

**CONSORZIO DEL MINCIO**  
Ente di bonifica di 2° grado e di utilizzazione idrica  
- Mantova -

\* \* \* \* \*

# **CONTO CONSUNTIVO**

della **ENTRATA** e della **SPESA**

per l'esercizio finanziario

## **2014**

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE                                   | SOMME STANZIATE |                |                 |            | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO |               |            | DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO |              |
|---|-----------------|----------------|-----------------|------------|--------------------------------|---------------|------------|------------------------------|--------------|
|   | INIZIALI        | Variaz. in più | Variaz. in meno | DEFINITIVE | Riscosse                       | Da riscuotere | TOTALE     | Magg. entrata                | Min. entrata |
| Avanzo d'amministrazione 2013                                   | 25.000,00       |                |                 | 25.000,00  |                                |               |            |                              |              |
| <b>TITOLO I - Entrate correnti</b>                              |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| <b>CATEGORIA 1^ - Rendite patrimoniali</b>                      |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| <b>CATEGORIA 2^ - Rendite finanziarie</b>                       |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| Interessi attivi  | 100,00          |                |                 | 100,00     | 15,08                          | 0,00          | 15,08      | 0,00                         | 84,92        |
| <b>CATEGORIA 3^ - Contributi consortili</b>                     |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| Contributo generale di esercizio                                | 158.000,00      |                | 2.000,00        | 156.000,00 | 143.161,71                     | 11.249,88     | 154.411,59 | 0,00                         | 1.588,41     |
| <b>CATEGORIA 4^ - Contributi pubblici all'attività corrente</b> |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| <b>CATEGORIA 5^ - Proventi diversi</b>                          |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| Proventi vari   | 0,00            | 150,00         |                 | 150,00     | 136,69                         | 22,54         | 159,23     | 0,00                         | 13,31        |
| TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI EURO                              | 183.100,00      | 150,00         | 2.000,00        | 181.250,00 | 143.313,48                     | 11.272,42     | 154.585,90 | 0,00                         | 1.686,64     |
| <b>TITOLO II - Entrate in conto capitale</b>                    |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| TOTALE DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE EURO                     | 0,00            | 0,00           | 0,00            | 0,00       | 0,00                           | 0,00          | 0,00       | 0,00                         | 0,00         |
| <b>TITOLO III - Contabilità speciali</b>                        |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| <b>CATEGORIA 1^ - Partite di giro</b>                           |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| Ritenute fiscali  | 8.000,00        |                |                 | 8.000,00   | 6.569,05                       | 0,00          | 6.569,05   | 0,00                         | 1.430,95     |
| Ritenute previdenziali e assicurative                           | 4.000,00        |                |                 | 4.000,00   | 3.246,36                       | 0,00          | 3.246,36   | 0,00                         | 753,64       |
| Recupero fondo economale  | 207,00          |                |                 | 207,00     | 207,00                         | 0,00          | 207,00     | 0,00                         | 0,00         |
| <b>CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali</b>                         |                 |                |                 |            |                                |               |            |                              |              |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO                         | 12.207,00       | 0,00           | 0,00            | 12.207,00  | 10.022,41                      | 0,00          | 10.022,41  | 0,00                         | 2.184,59     |

| ANNO, CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | Residui<br>iscritti nel bilancio<br>di previsione | IMPORTI<br>AL<br>1° GENNAIO 2014 | Riscossioni<br>fatte dal<br>Tesoriere | Somme rimaste<br>da<br>risuotere | RIACCERTAMENTO<br>DEI<br>RESIDUI | VARIAZIONI |         |
|-------------------------------------|---|----------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
|                                     |   |                                  |                                       |                                  |                                  | in più     | in meno |
| <b>GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI</b>  |   |                                  |                                       |                                  |                                  |            |         |
| Fondo di cassa dell' Esercizio 2013 | 42.195,63   | 42.195,63                        | 42.195,63                             | 0,00                             | 42.195,63                        | 0,00       | 0,00    |
| <b>Residui attivi :</b>             |   |                                  |                                       |                                  |                                  |            |         |
| Res. 2013: interessi attivi         | 32,59   | 32,59                            | 32,59                                 | 0,00                             | 0,00                             | 0,00       | 0,00    |
| TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI EURO      | 32,59   | 32,59                            | 32,59                                 | 0,00                             | 0,00                             | 0,00       | 0,00    |

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE   | SOMME STANZIATE   |                 |                 |                   | SOMME IMPEGNATE<br>NELL'ESERCIZIO |                 |                   | DIFFERENZE CON IL<br>PREVENTIVO |                  |
|---|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|------------------|
|   | INIZIALI          | Variaz. in più  | Variaz. in meno | DEFINITIVE        | Pagate                            | Da pagare       | TOTALE            | Magg. spesa                     | Min. spesa       |
| <b>TITOLO I - Uscite correnti</b>   |                   |                 |                 |                   |                                   |                 |                   |                                 |                  |
| <b>CATEGORIA 1^ - Oneri patrimoniali</b>  |                   |                 |                 |                   |                                   |                 |                   |                                 |                  |
| Manutenzione ordinaria e straordinaria beni di proprietà  | 300,00            |                 |                 | 300,00            | 152,50                            | 0,00            | 152,50            | 0,00                            | 147,50           |
| <b>CATEGORIA 2^ - Oneri finanziari</b>  |                   |                 |                 |                   |                                   |                 |                   |                                 |                  |
| Interessi passivi   | 0,00              | 20,00           |                 | 20,00             | 5,93                              | 14,07           | 20,00             | 0,00                            | 0,00             |
| <b>CATEGORIA 3^ - Spese generali</b>  |                   |                 |                 |                   |                                   |                 |                   |                                 |                  |
| Indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori   | 30.000,00         | 0,00            |                 | 30.000,00         | 23.171,05                         | 1.879,08        | 25.050,13         | 0,00                            | 4.949,87         |
| Spese di rappresentanza   | 500,00            | 2.000,00        |                 | 2.500,00          | 315,00                            | 0,00            | 315,00            | 0,00                            | 2.185,00         |
| Contributi associativi  | 2.500,00          |                 |                 | 2.500,00          | 2.099,78                          | 0,00            | 2.099,78          | 0,00                            | 400,22           |
| Spese per la Tesoreria  | 100,00            |                 |                 | 100,00            | 11,70                             | 16,34           | 28,04             | 0,00                            | 71,96            |
| Fitti Uffici  | 3.000,00          |                 |                 | 3.000,00          | 1.462,46                          | 0,00            | 1.462,46          | 0,00                            | 1.537,54         |
| Spese per il funzionamento degli uffici (cancelleria, energia elettrica, gas, acqua, riscaldamento, poste telegrafoniche, ecc.) | 7.500,00          |                 |                 | 7.500,00          | 5.287,95                          | 183,00          | 5.470,95          | 0,00                            | 2.029,05         |
| Consulenze  | 4.000,00          | 1.639,30        |                 | 5.639,30          | 2.175,11                          | 1.507,48        | 3.682,59          | 0,00                            | 1.956,71         |
| Oneri fiscali   | 6.000,00          |                 |                 | 6.000,00          | 4.537,63                          | 1.030,29        | 5.567,92          | 0,00                            | 432,08           |
| Sgravi e rimborsi   | 0,00              |                 |                 | 50,00             | 1,86                              | 0,00            | 1,86              | 0,00                            | 48,14            |
| Attività di informazione a favore Utenti  | 10.000,00         |                 |                 | 10.000,00         | 9.760,00                          | 0,00            | 9.760,00          | 0,00                            | 240,00           |
| <b>CATEGORIA 4^ - Spese per il personale</b>  |                   |                 |                 |                   |                                   |                 |                   |                                 |                  |
| Retribuzioni e assegni personale d'ufficio  | 50.000,00         |                 |                 | 50.000,00         | 49.038,60                         | 794,25          | 49.832,85         | 0,00                            | 167,15           |
| Contributi assicurativi e previdenziali per il personale d'ufficio  | 15.000,00         |                 |                 | 15.000,00         | 13.827,69                         | 709,29          | 14.536,98         | 0,00                            | 463,02           |
| Altri oneri accessori (missioni, trasferte, rimborso Km.)   | 1.000,00          |                 |                 | 1.000,00          | 772,20                            | 0,00            | 772,20            | 0,00                            | 227,80           |
| Quota accantonamento T.F.R. dipendenti  | 1.500,00          |                 |                 | 1.500,00          | 1.500,00                          | 0,00            | 1.500,00          | 0,00                            | 0,00             |
| Spese per la sicurezza e la tutela dei luoghi di lavoro   | 200,00            |                 |                 | 200,00            | 89,06                             | 0,00            | 89,06             | 0,00                            | 110,94           |
| <b>TOTALE PARZIALE DELLE USCITE CORRENTI EURO</b>   | <b>131.600,00</b> | <b>3.659,30</b> | <b>0,00</b>     | <b>135.309,30</b> | <b>114.208,52</b>                 | <b>6.133,80</b> | <b>120.342,32</b> | <b>0,00</b>                     | <b>14.966,98</b> |

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE                              | SOMME STANZIATE |                |                 |            | SOMME IMPEGNATE<br>NELL'ESERCIZIO |           |            | DIFFERENZE CON IL<br>PREVENTIVO |            |
|--|-----------------|----------------|-----------------|------------|-----------------------------------|-----------|------------|---------------------------------|------------|
|  | INIZIALI        | Variaz. in più | Variaz. in meno | DEFINITIVE | Pagate                            | Da pagare | TOTALE     | Magg. spesa                     | Min. spesa |
| RIPORTO TOTALE PARZIALE DELLE USCITE CORRENTI EURO         | 131.600,00      |                |                 | 135.309,30 | 114.208,52                        | 6.133,80  | 120.342,32 | 0,00                            | 14.966,98  |
| <b>CATEGORIA 5^ - Gestione ed esercizio delle opere</b>    |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Gestione rete di telerilevamento                           | 41.000,00       | 2.000,00       |                 | 43.000,00  | 40.839,90                         | 2.144,71  | 42.984,61  | 0,00                            | 15,39      |
| <b>CATEGORIA 6^ - Spese comuni per i servizi operativi</b> |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| <b>CATEGORIA 7^ - Fondi</b>                                |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Fondo di riserva   | 10.000,00       |                | 2.000,00        | 8.000,00   | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 8.000,00   |
| Fondo spese impreviste                                     | 500,00          |                |                 | 500,00     | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 500,00     |
| TOTALE DELLE USCITE CORRENTI EURO                          | 183.100,00      | 2.000,00       | 2.000,00        | 186.809,30 | 155.048,42                        | 8.278,51  | 163.326,93 | 0,00                            | 23.482,37  |
| <b>TITOLO II - Uscite in conto capitale</b>                |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| TOTALE DELLE USCITE IN CONTO CAPITALE EURO                 | 0,00            | 0,00           | 0,00            | 0,00       | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 0,00       |
| <b>TITOLO III - Contabilità speciali</b>                   |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| <b>CATEGORIA 1^ - Partite di giro</b>                      |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Versamento ritenute fiscali                                | 8.000,00        |                |                 | 8.000,00   | 3.655,78                          | 2.870,72  | 6.526,50   | 0,00                            | 1.473,50   |
| Versamento ritenute previdenziali e assicurative           | 4.000,00        |                |                 | 4.000,00   | 2.262,18                          | 984,18    | 3.246,36   | 0,00                            | 753,64     |
| Anticipazioni fondo economale                              | 207,00          |                |                 | 207,00     | 207,00                            | 0,00      | 207,00     | 0,00                            | 0,00       |
| <b>CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali</b>                    |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO                    | 12.207,00       | 0,00           | 0,00            | 12.207,00  | 6.124,96                          | 3.854,90  | 9.979,86   | 0,00                            | 2.227,14   |

| ANNO, CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE  | Residui                                | IMPORTI               | Pagamenti              | Somme rimaste | RIACCERTAMENTO | Variazioni      |
|--|--|-----------------------|------------------------|---------------|----------------|-----------------|
|  | iscritti nel bilancio<br>di competenza | AL<br>1° GENNAIO 2014 | fatti dal<br>Tesoriere | da<br>pagare  | DEI<br>RESIDUI | in<br>meno      |
| <b>GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI</b>  |  |                       |                        |               |                |                 |
| Disavanzo di cassa dell'Esercizio 2013   | 0,00                                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| <b>Residui passivi:</b>  |  |                       |                        |               |                |                 |
| Res. 1/2013: manutenzione ordinaria e straordinaria beni di proprietà                      | 48,80                                  | 48,80                 | 48,80                  | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 2/2013: indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori | 506,07                                 | 506,07                | 506,07                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 3/2013: spese tesoreria   | 10,40                                  | 10,40                 | 10,40                  | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 4/2013: spese funzionamento uffici  | 2.367,33                               | 2.367,33              | 1.664,19               | 0,00          | 0,00           | 703,14          |
| Res. 5/2013: consulenze  | 2.398,19                               | 2.398,19              | 868,64                 | 0,00          | 0,00           | 1.529,55        |
| Res. 6/2013: oneri fiscali   | 527,10                                 | 527,10                | 527,10                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 7/2013: retribuzioni e assegni personale d'ufficio                                    | 794,25                                 | 794,25                | 794,25                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 8/2013: contributi assicurativi e previdenziali personale d'ufficio                   | 696,06                                 | 696,06                | 696,06                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 9/2013: gestione rete di telerilevamento  | 1.658,52                               | 1.658,52              | 1.658,52               | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 10/2013: versamento ritenute fiscali  | 939,33                                 | 939,33                | 939,33                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| Res. 11/2013: versamento ritenute previdenziali e assicurative                             | 522,92                                 | 522,92                | 522,92                 | 0,00          | 0,00           | 0,00            |
| <b>TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI EURO</b>   | <b>10.468,97</b>                       | <b>10.468,97</b>      | <b>8.236,28</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>    | <b>2.232,69</b> |

## Quadro generale riassuntivo anno 2014

| ENTRATE                               | ACCERTAMENTI        |
|---------------------------------------|---------------------|
| TITOLO I - Entrate correnti           | € 154.585,90        |
| TITOLO II - Entrate in conto capitale | € 0,00              |
| TITOLO III - Contabilità speciali     | € 10.022,41         |
| <b>Totale generale entrate</b>        | <b>€ 164.608,31</b> |
| USCITE                                | IMPEGNI             |
| TITOLO I - Uscite correnti            | € 163.326,93        |
| TITOLO II - Uscite in conto capitale  | € 0,00              |
| TITOLO III - Contabilità speciali     | € 9.979,86          |
| <b>Totale generale uscite</b>         | <b>€ 173.306,79</b> |
| <b>AVANZO ANNO 2014</b>               | <b>€ -8.698,48</b>  |

## **Quadro riassuntivo generale della gestione finanziaria**

|  | <b>RESIDUI</b> | <b>COMPETENZA</b> | <b>TOTALI</b> |
|--|----------------|-------------------|---------------|
| <b>Fondo di cassa al 1° gennaio (A)</b>          |                |                   | € 42.195,63   |
| <b>Riscossioni (B)</b>                           | € 32,59        | € 153.335,89      | € 153.368,48  |
| <b>Pagamenti (C)</b>                             | € 8.236,28     | € 161.173,38      | € 169.409,66  |
| <b>Fondo di cassa al 31 dicembre (D) = A+B-C</b> |                |                   | € 26.154,45   |
| <b>Residui attivi (E)</b>                        | € 0,00         | € 11.272,42       | € 11.272,42   |
| <b>Residui passivi (F)</b>                       | € 0,00         | € 12.133,41       | € 12.133,41   |
| <b>Avanzo d'amministrazione 2013 (G) = D+E-F</b> |                |                   | € 25.293,46   |

## ***Quadro riassuntivo della gestione finanziaria di competenza***

|                                |          |                   |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| <b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>     | <b>€</b> | <b>164.608,31</b> |
| <b>TOTALE IMPEGNI</b>          | <b>€</b> | <b>173.306,79</b> |
| <b>AVANZO DELLA COMPETENZA</b> | <b>€</b> | <b>-8.698,48</b>  |

### **CONTROLLO**

|                                |          |                   |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| <b>Riscossioni</b>             | <b>€</b> | <b>153.335,89</b> |
| <b>Pagamenti</b>               | <b>€</b> | <b>161.173,38</b> |
| <b>Differenza</b>              | <b>€</b> | <b>-7.837,49</b>  |
| <b>Residui attivi</b>          | <b>€</b> | <b>11.272,42</b>  |
| <b>Parziale</b>                | <b>€</b> | <b>3.434,93</b>   |
| <b>Residui passivi</b>         | <b>€</b> | <b>12.133,41</b>  |
| <b>Avanzo della competenza</b> | <b>€</b> | <b>-8.698,48</b>  |

## ***Gestione totale dei residui***

|                               |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b><u>RESIDUI ATTIVI</u></b>  |                 |                 |
| maggiori accertamenti         | €               | -               |
| Minori accertamenti           | €               | -               |
|                               | <b>Parziale</b> | <b>€ 0,00</b>   |
| <b><u>RESIDUI PASSIVI</u></b> |                 |                 |
| Minori impegni                | €               | 2.232,69        |
| Avanzo della gestione residui | €               | <b>2.232,69</b> |
|                               |                 |                 |

| Parte Prima<br>Situazione Patrimoniale<br>Titolo I                                | Al 1° gennaio 2014 | VARIAZIONI       |                  | Al 31 dicembre 2014 |
|---|--------------------|------------------|------------------|---------------------|
|   |                    | In più           | In meno          |                     |
| <b>ATTIVITA'</b>  |                    |                  |                  |                     |
| 1 Sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo                    | 235.000,00         |                  | 35.000,00        | 200.000,00          |
| 2 Terreni   | -                  |                  |                  |                     |
| 3 Fabbricati  | -                  |                  |                  |                     |
| 4 Titoli  | -                  |                  |                  |                     |
| 5 Mobili, arredo attrezzature   | 13.635,81          |                  |                  | 13.635,81           |
| 6 Automezzi mezzi meccanici ed attrezz.per officina                               | -                  |                  |                  |                     |
| 7 Crediti   | -                  |                  |                  |                     |
| 8 Impianti  | -                  |                  |                  |                     |
| 9 Altre attività (c/c Monte dei Paschi di Siena n. 82290.42 per deposito TFR)     | 26.485,61          | 1.385,07         |                  | 27.870,68           |
| 10 Fondo di cassa   | 42.195,63          |                  | 16.041,18        | 26.154,45           |
| 11 Ricevimento di depositi a cauzione e custodia                                  | -                  |                  |                  |                     |
| 12 Residui attivi   | 32,59              | 11.239,83        |                  | 11.272,42           |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>   | <b>317.349,64</b>  | <b>12.624,90</b> | <b>51.041,18</b> | <b>278.933,36</b>   |
| <b>PASSIVITA'</b>   |                    |                  |                  |                     |
| 1 Mutui passivi   | -                  |                  |                  |                     |
| 2 Passività diverse   | -                  |                  |                  |                     |
| 3 Trattamenti di quiescenza consorziali (vitalizi)                                | 26.991,17          | 1.541,84         |                  | 28.533,01           |
| 4 Restituzione di depositi a cauzione e custodia                                  | -                  |                  |                  |                     |
| 5 Residui passivi   | 10.468,97          | 1.664,44         |                  | 12.133,41           |
| 6 Fondo ammortamento sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo | 235.000,00         |                  | 35.000,00        | 200.000,00          |
| 7 Fondo ammortamento mobili, arredo attrezzature                                  | 14.942,61          |                  |                  | 14.942,61           |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>  | <b>287.402,75</b>  | <b>3.206,28</b>  | <b>35.000,00</b> | <b>255.609,03</b>   |