

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

2 0 1 9

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | SOMME STANZIATE | | | | SOMME ACCERTATE NELL'ESERCIZIO | | | DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO | |
|---|-------------------|------------------|----------------|-------------------|--------------------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|------------------|
| | INIZIALI | Variaz. in più | Variaz. in men | DEFINITIVE | Riscosse | Da riscuotere | TOTALE | Magg. entrata | Min. entrata |
| Avanzo d'amministrazione 2018 | 10.900,00 | 12.462,59 | | 23.362,59 | | | | | |
| TITOLO I - Entrate correnti | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 1^ - Rendite patrimoniali | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 2^ - Rendite finanziarie | | | | | | | | | |
| Interessi attivi | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CATEGORIA 3^ - Contributi consortili | | | | | | | | | |
| Contributo generale di esercizio | 192.500,00 | | | 192.500,00 | 189.923,36 | 2.576,64 | 192.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| CATEGORIA 4^ - Contributi pubblici all'attività corrente | | | | | | | | | |
| Contributo da AIPo | | 10.000,00 | | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| CATEGORIA 5^ - Proventi diversi | | | | | | | | | |
| Proventi vari | 0,00 | 1.000,00 | | 1.000,00 | 1.019,61 | 0,00 | 1.019,61 | 19,61 | 0,00 |
| TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI EURO | 203.400,00 | 23.462,59 | 0,00 | 226.862,59 | 200.942,97 | 2.576,64 | 203.519,61 | 19,61 | 0,00 |
| TITOLO II - Entrate in conto capitale | | | | | | | | | |
| 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 |
| TITOLO III - Contabilità speciali | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 1^ - Partite di giro | | | | | | | | | |
| Ritenute fiscali | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 9.178,10 | 0,00 | 9.178,10 | 0,00 | 821,90 |
| Ritenute previdenziali e assicurative | 6.000,00 | | | 6.000,00 | 4.139,43 | 0,00 | 4.139,43 | 0,00 | 1.860,57 |
| Recupero fondo economale | 207,00 | | | 207,00 | 207,00 | 0,00 | 207,00 | 0,00 | 0,00 |
| Trattenuta IVA da Split Payment | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 9.162,38 | 0,00 | 9.162,38 | 0,00 | 40.837,62 |
| CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali | | | | | | | | | |
| Gestione lavori in concessione | 0,00 | | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO | 66.207,00 | 0,00 | 0,00 | 66.207,00 | 22.686,91 | 0,00 | 22.686,91 | 0,00 | 43.520,09 |

| ANNO, CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | Residui iscritti nel bilancio di previsione | IMPORTI AL 1° GENNAIO 2019 | Riscossioni fatte dal Tesoriere | Somme rimaste da riscuotere | RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI | VARIAZIONI | |
|--|---|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
| | | | | | | in più | in meno |
| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI | | | | | | | |
| Fondo di cassa dell' Esercizio 2018 | 46.424,24 | 46.424,24 | - | - | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui attivi : | | | | | | | |
| Res. 2018: contributo generale d'esercizio | 7.524,80 | 7.524,80 | 4.937,11 | 2.587,69 | 2.587,69 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI EURO | 7.524,80 | 7.524,80 | 4.937,11 | 2.587,69 | 2.587,69 | 0,00 | 0,00 |

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | SOMME STANZIATE | | | | SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | | | DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO | |
|---|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|
| | INIZIALI | Variaz. in più | Variaz. in meno | DEFINITIVE | Pagate | Da pagare | TOTALE | Magg. spesa | Min. spesa |
| TITOLO I - Uscite correnti | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 1^ - Oneri patrimoniali | | | | | | | | | |
| Manutenzione ordinaria e straordinaria beni di proprietà | 1.000,00 | | | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| CATEGORIA 2^ - Oneri finanziari | | | | | | | | | |
| Interessi passivi | 300,00 | | | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| CATEGORIA 3^ - Spese generali | | | | | | | | | |
| Indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori | 25.500,00 | 8.000,00 | | 33.500,00 | 27.288,80 | 5.428,64 | 32.717,44 | 0,00 | 782,56 |
| Spese di rappresentanza | 2.500,00 | 800,00 | | 3.300,00 | 3.125,10 | 0,00 | 3.125,10 | 0,00 | 174,90 |
| Contributi associativi | 4.500,00 | | 1.500,00 | 3.000,00 | 2.543,48 | 0,00 | 2.543,48 | 0,00 | 456,52 |
| Spese per la Tesoreria | 500,00 | | | 500,00 | 313,50 | 109,00 | 422,50 | 0,00 | 77,50 |
| Fitti Uffici | 6.000,00 | | | 6.000,00 | 5.911,44 | 0,00 | 5.911,44 | 0,00 | 88,56 |
| Spese per il funzionamento degli uffici (cancelleria, energia elettrica, gas, acqua, riscaldamento, poste telegrafoniche, ecc.) | 8.500,00 | | 700,00 | 7.800,00 | 6.000,10 | 1.799,90 | 7.800,00 | 0,00 | 0,00 |
| Consulenze | 6.000,00 | 500,00 | | 6.500,00 | 5.119,81 | 812,52 | 5.932,33 | 0,00 | 567,67 |
| Oneri fiscali | 8.500,00 | | 400,00 | 8.100,00 | 5.606,88 | 1.756,44 | 7.363,32 | 0,00 | 736,68 |
| Sgravi e rimborsi | | | | | | | | | |
| Attività di informazione a favore Utenti | 3.000,00 | | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi ad altri Enti | 4.000,00 | 11.200,00 | | 15.200,00 | 4.000,00 | 11.200,00 | 15.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese legali | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| CATEGORIA 4^ - Spese per il personale | | | | | | | | | |
| Retribuzioni e assegni personale d'ufficio | 65.000,00 | | | 65.000,00 | 62.700,39 | 879,88 | 63.580,27 | 0,00 | 1.419,73 |
| Contributi assicurativi e previdenziali per il personale d'ufficio | 23.000,00 | | | 23.000,00 | 21.150,22 | 914,42 | 22.064,64 | 0,00 | 935,36 |
| Altri oneri accessori (missioni, trasferte, rimborso Km.) | 2.000,00 | | 500,00 | 1.500,00 | 824,25 | 0,00 | 824,25 | 0,00 | 675,75 |
| Quota accantonamento T.F.R. dipendenti | 2.200,00 | 1.500,00 | | 3.700,00 | 3.700,00 | 0,00 | 3.700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese per la sicurezza e la tutela dei luoghi di lavoro | 900,00 | 100,00 | | 1.000,00 | 976,00 | 0,00 | 976,00 | 0,00 | 24,00 |
| TOTALE PARZIALE DELLE USCITE CORRENTI EURO | 163.400,00 | 22.100,00 | 6.100,00 | 179.400,00 | 149.259,97 | 22.900,80 | 172.160,77 | 0,00 | 7.239,23 |

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | SOMME STANZIATE | | | | SOMME IMPEGNATE NELL'ESERCIZIO | | | DIFFERENZE CON IL PREVENTIVO | |
|--|-----------------|----------------|-----------------|------------|--------------------------------|-----------|------------|------------------------------|------------|
| | INIZIALI | Variaz. in più | Variaz. in meno | DEFINITIVE | Pagate | Da pagare | TOTALE | Magg. spesa | Min. spesa |
| RIPORTO TOTALE PARZIALE DELLE USCITE CORRENTI EURO | 163.400,00 | 22.100,00 | 6.100,00 | 179.400,00 | 149.259,97 | 22.900,80 | 172.160,77 | 0,00 | 7.239,23 |
| CATEGORIA 5^ - Gestione ed esercizio delle opere | | | | | | | | | |
| Gestione rete di telerilevamento | 38.000,00 | 5.962,59 | | 43.962,59 | 40.222,12 | 2.404,54 | 42.626,66 | 0,00 | 1.335,93 |
| CATEGORIA 6^ - Spese comuni per i servizi operativi | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 7^ - Fondi | | | | | | | | | |
| Fondo di riserva | 5.000,00 | 6.000,00 | 11.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo spese imprevidite | 500,00 | | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo crediti inesigibili | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DELLE USCITE CORRENTI EURO | 206.900,00 | 34.062,59 | 17.600,00 | 223.362,59 | 189.482,09 | 25.305,34 | 214.787,43 | 0,00 | 8.575,16 |
| TITOLO II - Uscite in conto capitale | | | | | | | | | |
| 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 |
| TITOLO III - Contabilità speciali | | | | | | | | | |
| CATEGORIA 1^ - Partite di giro | | | | | | | | | |
| Versamento ritenute fiscali | 10.000,00 | | | 10.000,00 | 4.471,94 | 4.706,16 | 9.178,10 | 0,00 | 821,90 |
| Versamento ritenute previdenziali e assicurative | 6.000,00 | | | 6.000,00 | 2.384,53 | 1.754,90 | 4.139,43 | 0,00 | 1.860,57 |
| Anticipazioni fondo economale | 207,00 | | | 207,00 | 207,00 | 0,00 | 207,00 | 0,00 | 0,00 |
| Versamento IVA da Split Payment | 50.000,00 | | | 50.000,00 | 9.068,68 | 93,70 | 9.162,38 | 0,00 | 40.837,62 |
| CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali | | | | | | | | | |
| Gestione lavori in concessione | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO | 66.207,00 | 0,00 | 0,00 | 66.207,00 | 16.132,15 | 6.554,76 | 22.686,91 | 0,00 | 293.520,09 |

| ANNO, CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE | Residui iscritti nel bilancio di competenza | IMPORTI AL 1° GENNAIO 2019 | Pagamenti fatti dal Tesoriere | Somme rimaste da pagare | RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI | Variazioni in meno |
|--|---|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI | | | | | | |
| Disavanzo di cassa dell'Esercizio 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Residui passivi: | | | | | | |
| Res. 1/2018: indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori | 4.918,90 | 4.918,90 | 4.288,68 | 0,00 | 0,00 | 630,22 |
| Res. 2/2018: spese tesoreria | 182,00 | 182,00 | 112,00 | 0,00 | 0,00 | 70,00 |
| Res. 3/2018: spese funzionamento uffici | 1.599,78 | 1.599,78 | 727,24 | 0,00 | 0,00 | 872,54 |
| Res. 4/2018: consulenze | 833,74 | 833,74 | 767,38 | 0,00 | 0,00 | 66,36 |
| Res. 5/2018: oneri fiscali | 2.229,34 | 2.229,34 | 1.523,27 | 0,00 | 0,00 | 706,07 |
| Res. 6/2018 retribuzioni e assegni personale d'ufficio | 1.004,17 | 1.004,17 | 794,25 | 0,00 | 0,00 | 209,92 |
| Res. 7/2018: contributi assicurativi e previdenziali personale d'ufficio | 1.394,63 | 1.394,63 | 920,30 | 0,00 | 0,00 | 474,33 |
| Res. 8/2018: fondo crediti inesigibili | 7.174,46 | 7.174,46 | 0,00 | 7.174,46 | 7.174,46 | 0,00 |
| Res. 9/2018: gestione rete di telerilevamento | 5.207,11 | 5.207,11 | 3.127,11 | 0,00 | 0,00 | 2.080,00 |
| Res. 10/2018: versamento ritenute previdenziali e assicurative | 2.603,55 | 2.603,55 | 1.517,04 | 0,00 | 0,00 | 1.086,51 |
| Res. 11/2018: versamento ritenute fiscali | 5.612,16 | 5.612,16 | 4.580,05 | 0,00 | 0,00 | 1.032,11 |
| Res. 12/2018: spese legali | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| Res. 13/2018: versamento IVA da Split Payment | 57,21 | 57,21 | 57,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI EURO | 37.817,05 | 37.817,05 | 18.414,53 | 12.174,46 | 12.174,46 | 7.228,06 |

Quadro generale riassuntivo anno 2019

| ENTRATE | ACCERTAMENTI |
|---------------------------------------|---------------------|
| TITOLO I - Entrate correnti | € 203.519,61 |
| TITOLO II - Entrate in conto capitale | € 0,00 |
| TITOLO III - Contabilità speciali | € 22.686,91 |
| Totale generale entrate | € 226.206,52 |
| USCITE | IMPEGNI |
| TITOLO I - Uscite correnti | € 214.787,43 |
| TITOLO II - Uscite in conto capitale | € 0,00 |
| TITOLO III - Contabilità speciali | € 22.686,91 |
| Totale generale uscite | € 237.474,34 |
| DISAVANZO ANNO 2019 | € -11.267,82 |

Quadro riassuntivo generale della gestione finanziaria

| | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALI |
|--|----------------|-------------------|---------------|
| Fondo di cassa al 1° gennaio (A) | | | € 46.424,24 |
| Riscossioni (B) | € 4.937,11 | € 223.629,88 | € 228.566,99 |
| Pagamenti (C) | € 18.414,53 | € 205.614,24 | € 224.028,77 |
| Fondo di cassa al 31 dicembre (D) = A+B-C | | | € 50.962,46 |
| Residui attivi (E) | € 2.587,69 | € 2.576,64 | € 5.164,33 |
| Residui passivi (F) | € 12.174,46 | € 31.860,10 | € 44.034,56 |
| Avanzo d'amministrazione 2019 (G) = D+E-F | | | € 12.092,23 |

Quadro riassuntivo della gestione finanziaria di competenza

| | | |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| TOTALE ACCERTAMENTI | € | 226.206,52 |
| TOTALE IMPEGNI | € | 237.474,34 |
| AVANZO DELLA COMPETENZA | € | -11.267,82 |

CONTROLLO

| | | |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| Riscossioni | € | 223.629,88 |
| Pagamenti | € | 205.614,24 |
| Differenza | € | 18.015,64 |
| Residui attivi | € | 2.576,64 |
| Parziale | € | 20.592,28 |
| Residui passivi | € | 31.860,10 |
| Avanzo della competenza | € | -11.267,82 |

Gestione totale dei residui

| | | |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| <u>RESIDUI ATTIVI</u> | | |
| maggiori accertamenti | € | - |
| Minori accertamenti | € | - |
| | Parziale | € 0,00 |
| <u>RESIDUI PASSIVI</u> | | |
| Minori impegni | € | 7.228,06 |
| Avanzo della gestione residui | € | 7.228,06 |
| | | |

CONTO DEL PATRIMONIO

| Parte Prima Situazione Patrimoniale Titolo I | Al 1° gennaio 2019 | VARIAZIONI | | Al 31 dicembre 2019 |
|---|--------------------|-----------------|------------------|---------------------|
| | | In più | In meno | |
| ATTIVITA' | | | | |
| 1 Sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo | 140.000,00 | | 10.000,00 | 130.000,00 |
| 2 Terreni | | | | |
| 3 Fabbricati | | | | |
| 4 Titoli | | | | |
| 5 Mobili, arredo attrezzature | 12.711,66 | | 1.588,96 | 11.122,70 |
| 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) | 34.614,17 | 3.500,60 | | 38.114,77 |
| 10 Fondo di cassa | 46.424,24 | 4.538,22 | | 50.962,46 |
| 11 Ricevimento di depositi a cauzione e custodia | | | | |
| 12 Residui attivi | 7.527,34 | | 2.363,01 | 5.164,33 |
| TOTALE ATTIVITA' | 241.277,41 | 8.038,82 | 13.951,97 | 235.364,26 |
| PASSIVITA' | | | | |
| 1 Mutui passivi | | | | |
| 2 Passività diverse | | | | |
| 3 Trattamenti di quiescenza consorziali (vitalizi) | 35.628,41 | 2.091,30 | | 37.719,71 |
| 4 Restituzione di depositi a cauzione e custodia | | | | |
| 5 Residui passivi | 37.817,05 | 6.217,51 | | 44.034,56 |
| 6 Fondo ammortamento sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo | 140.000,00 | | 10.000,00 | 130.000,00 |
| 7 Fondo ammortamento mobili, arredo attrezzature | 12.711,66 | | 1.588,96 | 11.122,70 |
| TOTALE PASSIVITA' | 226.157,12 | 8.308,81 | 11.588,96 | 222.876,97 |