

**CONTO ECONOMICO**

CONSUNTIVO 2013

CONSUNTIVO 2012

**GESTIONE CARATTERISTICA**

**Ricavi e proventi della gestione ordinaria**

**Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere**

**Contributo Idraulico**

contributo idraulico terreni	1.438.359,46	1.422.864,05
contributo idraulico fabbricati	4.258.504,72	4.106.423,30
contributo idraulico vie di comunicazione	127.142,66	56.142,31
<b>Totale contributo idraulico</b>	<b>5.824.006,84</b>	<b>5.585.429,66</b>

**Contributo Irrigazione**

Contributo irriguo	1.096.211,10	1.082.621,01
Contributo Irrigazione speciale (risaia, bacini ittici, ecc.)		
Contributi irriguo - irrigazione speciale	371.874,57	304.990,44
<b>Totale Contributi irrigui</b>	<b>1.468.085,67</b>	<b>1.387.611,45</b>

**Contributo montagna**

contributo montagna terreni	684.918,76	672.853,76
contributo montagna fabbricati	1.856.547,24	1.797.517,07
contributo montagna vie di comunicazione acquedotti rurali	58.944,70	
<b>Totale Contributi montagna</b>	<b>2.600.410,70</b>	<b>2.470.370,83</b>

**Contributo Ambientale**

contributo ambientale terreni		
contributo ambientale fabbricati		
contributo ambientale vie di comunicazione		
<b>Totale Contributi ambientali</b>		

**Totale Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio,manutenzione opere**

**9.892.503,21**

**9.443.411,94**

**Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui**

contrib.Amm.Mutui - Idraulico terreni		
contrib.Amm.Mutui - Idraulico fabbricati		
contrib.Amm.Mutui - Idr.Vie di comunicazione		
contrib.Amm.Mutui - Irrigazione		
contrib.Amm.Mutui - Montagna terreni		
contrib.Amm.Mutui - Montagna fabbricati		
contrib.Amm.Mutui - Montagna vie di com.		
<b>Totale contributi STRAORDINARI ammortamento mutui</b>		

**Totale contributi CONSORTILI**

**9.892.503,21**

**9.443.411,94**

**Canoni per licenze e concessioni**

**Canoni per licenze e concessioni**

**202.028,75**

**110.146,21**

**Contributi pubblici gestione ordinaria**

**Contributi attività corrente e in conto interesse**

<b>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</b>		
Proventi da attività personale dipendente	25.976,60	30.452,63
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione		
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	642.171,52	41.885,14
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	51.602,68	17.625,25
proventi da energia da fonti rinnovabili		
recuperi vari e rimborsi	33.121,66	47.314,48
altri ricavi e proventi caratteristici		
<b>Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</b>	<b>752.872,46</b>	<b>137.277,50</b>
<b>Utilizzo accantonamenti</b>	<b>994.685,41</b>	<b>1.052.467,30</b>
<b>Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria</b>	<b>11.842.089,83</b>	<b>10.743.302,95</b>
<b>Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie</b>		
<b>Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche</b>		
<b>Finanziamenti sui lavori</b>		
finanziamento di terzi sui lavori	548.949,32	1.097.559,25
finanziamento consortile sui lavori		
<b>Totale finanziamenti sui lavori</b>	<b>548.949,32</b>	<b>1.097.559,25</b>
Totale Ricavi gestione caratteristica		
<b>Totale Ricavi gestione caratteristica</b>	<b>12.391.039,15</b>	<b>11.840.862,20</b>
<b>Costi della gestione ordinaria</b>		
<b>Costo del personale</b>		
Costo del personale operativo	1.736.564,73	1.714.895,62
Costo del personale dirigente	502.493,36	491.489,42
Costo del personale impiegato	2.699.675,73	2.695.748,11
Costo personale in quiescenza	29.704,64	33.838,52
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO		
<b>Totale costi personale</b>	<b>4.968.438,46</b>	<b>4.935.971,67</b>
<b>Costi tecnici</b>		
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	1.080.274,44	1.272.236,06
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	54.487,11	69.062,87
Gestione officine e magazzini tecnici	40.070,90	27.007,94
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	80.631,82	132.267,05
Man. telerilevam. e ponteradio	64.021,94	72.377,89
Gestione imp.fonti rinnovabili		
Energia elettrica funzionamento impianti	259.247,50	257.264,10
Gestione automezzi e mezzi d'opera	329.980,55	369.798,65
Canoni passivi	37.668,70	
Contributi consorzio 2°		
Costi tecnici generali	228.395,38	156.216,33
Quota ammortamento lavori capitalizzati		
Costi tecnici generali AGRONOMICI		
<b>Totale costi tecnici</b>	<b>2.174.778,34</b>	<b>2.356.230,89</b>
<b>Costi amministrativi</b>		
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	224.632,91	208.850,92
Funzionamento Organi consortili	114.053,86	112.365,42
Partecipazione a enti e associazioni	40.676,50	41.291,11
Spese legali amm.consulenze	133.823,82	69.022,70
Assicurazioni diverse	161.380,29	91.066,19
Informatica e servizi in outsourcing	83.677,55	79.488,17
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	31.685,94	47.562,95
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	327.689,49	400.930,20
Certificazione di qualità		
<b>Totale costi amministrativi</b>	<b>1.117.620,36</b>	<b>1.050.577,66</b>

<b>Accantonamenti</b>		
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	1.300.459,36	1.037.753,15
<b>Totale costi Gestione Ordinaria</b>	<b>9.561.296,52</b>	<b>9.380.533,37</b>
<b>Costi della gestione lavori in concessione</b>		
<b>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</b>		
Nuove opere e manut.staordinarie	929.464,11	456.375,74
Espropri ed occupazioni temporanee		
Progettazione, direzione lavori e costi accessori		
<b>Totale nuove opere fin.PROPRIO</b>	<b>929.464,11</b>	<b>456.375,74</b>
<b>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</b>		
Nuove opere e manut.staordinarie	548.949,32	1.086.740,55
Espropri ed occupazioni temporanee		10.818,70
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	50.000	70.000
<b>Totale nuove opere fin.TERZI</b>	<b>598.949,32</b>	<b>1.167.559,25</b>
<b>Totale lavori in concessione</b>	<b>1.528.413,43</b>	<b>1.623.934,99</b>
<b>Totale costi gestione caratteristica</b>	<b>11.089.709,95</b>	<b>11.004.468,36</b>
<b>RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>1.301.329,20</b>	<b>836.393,84</b>
<b>Gestione finanziaria</b>		
<b>Proventi finanziari</b>		
Proventi finanziari a medio/lungo termine		
Proventi finanziari a breve termine	110.925,10	101.160,23
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>110.925,10</b>	<b>101.160,23</b>
<b>Oneri finanziari</b>		
Oneri finanziari su finanziamento medio	2.099,11	7.029,31
Oneri finanziari correnti	1.228,30	361,95
<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>3.327,41</b>	<b>7.391,26</b>
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>107.597,69</b>	<b>93.768,97</b>
<b>Gestione accessoria e straordinaria</b>		
<b>Proventi accessori e straordinari</b>		
Proventi da locazione beni immobili	6.476,48	6.610,10
rimborsi da assicurazioni per sinistri		
Altri proventi accessori e straordinari	62.544,66	522.091,74
<b>Totale proventi accessori e straordinari</b>	<b>69.021,14</b>	<b>528.701,84</b>
<b>Costi per attività accessorie e straordinarie</b>		
Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive	6.743,54	115.234,39
Altri costi per attività accessorie e straordinarie		
<b>Totale Costi per attività accessorie e straordinarie</b>	<b>6.743,54</b>	<b>115.234,39</b>
<b>RISULTATI GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA</b>	<b>62.277,60</b>	<b>413.467,45</b>
<b>Gestione tributaria</b>		
Imposte e tasse		
Imposte e Tasse	-304.748,63	-322.763,87
<b>RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA</b>	<b>-304.748,63</b>	<b>-322.763,87</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>1.166.455,86</b>	<b>1.020.866,39</b>

**ATTIVITA'**
**IMMOBILIZZAZIONI**
**Immobilizzazioni materiali**

Terreni e fabbricati 870.193,55 870.193,55

- a dedurre fondo amm.to

**Terrreni e fabbricati netti 870.193,55 870.193,55**

Fabbricati in costruzione

- a dedurre fondo amm.to

**Fabbricati in costruzione netti**

Attrezzatura tecnica 675.063,09 588.496,18

- a dedurre fondo amm.to

**Attrezzatura tecnica netta 97.265,35 37.725,64**

Automezzi e mezzi d'opera

- a dedurre fondo amm.to

**Automezzi e mezzi d'opera netti 35.632,31 98.974,63**

Impianti e macchinari

- a dedurre fondo amm.to

**Impianti e macchinari netti 10.891,28 12.252,69**

Mobili arredi ed attrezzature per ufficio

- a dedurre fondo amm.to

**Mobili arredi ed attrezzature per ufficio netti 1.736,70**

Imm.materiali in corso ed acconti

Informatica - Hardware

- a dedurre fondo amm.to

**Informatica - Hardware netti 7.441,03 10.224,63**

Altre imm.materiali

- a dedurre fondo amm.to

**Altre imm.materiali nette**
**Totale immobilizzazioni materiali nette 1.021.423,52 1.031.107,84**
**Immobilizzazioni immateriali**

Software ed altre opere d'ingegno 26.205,88 26.205,88

- a dedurre fondo amm.to

**Software ed altre opere d'ingegno netti 7.174,88 14.347,60**

Diritti e brevetti

- a dedurre fondo amm.to

**Diritti e brevetti netti**

Manutenzioni straordinarie

- a dedurre fondo amm.to

**Manutenzioni straordinarie nette**

Imm.immateriali in corso ed acconti

Costi pluriennali capitalizzati

- a dedurre fondo amm.to

**Imm.immateriali in corso ed acconti netti**

Altre imm.immateriali

- a dedurre fondo amm.to

**Altre imm.immateriali nette**
**Totale immobilizzazioni immateriali 7.174,88 14.347,60**
**Immobilizzazioni finanziarie**

Partecipaz.ad enti ed associazioni

Titoli ed investimenti a lungo termine 8.460,16 8.460,16

Partecipazioni societarie

- a dedurre fondo svalutazione partecipazioni societarie

Immobilizzazioni partecipazioni societarie nette

Crediti finanziari a lungo termine

Dep.cauzionali a lungo termine		
Totale immobilizzazioni finanziarie	8.460,16	8.460,16
- a dedurre fondo sval.immobilizzazioni finanziarie		
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie nette</b>	<b>8.460,16</b>	<b>8.460,16</b>
<b>Altri fondi rettificativi dell'attivo</b>	<b>-37.172,16</b>	<b>-109.427,48</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>999.886,40</b>	<b>944.488,12</b>
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>Rimanenze di magazzino</b>		
Rimanenze di magazzino		
- a dedurre fondo svalutazione magazzino		
<b>Rimanenze di magazzino nette</b>		
<b>Crediti</b>		
Crediti verso i contribuenti e concessionari	2.436.586,30	1.766.004,50
- a dedurre fondo perdite su riscoss.contr.	-1.407.939,76	-940.417,59
Crediti verso i contribuenti e concessionari netti	1.028.646,54	825.586,91
Crediti verso utenti di beni patrimoniali		
Crediti vs Enti del settore pubblico per servizi di progettazione esecuzione	904.845,44	3.538.257,36
Stati di avanzamento da emettere	726	239.420,15
Crediti verso il personale	1.863,02	1.657,02
Crediti per fatture e note da emettere (e depositi cauzionali)	5.439,48	5.439,48
Crediti verso Enti Previdenziali	1.943,67	2.422,49
Crediti verso ENPAIA TFR	2.818.879,54	2.665.073,85
Crediti diversi	40.937,03	59.156,51
Acconti di imposta		
- a dedurre fondo sval.altri crediti		
<b>Crediti netti</b>	<b>4.803.280,72</b>	<b>7.337.013,77</b>
Attività finanziarie a breve		
<b>Titoli ed investimenti a breve</b>		
<b>Liquidità</b>		
Conto corrente affidato al Cassiere	6.574.675,26	4.243.845,48
Altri conti correnti bancari e postali	53.117,38	
Cassa	-63,24	271,03
<b>Totale liquidità</b>	<b>6.627.729,40</b>	<b>4.244.116,51</b>
Ratei e Risconti		
Ratei attivi	53,25	18,12
Risconti attivi	83.392,12	90.064,78
<b>Totale Ratei e Risconti</b>	<b>83.445,37</b>	<b>90.082,90</b>
<b>IVA a credito</b>		
<b>Totale Attivo circolante</b>	<b>11.514.455,49</b>	<b>11.671.213,18</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>12.514.341,89</b>	<b>12.615.701,30</b>
<b>PASSIVITA'</b>		
<b>Debiti finanziari a lungo</b>		
Debiti per mutui e prestiti a medio-lungo termine	-102.367,48	-88.690,30
Debiti per dep. cauzionali passivi		
Debiti verso altri finanziatori		
<b>Totale debiti finanziari a lungo</b>	<b>-102.367,48</b>	<b>-88.690,30</b>

**Debiti finanziari a breve termine****Totale Debiti finanziari a breve termine****Debiti a breve termine**

Debiti vs.Erario e enti prev.	-578.849,63	-555.700,88
Premi assicurativi da liquidare		
Conti Iva		
Debiti verso enti, associazioni	-15.084,86	-29.425,99
Enti c/anticipi		
Agenti Riscossione c/anticipi	-9.147,75	-9.147,75
Debiti verso fornitori	-990.486,99	-1.258.854,45
Debiti verso dipendenti		-39.264,64
Debiti per fatture o note da ricevere	-410.797,25	-498.115,84
Debiti diversi	-105.691,84	-83.539,02
<b>Totale debiti a breve termine</b>	<b>-2.110.058,32</b>	<b>-2.474.048,57</b>

**Ratei e risconti passivi**

Ratei passivi

Risconti passivi

**Totale ratei e risconti passivi**

<b>Totale PASSIVITA'</b>	<b>-2.212.425,80</b>	<b>-2.562.738,87</b>
--------------------------	----------------------	----------------------

**FONDI RISCHI E SPESE**

Fondi rischi	-345.000	-600.000
Fondi spese		
Fondo imposte e tasse		
Fondo ricostituzione impianti e parco mezzi (manutenzione ciclica)		
Fondi vincolati personale dipendente	-3.551.609,15	-3.160.044,11
Altri fondi per spese	-2.374.620,02	-3.263.687,26
<b>Totale Fondi rischi e spese</b>	<b>-6.271.229,17</b>	<b>-7.023.731,37</b>

<b>TOTALE PASSIVITA' E FONDI</b>	<b>-8.483.654,97</b>	<b>-9.586.470,24</b>
----------------------------------	----------------------	----------------------

**Patrimonio Netto**

Fondo consortile	-627.021,05	-627.021,05
Utile / Perdita d'esercizio	-1.166.455,86	-1.020.866,39
Utile / Perdita portata a nuovo	-1.020.866,39	
Riserve	-1.216.343,62	-1.381.343,62
Contributi pluriennali in Conto capitale di Terzi		
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>-4.030.686,92</b>	<b>-3.029.231,06</b>
<b>Totale Patrimonio netto, Passività e Fondi</b>	<b>-12.514.341,89</b>	<b>-12.615.701,30</b>
Conti d'ordine		
Conti d'ordine attivi	198.245,58	191.848,07
Conti d'ordine passivi	-198.245,58	-191.848,07