

**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 5**

| CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE                                   | SOMME STANZIATE |                |                 |            | SOMME ACCERTATE<br>NELL'ESERCIZIO |               |            | DIFFERENZE CON IL<br>PREVENTIVO |              |
|---|-----------------|----------------|-----------------|------------|-----------------------------------|---------------|------------|---------------------------------|--------------|
|   | INIZIALI        | Variaz. in più | Variaz. in meno | DEFINITIVE | Riscosse                          | Da riscuotere | TOTALE     | Magg. entrata                   | Min. entrata |
| Avanzo d'amministrazione 2015                                   | 20.000,00       |                |                 | 20.000,00  |                                   |               |            |                                 |              |
| <b>TITOLO I - Entrate correnti</b>                              |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| <b>CATEGORIA 1^ - Rendite patrimoniali</b>                      |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| <b>CATEGORIA 2^ - Rendite finanziarie</b>                       |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| Interessi attivi  | 100,00          |                |                 | 100,00     | 0,00                              | 0,00          | 0,00       | 0,00                            | 100,00       |
| <b>CATEGORIA 3^ - Contributi consortili</b>                     |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| Contributo generale di esercizio                                | 168.900,00      |                |                 | 168.900,00 | 166.675,28                        | 2.224,61      | 168.899,89 | 0,00                            | 0,11         |
| <b>CATEGORIA 4^ - Contributi pubblici all'attività corrente</b> |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| <b>CATEGORIA 5^ - Proventi diversi</b>                          |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| Proventi vari   | 0,00            | 150,00         |                 | 150,00     | 93,81                             | 0,00          | 93,81      | 0,00                            | 56,19        |
| TOTALE DELLE ENTRATE CORRENTI EURO                              | 189.000,00      | 150,00         | 0,00            | 189.150,00 | 166.769,09                        | 2.224,61      | 168.993,70 | 0,00                            | 156,30       |
| <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  | 7.500,00        |                |                 | 7.500,00   | 5.750,08                          | 0,00          | 5.750,08   | 0,00                            | 1.749,92     |
| Ritenute previdenziali e assicurative                           | 4.500,00        |                |                 | 4.500,00   | 3.154,77                          | 0,00          | 3.154,77   | 0,00                            | 1.345,23     |
| Recupero fondo economale  | 207,00          |                |                 | 207,00     | 207,00                            | 0,00          | 207,00     | 0,00                            | 0,00         |
| <b>CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali</b>                         |                 |                |                 |            |                                   |               |            |                                 |              |
| Gestione lavori in concessione                                  | 0,00            | 250.000,00     | 250.000,00      | 0,00       | 0,00                              | 0,00          | 0,00       | 0,00                            | 0,00         |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO                         | 12.207,00       | 250.000,00     | 250.000,00      | 12.207,00  | 9.111,85                          | 0,00          | 9.111,85   | 0,00                            | 3.095,15     |

| 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>riscuotere | RIACCERTAMENTO<br>DEI<br>RESIDUI | VARIAZIONI |         |
|--|---|----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
|  |   |                                  |                                       |                                   |                                  | in più     | in meno |
| <b>GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI</b>         |   |                                  |                                       |                                   |                                  |            |         |
| Fondo di cassa dell' Esercizio 2014        | 26.154,45   | 26.154,45                        | 26.154,45                             | -                                 | 0,00                             | 0,00       | 0,00    |
| <b>Residui attivi :</b>                    |   |                                  |                                       |                                   |                                  |            |         |
| Res. 2014: contributo generale d'esercizio | 11.249,88   | 11.249,88                        | 11.249,88                             | 0,00                              | 0,00                             | 0,00       | 0,00    |
| TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI EURO             | 11.249,88   | 11.249,88                        | 11.249,88                             | 0,00                              | 0,00                             | 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      |
| <b>TITOLO I - Uscite correnti</b>   |                   |                 |                 |                   |                                |                  |                   |                              |                 |
| <b>CATEGORIA 1^ - Oneri patrimoniali</b>  |                   |                 |                 |                   |                                |                  |                   |                              |                 |
| Manutenzione ordinaria e straordinaria beni di proprietà  | 3.000,00          |                 | 700,00          | 2.300,00          | 192,35                         | 231,80           | 424,15            | 0,00                         | 1.875,85        |
| <b>CATEGORIA 2^ - Oneri finanziari</b>  |                   |                 |                 |                   |                                |                  |                   |                              |                 |
| Interessi passivi   | 0,00              | 250,00          |                 | 250,00            | 0,00                           | 0,00             | 0,00              | 0,00                         | 250,00          |
| <b>CATEGORIA 3^ - Spese generali</b>  |                   |                 |                 |                   |                                |                  |                   |                              |                 |
| Indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori   | 22.000,00         | 3.200,00        |                 | 25.200,00         | 19.651,97                      | 5.548,03         | 25.200,00         | 0,00                         | 0,00            |
| Spese di rappresentanza   | 2.500,00          | 1.500,00        |                 | 4.000,00          | 3.208,00                       | 0,00             | 3.208,00          | 0,00                         | 792,00          |
| Contributi associativi  | 2.500,00          |                 |                 | 2.500,00          | 2.135,42                       | 0,00             | 2.135,42          | 0,00                         | 364,58          |
| Spese per la Tesoreria  | 100,00            | 400,00          |                 | 500,00            | 305,70                         | 112,83           | 418,53            | 0,00                         | 81,47           |
| Fitti Uffici  | 5.000,00          |                 | 1.000,00        | 4.000,00          | 3.876,66                       | 0,00             | 3.876,66          | 0,00                         | 123,34          |
| Spese per il funzionamento degli uffici (cancelleria, energia elettrica, gas, acqua, riscaldamento, poste telegrafoniche, ecc.) | 6.000,00          | 1.000,00        |                 | 7.000,00          | 5.631,51                       | 550,00           | 6.181,51          | 0,00                         | 818,49          |
| Consulenze  | 4.000,00          |                 | 500,00          | 3.500,00          | 2.190,81                       | 1.053,15         | 3.243,96          | 0,00                         | 256,04          |
| Oneri fiscali   | 6.200,00          |                 |                 | 6.200,00          | 4.426,17                       | 1.453,39         | 5.879,56          | 0,00                         | 320,44          |
| Sgravi e rimborsi   |                   |                 |                 |                   |                                |                  |                   |                              |                 |
| 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  | 52.500,00         |                 |                 | 52.500,00         | 51.231,32                      | 794,25           | 52.025,57         | 0,00                         | 474,43          |
| Contributi assicurativi e previdenziali per il personale d'ufficio  | 18.500,00         |                 | 500,00          | 18.000,00         | 16.963,53                      | 726,82           | 17.690,35         | 0,00                         | 309,65          |
| Altri oneri accessori (missioni, trasferte, rimborso Km.)   | 1.000,00          |                 |                 | 1.000,00          | 141,32                         | 0,00             | 141,32            | 0,00                         | 858,68          |
| 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   | 700,00            |                 |                 | 700,00            | 489,22                         | 0,00             | 489,22            | 0,00                         | 210,78          |
| <b>TOTALE PARZIALE DELLE USCITE CORRENTI EURO</b>   | <b>135.500,00</b> | <b>6.350,00</b> | <b>2.700,00</b> | <b>139.150,00</b> | <b>121.703,98</b>              | <b>10.470,27</b> | <b>132.174,25</b> | <b>0,00</b>                  | <b>6.975,75</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         | 135.500,00      | 6.350,00       | 2.700,00        | 139.150,00 | 121.703,98                        | 10.470,27 | 132.174,25 | 0,00                            | 6.975,75   |
| <b>CATEGORIA 5^ - Gestione ed esercizio delle opere</b>    |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Gestione rete di telerilevamento                           | 43.000,00       |                |                 | 43.000,00  | 39.085,88                         | 3.000,00  | 42.085,88  | 0,00                            | 914,12     |
| <b>CATEGORIA 6^ - Spese comuni per i servizi operativi</b> |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| <b>CATEGORIA 7^ - Fondi</b>                                |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Fondo di riserva   | 10.000,00       | 4.793,46       | 3.000,00        | 11.793,46  | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 11.793,46  |
| Fondo spese imprevidite                                    | 500,00          |                |                 | 500,00     | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 500,00     |
| TOTALE DELLE USCITE CORRENTI EURO                          | 189.000,00      | 11.143,46      | 5.700,00        | 205.843,46 | 160.789,86                        | 13.470,27 | 174.260,13 | 0,00                            | 20.183,33  |
| <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                                | 7.500,00        |                |                 | 7.500,00   | 1.918,25                          | 3.811,64  | 5.729,89   | 0,00                            | 1.770,11   |
| Versamento ritenute previdenziali e assicurative           | 4.500,00        |                |                 | 4.500,00   | 1.737,54                          | 1.417,23  | 3.154,77   | 0,00                            | 1.345,23   |
| Anticipazioni fondo economale                              | 207,00          |                |                 | 207,00     | 207,00                            | 0,00      | 207,00     | 0,00                            | 0,00       |
| <b>CATEGORIA 2^ - Gestioni speciali</b>                    |                 |                |                 |            |                                   |           |            |                                 |            |
| Gestione lavori in concessione                             | 0,00            | 250.000,00     | 250.000,00      | 0,00       | 0,00                              | 0,00      | 0,00       | 0,00                            | 0,00       |
| TOTALE DELLE CONTABILITA' SPECIALI EURO                    | 12.207,00       | 250.000,00     | 250.000,00      | 12.207,00  | 3.862,79                          | 5.228,87  | 9.091,66   | 0,00                            | 3.115,34   |

| ANNO, CLASSIFICAZIONE E DESCRIZIONE  | Residui<br>iscritti nel bilancio<br>di competenza | IMPORTI<br>AL<br>1° GENNAIO 2015 | Pagamenti<br>fatti dal<br>Tesoriere | Somme rimaste<br>da<br>pagare | RIACCERTAMENTO<br>DEI<br>RESIDUI | Variazioni<br>in<br>meno |
|--|---|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI</b>  |   |                                  |                                     |                               |                                  |                          |
| Disavanzo di cassa dell'Esercizio 2014   | 0,00  | 0,00                             | 0,00                                | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| <b>Residui passivi:</b>  |   |                                  |                                     |                               |                                  |                          |
| Res. 1/2014: indennità di carica, compensi e rimborso spese agli amministratori e revisori | 1.879,08  | 1.879,08                         | 1.879,08                            | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 2/2014: spese tesoreria   | 16,34   | 16,34                            | 16,34                               | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 3/2014: spese funzionamento uffici  | 183,00  | 183,00                           | 183,00                              | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 4/2014: consulenze  | 1.507,48  | 1.507,48                         | 1.507,48                            | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 5/2014: oneri fiscali   | 1.030,29  | 1.030,29                         | 1.030,29                            | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 6/2014: retribuzioni e assegni personale d'ufficio                                    | 794,25  | 794,25                           | 794,25                              | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 7/2014: contributi assicurativi e previdenziali personale d'ufficio                   | 709,29  | 709,29                           | 709,29                              | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 8/2014: gestione rete di telerilevamento  | 2.144,71  | 2.144,71                         | 2.144,71                            | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 9/2014: versamento ritenute fiscali   | 2.870,72  | 2.870,72                         | 2.870,72                            | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 10/2014: versamento ritenute previdenziali e assicurative                             | 984,18  | 984,18                           | 984,18                              | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| Res. 11/2014: interessi passivi  | 14,07   | 14,07                            | 14,07                               | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |
| TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI EURO  | 12.133,41   | 12.133,41                        | 12.133,41                           | 0,00                          | 0,00                             | 0,00                     |

## Quadro generale riassuntivo anno 2015

| ENTRATE                               | ACCERTAMENTI        |
|---------------------------------------|---------------------|
| TITOLO I - Entrate correnti           | € 168.993,70        |
| TITOLO II - Entrate in conto capitale | € 0,00              |
| TITOLO III - Contabilità speciali     | € 9.111,85          |
| <b>Totale generale entrate</b>        | <b>€ 178.105,55</b> |
| USCITE                                | IMPEGNI             |
| TITOLO I - Uscite correnti            | € 174.260,13        |
| TITOLO II - Uscite in conto capitale  | € 0,00              |
| TITOLO III - Contabilità speciali     | € 9.091,66          |
| <b>Totale generale uscite</b>         | <b>€ 183.351,79</b> |
| <b>AVANZO ANNO 2015</b>               | <b>€ -5.246,24</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>          |                |                   | € 26.154,45   |
| <b>Riscossioni (B)</b>                           | € 11.249,88    | € 175.880,94      | € 187.130,82  |
| <b>Pagamenti (C)</b>                             | € 12.133,41    | € 164.652,65      | € 176.786,06  |
| <b>Fondo di cassa al 31 dicembre (D) = A+B-C</b> |                |                   | € 36.499,21   |
| <b>Residui attivi (E)</b>                        | € 0,00         | € 2.224,61        | € 2.224,61    |
| <b>Residui passivi (F)</b>                       | € 0,00         | € 18.699,14       | € 18.699,14   |
| <b>Avanzo d'amministrazione 2015 (G) = D+E-F</b> |                |                   | € 20.024,68   |

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

|                                |          |                   |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| <b>TOTALE ACCERTAMENTI</b>     | <b>€</b> | <b>178.105,55</b> |
| <b>TOTALE IMPEGNI</b>          | <b>€</b> | <b>183.351,79</b> |
| <b>AVANZO DELLA COMPETENZA</b> | <b>€</b> | <b>-5.246,24</b>  |

### **CONTROLLO**

|                                |          |                   |
|--------------------------------|----------|-------------------|
| <b>Riscossioni</b>             | <b>€</b> | <b>175.880,94</b> |
| <b>Pagamenti</b>               | <b>€</b> | <b>164.652,65</b> |
| <b>Differenza</b>              | <b>€</b> | <b>11.228,29</b>  |
| <b>Residui attivi</b>          | <b>€</b> | <b>2.224,61</b>   |
| <b>Parziale</b>                | <b>€</b> | <b>13.452,90</b>  |
| <b>Residui passivi</b>         | <b>€</b> | <b>18.699,14</b>  |
| <b>Avanzo della competenza</b> | <b>€</b> | <b>-5.246,24</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                | €               | 0,00          |
| Avanzo della gestione residui | €               | 0,00          |
|                               |                 |               |

## CONTO DEL PATRIMONIO

| Parte Prima<br>Situazione Patrimoniale<br>Titolo I                                | Al 1° gennaio 2015 | VARIAZIONI |          | Al 31 dicembre 2015 |
|---|--------------------|------------|----------|---------------------|
|   |                    | In più     | In meno  |                     |
| <b>ATTIVITA'</b>  |                    |            |          |                     |
| 1 Sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo                    | 200.000,00         |            |          | 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)     | 27.870,68          | 1.331,45   |          | 29.202,13           |
| 10 Fondo di cassa   | 26.154,45          | 10.344,76  |          | 36.499,21           |
| 11 Ricevimento di depositi a cauzione e custodia                                  |                    |            |          |                     |
| 12 Residui attivi   | 11.272,42          |            | 9.047,81 | 2.224,61            |
| <b>TOTALE ATTIVITA'</b>   | <b>278.933,36</b>  | 11.676,21  | 9.047,81 | <b>281.561,76</b>   |
| <b>PASSIVITA'</b>   |                    |            |          |                     |
| 1 Mutui passivi   |                    |            |          |                     |
| 2 Passività diverse   |                    |            |          |                     |
| 3 Trattamenti di quiescenza consorziali (vitalizi)                                | 28.533,01          | 1.576,06   |          | 30.109,07           |
| 4 Restituzione di depositi a cauzione e custodia                                  |                    |            |          |                     |
| 5 Residui passivi   | 12.133,41          | 6.565,73   |          | 18.699,14           |
| 6 Fondo ammortamento sistema informatico consortile di telemisura e telecontrollo | 200.000,00         |            |          | 200.000,00          |
| 7 Fondo ammortamento mobili, arredo attrezzature                                  | 14.942,61          |            |          | 14.942,61           |
| <b>TOTALE PASSIVITA'</b>  | <b>255.609,03</b>  | 8.141,79   | -        | <b>263.750,82</b>   |