti di spesa riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

ACCERTATA la necessità di rideterminare il risultato di amministrazione al 1 gennaio 2015 a seguito del riaccertamento straordinario dei residui di cui alla presente deliberazione;

VISTO il prospetto di determinazione del risultato di amministrazione alla data del riaccertamento straordinario dei residui, di cui all'allegato B) alla presente deliberazione, parte integrante e sostanziale;

CONSIDERATO che al fine di reimputare i movimenti cancellati è necessario predisporre una variazione del bilancio di previsione 2015;

CONSIDERATO che gli stanziamenti di entrata e di spesa dell'esercizio 2015 sono adeguati per consentire la reimputazione dei residui cancellati e l'aggiornamento degli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato.

VISTA la necessità di procedere con la reimputazione delle entrate e delle spese cancellate a



ciascuno degli esercizi in cui l'obbligazione è esigibile, secondo i criteri individuati nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 del D.Lgs. 118/2011, dando atto che la copertura finanziaria delle spese reimpegnate cui non corrispondono entrate riaccertate nel medesimo esercizio è costituita dal fondo pluriennale vincolato;

CONSIDERATO pertanto, che in base agli accertamenti contabili finali esposti nel conto consuntivo 2014, alla revisione ordinaria dei residui effettuata con Delibera del Commissario Straordinario nr. 95 del 30/09/2015, alla presente deliberazione, si determinano i seguenti risultati:

Residui attivi al 31-12-2014			
CAP	ANNI PRECEDENTI	ANNO CORRENTE	TOTALE
100	430.234,18		430.234,18
103	2.131.780,72	1.052.140,02	3.183.920,74
110	-	151.459,58	151.459,58
111	38.230,34	-	38.230,34
112	-	577.201,01	577.201,01
113	-	267.605,55	267.605,55
117	-	2.582.136,33	2.582.136,33
201	984,68	-	984,68
230	585.526,47	740.445,27	1.325.971,74
260	13,82	-	13,82
276	310.234,63	-	310.234,63
292	126.752,31	126.388,82	253.141,13
411	-	-	-
532	830.622,48	40.435,20	871.057,68
534	179.358,47	360.055,43	539.413,90
921		1.573,21	1.573,21
930	215.755,83	-	215.755,83
931	833.717,87	314.622,22	1.148.340,09
941	245.337,81	-	245.337,81

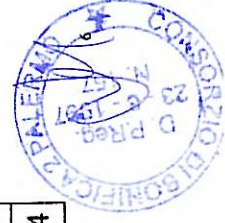


991	104.448,98	7.999,83	112.448,81
992	27.423,70	-	27.423,70
TOTALE	6.060.422,29	6.222.062,47	12.282.484,76

Residui passivi al 31-12-2014			
CAP.	ANNI PRECEDENTI	ANNO CORRENTE	TOTALE
105	381.085,09	4.054,47	385.139,56
106	105.171,65	40.309,60	145.481,25
108	551.489,94	655.280,94	1.206.770,88
109	556.635,47	921.113,95	1.477.749,42
110	728,64	137.959,48	138.688,12
115	6.677,01	370.000,00	376.677,01
117	155.865,34	105.709,10	261.574,44
119	168.297,13	119.078,12	287.375,25
131	1.324,76	2.232,72	3.557,48
134	14.000,00	32,42	14.032,42
135	-	6.608,00	6.608,00
136	2.589,00	5.041,53	7.630,53
137	-	130,45	130,45
138	19.054,64	53.366,92	72.421,56
139	7.301,82	4.860,49	12.162,31
140	3.675,76	4.533,21	8.208,97
141	2.006,38	2.518,81	4.525,19
142	4.653,18	474,30	5.127,48
145	8.286,40	20.784,71	29.071,11
146	140.861,46	-	140.861,46
148	152.342,79	14.651,11	166.993,90
149	12.391,90	4.600,10	16.992,00
150	292.124,53	68.108,77	360.233,30
152	79.179,09	421,00	79.600,09
153	56.912,10	31.822,42	88.734,52
154	5.416,14	-	5.416,14



155	9.545,74	-	9.545,74	-	9.545,74
156	183.547,75	587,13	183.547,75	587,13	184.134,88
157	-	66,04	-	66,04	66,04
158	43.851,97	40.644,98	43.851,97	40.644,98	84.496,95
159	74.691,65	44.403,23	74.691,65	44.403,23	119.094,88
160	-	1.080,00	-	1.080,00	1.080,00
161	2.907,04	-	2.907,04	-	2.907,04
162	93.733,91	-	93.733,91	-	93.733,91
420	300,00	-	300,00	-	300,00
434	44.160,01	-	44.160,01	-	44.160,01
450	153.298,91	25.978,77	153.298,91	25.978,77	179.277,68
453	10.861,47	-	10.861,47	-	10.861,47
454	21.619,72	-	21.619,72	-	21.619,72
455	1.020,28	-	1.020,28	-	1.020,28
456	192.459,24	-	192.459,24	-	192.459,24
460	661.812,63	589.286,46	661.812,63	589.286,46	1.251.099,09
461	151.891,44	141.354,10	151.891,44	141.354,10	293.245,54
603	2.306,50	-	2.306,50	-	2.306,50
612	127,60	1.915,00	127,60	1.915,00	2.042,60
615	64.381,81	12.805,09	64.381,81	12.805,09	77.186,90
616	-	553,42	-	553,42	553,42
691	16.125,00	-	16.125,00	-	16.125,00
700	103.291,38	-	103.291,38	-	103.291,38
812	3.726,36	-	3.726,36	-	3.726,36
901	728.409,24	8.015,39	728.409,24	8.015,39	736.424,63
993	182.173,89	177.730,36	182.173,89	177.730,36	359.904,25
1193	192.816,30	-	192.816,30	-	192.816,30
1194	407.312,71	-	407.312,71	-	407.312,71
1300	18.474,15	603.629,63	18.474,15	603.629,63	622.103,78
1301	387,37	-	387,37	-	387,37
1310	242.103,70	207.857,41	242.103,70	207.857,41	449.961,11
1322	4.938,24	10.360,38	4.938,24	10.360,38	15.298,62
1330	210.535,90	655.355,57	210.535,90	655.355,57	865.891,47
1331	456.939,73	-	456.939,73	-	456.939,73
1341	180.938,67	231.929,77	180.938,67	231.929,77	412.868,44



1392	-	5.018,29	5.018,29
TOTALI	7.188.760,53	5.332.263,64	12.521.024,17

DIMOSTRAZIONE DEL FONDO DI CASSA		CONTO D'AMMINISTRAZIONE	
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2014	244.274,54	FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	237.824,91
Incessi in C/Competenza	6.010.527,62	RESIDUI ATTIVI	12.282.484,76
			12.520.309,67
Incessi in C/Residui	4.336.123,77	RESIDUI PASSIVI	12.521.024,17
Pagamenti in C/Competenza	6.860.951,25	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	714,50
Pagamenti in C/Residui	3.492.149,77		
FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	237.824,91		

RITENUTO, che risulta urgente ed indifferibile procedere alla approvazione del Bilancio

Consuntivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014 al fine di potere trasmettere lo stesso Bilancio al Dipartimento competente;

LETTE le argomentazioni esposte nella relazione di accompagnamento al conto consuntivo 2014 che qui si intendono integralmente trascritte e riportate;

SENTITO il Direttore che esprime parere favorevole;

In conformità alle premesse:

DELIBERA

1) **DI APPROVARE** le risultanze del riaccertamento straordinario, alla data del 1 gennaio 2015, di cui all'art. 3, comma 7, del D.Lgs. 118/2011, dei residui attivi e passivi risultanti dal rendiconto 2014, come risulta dai seguenti allegati, che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

allegato A) residui attivi e passivi al 1 gennaio 2015 riaccertati e determinazione del fondo pluriennale vincolato alla data del 1 gennaio 2015 da iscrivere nel bilancio di previsione 2015;

allegato B) prospetto di determinazione del risultato di amministrazione alla data del riaccertamento straordinario dei residui;



DI COSTITUIRE, ai sensi del comma 7 lettera b) dell'art. 3 del D.Lgs. 118/2011 ed al fine di consentire la reimpunzione dei residui passivi negli esercizi di esigibilità degli stessi, nella parte entrata nell'esercizio 2015, il fondo pluriennale vincolato, pari alla differenza tra l'ammontare complessivo dei residui passivi cancellati e da reimpuntare e l'ammontare dei residui attivi cancellati e da reimpuntare, che risulta così costituito:

PARTE CORRENTE	
Residui passivi al 01.01.2015 cancellati e reimpuntati	€ 90.891,10
Residui attivi al 01.01.2015 cancellati e reimpuntati	€ 31.412,85
Differenza = FPV Entrata	€ 59.478,25

PARTE CAPITALE	
Residui passivi al 01.01.2015 cancellati e reimpuntati	€ 11.230,23
Residui attivi al 01.01.2015 cancellati e reimpuntati	€ 1.262,50
Differenza = FPV Entrata	€ 9.967,73

DI RIDETERMINARE il risultato d'amministrazione al 1 gennaio 2015, come da allegato B) alla presente deliberazione, parte integrante e sostanziale.

DI PROCEDERE con la reimpunzione dei residui attivi e passivi agli esercizi finanziari indicati in sede di riaccertamento dei medesimi residui.

2) Approvare il Bilancio Consuntivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014 che, in base alle risultanze contabili al 31-XII 2014, vengono determinati i seguenti risultati:

DIMOSTRAZIONE DEL FONDO DI CASSA		CONTO D'AMMINISTRAZIONE	
Fondo iniziale di cassa al 01/01/2014	244.274,54	FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	237.824,91
Incassi in C/Competenza	6.010.527,62	RESIDUI ATTIVI	12.282.484,76
			12.520.309,67
Incassi in C/Residui	4.336.123,77	RESIDUI PASSIVI	12.521.024,17
Pagamenti in C/Competenza	6.860.951,25	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	714,50
Pagamenti in C/Residui	3.492.149,77		
FONDO DI CASSA AL 31/12/2014	237.824,91		



3) Dare atto, altresì, che il Bilancio preventivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014 approvato con deliberazione consortile n° 71 del 29 novembre 2014 si deve intendere modificato come segue:

a) Gli importi riferiti ai residui attivi ed a quelli passivi "presunti" si devono intendere modificati e sostituiti con gli importi definitivamente rideterminati in relazione al conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2014, che viene approvato per effetto della presente deliberazione e che sono quelli qui appresso indicati:

Residui attivi al 31-12-2014			
CAP	ANNI PRECEDENTI	ANNO CORRENTE	TOTALE
100	430.234,18		430.234,18
103	2.131.780,72	1.052.140,02	3.183.920,74
110	-	151.459,58	151.459,58
111	38.230,34	-	38.230,34
112	-	577.201,01	577.201,01
113	-	267.605,55	267.605,55
117	-	2.582.136,33	2.582.136,33
201	984,68	-	984,68
230	585.526,47	740.445,27	1.325.971,74
260	13,82	-	13,82
276	310.234,63	-	310.234,63
292	126.752,31	126.388,82	253.141,13
411	-	-	-
532	830.622,48	40.435,20	871.057,68
534	179.358,47	360.055,43	539.413,90
921	-	1.573,21	1.573,21
930	215.755,83	-	215.755,83
931	833.717,87	314.622,22	1.148.340,09
941	245.337,81	-	245.337,81



991	104.448,98	7.999,83	112.448,81
992	27.423,70	-	27.423,70
TOTALE	6.060.422,29	6.222.062,47	12.282.484,76

Residui passivi al 31-12-2014

CAP.	ANNI PRECEDENTI	ANNO CORRENTE	TOTALE
105	381.085,09	4.054,47	385.139,56
106	105.171,65	40.309,60	145.481,25
108	551.489,94	655.280,94	1.206.770,88
109	556.635,47	921.113,95	1.477.749,42
110	728,64	137.959,48	138.688,12
115	6.677,01	370.000,00	376.677,01
117	155.865,34	105.709,10	261.574,44
119	168.297,13	119.078,12	287.375,25
131	1.324,76	2.232,72	3.557,48
134	14.000,00	32,42	14.032,42
135	-	6.608,00	6.608,00
136	2.589,00	5.041,53	7.630,53
137	-	130,45	130,45
138	19.054,64	53.366,92	72.421,56
139	7.301,82	4.860,49	12.162,31
140	3.675,76	4.533,21	8.208,97
141	2.006,38	2.518,81	4.525,19
142	4.653,18	474,30	5.127,48
145	8.286,40	20.784,71	29.071,11
146	140.861,46	-	140.861,46
148	152.342,79	14.651,11	166.993,90
149	12.391,90	4.600,10	16.992,00
150	292.124,53	68.108,77	360.233,30
152	79.179,09	421,00	79.600,09
153	56.912,10	31.822,42	88.734,52
154	5.416,14	-	5.416,14



155	9.545,74	-	9.545,74
156	183.547,75	587,13	184.134,88
157	-	66,04	66,04
158	43.851,97	40.644,98	84.496,95
159	74.691,65	44.403,23	119.094,88
160	-	1.080,00	1.080,00
161	2.907,04	-	2.907,04
162	93.733,91	-	93.733,91
420	300,00	-	300,00
434	44.160,01	-	44.160,01
450	153.298,91	25.978,77	179.277,68
453	10.861,47	-	10.861,47
454	21.619,72	-	21.619,72
455	1.020,28	-	1.020,28
456	192.459,24	-	192.459,24
460	661.812,63	589.286,46	1.251.099,09
461	151.891,44	141.354,10	293.245,54
603	2.306,50	-	2.306,50
612	127,60	1.915,00	2.042,60
615	64.381,81	12.805,09	77.186,90
616	-	553,42	553,42
691	16.125,00	-	16.125,00
700	103.291,38	-	103.291,38
812	3.726,36	-	3.726,36
901	728.409,24	8.015,39	736.424,63
993	182.173,89	177.730,36	359.904,25
1193	192.816,30	-	192.816,30
1194	407.312,71	-	407.312,71
1300	18.474,15	603.629,63	622.103,78
1301	387,37	-	387,37
1310	242.103,70	207.857,41	449.961,11
1322	4.938,24	10.360,38	15.298,62
1330	210.535,90	655.355,57	865.891,47
1331	456.939,73	-	456.939,73
1341	180.938,67	231.929,77	412.868,44



1392	-	5.018,29	5.018,29
TOTALI	7.188.760,53	5.332.263,64	12.521.024,17

b) il disavanzo di amministrazione applicato nella parte spesa del Bilancio Preventivo 2015, si deve intendere variato in €. 714,50;

4) Di riservarsi con successivo atto deliberativo di provvedere alla variazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2015 approvato con Delibera del Commissario Straordinario nr. 69 del 06 agosto 2015;

5) Dare atto che gli allegati al Conto consuntivo 2014 nonché alla presente deliberazione sono i seguenti:

Allegato 1 - Elenco residui attivi e passivi al 31-XII-2014

Allegato 2 - Prospetto dimostrazione del risultato di Amministrazione al 31-XII-2014

Allegato 3 – Relazione del Collegio dei Revisori (in atto l'ente è sprovvisto del Collegio dei Revisori dei Conti)

Allegato 4 – Situazione Amministrativa al 31-XII-2014 – Determinazione del Fondo Pluriennale Vincolato a seguito del riaccertamento straordinario dei residui alla data del 1° Gennaio 2015 (Allegato n.5/2 al D.Lgs 118/2011) – Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione alla data del riaccertamento straordinario dei residui (Allegato n.5/1 al D.Lgs 118/2011)

Allegato 5 – Allegato Tecnico

Allegato 6 – Elenco delibere riaccertamento residui

Allegato 7 – Prospetto relativo alla pianta organica del personale

Allegato 8 – Prospetto relativo alle spese per il personale

Allegato 9 – Elenco delibere di variazione e storno al Bilancio preventivo di competenza e di cassa per l'esercizio finanziario 2014 con estremi dei corrispondenti provvedimenti di approvazione definitiva dell'Organo Tutorio

Allegato 10 – Relazione sulla gestione Conto consuntivo 2014

Allegato 11 – Relazione illustrativa Conto consuntivo 2014



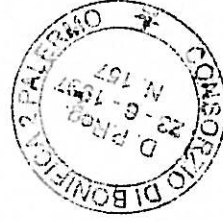
Allegato 12 - Prospetto relativo alle somme destinate all'accantonamento per l'indennità di fine rapporto o di buonuscita maturata in favore del personale dipendente

Allegato 13 - Nota integrativa

Allegato 14 - Analisi di bilancio per indici ai sensi dell'art. 17 della L.R. 08/2000

Allegato 15 - Patto di stabilità

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giovanni Tomasino)



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(F.D. ~~Giorgio Paolo Mascettaro~~)



COPIA CONFORME 26 OTT. 2015

IL DIRIGENTE
DELL'AREA AMMINISTRATIVA
(D.ssa Lucilla Mazzarisi)



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ALLA DATA DEL
RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014 DETERMINATO NEL RENDICONTO 2014 (a)		- 714,50
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (b)	(-)	
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO NON CORRELATI AD OBBLIGAZIONI GIURIDICHE PERFEZIONATE (c) ⁽¹⁾	(+)	
RESIDUI ATTIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (d)	(-)	32.675,35
RESIDUI PASSIVI CANCELLATI IN QUANTO REIMPUTATI AGLI ESERCIZI IN CUI SONO ESIGIBILI (e)	(+)	102.121,33
RESIDUI PASSIVI DEFINITIVAMENTE CANCELLATI CHE CONCORRONO ALLA DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (f) ⁽²⁾	(+)	-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO g) = (e) -(d)+(f) ⁽²⁾	(-)	69.445,98
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 1° GENNAIO 2015 - DOPO IL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI (h) = (a) -(b) + (c) -(d)+(e) + (f) -(g)	-	714,50

Composizione del risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015 - dopo il riaccertamento straordinario dei residui (g):

Parte accantonata (3)	
Fondo crediti di dubbio e difficile esazione al 31/12/.... ⁽⁴⁾	
Fondo residui perenti al 31/12/.... (solo per le regioni) ⁽⁵⁾	
Fondoal 31/12/N-1	
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli da specificare di	
Totale parte accantonata (l)	
Totale parte vincolata (l)	
Totale parte destinata agli investimenti (m)	
Totale parte disponibile (n) = (k)-(l) - (l)-(m)	
Totale parte disponibile (n) = (k)-(l) - (l)-(m)	- 714,50

Se (n) è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione 2015 (6)

- 1) Non comprende i residui passivi definitivamente cancellati cui corrispondono procedure di affidamento attivate ai sensi dell'articolo 53, comma 2, del citato decreto legislativo n. 163 del 2006, per i quali è stato iscritto il fondo pluriennale vincolato.
- 2) Corrisponde alla somma del fondo pluriennale vincolato di parte corrente e del fondo pluriennale vincolato in conto capitale determinato dall'allegato concernente il fondo pluriennale vincolato (figa n. 3). Tale importo è iscritto in entrata del bilancio di previsione 2015 - 2017, relativo all'esercizio 2015.
- 3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
- 4) Indicare l'importo del fondo crediti di dubbio e difficile esazione determinato a seguito del riaccertamento straordinario dei residui ai sensi di quanto previsto dall'articolo 14 del DPCM 28 dicembre 2011 e del principio applicato della contabilità finanziaria.
- 5) Solo per le regioni Indicare il% dello stock complessivo dei residui perenti al 31 dicembre 2014.
- 6) In caso di risultato negativo le regioni iscrivono nel passivo del bilancio di previsione dell'esercizio 2015 l'importo di cui alla lettera n, al netto dell'ammontare di debito autorizzato non ancora contratto.



DETERMINAZIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2015-2017 A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI ALLA DATA DEL 1° GENNAIO 2015 (1)

(digitare solo le celle evidenziate in giallo)

FONDO PLURIENNALE DA ISCRIVERE IN ENTRATA DEL BILANCIO 2015			PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
Residui passivi eliminati alla data del 1° gennaio 2015 e reimputati con imputazione agli esercizi 2015 o successivi	1		90.891,10	11.230,23
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2015 e negli esercizi successivi, i cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽²⁾	a			
Residui attivi eliminati alla data del 1° gennaio 2015 e riaccertati con imputazione agli esercizi 2015 e successivi	2		31.412,85	1.262,50
Fondo pluriennale vincolato da iscrivere nell'entrata del bilancio 2015, pari a $(3) - (1) + (a) + (2)$ se positivo, altrimenti indicare 0	3		59.478,25	9.967,73

FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2015 E DI ENTRATA DEL BILANCIO 2016			PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
Spese reimputate con imputazione all'esercizio 2015	4		90.891,10	11.230,23
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2015. I cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽²⁾	b			
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2015	5		31.412,85	1.262,50
Quota del Fondo pluriennale vincolato di entrata utilizzata nel 2015, pari a $(6) - (4) + (b) + (5)$ se positivo, altrimenti indicare 0	6		59.478,25	9.967,73
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a $(7) - (5) + (4) - (b)$ altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	7			
Quota spesa reimputata eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a $(4) + (b) - (5) + (3)$ se positivo				
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2015 e del fondo pluriennale di entrata dell'esercizio 2016	8			

FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2015 E DI ENTRATA DEL BILANCIO 2017			PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
Spese reimputate con imputazione all'esercizio 2016	9			
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2016. I cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽²⁾	c			
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2016	10			
Quota del Fondo pluriennale vincolato accantonata in entrata utilizzata nel 2016, pari a $(11) - (9) + (c) + (10)$ se positivo, altrimenti indicare 0	11			
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a $(12) - (10) + (9) - (c)$, altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	12			
Quota spesa reimputata eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a $(9) - (c) - (10) - (8)$ se positivo				
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2015 e del fondo pluriennale di entrata dell'esercizio 2017	13			

FONDO PLURIENNALE DI SPESA DEL BILANCIO 2017 (e di entrata del bilancio 2018 se predisposto)			PARTE CORRENTE	CONTO CAPITALE
Spese reimputate con imputazione all'esercizio 2017	14			
Spesa corrispondente alle gare formalmente indette relative a lavori pubblici di cui all'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163, che si prevede esigibili nel 2017. I cui impegni sono stati cancellati in assenza dell'obbligazione formalmente costituita ⁽²⁾	d			
Entrate riaccertate con imputazione all'esercizio 2017	15			
Quota del Fondo pluriennale vincolato accantonata in entrata utilizzata nel 2017, pari a $(16) - (14) - (d) - (15)$, altrimenti indicare 0	16			
Eccedenza dei residui attivi riaccertati accantonata al Fondo pluriennale vincolato di spesa, di importo non superiore a $(17) - (15) - (14) - (d)$ se positivo, altrimenti indicare 0 ⁽²⁾	17			
Quota spesa reimputata eccedente rispetto al FPV di entrata e alle entrate riaccertate, pari a $(14) - (d) - (15) - (13)$ se positivo				
Incremento del fondo pluriennale vincolato di spesa del bilancio di previsione 2017 $(18) = (13) - (16) + (17)$	18			

(1) In caso di riaccertamento di residui attivi e passivi imputati ad altri titoli del bilancio, aggiungere al prospetto ulteriori colonne. Il riaccertamento straordinario dei residui è escluso solo per i residui attivi e passivi riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, cui non si applica il principio di competenza finanziaria potenziata.

(2) Indicare la quota dell'eccedenza dei residui attivi reimputati che è necessario accantonare per dare copertura ai residui passivi reimputati agli esercizi successivi se, in tali esercizi, il FPV accantonato in entrata del bilancio non è sufficiente.

(3) Comprende anche le voci di spesa contenute nei quadri economici relative a spese di investimento, nei casi in cui, nel rispetto del principio applicato della contabilità finanziaria n. 5.4, è consentita la costituzione del fondo pluriennale vincolato in assenza di obbligazioni giuridicamente costituite esigibili negli esercizi successivi.

RIEPILOGO RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO DEI RESIDUI

Entrate accertate reimputate al 2015	31.412,85	1.262,50
Entrate accertate reimputate al 2016	-	-
Entrate accertate reimputate al 2017	-	-
Entrate accertate reimputate agli esercizi successivi	-	-
TOTALE RESIDUI ATTIVI REIMPUTATI	31.412,85	1.262,50

Impegni reimputati al 2015	90.891,10	11.230,23
Impegni reimputati al 2016	-	-
Impegni reimputati al 2017	-	-
Impegni reimputati agli esercizi successivi	-	-
TOTALE RESIDUI PASSIVI REIMPUTATI	90.891,10	11.230,23



CONSORZIO DI BONIFICA 2 PALERMO

(Decreto Presidenziale Regione Siciliana n. 157 del 23/05/1997)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta Dott.ssa Lucilla Mazarisi attesta che la presente deliberazione è stata affissa all'Albo del Consorzio di Bonifica 2 di Palermo dal 24 OTT. 2015 al 24 OTT. 2015

Palermo li 26 OTT. 2015

IL DIRIGENTE

(dott.ssa Lucilla Mazarisi)



COPIA CONFORME 26 OTT. 2015

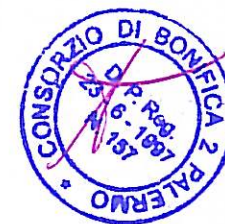
IL DIRIGENTE
DELL'AREA AMMINISTRATIVA
(D.ssa Lucilla Mazarisi)



BILANCIO CONSUNTIVO DECISIONALE 2014

CONSORZIO DI BONIFICA 2 PALERMO

VIA G.B. LULLI,42
90144 PALERMO



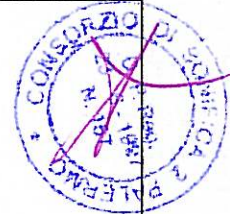
PARTE 1^ ENTRATE



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE I ENTRATE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto					329.454,39	
	Fondo iniziale di cassa			244.274,54			171.730,51
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"						
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Contributi da consorziati	3.614.154,92	1.052.140,02	689.126,90	3.251.141,80	1.137.983,43	921.971,47
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti dalla Regione	3.616.632,81	7.173.415,76	5.422.515,90	3.423.981,08	7.350.273,13	6.474.072,23
1.1.1.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.LL.						
1.1.1.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici						
1.1.1.5	U.P.B. 5 - Trasferimenti da altri privati						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I	7.230.787,73	8.225.555,78	6.111.642,80	6.675.122,88	8.488.256,56	7.396.043,70
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II Altre entrate correnti						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Redditi Finanziari	984,68	471,23	471,23	984,68	1.329,56	1.329,56
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Redditi da beni mobili e immobili						
1.1.2.3	U.P.B. 3 - Vendita di beni e servizi, e altri diritti	1.325.971,74	778.294,55	360.641,20	1.634.306,30	272.032,01	338.378,37
1.1.2.4	U.P.B. 4 - Indennita' Interessi di mora, Sanzioni amministrative e altre penalità	13,82	4.607,43	4.607,43	13,82	7.133,52	7.133,52
1.1.2.5	U.P.B. 5 - restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che si compensano nella spesa	310.234,63	-	-	310.234,63	-	-
1.1.2.99	U.P.B. 99 - Altre entrate	253.141,13	440.765,91	314.377,09	126.752,31	911.184,27	911.184,27
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II	1.890.346,00	1.224.139,12	680.096,95	2.072.291,74	1.191.679,36	1.258.025,72
	TOTALE TITOLO I	9.121.133,73	9.449.694,90	6.791.739,75	8.747.414,62	9.679.935,92	8.654.069,42



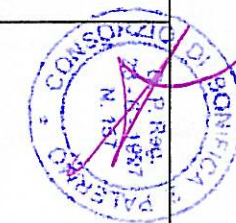
CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZ. DI BENI PATRIMONIALI						
1.2.3.1	U.P.B. 1 - Entrate per alienazione di beni immobili						
1.2.3.2	U.P.B. 2 - Entrate per alienazione di beni mobili						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III	-	-	-	-	-	-
	AGGREGATO ECONOMICO IV ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.4.1	U.P.B. 1 - Riscossione di crediti finanziari						
1.2.4.2	U.P.B. 2 - Riscossioni di crediti per fini assistenziali	-	12.625,00	12.625,00		114.404,16	114.404,16
1.2.4.99	U.P.B. 99 - Riscossione di crediti diversi						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV	-	12.625,00	12.625,00	-	114.404,16	114.404,16
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.5.1	U.P.B. 1 - Trasferimenti da consorziati						
1.2.5.2	U.P.B. 2 - Trasferimenti dalla Regione						
1.2.5.3	U.P.B. 3 - Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.LL.						
1.2.5.4	U.P.B. 4 - Trasferimenti da altri Enti Pubblici	1.410.471,58	480.712,44	1.572.109,34	2.501.868,48	324.798,00	13.552,00
1.2.5.5	U.P.B. 5 - Trasferimenti da altri privati						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V	1.410.471,58	480.712,44	1.572.109,34	2.501.868,48	324.798,00	13.552,00



CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.6.1	U.P.B. 1 -						
1.2.6.2	U.P.B. 2 -						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI						
	TOTALE TITOLO II	1.410.471,58	493.337,44	1.584.734,34	2.501.868,48	439.202,16	127.956,16
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7.1	U.P.B. 1 - Assunzione di mutui						
1.3.7.2	U.P.B. 2 - Anticipazioni						
1.3.7.3	U.P.B. 3 - Emisione di obbligazioni						
1.3.7.99	U.P.B. 99 - Assunzione di altri debiti finanziari						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO III	-	-	-	-	-	-
1.4	TITOLO IV- ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - Contabilita' Speciali						
1.4.8.1	U.P.B. 1 - contabilità speciali						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII						



CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1.5	TOTALE TITOLO IV						
	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE GIRO						
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Partite di giro						
1.5.9.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali		708.125,48	708.125,48		974.678,25	974.678,25
1.5.9.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali e assistenziali		435.654,87	435.654,87		492.973,89	492.973,89
1.5.9.3	U.P.B. 3 - Altre Ritenute	1.573,21	118.730,09	117.156,88		115.009,24	115.009,24
1.5.9.4	U.P.B. 4 - Riscossioni di somme per conto di terzi	1.364.095,92	315.522,22	900,00	1.049.473,70	17.674,17	-
1.5.9.5	U.P.B. 5 - Rimborsi di pagamenti effettuati per conto di terzi	245.337,81	655.355,57	655.355,57	245.337,81	305.200,97	59.863,16
1.5.9.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali						
1.5.9.99	U.P.B. 99 - Altre partite di giro	139.872,51	56.169,52	52.984,50	136.687,49	44.751,74	50.238,05
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX	1.750.879,45	2.289.557,75	1.970.177,30	1.431.499,00	1.950.288,26	1.692.762,59
	TOTALE TITOLO V	1.750.879,45	2.289.557,75	1.970.177,30	1.431.499,00	1.950.288,26	1.692.762,59
	TOTALE ENTRATE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	12.282.484,76	12.232.590,09	10.346.651,39	12.680.782,10	12.069.426,34	10.474.788,17
	TOTALE ENTRATE	12.282.484,76	12.232.590,09	10.346.651,39	12.680.782,10	12.069.426,34	10.474.788,17



**IL CAPO SETTORE
RAGIONERIA**
(Rag. Michele Sammartino)

**IL DIRIGENTE
DELL'AREA AMMINISTRATIVA**
(D.ssa Lucilla Mazzarisi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giovanni Tomasino)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Calogero Paolo Mascellino

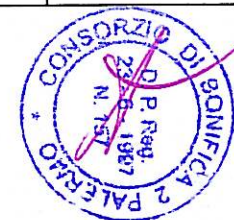
PARTE 2^A USCITE



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE II USCITE

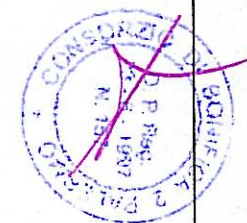
CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto		9.176,17				
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"						
1.1	TITOLO I SPESE CORRENTI						
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I Spese di funzionamento						
1.1.1.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Attivita' di Servizio	4.279.455,93	7.815.054,10	6.239.657,64	2.704.059,47	7.887.819,64	7.080.367,38
1.1.1.2	U.P.B. 2 - Spese per l'acquisto di Beni di Consumo e di Servizi	1.517.366,35	524.726,09	446.394,67	1.756.357,31	532.908,99	378.802,14
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO I	5.796.822,28	8.339.780,19	6.686.052,31	4.460.416,78	8.420.728,63	7.459.169,52
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - Spese PER Trattamenti di Quiescenza e simili						
1.1.2.1	U.P.B. 1 - Oneri per il Personale in Quiescenza		24.855,84	24.855,84		28.998,48	28.998,48
1.1.2.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per il Trattamento di Fine rapporto / Buonuscita						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO II	-	24.855,84	24.855,84	-	28.998,48	28.998,48
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - Eventuali accantonam. A Fondi Rischi ed Oneri						
1.1.3.1	U.P.B. 1 - Fondi rischi						
1.1.3.2	U.P.B. 2 - Fondi Oneri Futuri						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO III	-	-	-	-	-	-



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE II USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - Spese per interventi di parte corrente						
1.1.4.1	U.P.B. 1 -						
1.1.4.2	U.P.B. 2 -						
1.1.4.3	U.P.B. 3 - Esercizio mezzi di trasporto	300,00			300,00	20,00	258,61
1.1.4.4	U.P.B. 4 - Interventi per il servizio idrico	44.160,01	-	-	50.365,53	-	-
1.1.4.5	U.P.B. 5 - Servizi all'utenza						
1.1.4.6	U.P.B. 6 - Opere	405.238,39	73.589,21	260.462,24	687.425,83	332.039,58	231.883,00
1.1.4.7	U.P.B. 7 - Impianti consortili	1.544.344,63	997.461,33	266.820,77	848.377,93	970.220,07	795.340,42
1.1.4.99	U.P.B. 99 - Altri interventi di parte corrente	-	-	-	827,12		
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IV	1.994.043,03	1.071.050,54	527.283,01	1.587.296,41	1.302.279,65	1.027.482,03
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - Spese per Oneri del Debito						
1.1.5.1	U.P.B. 1 - Oneri finanziari da mutui						
1.1.5.2	U.P.B. 2 - Oneri finanziari da anticipazioni Passive						
1.1.5.3	U.P.B. 3 - Oneri finanziari da obbligazioni						
1.1.5.99	U.P.B. 99 - Oneri finanziari da debiti diversi				366.594,12		
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO V	-	-	-	366.594,12	-	-
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - Oneri comuni di parte corrente						
1.1.6.1	U.P.B. 1 - Oneri per gli Organi dell'Ente	2.306,50	-	-	11.514,77	-	-
1.1.6.2	U.P.B. 2 - Oneri Tributarî	79.782,92	116.960,99	120.949,07	85.677,06	104.692,27	83.318,52
1.1.6.3	U.P.B. 3 - Fondi di Riserva						
1.1.6.99	U.P.B. 99 - Spese non altrove classificabili	16.125,00	50.000,00	50.009,30	465.252,68	127.048,00	127.057,80
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VI	98.214,42	166.960,99	170.958,37	562.444,51	231.740,27	210.376,32
	TOTALE TITOLO I	7.889.079,73	9.602.647,56	7.409.149,53	6.976.751,82	9.983.747,03	8.726.026,35



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE II USCITE

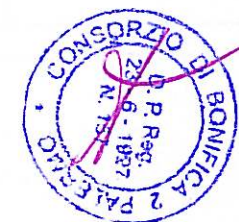
CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE						
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - Spese per gli investimenti						
1.2.7.1	U.P.B. 1 - Acquisizione di Beni di uso durevole ed opere immobiliari	103.291,38	-	-	275.969,30	6.515,25	6.515,25
1.2.7.2	U.P.B. 2 - Acquisizione altre Immobilizzazioni	-	-	-	25.000,00	-	-
1.2.7.3	U.P.B. 3 - Partecipazione in altri Enti						
1.2.7.4	U.P.B. 4 - Acquisto di valori mobiliari						
1.2.7.5	U.P.B. 5 - Concessioni di crediti ed anticipazioni						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VII	103.291,38	-	-	300.969,30	6.515,25	6.515,25
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII Oneri comuni di Conto Capitale						
1.2.8.1	U.P.B. 1 - Fondi di riserva						
1.2.8.2	U.P.B. 2 - Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	3.726,36	-	-	3.726,36	96.729,16	96.729,16
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO VIII	3.726,36	-	-	3.726,36	96.729,16	96.729,16
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - Spese per Interventi in conto capitale						
1.2.9.1	U.P.B. 1 - Interventi per acquedotti	736.424,63	8.015,39	1.345.057,65	2.073.466,89	18.026,70	15.808,99
1.2.9.2	U.P.B. 2 - Interventi per opere idrauliche						
1.2.9.99	U.P.B. 99 - Altri interventi in conto capitale	359.904,25	292.994,19	207.647,38	310.648,00	324.200,00	13.552,00
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO IX	1.096.328,88	301.009,58	1.552.705,03	2.384.114,89	342.226,70	29.360,99



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE II USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.2.10	AGGREGATO ECONOMICO X - Eventuali Accantonamenti per Spese future in Conto Capitale e ripristino investimenti						
1.2.10.1	U.P.B. 1 - Accantonamento per spese future in conto capitale						
1.2.10.2	U.P.B. 2 - Accantonamento per ripristino Investimenti						
1.2.10.3	U.P.B. 3 - Fondo accantonamento per spese future in conto capitale						
1.2.10.4	U.P.B. 4 - Fondo accantonamento per ripristino						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO X	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO II	1.203.346,62	301.009,58	1.552.705,03	2.688.810,55	445.471,11	132.605,40
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - Rimborso di Prestiti						
1.3.11.1	U.P.B. 1 - Rimborsi di mutui	-	-	-	539.943,86		
1.3.11.2	U.P.B. 2 - Rimborsi di anticipazioni Passive						
1.3.11.3	U.P.B. 3 - Rimborsi di obbligazioni						
1.3.11.99	U.P.B. 99 - Estinzione di debiti diversi	600.129,01			600.129,01		
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XI	600.129,01	-	-	1.140.072,87	-	-
	TOTALE TITOLO III	600.129,01	-	-	1.140.072,87	-	-



RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE 2014

PARTE II USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO N			ANNO FINANZIARIO N - 1		
		residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - Contabilita' speciali						
1.4.12.1	U.P.B. 1 - Contabilità speciale						
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XII	-	-	-	-	-	-
	TOTALE TITOLO IV	-	-	-	-	-	-
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII Spese per Partite di giro						
1.5.13.1	U.P.B. 1 - Ritenute erariali	622.491,15	708.125,48	483.068,42	397.434,09	974.678,25	702.420,91
1.5.13.2	U.P.B. 2 - Ritenute previdenziali ed assistenziali	449.961,11	435.654,87	616.795,96	631.102,20	492.973,89	435.070,50
1.5.13.3	U.P.B. 3 - Altre ritenute	15.298,62	118.730,09	142.653,52	39.222,05	115.009,24	84.554,73
1.5.13.4	U.P.B. 4 - Versamento di somme riscosse per conto di terzi	1.322.831,20	655.355,57	5.391,76	871.307,44	305.200,97	253.702,62
1.5.13.5	U.P.B. 5 - Pagamenti di somme per conto di terzi	412.868,44	315.522,22	92.185,57	189.531,79	17.674,17	-
1.5.13.6	U.P.B. 6 - Depositi cauzionali						
1.5.13.99	U.P.B. 99 - Altre partite di giro	5.018,29	56.169,52	51.151,23	-	44.751,74	67.863,63
	TOTALE AGGREGATO ECONOMICO XIII	2.828.468,81	2.289.557,75	1.391.246,46	2.128.597,57	1.950.288,26	1.543.612,39
	TOTALE TITOLO V	2.828.468,81	2.289.557,75	1.391.246,46	2.128.597,57	1.950.288,26	1.543.612,39
	TOTALE USCITE CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	12.521.024,17	12.193.214,89	10.353.101,02	12.934.232,81	12.379.506,40	10.402.244,14
	TOTALE USCITE	12.521.024,17	12.193.214,89	10.353.101,02	12.934.232,81	12.379.506,40	10.402.244,14



**IL CAPO SETTORE
RAGIONERIA**
Rag. Michele Sammartino

**IL DIRIGENTE
DELL'AREA AMMINISTRATIVA**
(D.ssa Lucilla Mezzarisi)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Giovanni Tomasino)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Calogero Paolo Mascellino