



RENDICONTO GENERALE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

PIANO DEI CONTI INTEGRATO
D.P.R. 132/2013

Approvato dal Consiglio d'Amministrazione
del 29 Aprile 2024

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

CONSORZIO DELL'ADDA

Il Direttore
Ing. Luigi Bertoli

ORGANI DEL CONSORZIO DELL'ADDA 2023-2026

- Presidente

Dott. Emanuele Mauri

Presidente

- Consiglio di Amministrazione

- | | | | |
|----|------------|------------------|---|
| 1. | Dott. | Emanuele Mauri | Presidente - Nominato dal Ministero dell'Ambiente |
| 2. | Dott. Ing. | Alessandro Rota | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui |
| 3. | Geom. | Ettore Grecchi | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Irrigui |
| 4. | Dott. Ing. | Roberto Barbieri | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali |
| 5. | Dott. | Ivan Gabatel | Nominato dall'Assemblea in rapp. Utenti Industriali |

- Collegio dei Revisori

- | | | | |
|----|----------|--------------------|---|
| 1. | Dott.ssa | Daniela Nutarelli | Presidente - Nominata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze |
| 2. | Rag. | Diego Confalonieri | Nominato dal Ministero dell'Ambiente |
| 3. | Dott.. | Mario Reduzzi | Nominato dall'Assemblea degli Utenti |

NOTA INTEGRATIVA E RELAZIONE SULLA GESTIONE 2023

A) CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL RENDICONTO GENERALE

Si premette che il Rendiconto generale 2023 del Consorzio dell'Adda è stato redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 48 del D.P.R. 27/02/2003 n. 97. Esso si compone pertanto di:

- Conto di bilancio composto dal solo rendiconto finanziario gestionale;
- Stato patrimoniale in forma abbreviata;
- Conto economico in forma abbreviata;
- la presente Nota integrativa in forma abbreviata la cui stesura segue le disposizioni del comma 3 dell'art. 2435 bis del codice civile.

I criteri utilizzati nella formazione del presente Conto di Bilancio 2023 sono i medesimi utilizzati per gli esercizi precedenti.

Le immobilizzazioni sono iscritte secondo il loro costo d'acquisto.

I crediti sono iscritti secondo o il loro presumibile valore di realizzo.

I debiti sono iscritti secondo il loro valore nominale.

B) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO DEL BILANCIO

ENTRATE

Entrate extratributarie, contributi

Codice E.3

Il valore complessivo di € 1.089.934,50 è composto per la maggior parte dai contributi ordinari degli utenti per € 898.000,00 e € 175.854,00 come contributi straordinari per il rimborso prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. per sostituzione paratoie quale ultima annualità; le altre entrate derivano da affitto immobili.

Partite di giro

Codice E.9

In questo gruppo di capitoli rientrano le partite di giro che assommano a € 321.534,75 quasi esclusivamente per ritenute su redditi, all'IIVA dovuta allo Split Payment ed entrate per conto terzi.

Il totale delle entrate accertate del 2023 ammonta a € 1.411.469,25 (cassa € 1.666.200,48) con aumento di € 134.818,75 rispetto al 2022.

I residui attivi assommano a € 187.951,77 dovuti in massima parte fondi per sistemazione diga da utilizzare in base al contratto stipulato il 23/11/2021 con la ditta appaltatrice.

USCITE

Spese correnti

Codice U.1

Le spese correnti sono state pari a € 772.657,71 con una riduzione di € 201.337,98 rispetto alla previsione, di cui € 35.259,08 relative alle spese per il personale di ruolo e € 11.000,00 per il personale a tempo determinato; c'è stata una riduzione di € 18.303,93 degli oneri contributivi e non si è impegnato il fondo di riserva.

Spese in conto capitale

Codice U.2

Nel 2023 le spese di questi capitoli sono state € 56.316,85 (aggiornamento telestazioni, anche per cambio frequenze telefonie mobili, un misuratore velocità al canale Vacchelli e interventi urgenti per paratoie 3-4).

Codice U.3, U.4

Nel 2023 le spese di questi capitoli riguardano il versamento quota TFR con adeguamento ai rinnovi contrattuali (€ 37.637,00) e rimborso prestito CDP S.p.A. (€ 170.071,05).

Partite di giro

Codice U.7

Le partite di giro in uscita pareggiano quelle in entrate per € 321.534,75.

Il totale delle spese impegnate dell'anno 2023 assomma a € 1.358.217,36 (cassa € 1.592.760,86) con una diminuzione di € 369.226,33 sulle previsioni e di un aumento di € 131.249,50 sul 2022 dovuti a lavori in corso in diga.

La gestione dei residui passivi, accertati all'inizio dell'esercizio in € 1.210.031,65, registra pagamenti per € 428.898,03, rimangono impegnati € 768.398,70 che sono essenzialmente la parte rimanente non utilizzata del prestito avuto per la sostituzione delle paratoie, gli obblighi ittigenici e la contabilizzazione finale dei lavori in diga.

Il totale dei residui passivi al termine dell'esercizio ammonta a € 962.753,26 con una diminuzione di € 247.278,39 rispetto al 2022.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E PATRIMONIALE

L'avanzo d'amministrazione, illustrato nell'apposita tabella con la situazione amministrativa, passa da € 336.534,89 (al 31/12/2022) a € 398.507,75 (al 31/12/2023). Tenendo conto dell'accantonamento per oneri relativi ai rinnovi contrattuali del personale anni precedenti, l'avanzo d'amministrazione si riduce a € 381.144,75.

La situazione patrimoniale al 31/12/2023 ammonta a € 4.984.762,38 per le attività, il patrimonio netto è pari a € 3.664.949,16 con un aumento di € 268.422,16 rispetto al 2022 cui corrisponde l'avanzo economico illustrato nell'apposita tabella.

L'aumento del capitale è dovuto quasi interamente alla riduzione dei debiti e aumento delle disponibilità liquide. Nelle pagine seguenti vengono illustrati dettagliatamente tutti i capitoli di bilancio con i confronti del 2022.

CONTENIMENTO DELLA SPESA AI SENSI DELLA LEGGE N. 160/2019, ART. 1, C.590 E SEGUENTI

Le risultanze del Conto Consuntivo 2023 rispettano il contenimento della spesa previsto dalla Legge n.160/2019, art. 1, comma 590 e seguenti così come richiamato dalla nota MEF n. 301005 del 15/12/2021. A tal proposito si riportano i dati riassuntivi desunti dalla tabella allegata al verbale del Collegio dei revisori dei conti:

- Media triennio 2016-2018 (Titolo 1 – PDCI 1.03)	€ 220.113,12
- Totale impegnato 2023 (Titolo 1 - PDCI 1.03)	€ 243.404,28
- Spese per la sicurezza anno 2023 (Titolo 1 – PDGP 1.03)	€ 79.855,55
- Totale impegni 2023 al netto delle spese per la sicurezza	€ 163.548,73
- Differenza spesa contenuta nel limite 2016-2018	€ 56.564,39

C) ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO 2023

CONTO ECONOMICO

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 1.080.420,58	€ 1.106.042,94	€ -	€ 25.622,36
1) ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DI ISCRITTI	€ 1.071.671,20	€ 1.075.109,60	€ -	€ 3.438,40
2) PROVENTI PER PRESTAZIONI E SERVIZI	€ -	€ -	€ -	€ -
3) REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 10.485,00	€ 11.870,00	€ -	€ 1.385,00
4) ALTRI RICAVI E PROVENTI	-€ 1.735,62	€ 19.063,34	€ -	€ 20.798,96

La differenza di € 3.438,40 è dovuta alla radiazione di residui attivi per entrate contributive non introitabili per l'anno 2022. La differenza di € 1.385,00 è dovuta alla diminuzione delle quote di concessione case di guardia di Olginate. La differenza di € 20.798,96 è dovuta alla radiazione di residui attivi per entrate riferite a recuperi e rimborsi diversi ed entrate eventuali non più introitabili per l'anno 2022.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

	€ 807.914,96	€ 842.621,36	€ -	€ 34.706,40
1) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, CONSUMO E MERCI				
a) Acquisto di materiale di consumo	€ 523,52	€ 1.027,05	€ -	€ 503,53
b) Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	€ 363,80	€ 4.000,00	€ -	€ 3.636,20
2) PER SERVIZI				
a) Pubblicità	€ -	€ -	€ -	€ -
b) Pubblicazioni e stampe dell'Ente	€ -	€ -	€ -	€ -
c) Spese di trasporto, spedizioni con corriere e facchinaggio	€ -	€ -	€ -	€ -
d) Pulizie	€ 5.644,90	€ 6.000,00	€ -	€ 355,10
e) Spese postali	€ 46,30	€ 99,07	€ -	€ 52,77
f) Energia elettrica	€ 6.000,00	€ 4.521,93	€ 1.478,07	€ -
g) Telefonia	€ 934,52	€ 948,26	€ -	€ 13,74
h) Studi ed incarichi di consulenza	€ 7.004,08	€ 1.936,69	€ 5.067,39	€ -
i) Collaboraz. coordinate e contin.ve, contratti d'opera e c.	€ -	€ -	€ -	€ -
l) Assicurazioni	€ 24.250,00	€ 23.752,94	€ 497,06	€ -
m) Organizzazione e partecipazione a convegni, mostre e congressi	€ -	€ -	€ -	€ -
n) Spese di rappresentanza	€ -	€ -	€ -	€ -
o) Uscite per accertamenti sanitari	€ 1.013,00	€ 1.000,00	€ 13,00	€ -
p) Manutenzione, riparazione e adatt. locali e relativi impianti	€ 2.001,10	€ 2.123,46	€ -	€ 122,36
q) Manutenzione, noleggio ed es. di mezzi di trasporto	€ 2.231,68	€ 3.167,67	€ -	€ 935,99
r) Manutenzione ordinaria e rip. mobili, app. e strumenti	€ 144.832,80	€ 180.254,46	€ -	€ 35.421,66
s) Servizi informatici	€ 2.101,78	€ 3.395,79	€ -	€ 1.294,01
t) Costi per riscaldamento e conduzione impianti tecnici	€ -	€ -	€ -	€ -
u) Altre spese per servizi	€ 32.070,00	€ 40.000,00	€ -	€ 7.930,00
3) PER GODIMENTO BENI DI TERZI				
a) Fitto locali ed oneri accessori	€ 10.832,64	€ 13.467,47	€ -	€ 2.634,83
4) PER ORGANI ISTITUZIONALI				
a) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. Organi collegiali	€ 8.337,04	€ 8.080,00	€ 257,04	€ -
b) Compensi, indennità e rimborsi ai comp. il Collegio dei sindaci	€ 4.546,65	€ 4.780,94	€ -	€ 234,29
c) Oneri sociali su compensi organi istituzionali	€ -	€ -	€ -	€ -
5) PER IL PERSONALE				
a) Stipendi personale dipendente a tempo indeterminato	€ 166.086,92	€ 174.910,43	€ -	€ 8.823,51
c) Spese per il miglioramento dell'efficienza dell'Ente	€ 134.005,84	€ 115.645,53	€ 18.360,31	€ -
e) Indennità e rimborso spese viaggio per missioni all'interno	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 0,00	€ -
f) Spese per personale a contratto	€ 25.268,37	€ 34.423,35	€ -	€ 9.154,98
g) Oneri previdenziali e assistenziali	€ 74.696,07	€ 72.682,31	€ 2.013,76	€ -
h) IRAP - Imposta sulle attività produttive	€ 26.605,00	€ 25.959,00	€ 646,00	€ -
i) Buoni pasto o mensa	€ 3.846,34	€ 3.872,96	€ -	€ 26,62

l) Formazione del personale	€	414,30	€	207,00	€	207,30	€	-
m) Trattamento di fine rapporto	€	42.178,00	€	26.285,00	€	15.893,00	€	-
n) Trattamento di quiescenza e similari	€	569,00	€	14.220,00	€	-	€	13.651,00
o) Altri costi per il personale	€	-	€	-	€	-	€	-
6) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI								
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	19.938,60	€	24.955,22	€	-	€	5.016,62
7) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€	32.995,71	€	22.327,83	€	10.667,88	€	-
8) VERSAMENTI AL BILANCIO DELLO STATO	€	25.277,00	€	25.277,00	€	-	€	-
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)								
	€	272.505,62	€	263.421,58	€	9.084,04	€	-

Le differenze più significative rispetto al 2022, riguardano le seguenti voci:

- 1b) - € 3.636,20 (cap. 11/U) per diminuzione spese di rassegna stampa;
- 2f) + € 1.478,07 (cap. 17/U) per aumento costi energia elettrica c/o ufficio Milano in seguito alla crisi energetica del 2023;
- 2r) - € 35.421,66 (capp. 22/U - 23/U - 23-1/U - 23-2/U - 23-3/U - 23-4/U - 23-5/U - 23-6/U) per riduzione costi sulle attività ed esercizio della regolazione del lago di Como;
- 2u) - € 7.930,00 (cap. 24/U) per recupero costi sostenuti sul cap. 23-4R/U per "Redazione del progetto di fattibilità tecnico-economica di un passaggio per pesci allo sbarramento di Olginate";
- 3a) - € 2.634,83 (cap. 14/U) per assestamento spese condominiali c/o ufficio di Milano in seguito alla fine della crisi energetica;
- 5a) - € 8.823,51 (cap. 4/U) per dimissioni di un operatore tecnico "Area operatori - ex A2";
- 5c) + € 18.360,31 (capp. 4-2/U - 5-1/U - 5-2/U) per nuovo istituto contrattuale "Differenziale stipendiale" in seguito al rinnovo del C.C.N.L. Funzioni Centrali del 09/05/2022 e per aumenti dovuti al dirigente per rinnovo del C.C.N.L. Funzioni Centrali "Area dirigenziale" del 16/11/2023;
- 5f) - € 9.154,98 per diminuzione costi di somministrazione personale;
- 5g) + € 2.013,76 (cap. 7/U) per adeguamento dei contributi previdenziali legato agli aumenti di cui sopra ovvero al punto 5c);
- 5h) + € 646,00 (cap. 8/U) per adeguamento IRAP legato agli aumenti di cui sopra ovvero al punto 5c);
- 5m) + € 15.893,00 (cap. 44/U) per adeguamento indennità di anzianità spettante al personale dipendente in seguito agli aumenti come rappresentati al punto 5c);
- 5n) - € 13.651,00 per diminuzione delle pensioni consorziali;
- 7) + € 10.667,88 per aumento spese legali (cap. 32/U).

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	-€	4.083,46	-€	19.000,17	€	14.916,71	€	-
9) ALTRI PROVENTI FINANZIARI								
a) Interessi attivi c/c bancario c/o Tesoriere	€	5.500,00	€	43,33	€	5.456,67	€	-
b) Interessi su depositi cauzionali	€	-	€	-	€	-	€	-
10) INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI	€	9.583,46	€	19.043,50	€	-	€	9.460,04

Gli interessi attivi (cap. 9/E) registrano un aumento di € 5.456,67 per innalzamento dei tassi creditori calcolati sulla liquidità depositata sul c/c bancario.

Gli oneri finanziari (cap. 28/U - 28-1/U) registrano una diminuzione di € 9.460,04 rispetto al 2022 riducendosi gli interessi passivi dovuti per il prestito ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. nel 2013 per la sostituzione delle paratoie Diga e per quota semestrale anziché annuale della fidejussione bancaria legata al medesimo prestito.

D) RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZ.

	€	-	€	-	€	-	€	-
11) RIVALUTAZIONI								
a) Rivalutazioni di partecipazioni	€	-	€	-	€	-	€	-
b) Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€	-	€	-	€	-	€	-
c) Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	€	-	€	-	€	-	€	-
d) Rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
12) SVALUTAZIONI								
a) Svalutazioni di partecipazioni	€	-	€	-	€	-	€	-
b) Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie	€	-	€	-	€	-	€	-
c) Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante	€	-	€	-	€	-	€	-
d) Rettifica rivalutazione polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-
e) Rettifica polizza T.F.R. c/o INA S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

€	-	€	-	€	-	€	-
---	---	---	---	---	---	---	---

13) PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE

PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO
ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ALTRI RICAVI E PROVENTI"

a) Rettifica depositi cauzionali	€	-	€	-	€	-	€	-
c) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-

14) ONERI STRAORDINARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE

MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CONTABILI
NON SONO ISCRIVIBILI ALLA VOCE "ONERI DIVERSI DI GESTIONE"

a) Prestito Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. (Rettifica)	€	-	€	-	€	-	€	-
b) 1ª rata ammortamento prestito CDP S.p.A.	€	-	€	-	€	-	€	-

15) SOPRAVVENIENZE ATTIVE E INSUSSISTENZE DEL

PASSIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

a) maggiore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore uscita residui passivi	€	-	€	-	€	-	€	-

16) SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DEL-

L'ATTIVO DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI RESIDUI

a) maggiore spesa residui passivi	€	-	€	-	€	-	€	-
b) minore entrata residui attivi	€	-	€	-	€	-	€	-

Il Conto Economico 2023 non registra sopravvenienze attive e passive in quanto è stato redatto secondo le norme del D.lgs. n. 139/2015 art. 6 che ha modificato lo schema contabile previsto dall'art. 2425 del c.c.. Pertanto, le minori uscite sui residui passivi 2022 pari a € 12.734,89 e le minori entrate sui residui attivi 2022 pari a € 4.013,92 sono state allocate nelle macro-classi di riferimento.

AVANZO EC. 2023 / AVANZO EC. 2022

€	268.422,16	€	244.421,41	€	24.000,75	€	-
---	------------	---	------------	---	-----------	---	---

D) ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE 2023

ATTIVITA'

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
B I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 2.852.648,31	€ 2.841.648,31	€ 19.631,19	€ 8.631,19
4) Valore storico Diga di Regolazione	€ -	€ -	€ -	€ -
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 303.117,89	€ 311.749,08	€ -	€ 8.631,19
7) Manutenzioni straordinarie	€ 2.549.530,42	€ 2.529.899,23	€ 19.631,19	€ -

Nell'anno 2023 non si sono registrati movimenti (nessuna nuova opera) di cui al prestito ottenuto dalla Cassa Depositi e Prestiti S.p.A. nel 2013. Per cui, rimane invariato il valore del residuo passivo costituito a tale titolo che confluisce nelle disponibilità del Consorzio in seguito all'estinzione del predetto prestito il cui piano di ammortamento è terminato il 31/12/2023. Tuttavia, si sono utilizzati nuovi fondi per la sistemazione provvisoria delle paratoie n. 3 e n. 4 che sono state danneggiate in seguito alla manovra di apertura totale e per lavori di sistemazione alla Casa di guardia di Olginate.

B II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

	€ 411.714,07	€ 386.335,82	€ 45.316,85	€ 19.938,60
1) Valore storico Diga di regolazione rev. allo Stato	€ -	€ -	€ -	€ -
2) Terreni e fabbricati	€ 292.955,25	€ 292.955,25	€ -	€ -
3) Impianti e macchinari (CAT. I ^a)	€ 17.462,01	€ 19.184,74	€ 1.953,22	€ 3.675,95
4) Attrezzature industriali (CAT. III ^a)	€ 93.782,55	€ 66.969,58	€ 41.201,84	€ 14.388,87
5) Automezzi, motomezzi, velivoli e natanti (CAT. VI ^a)	€ 4.800,00	€ 6.600,00	€ -	€ 1.800,00
6) Attrezzature commerciali (CAT. VII ^a)	€ 310,86	€ 223,65	€ 160,99	€ 73,78
7) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ 2.403,40	€ 402,60	€ 2.000,80	€ -
- FONDO AMMORTAMENTI	€ -	€ -	€ -	€ -
S o m m a n o 3) + 4) + 5) + 6)	€ 116.355,42	€ 92.977,97	€ 43.316,05	€ 19.938,60

Riguardo alle immobilizzazioni materiali, ciascun valore di essi è stato indicato al netto del fondo di ammortamento nel rispetto delle direttive dettate dalla Corte dei Conti con relazione n. 77/2009.

Pertanto, nella colonna "in più" risultano gli incrementi del 2023 in seguito a nuovi acquisti mentre nella colonna "in meno" risultano le quote annuali del fondo ammortamento per i beni mobili iscritti nel registro inventario alle categorie I^a - III^a - VI^a - VII^a.

L'importo di € 19.938,60 trova riscontro al punto 2.2.1.04.01.001 del conto economico.

B III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

	€ 359.138,99	€ 321.501,99	€ 37.637,00	€ -
2) Crediti di depositi cauzionali	€ 2.478,99	€ 2.478,99	€ -	€ -
4-a) T.F.R. al 31/12/2022 disponibile c/o INA	€ 319.023,00	€ 294.010,00	€ 25.013,00	€ -
4-b) Quota anno 2023 in pagamento	€ 37.637,00	€ 25.013,00	€ 12.624,00	€ -

La voce T.F.R. riguarda l'Indennità di anzianità spettante ai dipendenti inquadrati con il C.C.N.L. degli Enti Pubblici non Economici. Il totale di € 356.660,00 (4-a + 4-b) costituisce l'importo disponibile presso la Società assicuratrice GENERALI INA Assitalia S.p.A. per coprire l'eventuale uscita iscritta nelle passività di pari importo.

L'incremento di € 37.637,00 riguarda la quota annuale 2023 anno con adeguamenti contrattuali.

C II. RESIDUI ATTIVI

	€ 187.951,77	€ 446.696,92	€ -	€ 258.745,15
1) Crediti verso Utenti	€ -	€ 26.888,80	€ -	€ 26.888,80
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	€ 187.951,77	€ 419.808,12	€ -	€ 231.856,35
5) Crediti verso altri	€ -	€ -	€ -	€ -

C IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE

1-a) Depositi bancari	€ 1.173.309,24	€ 1.099.869,62	€ 73.439,62	€ -
-----------------------	-----------------------	-----------------------	--------------------	------------

TOTALI ATTIVITA'

€ 4.984.762,38	€ 5.096.052,66	€ 176.024,66	€ 287.314,94
-----------------------	-----------------------	---------------------	---------------------

PASSIVITA'**B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE**

1-a) Contributo Regione Lombardia

ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE IN PIU'	DIFFERENZE IN MENO
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

4-a,b,c) Depositi cauzionali

4-d) Fondo ammortamento sede Ufficio

4-e) Fondo ammortamento Diga di regolazione

4-f) Fondo ammortamento beni mobili

€ 400,00	€ 400,00	€ -	€ -
€ 400,00	€ 400,00	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -
€ -	€ -	€ -	€ -

D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

1) T.F.R. spettante al personale

€ 356.660,00	€ 319.023,00	€ 37.640,00	€ 3,00
€ 356.660,00	€ 319.023,00	€ 37.640,00	€ 3,00

E) RESIDUI PASSIVI

1) Obbligazioni

5) Debiti verso fornitori

8) Debiti tributari

12) Debiti diversi

€ 962.753,26	€ 1.210.031,65	€ 14.488,23	€ 261.766,62
€ 30.192,69	€ 32.643,71	€ -	€ 2.451,02
€ 891.286,31	€ 1.150.601,91	€ -	€ 259.315,60
€ 3.634,26	€ 1.773,03	€ 1.861,23	€ -
€ 37.640,00	€ 25.013,00	€ 12.627,00	€ -

G) DEBITI DI REGOLAMENTO

1) Piano di ammortamento prestito CDP S.p.A.

-€ 0,04	€ 170.071,01	€ -	€ 170.071,05
-€ 0,04	€ 170.071,01	€ -	€ 170.071,05

TOTALI PASSIVITA'

€ 1.319.813,22	€ 1.699.525,66	€ 52.128,23	€ 431.840,67
----------------	----------------	-------------	--------------

A) PATRIMONIO NETTO

€ 3.664.949,16	€ 3.396.527,00	€ 268.422,16	€ -
----------------	----------------	--------------	-----

TOTALE A PAREGGIO

€ 4.984.762,38	€ 5.096.052,66
----------------	----------------

PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE GENERALE AI SENSI DEL D.P.R. 27/02/2003 N. 97, ART. 40

CONSORZIO DELL'ADDA
CORSO GARIBOLDI 70

CONTO CONSUNTIVO 2023

RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI AL 31/12/2023

30

DETERMINA DEL 22/03/2024

E) ALTRE NOTIZIE INTEGRATIVE

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2023 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4/E	Trasferimenti correnti da Ministeri	2021	€ 400.000,00	€ 232.195,74	€ -	€ 167.804,26
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2022	€ 500,00	€ -	€ -	€ 500,00
13/E	Recuperi e rimborsi diversi	2022	€ 5.414,00	€ -	€ 657,00	€ 4.757,00
14/E	Entrate eventuali	2021	€ 11.500,00	€ -	€ -	€ 11.500,00
TOTALI			€ 417.414,00	€ 232.195,74	€ 657,00	€ 184.561,26

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2023 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2022	€ 16.947,02	€ 13.091,00	€ -	€ 3.856,02
21-2/U	Uscite per studi, indagini e rilevazioni (incarichi consulenza)	2021	€ 17.760,07	€ 2.017,78	€ -	€ 15.742,29
23-6/U	Indennità di missione c/o Diga	2022	€ 705,04	€ 354,45	€ 190,00	€ 160,59
24/U	Obblighi ittogenici	2017	€ 260.000,00	€ -	€ -	€ 260.000,00
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2022	€ 1.773,03	€ -	€ -	€ 1.773,03
31/U	Interventi di manut. str. e messa in sicurezza Diga	2020	€ 491.246,73	€ 307.642,47	€ -	€ 183.604,26
32/U	Spese legali	2022	€ 3.000,00	€ 1.750,94	€ -	€ 1.249,06
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2013	€ 311.749,08	€ 9.735,60	€ -	€ 302.013,48
TOTALI			€ 1.103.180,97	€ 334.592,24	€ 190,00	€ 768.398,73

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2023

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2023
TOTALI		

IMPORTO
€ 3.390,51
€ 3.390,51

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2023

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
3/U	Compensi agli Organi istituzioni di revisione e di controllo	2023
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2023
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2023
11/U	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2023
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2023
14/U	Fitto di locali e spese di condominio	2023
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e impianti	2023
15-1/U	Spese per pulizie	2023
17/U	Spese per energia elettrica	2023
18-1/U	Telefonia fissa	2023
19/U	Carburanti, combustibili e lubrificanti	2023
19-1/U	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	2023
21/U	Premidi assicurazione	2023
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2023
23/U	Spese per energia elettrica per funz. impianti di regolazione	2023
23-1/U	Telefonia per l'esercizio della regolazione	2023
23-4/U	Incarichi di consulenza per l'esercizio della regolazione	2023
23-5/U	Software per l'esercizio della regolazione	2023
24/U	Obblighi ittogenici	2023
28/U	Interessi passivi e commissioni bancarie	2023
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2023
32/U	Spese legali	2023
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2023
38/U	Acquisto Impianti, attrezzature e macchinari	2023
40/U	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2023
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2023
TOTALI		

IMPORTO
€ 562,08
€ 18.278,89
€ 7.498,70
€ 1.152,90
€ 786,90
€ 2.706,91
€ 263,07
€ 963,80
€ 3.913,69
€ 146,40
€ 250,01
€ 40,00
€ 5.773,33
€ 6.699,26
€ 775,99
€ 455,06
€ 13.776,54
€ 45.140,00
€ 32.070,00
€ 1.066,30
€ 1.861,23
€ 9.028,66
€ 1.104,41
€ 1.525,00
€ 878,40
€ 37.637,00
€ 194.354,53

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2023

€ 187.951,77
€ 962.753,26

ELENCO ANALITICO DEI RESIDUI AL 31/12/2023

RESIDUI ATTIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 4/E	€ 167.804,26	- Finanziamento accordato da MEF-IGRUE per la messa in sicurezza Diga;
cap. 9/E	€ 500,00	- Interessi attivi su c/c bancario;
cap. 13/E	€ 4.757,00	- Recupero 10% D.L. 78/2010 art. 6, comma 3 periodo 2012-2018;
cap. 14/E	€ 11.500,00	- Saldo finanziamento da parte dell'Università degli Studi di Milano ancora da introitare.

RESIDUI ATTIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 9/E	€ 3.390,51	- Interessi attivi su c/c bancario.
----------	------------	-------------------------------------

RESIDUI PASSIVI ANNI PRECEDENTI

cap. 5-2/U	€ 3.856,02	- Trattamento accessorio dirigenziale anni precedenti;
cap. 21-2/U	€ 15.742,29	- Incarichi di consulenza anni precedenti;
cap. 23-6/U	€ 160,59	- Indennità di missione c/o Diga;
cap. 24/U	€ 260.000,00	- Obblighi ittigenici per gli anni 2017-2022;
cap. 30/U	€ 1.773,03	- Imposte pregresse da notifiche dell'Agenzia delle Entrate;
cap. 31/U	€ 183.604,26	- Interventi di manutenzione straordinaria per messa in sicurezza Diga;
cap. 36/U	€ 302.013,48	- Sostituzione paratoie della Diga di Olginate e lavori complementari.

RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO

cap. 3/U	€ 562,08	- Emolumento Sindacale spettante al Revisore libero professionista per l'anno 2023;
cap. 5-1/U	€ 18.278,89	- Saldo compenso incentivante spettante al personale non dirigente per l'anno 2023;
cap. 5-2/U	€ 7.498,70	- Trattamento accessorio spettante al Dirigente per l'anno 2023;
cap. 11/U	€ 1.152,90	- Saldo fattura 2023 a favore di ONCLUSIVE MEDIA s.r.l. per pese di rassegna stampa anno 2023;
cap. 13-3/U	€ 786,90	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà ETS s.r.l. per assistenza software;
cap. 14/U	€ 2.706,91	- Rata 2023 per spese condominiali ufficio di Milano;
cap. 15/U	€ 263,08	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà MICROREX s.r.l. per manutenzione fotocopiatrice;
cap. 15-1/U	€ 963,80	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s. per lavori di pulizie c/o ufficio di Milano nel mese di NOV-DIC 2023;
cap. 17/U	€ 3.913,69	- Saldo fatture 2023 a favore della Soc.tà A2A S.p.A. per consumi di energia elettrica c/o ufficio di Milano periodo NOV-DIC 2023 non ancora pervenute;
cap. 18-1/U	€ 146,40	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà FASTWEB S.p.A. periodo NOV-DIC 2023;
cap. 19/U	€ 250,01	- Rimborso benzina per mezzo consorziale utilizzato dal personale di Cassano d'Adda nel 2° sem. 2023;
cap. 19-1/U	€ 40,00	- Rimborso spese di manutenzione automezzo consorziale periodo NOV-DIC 2023;
cap. 21/U	€ 5.773,33	- Saldo rata premio polizza R.C. Diga anno 2023;
cap. 22/U	€ 6.699,26	- Per lavori di riparazione su paratoie n. 3 e n. 4 della Diga di Olginate;
cap. 23/U	€ 775,99	- Saldo fatture 2023 a favore della Soc.tà ENEL ENERGIA S.p.A. per consumo di energia elettrica c/o casa di guardia di Olginate e stazioni teleidrometriche periodo DIC 2023;
cap. 23-1/U	€ 455,06	- Saldo fatture 2023 a favore di VODAFONE Italia S.p.A. per consumi telefonici per l'esercizio della regolazione periodo NOV-DIC 2023;
cap. 23-4/U	€ 13.776,54	- Incarichi di consulenza anno 2023 per l'esercizio della regolazione;
cap. 23-5/U	€ 45.140,00	- Software anno 2023 per l'esercizio della regolazione;
cap. 24/U	€ 32.070,00	- Obblighi ittigenici per l'anno 2023;
cap. 28/U	€ 1.066,30	- Commissioni bancarie dovute al Tesoriere INTESA SANPAOLO S.p.A. per l'anno 2023;
cap. 30/U	€ 1.861,23	- Imposte e tasse anno 2023;
cap. 32/U	€ 9.028,66	- Spese legali anno 2023;
cap. 36/U	€ 1.104,41	- Saldo fatture 2023 a favore della Soc.tà IDRAULICA COLOMBO s.n.c. per lavori

cap. 38/U	€ 1.525,00	di ristrutturazione c/o casa di guardia di Olginate anno 2023;
cap. 40/U	€ 878,40	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà ELETTROMAX s.a.s. per la fornitura e posa impianto fotovoltaico c/o stazione teleidrometrica di Malgrate anno 2023;
cap. 44/U	€ 37.637,00	- Saldo fattura 2023 a favore della Soc.tà LA MASSIMA s.a.s. per fornitura mobile ufficio nel mese di DIC 2023; - Pagamento premio polizza T.F.R. c/o GENERALI INA ASSITALIA S.p.A. quale quota anno 2023 spettante al personale dipendente.

F. ANDAMENTO REGOLAZIONE ANNO 2023

L'anno 2023 inizia con andamento del livello del lago e portate erogate al di sotto della media del periodo. Malgrate cm +4. Deflusso 70 mc/sc.

Per tutto il mese di gennaio il livello si mantiene attorno allo zero, la portata è di 65/70 mc/sec. Vista la situazione del manto nevoso, l'assenza di pioggia e la condizione dei laghi, Regione Lombardia convoca il Tavolo Tecnico Risorse Idriche, con chiare indicazioni di iniziare, viste le condizioni generali, a fare scorta d'acqua. Anche il Consorzio convoca una Giunta Tecnica per il 31/01/2023; viene deciso di ridurre ulteriormente l'erogazione e tutti i canali derivano portate minime. Deflusso ridotto da 65 a 55 mc/sc. Vengono svolte misure di portata di controllo del DMV nelle varie sezioni. Con il protrarsi della situazione a febbraio/marzo alcune derivazioni vanno in asciutta e la portata è ridotta fino a 38/40 mc/sec sui livelli dei minimi storici del periodo.

Situazione del manto nevoso fine febbraio:

2023	2022	2021	2020	2019	Media 55 anni
18	30.1	66.1	62.2	32.5	60.2

A fine marzo si convoca un'altra Giunta Tecnica; con il protrarsi della situazione di siccità si decide di continuare con deflusso attuale e di sentire anche Regione Lombardia per eventuale deroga al DMV. Durante i mesi di febbraio e marzo alcuni utenti idroelettrici hanno sfruttato la condizione di siccità per svolgere manutenzioni sulle centrali.

Vista la necessità di alcune rogge più piccole di immettere qualcosa per alimentare in parte la rete irrigua, le riduzioni di canali più grossi vengono in parte ridistribuite ai più piccoli che erano in asciutta e in parte tolte da lago. A inizio aprile con l'aumento del valore del DMV da scaricare e vista la bassa erogazione dal lago, Italgen comunica che è costretta a fermare la Centrale di Vaprio; con deflusso così basso anche una piccola variazione si ripercuote a valle creando alcuni problemi di continuità al DMV a Spino d'Adda. Il deflusso costante a 40 mc/sc fa sì che il lago non scenda e si mantenga attorno allo zero. Afflussi al lago minimi storici del periodo.

Alcune perturbazioni fine aprile inizio maggio portano afflussi medi attorno ai 150 mc/sec e con i deflussi minimi si favorisce un incremento del livello del lago che raggiunge i +40 cm circa a inizio maggio. Viene deciso, con il miglioramento della situazione, di convocare una Giunta Tecnica il 04/05/2024; dopo le ultime piogge, viene deciso di stabilire un riparto al 30% delle derivazioni irrigue con portata dalla diga di 55 mc/sec.

Nella seconda settimana di maggio un'ulteriore perturbazione, con afflussi di 200 mc/sec, porta il livello del lago a +90 cm a Malgrate. Fino a fine maggio deflusso regolato attorno a 160 mc/sec. Il riparto viene aumentato prima al 50% e in seguito all'80%.

Ai primi di giugno viste le esigenze irrigue si inizia ad erogare il 100% delle spettanze con portata di 210 mc/sec; Malgrate cm 92 circa.

Viste le necessità irrigue e l'inizio del periodo acque nuove viene indetta Giunta Tecnica per poter decidere andamento futuro livelli/portate e discutere sulla situazione generale del lago rispetto alle esigenze. Si decide di erogare portate necessarie al 100% più le acque nuove. Con le richieste dei vari canali si rende necessario aumentare il deflusso fino a 220/225 mc/sec, portata che supera il limite delle convenzioni con i serbatoi alpini.

Dopo la metà del mese inizia un periodo siccitoso che, grazie all'assenza del manto nevoso, comporta afflussi al lago attorno ai 100 mc/sec medi e il livello del lago inizia a calare di 5/6 cm al giorno. Il 13/07 ci si riunisce in Giunta Tecnica per decidere una riduzione del riparto. Nonostante le necessità irrigue del periodo si decide di stabilire un riporto al 70% delle spettanze, già dal pomeriggio con una prima riduzione di 30 mc/sc a 175 mc/sec. Malgrate cm 22. Si cerca così di dare un segnale forte a Regione per avere un aiuto dai serbatoi alpini e per deroga DMV di legge.

Per tutto il mese di luglio la portata viene regola fra 155 e 175 mc/sc e il livello del lago si mantiene attorno ai +20/+30 cm a Malgrate anche grazie a qualche temporale con afflussi di circa 360 mc/sec. Riparti al 70/80%. Vengono indette varie Giunte Tecniche per aggiornare sull'evoluzione della situazione lago-afflussi e contabilità delle derivazioni resa necessaria con la riduzione nei vari comprensori.

Si effettuano vari controlli e misure di portata sul DMV per mantenere l'andamento, viste le varie manovre sul fiume e DMV Brembo scarso.

Con la prima Giunta Tecnica di agosto (08/08/2023) dopo aver analizzato situazione lago-afflussi sempre in calo, si decide una drastica riduzione del riparto al 50% circa dal 11/08/2023. Portata erogata diminuita fino al 40% circa verso il 20/08/2023. Deflusso 100 mc/sc, Malgrate -18 cm.

A fine agosto una perturbazione con piogge intense favorisce un incremento del lago con afflussi, nelle 24 ore, di 600/700 mc/sc e livello lago fino a +55 cm sopra lo zero.

Visto il periodo e le richieste utenti irrigui si aumenta la portata fino a 180/190 mc/sec; erogazione mantenuta per tutto settembre fino al 22/09/2023 quando una perturbazione temporale porta afflussi record per il

periodo (900/1000 mc/sec medi giornalieri), con il livello del lago che in 4/5 giorni passa da +30 cm a +94 a Malgrate. Portata aumentata fino a quasi apertura totale; da 200-230 mc/sc a 420 mc/sc.

In seguito e fino al 20/10/2023 l'erogazione viene ridotta a 160/170 mc portata ottimale per le utenze idroelettriche.

Come per il mese di settembre anche la fine di ottobre è segnata da piogge di forte intensità che si manifestano per diversi giorni su bacino e comprensorio. Il livello del lago sale fino a 95cm circa verso la fine di ottobre, quando un ulteriore peggioramento meteo fa sì che raggiunga + 169 cm il 04/11/2023. Gli afflussi al lago rimangono quasi costantemente sopra i 390/400 mc/sec per circa 20 giorni con punte di più di 1000 mc/sec e valore massimi il 03/11/2023 con 1700 mc/sc circa. Il deflusso viene aumentato fino all'apertura totale già dal 22/10/2023.

In occasione dell'ultima manovra si verifica una rottura agli organi meccanici di movimento delle paratoie 3 e 4 e alla ruota tendicatena della paratoia 6.

Il problema si ipotizza sia stato causato da due delle 4 catene di sollevamento delle paratoie che, nella fase di apertura, non abbiano seguito il normale percorso per andare a "magazzino" ma si sono attorcigliate attorno alla ruota dentata causando la rottura delle bronzine e dei supporti dell'albero di trasmissione. Le due paratoie inclinate semiaperte, non hanno inficiato comunque l'apertura totale che si è raggiunta con 480 mc/sec circa.

Vengono fatte tutte le solite comunicazioni agli organi di competenza e segnalata la fase di vigilanza rinforzata per danni agli organi di movimento della diga.

In occasione dell'apertura totale c'è da segnalare un episodio di negligenza da parte di quattro canoisti, che per vedere le paratoie aperte dal lago, si sono avvicinati troppo alla diga venendo risucchiati dalla forte corrente; sono così caduti in acqua in prossimità del cavo di delimitazione rimanendovi aggrappati. Sono stati avvertiti prontamente i Vigili del fuoco, avvisati dai nostri operatori tecnici che hanno assistito al fatto, che sono intervenuti con un elicottero più mezzi da lago per porre in salvo due dei quattro rimasti attaccati al cavo. Sono stati portati nella foresteria del Consorzio e subito visitati dalle ambulanze intervenute.

In merito alla regolazione, l'apertura totale viene mantenuta fino all'11/11/2023 e con il lago a quota +105 cm circa, si iniziano le prime manovre di chiusura

Come da imposizione del servizio dighe tutte le manovre vengono svolte dal ponte diga e non più dalla sala manovre in casa di guardia. Durante tutte le manovre c'è stato un attento controllo attraverso misurazioni della situazione/posizione delle paratoie incidentate per verificare eventuali spostamenti e movimenti anche del fondo del fiume in prossimità della diga.

Alla fine del mese di novembre la ditta Salvi interviene per riposizionare le paratoie 3 e 4 attraverso paranchi a movimentazione manuale.

Le operazioni si svolgono senza particolari problemi in due giorni si riesce a riallineare le due paratoie lasciandole ad un'apertura minima.

La portata nel mese di novembre viene regolata fino a 140 mc/sc circa con livello del lago in calo fino a +27 cm a Malgrate il 30/11/2023.

L'inizio di dicembre è caratterizzato da una nuova perturbazione piovosa che per due giorni apporta circa 500 mc/sc di afflusso al lago che risale fino a +80 cm. Portata 170 mc/sc.

Situazione del manto nevoso al 31/12/2023

2023	2022	2021	2020	2019	Media 55 anni
32.5	19.2	19.4	74.1	53.7	37.0

G. ALTRE ATTIVITA'

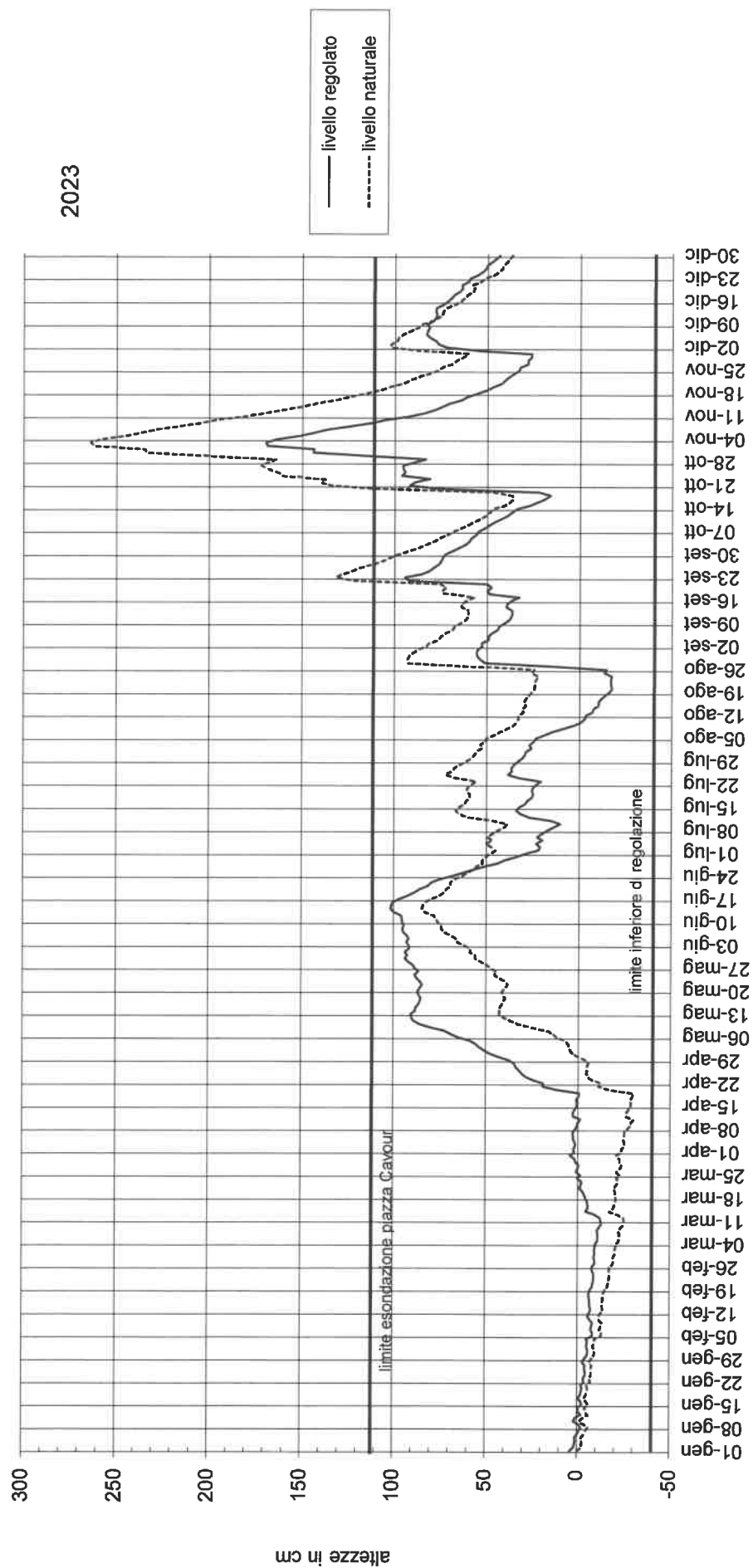
Nel 2023 è continuata l'attività di controllo del Deflusso Minimo Vitale così come si sono sostituite un certo numero di telestazioni di monitoraggio per adeguamenti tecnologici; anche il sito internet ha dovuto subire adeguamenti tecnologici software operativi dal 2024.

Il Consorzio è stato impegnato anche a seguire attività di sostituzione guardiano dimissionario.

IL PRESIDENTE
(Dott. Emanuele Mauri)

IL DIRETTORE
(Dott. Ing. Luigi Bertoli)

Idrometro di Malgrate (lago di Como) 2023



CONSISTENZA NUMERICA DEL PERSONALE IN SERVIZIO AL 31 DICEMBRE 2023

DIRIGENTE	- Area VI ^a - II ^a Fascia	N.	1
GEOMETRA	- Area Funzionari ex C2	N.	1
RAGIONIERE	- Area Funzionari ex C2	N.	1
GUARDIANI	- Area Assistenti ex B2	N.	2
GUARDIANO	- Area Operatori ex A2 (*)	N.	1
T O T A L E		N.	6

(*) CONTRATTO A TEMPO DETERMINATO

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	1	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "A"									
	Trasferimenti correnti	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali									
4/E	Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza									
--	Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12/E	Rimborso da Fondo ENPAIA per pensioni	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate extratributarie	1.090.500,00	5.000,00	0,00	1.095.500,00	1.086.543,99	3.390,51	1.089.934,50	0,00	5.565,50
	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.086.000,00	0,00	0,00	1.086.000,00	1.084.339,00	0,00	1.084.339,00	0,00	1.661,00
	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.074.000,00	0,00	0,00	1.074.000,00	1.073.854,00	0,00	1.073.854,00	0,00	146,00
	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi									
-	Proventi da quote associative	1.074.000,00	0,00	0,00	1.074.000,00	1.073.854,00	0,00	1.073.854,00	0,00	146,00
2/E	Contributi ordinari delle utenze	898.000,00	0,00	0,00	898.000,00	898.000,00	0,00	898.000,00	0,00	0,00
3/E	Contributi straordinari delle utenze	176.000,00	0,00	0,00	176.000,00	175.854,00	0,00	175.854,00	0,00	146,00
	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	10.485,00	0,00	10.485,00	0,00	1.515,00
	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento									
	Fitti, noleggi e locazioni									
7/E	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	8.745,00	0,00	8.745,00	0,00	255,00
8/E	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	1.740,00	0,00	1.740,00	0,00	1.260,00
-	Noleggi e locazioni di beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interessi attivi	500,00	5.000,00	0,00	5.500,00	2.109,49	3.390,51	5.500,00	0,00	0,00
	Altri interessi attivi	500,00	5.000,00	0,00	5.500,00	2.109,49	3.390,51	5.500,00	0,00	0,00
	Interessi attivi da depositi bancari o postali									
9/E	Interessi attivi da depositi bancari o postali	500,00	5.000,00	0,00	5.500,00	2.109,49	3.390,51	5.500,00	0,00	0,00
	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rendimenti da fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimborsi e altre entrate correnti	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	95,50	0,00	95,50	0,00	3.904,50
	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rimborsi in entrata	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)									
-	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
13/E	Recuperi e rimborsi diversi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
14/E	Altre entrate correnti n.a.c.	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	95,50	0,00	95,50	0,00	2.904,50
	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

2	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
E	I	E.2.00.00.00.000			400.000,00	232.195,74	167.804,26	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	232.195,74	0,00	167.804,26	167.804,26
E	II	E.2.01.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.2.01.01.00.000			400.000,00	232.195,74	167.804,26	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	232.195,74	0,00	167.804,26	167.804,26
E	IV	E.2.01.01.01.000													
E	V	E.2.01.01.01.001	4/E		400.000,00	232.195,74	167.804,26	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	232.195,74	0,00	167.804,26	167.804,26
E	IV	E.2.01.01.03.000													
E	V	E.2.01.01.03.999	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	VI	E.2.01.01.03.999.1	12/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	IV	E.2.01.01.04.000													
E	I	E.3.00.00.00.000			46.696,92	25.926,00	16.757,00	42.683,00	0,00	4.013,92	1.142.196,92	1.112.469,99	0,00	29.726,93	20.147,51
E	II	E.3.01.00.00.000			26.888,80	24.706,00	0,00	24.706,00	0,00	2.182,80	1.112.888,80	1.109.045,00	0,00	3.843,80	0,00
E	III	E.3.01.02.00.000			26.888,80	24.706,00	0,00	24.706,00	0,00	2.182,80	1.100.888,80	1.098.560,00	0,00	2.328,80	0,00
E	IV	E.3.01.02.01.000													
E	V	E.3.01.02.01.037	--		26.888,80	24.706,00	0,00	24.706,00	0,00	2.182,80	1.100.888,80	1.098.560,00	0,00	2.328,80	0,00
E	VI	E.3.01.02.01.037.1	2/E		22.839,40	20.688,00	0,00	20.688,00	0,00	2.151,40	920.839,40	918.688,00	0,00	2.151,40	0,00
E	VI	E.3.01.02.01.037.2	3/E		4.049,40	4.018,00	0,00	4.018,00	0,00	31,40	180.049,40	179.872,00	0,00	177,40	0,00
E	III	E.3.01.03.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	10.485,00	0,00	1.515,00	0,00
E	IV	E.3.01.03.01.000													
E	IV	E.3.01.03.02.000													
E	V	E.3.01.03.02.001	7/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	8.745,00	0,00	255,00	0,00
E	V	E.3.01.03.02.002	8/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.740,00	0,00	1.260,00	0,00
E	V	E.3.01.03.02.003	-												
E	II	E.3.03.00.00.000			500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	6.000,00	2.109,49	0,00	3.890,51	3.890,51
E	III	E.3.03.03.00.000			500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	6.000,00	2.109,49	0,00	3.890,51	3.890,51
E	IV	E.3.03.03.04.000													
E	V	E.3.03.03.04.001	9/E		500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	6.000,00	2.109,49	0,00	3.890,51	3.890,51
E	II	E.3.04.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.3.04.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	II	E.3.05.00.00.000			19.308,12	1.220,00	16.257,00	17.477,00	0,00	1.831,12	23.308,12	1.315,50	0,00	21.992,62	16.257,00
E	III	E.3.05.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.3.05.02.00.000			5.414,00	0,00	4.757,00	4.757,00	0,00	657,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00	4.757,00
E	IV	E.3.05.02.01.000													
E	V	E.3.05.02.01.001	--		5.414,00	0,00	4.757,00	4.757,00	0,00	657,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00	4.757,00
E	VI	E.3.05.02.01.003	13/E		5.414,00	0,00	4.757,00	4.757,00	0,00	657,00	6.414,00	0,00	0,00	6.414,00	4.757,00
E	III	E.3.05.99.00.000	14/E		13.894,12	1.220,00	11.500,00	12.720,00	0,00	1.174,12	16.894,12	1.315,50	0,00	15.578,62	11.500,00
E	I	E.4.00.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	II	E.4.05.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.4.05.04.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	I	E.6.00.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	II	E.6.02.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.6.02.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	I	E.7.00.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	II	E.7.01.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	III	E.7.01.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	3	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Entrate per conto terzi e partite di giro	279.000,00	205.376,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	321.534,75	0,00	162.841,25
	Entrate per partite di giro	257.000,00	25.376,00	0,00	282.376,00	208.654,92	0,00	208.654,92	0,00	73.721,08
	Altre ritenute	103.000,00	25.376,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	91.166,46	0,00	37.209,54
	Altre ritenute n.a.c.									
31/E	Altre ritenute n.a.c.	103.000,00	25.376,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	91.166,46	0,00	37.209,54
	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	109.274,68	0,00	109.274,68	0,00	30.725,32
	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi									
28/E	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	107.000,00	0,00	0,00	107.000,00	82.129,68	0,00	82.129,68	0,00	24.870,32
	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente ...									
29/E	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	26.295,00	0,00	26.295,00	0,00	5.705,00
	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi									
30/E	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	850,00	0,00	850,00	0,00	150,00
	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	7.113,78	0,00	4.886,22
	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi									
28-1/E	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	7.113,78	0,00	4.886,22
	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo ...									
-	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre entrate per partite di giro	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	900,00
	Rimborso di fondi economici e carte aziendali									
34/E	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	900,00
	Altre entrate per partite di giro diverse									
-	Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Entrate per conto terzi	22.000,00	180.000,00	0,00	202.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	89.120,17
	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi									
32/E	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	Altre entrate per conto terzi	20.000,00	180.000,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	87.120,17
	Altre entrate per conto terzi									
33/E	Altre entrate per conto terzi	20.000,00	180.000,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	87.120,17

Riepilogo centro di responsabilità amministrativa "A"

Trasferimenti correnti	11.000,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate extratributarie	1.090.500,00	5.000,00	0,00	1.095.500,00	1.086.543,99	3.390,51	1.089.934,50	0,00	5.565,50	
Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate per conto terzi e partite di giro	279.000,00	205.376,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	321.534,75	0,00	162.841,25	
TOTALE	1.380.500,00	210.376,00	11.000,00	1.579.876,00	1.408.078,74	3.390,51	1.411.469,25	0,00	168.406,75	
Disavanzo finanziario di competenza (Avanzo di amm.ne utilizzato)	22.117,69	137.450,00	12.000,00	147.567,69	0,00	190.964,02	0,00	0,00	200.819,58	
TOTALE GENERALE	1.402.617,69	347.826,00	23.000,00	1.727.443,69	1.408.078,74	194.354,53	1.411.469,25	0,00	369.226,33	

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

4	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'eserci	Riscossi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
-	-	--	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
E	I	E.9.00.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	162.841,25	0,00	
E	II	E.9.01.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.376,00	208.654,92	0,00	73.721,08	0,00	
E	III	E.9.01.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	37.209,54	0,00	
E	IV	E.9.01.01.99.000													
E	V	E.9.01.01.99.999	31/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	37.209,54	0,00	
E	III	E.9.01.02.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	109.274,68	0,00	30.725,32	0,00	
E	IV	E.9.01.02.01.000													
E	V	E.9.01.02.01.001	28/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00	82.129,68	0,00	24.870,32	0,00	
E	IV	E.9.01.02.02.000													
E	V	E.9.01.02.02.001	29/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	26.295,00	0,00	5.705,00	0,00	
E	IV	E.9.01.02.99.000													
E	V	E.9.01.02.99.999	30/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	850,00	0,00	150,00	0,00	
E	III	E.9.01.03.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	4.886,22	0,00	
E	IV	E.9.01.03.01.000													
E	V	E.9.01.03.01.001	28-1/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	4.886,22	0,00	
E	IV	E.9.01.03.02.000													
E	V	E.9.01.03.02.001	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E	III	E.9.01.99.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	900,00	0,00	
E	IV	E.9.01.99.03.000													
E	V	E.9.01.99.03.001	34/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	900,00	0,00	
E	IV	E.9.01.99.99.000													
E	V	E.9.01.99.99.999	-												
E	II	E.9.02.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	112.879,83	0,00	89.120,17	0,00	
E	III	E.9.02.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	
E	IV	E.9.02.01.02.000													
E	V	E.9.02.01.02.001	32/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	
E	III	E.9.02.99.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	87.120,17	0,00	
E	IV	E.9.02.99.99.000													
E	V	E.9.02.99.99.999	33/E		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	87.120,17	0,00	

E	I	E.2.00.00.00.000	400.000,00	232.195,74	167.804,26	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	232.195,74	0,00	167.804,26	167.804,26
E	I	E.3.00.00.00.000	46.696,92	25.926,00	16.757,00	42.683,00	0,00	4.013,92	1.142.196,92	1.112.469,99	0,00	29.726,93	20.147,51
E	I	E.4.00.00.00.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E	I	E.9.00.00.00.000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	162.841,25	0,00
			446.696,92	258.121,74	184.561,26	442.683,00	0,00	4.013,92	2.026.572,92	1.666.200,48	0,00	360.372,44	187.951,77
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			446.696,92	258.121,74	184.561,26	442.683,00	0,00	4.013,92	2.026.572,92	1.666.200,48	0,00	360.372,44	187.951,77

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	5	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Disavanzo di amministrazione presunto									
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVA "A"									
	Spese correnti	911.545,69	85.450,00	23.000,00	973.995,69	619.447,99	153.209,72	772.657,71	0,00	201.337,98
	Redditi da lavoro dipendente	442.353,00	7.498,00	1.000,00	448.851,00	352.857,58	25.777,59	378.635,17	0,00	70.215,83
	Retribuzioni lorde	349.353,00	7.498,00	1.000,00	355.851,00	278.161,51	25.777,59	303.939,10	0,00	51.911,90
	Retribuzioni in denaro									
4-4/U	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indet.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4/U	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	201.346,00	0,00	0,00	201.346,00	166.086,92	0,00	166.086,92	0,00	35.259,08
5/U	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione. corrisposti al personale a tempo	130.007,00	7.498,00	0,00	137.505,00	108.228,25	25.777,59	134.005,84	0,00	3.499,16
4-2/U	Altre Indennità	48.654,00	0,00	0,00	48.654,00	45.240,00	0,00	45.240,00	0,00	3.414,00
5-1/U	Fondo per il miglioramento dell'efficienza degli Enti	27.353,00	0,00	0,00	27.353,00	8.988,95	18.278,89	27.267,84	0,00	85,16
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale (personale a tempo indeterminato)	54.000,00	7.498,00	0,00	61.498,00	53.999,30	7.498,70	61.498,00	0,00	0,00
-	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00					
4-1/U	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
	Altre spese per il personale									
9/U	Buoni pasto	7.000,00	0,00	1.000,00	6.000,00	3.846,34	0,00	3.846,34	0,00	2.153,66
-	Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi sociali a carico dell'ente	93.000,00	0,00	0,00	93.000,00	74.696,07	0,00	74.696,07	0,00	18.303,93
	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente									
7/U	Contributi obbligatori per il personale	93.000,00	0,00	0,00	93.000,00	74.696,07	0,00	74.696,07	0,00	18.303,93
-	Contributi previdenza complementare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Contributi per indennità di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Contributi sociali figurativi									
-	Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Imposte e tasse a carico dell'ente	52.500,00	952,00	0,00	53.452,00	41.453,77	1.861,23	43.315,00	0,00	10.137,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	52.500,00	952,00	0,00	53.452,00	41.453,77	1.861,23	43.315,00	0,00	10.137,00
	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)									
8/U	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	33.000,00	952,00	0,00	33.952,00	26.605,00	0,00	26.605,00	0,00	7.347,00
	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani									
8-1/U	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.027,00	0,00	1.027,00	0,00	473,00
	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)									
8-2/U	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	500,00	0,00	0,00	500,00	395,00	0,00	395,00	0,00	105,00
	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)									
8-3/U	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	Imposta comunale sugli immobili (ICI)									
8-4/U	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.288,00	0,00	13.288,00	0,00	1.712,00
	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.									
30/U	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	138,77	1.861,23	2.000,00	0,00	0,00
	Acquisto di beni e servizi	265.260,69	62.000,00	6.000,00	321.260,69	164.705,37	78.698,91	243.404,28	0,00	77.856,41
	Acquisto di beni	7.490,74	0,00	0,00	7.490,74	2.312,52	1.402,91	3.715,43	0,00	3.775,31
	Giornali, riviste e pubblicazioni									
11/U	Giornali e riviste	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	663,00	1.152,90	1.815,90	0,00	1.184,10
11-1/U	Pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

6	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
-	-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
U	I	U.1.00.00.00.000			872.866,97	393.746,83	466.385,25	860.132,08	0,00	12.734,89	1.846.862,66	#####	0,00	833.667,84	619.594,97
U	II	U.1.01.00.00.000			31.829,85	27.973,83	3.856,02	31.829,85	0,00	0,00	480.680,85	380.831,41	0,00	99.849,44	29.633,61
U	III	U.1.01.01.00.000			31.829,85	27.973,83	3.856,02	31.829,85	0,00	0,00	387.680,85	306.135,34	0,00	81.545,51	29.633,61
U	IV	U.1.01.01.01.000													
U	V	U.1.01.01.01.001	4-4/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.01.01.01.002	4/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201.346,00	166.086,92	0,00	35.259,08	0,00
U	V	U.1.01.01.01.003	5/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.01.01.01.004	-		31.829,85	27.973,83	3.856,02	31.829,85	0,00	0,00	169.334,85	136.202,08	0,00	33.132,77	29.633,61
U	VI	U.1.01.01.01.004.1	4-2/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.654,00	45.240,00	0,00	3.414,00	0,00
U	VI	U.1.01.01.01.004.2	5-1/U		14.882,83	14.882,83	0,00	14.882,83	0,00	0,00	42.235,83	23.871,78	0,00	18.364,05	18.278,89
U	VI	U.1.01.01.01.004.3	5-2/U		16.947,02	13.091,00	3.856,02	16.947,02	0,00	0,00	78.445,02	67.090,30	0,00	11.354,72	11.354,72
U	V	U.1.01.01.01.005	-												
U	V	U.1.01.01.01.006	4-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
U	IV	U.1.01.01.02.000													
U	V	U.1.01.01.02.002	9/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	3.846,34	0,00	2.153,66	0,00
U	V	U.1.01.01.02.999	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.1.01.02.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00	74.696,07	0,00	18.303,93	0,00
U	IV	U.1.01.02.01.000													
U	V	U.1.01.02.01.001	7/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00	74.696,07	0,00	18.303,93	0,00
U	V	U.1.01.02.01.002	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.01.02.01.003	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.01.02.01.999	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.01.02.02.000													
U	V	U.1.01.02.02.001	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	II	U.1.02.00.00.000			1.773,03	0,00	1.773,03	1.773,03	0,00	0,00	55.225,03	41.453,77	0,00	13.771,26	3.634,26
U	III	U.1.02.01.00.000			1.773,03	0,00	1.773,03	1.773,03	0,00	0,00	55.225,03	41.453,77	0,00	13.771,26	3.634,26
U	IV	U.1.02.01.01.000													
U	V	U.1.02.01.01.001	8/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.952,00	26.605,00	0,00	7.347,00	0,00
U	IV	U.1.02.01.06.000													
U	V	U.1.02.01.06.001	8-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.027,00	0,00	473,00	0,00
U	IV	U.1.02.01.09.000													
U	V	U.1.02.01.09.001	8-2/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	395,00	0,00	105,00	0,00
U	IV	U.1.02.01.10.000													
U	V	U.1.02.01.10.001	8-3/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
U	IV	U.1.02.01.11.000													
U	V	U.1.02.01.11.001	8-4/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	13.288,00	0,00	1.712,00	0,00
U	IV	U.1.02.01.99.000													
U	V	U.1.02.01.99.999	30/U		1.773,03	0,00	1.773,03	1.773,03	0,00	0,00	3.773,03	138,77	0,00	3.634,26	3.634,26
U	II	U.1.03.00.00.000			79.744,03	51.106,26	15.902,88	67.009,14	0,00	12.734,89	401.004,72	215.811,63	0,00	185.193,09	94.601,79
U	III	U.1.03.01.00.000			1.817,09	200,00	0,00	200,00	0,00	1.617,09	9.307,83	2.512,52	0,00	6.795,31	1.402,91
U	IV	U.1.03.01.01.000													
U	V	U.1.03.01.01.001	11/U		1.452,10	0,00	0,00	0,00	0,00	1.452,10	4.452,10	663,00	0,00	3.789,10	1.152,90
U	V	U.1.03.01.01.002	11-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	7	VOCE	Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)	In + (10 - 7) In - (7 - 10)	
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		Altri beni di consumo									
12/U		Carta, cancelleria e stampati	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	523,52	0,00	523,52	0,00	1.476,48
19/U		Carburanti, combustibili e lubrificanti	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.126,00	250,01	1.376,01	0,00	623,99
-		Equipaggiamento	0,00	0,00	0,00	0,00					
13/4		Vestitario	490,74	0,00	0,00	490,74	0,00	0,00	0,00	0,00	490,74
-		Materiale informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Acquisto di servizi	257.769,95	62.000,00	6.000,00	313.769,95	162.392,85	77.296,00	239.688,85	0,00	74.081,10
		Organi e Incarichi istituzionali dell'amministrazione									
1/U		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	7.810,00	0,00	0,00	7.810,00	7.810,00	0,00	7.810,00	0,00	0,00
2/U		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.440,00	0,00	0,00	2.440,00	527,04	0,00	527,04	0,00	1.912,96
3/U		Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri ...	7.462,00	0,00	0,00	7.462,00	3.984,57	562,08	4.546,65	0,00	2.915,35
		Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta									
-		Rimborso per viaggio e trasloco	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6/U		Indennità di missione e di trasferta	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00
13/U		Servizi per attività di rappresentanza	24,00	0,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00
13-2/U		Pubblicità	159,00	0,00	0,00	159,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,00
16/U		Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Partecipazione a manifestazioni e convegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre. ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente									
-		Acquisto di servizi per formazione specialistica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10/U		Acquisto di servizi per formazione generica	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00
10-1/U		Acquisto di servizi per addestramento del personale ai sensi della legge 626	910,00	1.000,00	0,00	1.910,00	414,30	0,00	414,30	0,00	1.495,70
-		Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Utenze e canoni									
18-1/U		Telefonia fissa	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	788,12	146,40	934,52	0,00	1.065,48
18-2/U		Telefonia mobile	1.042,88	0,00	0,00	1.042,88	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042,88
-		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17/U		Energia elettrica	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	2.086,31	3.913,69	6.000,00	0,00	0,00
-		Acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1/U		Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14/U		Spese di condominio	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	8.125,73	2.706,91	10.832,64	0,00	3.167,36
20/U		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Utilizzo di beni di terzi									
-		Locazione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Manutenzione ordinaria e riparazioni									
19-1/U		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile. ...	1.375,00	0,00	0,00	1.375,00	980,66	40,00	1.020,66	0,00	354,34
-		Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15/U		Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.738,03	263,07	2.001,10	0,00	2.998,90
-		Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	144.645,58	40.000,00	0,00	184.645,58	89.103,75	66.846,85	155.950,60	0,00	28.694,98
22/U		Manutenzione ed esercizio della regolazione e relativi impianti	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	43.300,74	6.699,26	50.000,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

8	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
U	IV	U.1.03.01.02.000													
U	V	U.1.03.01.02.001	12/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	523,52	0,00	1.476,48	0,00	
U	V	U.1.03.01.02.002	19/U	364,99	200,00	0,00	200,00	0,00	164,99	2.364,99	1.326,00	0,00	1.038,99	250,01	
U	V	U.1.03.01.02.003	-												
U	V	U.1.03.01.02.004	13/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,74	0,00	0,00	490,74	0,00	
U	V	U.1.03.01.02.006	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.01.02.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.1.03.02.00.000		77.926,94	50.906,26	15.902,88	66.809,14	0,00	11.117,80	391.696,89	213.299,11	0,00	178.397,78	93.198,88	
U	IV	U.1.03.02.01.000													
U	V	U.1.03.02.01.001	1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.810,00	7.810,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.01.002	2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.440,00	527,04	0,00	1.912,96	0,00	
U	V	U.1.03.02.01.008	3/U	813,86	813,86	0,00	813,86	0,00	0,00	8.275,86	4.798,43	0,00	3.477,43	562,08	
U	IV	U.1.03.02.02.000													
U	V	U.1.03.02.02.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.02.002	6/U	255,81	255,81	0,00	255,81	0,00	0,00	3.555,81	3.555,81	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.02.003	13/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24,00	0,00	0,00	24,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.02.004	13-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159,00	0,00	0,00	159,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.02.005	16/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U*	V	U.1.03.02.02.006	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.02.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.1.03.02.04.000													
U	V	U.1.03.02.04.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.04.002	10/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	0,00	0,00	90,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.04.003	10-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.910,00	414,30	0,00	1.495,70	0,00	
U	V	U.1.03.02.04.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.1.03.02.05.000													
U	V	U.1.03.02.05.001	18-1/U	158,60	158,60	0,00	158,60	0,00	0,00	2.158,60	946,72	0,00	1.211,88	146,40	
U	V	U.1.03.02.05.002	18-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.042,88	0,00	0,00	1.042,88	0,00	
U	V	U.1.03.02.05.003	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.05.004	17/U	208,84	208,84	0,00	208,84	0,00	0,00	6.208,84	2.295,15	0,00	3.913,69	3.913,69	
U	V	U.1.03.02.05.005	-												
U	V	U.1.03.02.05.006	21-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U*	V	U.1.03.02.05.007	14/U	482,90	482,90	0,00	482,90	0,00	0,00	14.482,90	8.608,63	0,00	5.874,27	2.706,91	
U	V	U.1.03.02.05.999	20/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.1.03.02.07.000													
U	V	U.1.03.02.07.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.07.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.1.03.02.09.000													
U	V	U.1.03.02.09.001	19-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.375,00	980,66	0,00	394,34	40,00	
U	V	U.1.03.02.09.003	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.09.004	15/U	218,00	218,00	0,00	218,00	0,00	0,00	5.218,00	1.956,03	0,00	3.261,97	263,07	
U	V	U.1.03.02.09.005	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.09.006	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.03.02.09.008	-	54.224,31	42.945,92	160,59	43.106,51	0,00	11.117,80	238.869,89	132.049,67	0,00	106.820,22	67.007,44	
U	VI	U.1.03.02.09.008.1	22/U	11.029,35	11.029,35	0,00	11.029,35	0,00	0,00	61.029,35	54.330,09	0,00	6.699,26	6.699,26	

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE			PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023								
CAPITOLO DI BILANCIO	9	VOCE	Gestione di competenza								
			Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)		
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
23/U		Energia elettrica per l'esercizio della regolazione	10.197,27	0,00	0,00	10.197,27	5.261,20	775,99	6.037,19	0,00	4.160,08
23-1/U		Telefonia per l'esercizio della regolazione	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	4.580,53	455,06	5.035,59	0,00	2.964,41
23-2/U		Manutenzione e riparazione mezzi di trasporto per l'esercizio della regolazione	1.625,00	0,00	0,00	1.625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00
23-3/U		Premi di assicurazione per l'esercizio della regolazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-4/U		Incarichi di consulenza per l'esercizio della regolazione	22.063,31	2.000,00	0,00	24.063,31	10.286,77	13.776,54	24.063,31	0,00	0,00
23-5/U		Software per l'esercizio della regolazione	51.760,00	38.000,00	0,00	89.760,00	24.802,60	45.140,00	69.942,60	0,00	19.817,40
23-6/U		Indennità di missione per l'esercizio della regolazione	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	871,91	0,00	871,91	0,00	128,09
		Consulenze									
21-2/U		Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.936,69	10.000,00	0,00	11.936,69	7.004,08	0,00	7.004,08	0,00	4.932,61
-		Esperti per commissioni, comitati e consigli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Prestazioni professionali e specialistiche									
-		Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro ...									
4-3/U		Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	29.000,00	10.000,00	0,00	39.000,00	25.268,37	0,00	25.268,37	0,00	13.731,63
-		Quota LSU in carico all'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-4/U		Collaborazioni coordinate e a progetto	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
-		Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente									
21-5/U		Servizi di sorveglianza e custodia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15-1/U		Servizi di pulizia e lavanderia	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	4.681,10	963,80	5.644,90	0,00	355,10
21-3/U		Trasporti, traslochi e facchinaggio	316,80	0,00	0,00	316,80	0,00	0,00	0,00	0,00	316,80
-		Stampa e rilegatura	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Servizi di ristorazione									
		Contratti di servizio pubblico									
		Servizi amministrativi									
-		Pubblicazione bandi di gara	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18/U		Spese postali	500,00	0,00	0,00	500,00	46,30	0,00	46,30	0,00	453,70
-		Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Spese notarili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-		Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Servizi finanziari									
28/U		Oneri per servizio di tesoreria	13.000,00	0,00	6.000,00	7.000,00	4.206,61	1.066,30	5.272,91	0,00	1.727,09
		Servizi sanitari									
13-1/U		Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	1.013,00	0,00	1.013,00	0,00	987,00
-		Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Servizi informatici e di telecomunicazioni									
13-3/U		Gestione e manutenzione applicazioni	8.758,00	0,00	0,00	8.758,00	1.314,88	786,90	2.101,78	0,00	6.656,22
-		Assistenza all'utente e formazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Altri servizi									
-		Rendite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Trasferimenti correnti	86.277,00	5.000,00	16.000,00	75.277,00	33.672,71	32.070,00	65.742,71	0,00	9.534,29
		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	69.277,00	0,00	0,00	69.277,00	28.562,71	32.070,00	60.632,71	0,00	8.644,29
		Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali									
-		Trasferimenti correnti a Ministeri	10.460,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00	0,00	10.460,00	0,00	0,00
34-5/U		Contributo ex RID al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti	10.460,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00	0,00	10.460,00	0,00	0,00
-		Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	14.817,00	0,00	0,00	14.817,00	14.817,00	0,00	14.817,00	0,00	0,00
34-1/U		Somme versate dagli Enti di cui al D.Lgs. 165/2001 (art. 6. c. 21 del D.L. 78/2010)	14.817,00	0,00	0,00	14.817,00	14.817,00	0,00	14.817,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

10	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
Residui all'inizio dell'esercizio					Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
								In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
U	VI	U.1.03.02.09.008.2	23/U	2.514,55	2.514,55	0,00	2.514,55	0,00	0,00	12.711,82	7.775,75	0,00	4.936,07	775,99
U	VI	U.1.03.02.09.008.3	23-1/U	1.277,46	1.277,46	0,00	1.277,46	0,00	0,00	9.277,46	5.857,99	0,00	3.419,47	455,06
U	VI	U.1.03.02.09.008.4	23-2/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.625,00	0,00	0,00	1.625,00	0,00
U	VI	U.1.03.02.09.008.5	23-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	VI	U.1.03.02.09.008.6	23-4/U	18.010,11	18.010,11	0,00	18.010,11	0,00	0,00	42.073,42	28.296,88	0,00	13.776,54	13.776,54
U	VI	U.1.03.02.09.008.7	23-5/U	20.687,80	9.760,00	0,00	9.760,00	0,00	10.927,80	110.447,80	34.562,60	0,00	75.885,20	45.140,00
U	VI	U.1.03.02.09.008.8	23-6/U	705,04	354,45	160,59	515,04	0,00	190,00	1.705,04	1.226,36	0,00	478,68	160,59
U	IV	U.1.03.02.10.000												
U	V	U.1.03.02.10.001	21-2/U	17.760,07	2.017,78	15.742,29	17.760,07	0,00	0,00	29.696,76	9.021,86	0,00	20.674,90	15.742,29
U	V	U.1.03.02.10.002	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.11.000												
U	V	U.1.03.02.11.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.12.000												
U	V	U.1.03.02.12.001	4-3/U	846,80	846,80	0,00	846,80	0,00	0,00	39.846,80	26.115,17	0,00	13.731,63	0,00
U	V	U.1.03.02.12.002	-											
U	V	U.1.03.02.12.003	21-4/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
U	V	U.1.03.02.12.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.13.000												
U	V	U.1.03.02.13.001	21-5/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.03.02.13.002	15-1/U	946,15	946,15	0,00	946,15	0,00	0,00	6.946,15	5.627,25	0,00	1.318,90	963,80
U	V	U.1.03.02.13.003	21-3/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316,80	0,00	0,00	316,80	0,00
U	V	U.1.03.02.13.004	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.14.000												
U	IV	U.1.03.02.15.000												
U	IV	U.1.03.02.16.000												
U	V	U.1.03.02.16.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.03.02.16.002	18/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	46,30	0,00	453,70	0,00
U	V	U.1.03.02.16.003	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.03.02.16.004	32/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	U.1.03.02.16.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.17.000												
U	V	U.1.03.02.17.002	28/U	1.341,00	1.341,00	0,00	1.341,00	0,00	0,00	8.341,00	5.547,61	0,00	2.793,39	1.066,30
U	IV	U.1.03.02.18.000												
U	V	U.1.03.02.18.001	13-1/U	329,00	329,00	0,00	329,00	0,00	0,00	2.329,00	1.342,00	0,00	987,00	0,00
U	V	U.1.03.02.18.002	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.19.000												
U	V	U.1.03.02.19.001	13-3/U	341,60	341,60	0,00	341,60	0,00	0,00	9.099,60	1.656,48	0,00	7.443,12	786,90
U	V	U.1.03.02.19.002	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	IV	U.1.03.02.99.000												
U	V	U.1.03.03.00.005	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	II	U.1.04.00.00.000		260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	335.277,00	33.672,71	0,00	301.604,29	292.070,00
U	III	U.1.04.01.00.000		260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	329.277,00	28.562,71	0,00	300.714,29	292.070,00
U	IV	U.1.04.01.01.000												
U	V	U.1.04.01.01.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00	0,00	0,00	0,00
U	VI	U.1.04.01.01.001.1	34-5/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00	0,00	0,00	0,00
U*	V	U.1.04.01.01.020	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.817,00	14.817,00	0,00	0,00	0,00
U*	VI	U.1.04.01.01.020.1	34-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.817,00	14.817,00	0,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	11 VOCE	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
34-2/U	Somme versate dagli Enti di cui al D.Lgs. 165/2001 (art. 67. c. 6 del D.L. 112/2008)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-3/U	Somme versate dagli Enti di cui al D.Lgs. 165/2001 (art. 8. c. 3 del D.L. 95/2012)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-4/U	Somme versate dagli Enti di cui al D.Lgs. 165/2001 (art. 50. c. 3 del D.L. 66/2014)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali									
-	Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	32.070,00	32.070,00	0,00	7.930,00
24/U	Obblighi ittogenici	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	32.070,00	32.070,00	0,00	7.930,00
26/U	Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni Locali n.a.c.	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.285,71	0,00	3.285,71	0,00	714,29
	Trasferimenti correnti a Enti di Previdenza									
	Trasferimenti correnti a organismi interni e/o unità locali ...									
	Trasferimenti correnti a Famiglie	17.000,00	5.000,00	16.000,00	6.000,00	5.110,00	0,00	5.110,00	0,00	890,00
	Interventi previdenziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34/U	Pensioni e rendite	17.000,00	0,00	16.000,00	1.000,00	569,00	0,00	569,00	0,00	431,00
35/U	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.541,00	0,00	4.541,00	0,00	459,00
	Interventi assistenziali									
	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interessi passivi	4.311,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	4.310,55	0,00	0,45
	Interessi passivi su titoli obbligazionari a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo ter	4.311,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	4.310,55	0,00	0,45
28-1/U	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4.311,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	4.310,55	0,00	0,45
	Altri interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre spese correnti	60.844,00	10.000,00	0,00	70.844,00	22.448,01	14.801,99	37.250,00	0,00	33.594,00
	Fondi di riserva e altri accantonamenti	31.844,00	0,00	0,00	31.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.844,00
	Fondo di riserva									
33/U	Fondi di riserva	25.123,00	0,00	0,00	25.123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.123,00
	Fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33-1/U	Fondo rinnovi contrattuali	6.721,00	0,00	0,00	6.721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721,00
	Premi di assicurazione	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	18.476,67	5.773,33	24.250,00	0,00	1.750,00
	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21/U	Altri premi di assicurazione contro i danni	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	18.476,67	5.773,33	24.250,00	0,00	1.750,00
	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	3.000,00	10.000,00	0,00	13.000,00	3.971,34	9.028,66	13.000,00	0,00	0,00
	Oneri da contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32/U	Altre spese legali	3.000,00	10.000,00	0,00	13.000,00	3.971,34	9.028,66	13.000,00	0,00	0,00
	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31/U	Interventi di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza diao	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Spese in conto capitale	27.000,00	34.000,00	0,00	61.000,00	52.809,04	3.507,81	56.316,85	0,00	4.683,15
	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	27.000,00	34.000,00	0,00	61.000,00	52.809,04	3.507,81	56.316,85	0,00	4.683,15
	Beni materiali	27.000,00	34.000,00	0,00	61.000,00	52.809,04	3.507,81	56.316,85	0,00	4.683,15
	Mezzi di trasporto ad uso civile									
39/U	Mezzi di trasporto stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Mobili e arredi									
-	Mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Impianti e macchinari									
38/U	Macchinari	15.000,00	28.000,00	0,00	43.000,00	40.799,24	1.525,00	42.324,24	0,00	675,76
	Macchine per ufficio									
40/U	Macchine per ufficio	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	2.114,21	878,40	2.992,61	0,00	4.007,39
	Beni immobili									
-	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	5.000,00	6.000,00	0,00	11.000,00	9.895,59	1.104,41	11.000,00	0,00	0,00

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

12	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
U*	VI	U.1.04.01.01.020.2	34-2/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U*	VI	U.1.04.01.01.020.3	34-3/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U*	VI	U.1.04.01.01.020.4	34-4/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.1.04.01.02.000													
U	V	U.1.04.01.02.001	--	260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	292.070,00	
U	VI	U.1.04.01.02.001.1	24/U	260.000,00	0,00	260.000,00	260.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	292.070,00	
U	V	U.1.04.01.02.999	26/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	3.285,71	0,00	714,29	0,00	
U	IV	U.1.04.01.03.000													
U	IV	U.1.04.01.04.000													
U	III	U.1.04.02.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	5.110,00	0,00	890,00	0,00	
U	IV	U.1.04.02.01.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.04.02.01.001	34/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	569,00	0,00	431,00	0,00	
U	V	U.1.04.02.01.002	35/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	4.541,00	0,00	459,00	0,00	
U	IV	U.1.04.02.02.000													
U	III	U.1.04.03.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.1.07.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	0,45	0,00	
U	III	U.1.07.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.1.07.05.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	0,45	0,00	
U	V	U.1.07.05.04.003	28-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.311,00	4.310,55	0,00	0,45	0,00	
U	III	U.1.07.06.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.1.10.00.00.000		499.520,06	314.666,74	184.853,32	499.520,06	0,00	0,00	570.364,06	337.114,75	0,00	233.249,31	199.655,31	
U	III	U.1.10.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.844,00	0,00	0,00	31.844,00	0,00	
U	IV	U.1.10.01.01.000													
U	V	U.1.10.01.01.001	33/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.123,00	0,00	0,00	25.123,00	0,00	
U	IV	U.1.10.01.04.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.10.01.04.001	33-1/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.721,00	0,00	0,00	6.721,00	0,00	
U	III	U.1.10.04.00.000		5.273,33	5.273,33	0,00	5.273,33	0,00	0,00	31.273,33	23.750,00	0,00	7.523,33	5.773,33	
U	IV	U.1.10.04.01.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.10.04.01.999	21/U	5.273,33	5.273,33	0,00	5.273,33	0,00	0,00	31.273,33	23.750,00	0,00	7.523,33	5.773,33	
U	III	U.1.10.05.00.000		3.000,00	1.750,94	1.249,06	3.000,00	0,00	0,00	16.000,00	5.722,28	0,00	10.277,72	10.277,72	
U	IV	U.1.10.05.04.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.1.10.05.04.001	32/U	3.000,00	1.750,94	1.249,06	3.000,00	0,00	0,00	16.000,00	5.722,28	0,00	10.277,72	10.277,72	
U	III	U.1.10.99.00.000		491.246,73	307.642,47	183.604,26	491.246,73	0,00	0,00	491.246,73	307.642,47	0,00	183.604,26	183.604,26	
U	V	U.1.04.01.02.001		491.246,73	307.642,47	183.604,26	491.246,73	0,00	0,00	491.246,73	307.642,47	0,00	183.604,26	183.604,26	
U	VI	U.1.10.99.99.999.1	31/U	491.246,73	307.642,47	183.604,26	491.246,73	0,00	0,00	491.246,73	307.642,47	0,00	183.604,26	183.604,26	
U	I	U.2.00.00.00.000		312.151,68	10.138,20	302.013,48	312.151,68	0,00	0,00	373.151,68	62.947,24	0,00	310.204,44	305.521,29	
U	II	U.2.01.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.2.01.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.2.02.00.00.000		312.151,68	10.138,20	302.013,48	312.151,68	0,00	0,00	373.151,68	62.947,24	0,00	310.204,44	305.521,29	
U	III	U.2.02.01.00.000		312.151,68	10.138,20	302.013,48	312.151,68	0,00	0,00	373.151,68	62.947,24	0,00	310.204,44	305.521,29	
U	IV	U.2.02.01.01.000													
U	V	U.2.02.01.01.001	39/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.01.03.000													
U	V	U.2.02.01.03.001	--	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.01.04.000													
U	V	U.2.02.01.04.001	38/U	402,60	402,60	0,00	402,60	0,00	0,00	43.402,60	41.201,84	0,00	2.200,76	1.525,00	
U	IV	U.2.02.01.06.000													
U	V	U.2.02.01.06.001	40/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	2.114,21	0,00	4.885,79	878,40	
U	IV	U.2.02.01.09.000													
U	V	U.2.02.01.09.002	--	311.749,08	9.735,60	302.013,48	311.749,08	0,00	0,00	322.749,08	19.631,19	0,00	303.117,89	303.117,89	

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO		13	VOCE	Gestione di competenza								
				Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
				Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)		
					In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
36/U	Ricostruzioni, ripristino e trasformazione di immobili	5.000,00	6.000,00	0,00	11.000,00	9.895,59	1.104,41	11.000,00	0,00	0,00		
-	Beni immobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altri beni materiali											
-	Materiale bibliografico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
-	Altri beni materiali diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Terreni											
37/U	Terreni agricoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Avviamento											
-	Avviamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Software											
-	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
-	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Spese per incremento attività finanziarie	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00		
	Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Altre spese per incremento di attività finanziarie	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00		
	Versamenti a depositi bancari	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00		
	Versamenti a depositi bancari											
-	Versamenti a depositi bancari	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00		
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R. c/o INA S.p.A.	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00		
	Rimborso Prestiti	170.072,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	170.071,05	0,00	0,95		
	Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	170.072,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	170.071,05	0,00	0,95		
	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	170.072,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	170.071,05	0,00	0,95		
45/U	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - SPA	170.072,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	170.071,05	0,00	0,95		
	Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Rimborso prestiti - Buoni postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	Uscite per conto terzi e partite di giro	279.000,00	205.376,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	321.534,75	0,00	162.841,25		
	Uscite per partite di giro	257.000,00	25.376,00	0,00	282.376,00	208.654,92	0,00	208.654,92	0,00	73.721,08		
	Versamenti di altre ritenute	103.000,00	25.376,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	91.166,46	0,00	37.209,54		
	Versamento di altre ritenute n.a.c.											
51/U	Versamento di altre ritenute n.a.c.	103.000,00	25.376,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	91.166,46	0,00	37.209,54		
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	140.000,00	0,00	0,00	140.000,00	109.274,68	0,00	109.274,68	0,00	30.725,32		
	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi											
48/U	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	107.000,00	0,00	0,00	107.000,00	82.129,68	0,00	82.129,68	0,00	24.870,32		
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi											
49/U	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	26.295,00	0,00	26.295,00	0,00	5.705,00		

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

14	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)	
					Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)		In - (19 - 20)
U	VI	U.2.02.01.09.002.1	36/U	311.749,08	9.735,60	302.013,48	311.749,08	0,00	0,00	322.749,08	19.631,19	0,00	303.117,89	303.117,89	
U	V	U.2.02.01.09.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.01.99.000													
U	V	U.2.02.01.99.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	V	U.2.02.01.99.999	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.02.01.000													
U	V	U.2.02.02.01.001	37/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.2.02.03.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.03.01.000													
U	V	U.2.02.03.01.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	IV	U.2.02.03.02.000													
U	V	U.2.02.03.02.001	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U*	V	U.2.02.03.02.002	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.2.04.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.2.04.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.2.05.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.2.05.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	I	U.3.00.00.00.000		25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00	
U	II	U.3.01.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.3.01.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.3.02.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.3.03.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.3.04.00.00.000		25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00	
U	III	U.3.04.07.00.000		25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00	
U	IV	U.3.04.07.01.000													
U	V	U.3.04.07.01.001	-	25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00	
U	VI	U.3.04.07.01.001.1	44/U	25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00	
U	I	U.4.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	0,95	0,00	
U	II	U.4.01.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.4.02.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	II	U.4.03.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	0,95	0,00	
U	III	U.4.03.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	0,95	0,00	
U	V	U.4.03.01.04.003	45/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	0,95	0,00	
U	II	U.4.04.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	III	U.4.04.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	I	U.5.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	I	U.6.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U	I	U.7.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	162.841,25	0,00	
U	II	U.7.01.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.376,00	208.654,92	0,00	73.721,08	0,00	
U	III	U.7.01.01.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	37.209,54	0,00	
U	IV	U.7.01.01.99.000													
U	V	U.7.01.01.99.999	51/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.376,00	91.166,46	0,00	37.209,54	0,00	
U	III	U.7.01.02.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	109.274,68	0,00	30.725,32	0,00	
U	IV	U.7.01.02.01.000													
U	V	U.7.01.02.01.001	48/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.000,00	82.129,68	0,00	24.870,32	0,00	
U	IV	U.7.01.02.02.000													
U	V	U.7.01.02.02.001	49/U	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	26.295,00	0,00	5.705,00	0,00	

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO ANNO 2023

CAPITOLO DI BILANCIO	15 VOCE	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
50/U	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi									
	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	850,00	0,00	850,00	0,00	150,00
	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	7.113,78	0,00	4.886,22
48-1/U	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto ...									
	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	7.113,78	0,00	4.886,22
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro ...									
	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre uscite per partite di giro	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	900,00
	Costituzione fondi economici e carte aziendali									
54/U	Costituzione fondi economici e carte aziendali	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	900,00
	Uscite per conto terzi	22.000,00	180.000,00	0,00	202.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	89.120,17
	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	Acquisto di servizi per conto di terzi									
52/U	Acquisto di servizi per conto di terzi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Depositi di/prezzo terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Altre uscite per conto terzi	20.000,00	180.000,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	87.120,17
	Altre uscite per conto terzi n.a.c.									
53/U	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	20.000,00	180.000,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	112.879,83	0,00	87.120,17

Riepilogo centro di responsabilità amministrativa "A"

Spese correnti	911.545,69	85.450,00	23.000,00	973.995,69	619.447,99	153.209,72	772.657,71	0,00	201.337,98
Spese in conto capitale	27.000,00	34.000,00	0,00	61.000,00	52.809,04	3.507,81	56.316,85	0,00	4.683,15
Spese per incremento attività finanziarie	15.000,00	23.000,00	0,00	38.000,00	0,00	37.637,00	37.637,00	0,00	363,00
Rimborso Prestiti	170.072,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	170.071,05	0,00	0,95
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriaria/cassiera	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Scarti di emissione di titoli emessi dall'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per conto terzi e partite di giro	279.000,00	205.376,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	321.534,75	0,00	162.841,25
TOTALE	1.402.617,69	347.826,00	23.000,00	1.727.443,69	1.163.862,83	194.354,53	1.358.217,36	0,00	369.226,33
Avanzo finanziario di competenza (Incremento Avanzo di amministrazione)	0,00	0,00	0,00	0,00	244.215,91	0,00	53.251,89	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	1.402.617,69	347.826,00	23.000,00	1.727.443,69	1.408.078,74	194.354,53	1.411.469,25	0,00	369.226,33

Piano Finanziario 2023 - D.P.R. n. 132/2013

16	CODICE	LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO DI BILANCIO	Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'esercizio (9 + 15)
					Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti	Differenze rispetto alle previsioni		
									In + (16 - 13)	In - (13 - 16)			In + (20 - 19)	In - (19 - 20)	
-	-	-	-	-	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
U	IV	U.7.01.02.99.000													
U	V	U.7.01.02.99.999	50/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	850,00	0,00	150,00	0,00
U	III	U.7.01.03.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	4.886,22	0,00
U	IV	U.7.01.03.01.000													
U	V	U.7.01.03.01.001	48-1/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.113,78	0,00	4.886,22	0,00
U	IV	U.7.01.03.02.000													
U	V	U.7.01.03.02.001	-		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.7.01.99.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	900,00	0,00
U	IV	U.7.01.99.03.000													
U	V	U.7.01.99.03.001	54/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.100,00	0,00	900,00	0,00
U	II	U.7.02.00.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.000,00	112.879,83	0,00	89.120,17	0,00
U	III	U.7.02.01.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
U	IV	U.7.02.01.02.000													
U	V	U.7.02.01.02.001	52/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
U	III	U.7.02.02.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.7.02.03.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.7.02.04.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.7.02.05.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	III	U.7.02.99.00.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	87.120,17	0,00
U	IV	U.7.02.99.99.000													
U	V	U.7.02.99.99.999	53/U		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	112.879,83	0,00	87.120,17	0,00

U	I	U.1.00.00.00.000		872.866,97	393.746,83	466.385,25	860.132,08	0,00	12.734,89	1.846.862,66	1.013.194,82	0,00	833.667,84	619.594,97
U	I	U.2.00.00.00.000		312.151,68	10.138,20	302.013,48	312.151,68	0,00	0,00	373.151,68	62.947,24	0,00	310.204,44	305.521,29
U	I	U.3.00.00.00.000		25.013,00	25.013,00	0,00	25.013,00	0,00	0,00	63.013,00	25.013,00	0,00	38.000,00	37.637,00
U	I	U.4.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.072,00	170.071,05	0,00	0,95	0,00
U	I	U.5.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	I	U.6.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	I	U.7.00.00.00.000		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.376,00	321.534,75	0,00	162.841,25	0,00

1.210.031,65	428.898,03	768.398,73	1.197.296,76	0,00	12.734,89	2.937.475,34	1.592.760,86	0,00	1.344.714,48	962.753,26
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.439,62	0,00	0,00	0,00
1.210.031,65	428.898,03	768.398,73	1.197.296,76	0,00	12.734,89	2.937.475,34	1.666.200,48	0,00	1.344.714,48	962.753,26

23			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			€ 1.099.869,62
Riscossioni	in c/competenza	€ 1.408.078,74	
	in c/residui	€ 258.121,74	€ 1.666.200,48
Pagamenti	in c/competenza	€ 1.163.862,83	
	in c/residui	€ 428.898,03	€ 1.592.760,86
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			€ 1.173.309,24
Residui attivi	degli esercizi precedenti	€ 184.561,26	
	dell'esercizio	€ 3.390,51	€ 187.951,77
Residui passivi	degli esercizi precedenti	€ 768.398,73	
	dell'esercizio	€ 194.354,53	€ 962.753,26
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			€ 398.507,75

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2023 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al trattamento di fine rapporto (al 31/12/2023)			€ 824,00
ai Fondi per rischi ed oneri			
.....			
.....			
al Fondo ripristino investimenti			
per i seguenti altri vincoli			€ 16.539,00
Oneri per rinnovi contrattuali del personale anni precedenti		€ 16.539,00	
Fondi speciali		€ -	
Totale parte vincolata			€ 17.363,00
Parte disponibile			€ 381.144,75
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023			
Totale parte disponibile			€ 381.144,75
Totale risultato di amministrazione			€ 398.507,75

Avanzo di amministrazione esercizio precedente	€ 336.534,89
Avanzo di competenza anno 2023	€ 53.251,89
Radiazione Residui attivi	€ 4.013,92
Radiazione Residui passivi	€ 12.734,89
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2023	€ 398.507,75

Piano Economico - D.P.R. n. 132/2013

CONTO ECONOMICO 2023 (Piano dei conti integrato)

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
1 Componenti positivi della gestione	1.080.420,58	1.106.042,94	-25.622,36
1.2 Ricavi delle vendite e delle prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.082.156,20	1.086.979,60	-4.823,40
1.2.2 Ricavi dalla vendita di servizi	1.071.671,20	1.075.109,60	-3.438,40
1.2.2.01 Ricavi dalla vendita di servizi			
1.2.2.01.37 Ricavi da quote associative			
1.2.2.01.37.001 Ricavi da quote associative	1.071.671,20	1.075.109,60	-3.438,40
1.2.2.01.99 Ricavi da servizi n.a.c.			
1.2.2.01.99.999 Ricavi da servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00
1.2.4 Ricavi derivanti dalla gestione dei beni	10.485,00	11.870,00	-1.385,00
1.2.4.02 Fitti, noleggi e locazioni			
1.2.4.02.01 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali			
1.2.4.02.01.001 Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	1.740,00	3.225,00	-1.485,00
1.2.4.02.02 Noleggi e locazioni di altri beni immobili			
1.2.4.02.02.001 Noleggi e locazioni di altri beni immobili	8.745,00	8.645,00	100,00
1.3 Proventi da trasferimenti e contributi	0,00	10.452,41	-10.452,41
1.3.1 Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
1.3.1.01.01 Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI			
1.3.1.01.01.001 Trasferimenti correnti da Ministeri	0,00	0,00	0,00
1.3.1.01.03 Trasferimenti correnti da ENTI DI PREVIDENZA			
1.3.1.01.03.999 Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00	10.452,41	-10.452,41
1.4 Altri ricavi e proventi diversi	-1.735,62	8.610,93	-10.346,55
1.4.1 Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00
1.4.1.01 Indennizzi di assicurazione contro i danni			
1.4.1.99 Altri indennizzi n.a.c.			
1.4.1.99.99 Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.			
1.4.1.99.99.001 Altri indennizzi di assicurazione n.a.c.			
1.4.3 Proventi da rimborsi	-657,00	5.610,93	-6.267,93
1.4.3.01 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
1.4.3.01.01 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)			
1.4.3.01.01.001 Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	-657,00	5.610,93	-6.267,93
1.4.9 Altri proventi	-1.078,62	3.000,00	-4.078,62
1.4.9.99 Altri proventi n.a.c.			
1.4.9.99.01 Altri proventi n.a.c.			
1.4.9.99.01.001 Altri proventi n.a.c.	-1.078,62	3.000,00	-4.078,62
1.5 Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
1.6 Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
1.7 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
2 Componenti negativi della gestione	775.550,87	826.748,62	-51.197,75
2.1 Costi della produzione	694.410,56	719.094,16	-24.683,60
2.1.1 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	2.098,34	7.027,05	-4.928,71
2.1.1.01 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo			
2.1.1.01.01 Giornali, riviste e pubblicazioni			
2.1.1.01.01.001 Giornali e riviste	363,80	4.000,00	-3.636,20
2.1.1.01.01.002 Pubblicazioni	0,00	0,00	0,00
2.1.1.01.02 Altri beni di consumo			
2.1.1.01.02.001 Carta, cancelleria e stampati	523,52	1.027,05	-503,53
2.1.1.01.02.002 Carburanti, combustibili e lubrificanti	1.211,02	2.000,00	-788,98
2.1.1.01.02.004 Vestiario	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Prestazioni di servizi	241.571,05	277.849,35	-36.278,30
2.1.2.01 Prestazioni di servizi ordinari			
2.1.2.01.01 Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione			
2.1.2.01.01.001 Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	7.810,00	7.810,00	0,00
2.1.2.01.01.002 Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	527,04	270,00	257,04
2.1.2.01.01.008 Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.546,65	4.780,94	-234,29
2.1.2.01.02 Costi di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta			
2.1.2.01.02.002 Indennità di missione e di trasferta	3.300,00	3.300,00	0,00
2.1.2.01.02.003 Servizi per attività di rappresentanza	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.02.004 Pubblicità	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.02.005 Organizzazione manifestazioni e convegni	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.04 Formazione e Addestramento			
2.1.2.01.04.002 Formazione generica	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.04.003 Addestramento del personale ai sensi della legge 626	414,30	207,00	207,30
2.1.2.01.05 Utenze e canoni			
2.1.2.01.05.001 Telefonia fissa	934,52	948,26	-13,74
2.1.2.01.05.002 Telefonia mobile	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.05.004 Energia elettrica	6.000,00	4.521,93	1.478,07
2.1.2.01.05.005 Acqua	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.05.006 Gas	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.05.007 Spese di condominio	10.832,64	13.467,47	-2.634,83
2.1.2.01.05.999 Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00

		ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
2.1.2.01.07 Manutenzione ordinaria e riparazioni				
2.1.2.01.07.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1.020,66	1.167,67	-147,01
2.1.2.01.07.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	2.001,10	2.123,46	-122,36
2.1.2.01.07.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	144.832,80	180.254,46	-35.421,66
2.1.2.01.08 Consulenze				
2.1.2.01.08.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.004,08	1.936,69	5.067,39
2.1.2.01.10 Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale				
2.1.2.01.10.001	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	25.268,37	34.423,35	-9.154,98
2.1.2.01.10.002	Quota LSU in carico all'ente	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.10.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.11 Servizi ausiliari				
2.1.2.01.11.002	Servizi di pulizia e lavanderia	5.644,90	6.000,00	-355,10
2.1.2.01.11.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	0,00	0,00	0,00
2.1.2.01.14 Servizi amministrativi				
2.1.2.01.14.002	Spese postali	46,30	99,07	-52,77
2.1.2.01.99.002	Altre spese legali	13.000,00	3.000,00	10.000,00
2.1.2.01.15 Servizi finanziari				
2.1.2.01.15.002	Oneri per servizio di tesoreria	5.272,91	9.143,26	-3.870,35
2.1.2.01.16 Servizi informatici e di telecomunicazioni				
2.1.2.01.16.001	Gestione e manutenzione applicazioni	2.101,78	3.395,79	-1.294,01
2.1.2.02 Prestazioni di servizi sanitari				
2.1.2.02.01 Prestazioni di servizi sanitari				
2.1.2.02.01.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	1.013,00	1.000,00	13,00
2.1.3 Utilizzo di beni terzi		0,00	0,00	0,00
2.1.3.01	Noleggi e fitti			
2.1.3.02	Licenze			
2.1.3.03	Diritti reali di godimento e servitù onerose			
2.1.3.04	Canoni leasing operativo			
2.1.3.99	Altri costi per utilizzo di beni terzi			
2.1.4 Personale		383.176,17	368.380,23	14.795,94
2.1.4.01 Retribuzioni in denaro				
2.1.4.01.01 Retribuzione ordinaria				
2.1.4.01.01.001	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	166.086,92	174.910,43	-8.823,51
2.1.4.01.01.002	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	134.005,84	115.645,53	18.360,31
2.1.4.01.02 Retribuzione straordinaria				
2.1.4.01.02.001	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00
2.1.4.02 Contributi effettivi a carico dell'amministrazione				
2.1.4.02.01 Contributi obbligatori per il personale				
2.1.4.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	74.696,07	72.682,31	2.013,76
2.1.4.99 Altri costi del personale				
2.1.4.99.02.001	Buoni pasto	3.846,34	3.872,96	-26,62
2.1.4.99.99 Altri costi del personale n.a.c.				
2.1.4.99.99.001	Altri costi del personale n.a.c.	4.541,00	1.269,00	3.272,00
2.1.9 Oneri diversi della gestione		67.565,00	65.837,53	1.727,47
2.1.9.01 Imposte e tasse a carico dell'ente				
2.1.9.01.01 Imposte, tasse e proventi assimilati di natura corrente a carico dell'ente				
2.1.9.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	26.605,00	25.959,00	646,00
2.1.9.01.01.006	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.027,00	445,00	582,00
2.1.9.01.01.009	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	395,00	392,59	2,41
2.1.9.01.01.010	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00
2.1.9.01.01.011	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	13.288,00	13.288,00	0,00
2.1.9.01.01.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	2.000,00	2.000,00	0,00
2.1.9.03 Premi di assicurazione				
2.1.9.03.01 Premi di assicurazione contro i danni				
2.1.9.03.01.004	Altri premi di assicurazione contro i danni	24.250,00	23.752,94	497,06
2.1.9.99 Altri costi della gestione				
2.1.9.99.99 Altri costi della gestione				
2.1.9.99.99.001	Altri costi della gestione	0,00	0,00	0,00
2.2 Ammortamenti e svalutazioni		19.938,60	24.955,22	-5.016,62
2.2.1 Ammortamento di immobilizzazioni materiali		19.938,60	24.955,22	-5.016,62
2.2.1.03 Ammortamento mobili e arredi				
2.2.1.03.01 Ammortamento Mobili e arredi per ufficio				
2.2.1.03.01.001	Ammortamento Mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00
2.2.1.04 Ammortamento impianti e macchinari				
2.2.1.04.01 Ammortamento Macchinari				
2.2.1.04.01.001	Ammortamento Macchinari	19.938,60	24.955,22	-5.016,62

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
2.2.1.05 Ammortamento di attrezzature			
2.2.1.05.99 Ammortamento di attrezzature n.a.c.			
2.2.1.05.99.999 Ammortamento di attrezzature n.a.c.	0,00	0,00	0,00
2.2.1.06 Ammortamento macchine per ufficio			
2.2.1.06.01 Ammortamento Macchine per ufficio			
2.2.1.06.01.001 Ammortamento Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00
2.2.1.09 Ammortamento beni immobili			
2.2.1.09.01 Ammortamento Fabbricati ad uso abitativo			
2.2.1.09.01.001 Ammortamento Fabbricati ad uso abitativo	0,00	0,00	0,00
2.2.1.09.02 Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale			
2.2.1.09.02.001 Ammortamento Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00
2.2.1.99 Ammortamento altri beni materiali			
2.2.2 Ammortamento di immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00
2.2.2.99 Ammortamento di altri beni immateriali diversi			
2.2.2.99.99 Ammortamento di altri beni immateriali diversi	0,00	0,00	0,00
2.2.2.99.99.999 Ammortamento di altri beni immateriali diversi	0,00	0,00	0,00
2.3 Costi per trasferimenti e contributi	61.201,71	82.699,24	-21.497,53
2.3.1 Trasferimenti correnti	61.201,71	82.699,24	-21.497,53
2.3.1.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni pubbliche			
2.3.1.01.01 Trasferimenti correnti a Amministrazioni CENTRALI			
2.3.1.01.01.001 Trasferimenti correnti a Ministeri	25.277,00	25.277,00	0,00
2.3.1.01.02 Trasferimenti correnti a Amministrazioni LOCALI			
2.3.1.01.02.001 Trasferimenti correnti a Regioni e province autonome	32.070,00	40.000,00	-7.930,00
2.3.1.01.02.999 Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	3.285,71	3.202,24	83,47
2.3.1.02 Trasferimenti correnti a Famiglie			
2.3.1.02.01 Trasferimenti a famiglie per interventi previdenziali			
2.3.1.02.01.001 Pensioni e rendite	569,00	14.220,00	-13.651,00
2.3.2 Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
2.4 Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
2.4.1 Accantonamento a fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
2.4.2 Accantonamento a fondo rischi	0,00	0,00	0,00
2.4.3 Altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
2.5 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00
2.5.1 Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	0,00
3 Proventi e oneri finanziari (3.2 - 3.1)	36.447,55	34.872,91	1.574,64
3.1 Oneri finanziari	41.947,55	34.916,24	7.031,31
3.1.1 Interessi	4.310,55	9.900,24	-5.589,69
3.1.1.03.02 Interessi passivi su finanziamenti a medio-lungo termine a imprese			
3.1.1.03.02.003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4.310,55	9.900,24	-5.589,69
3.1.2 Altri oneri finanziari	37.637,00	25.016,00	12.621,00
3.1.2.99 Altri oneri finanziari n.a.c.			
3.1.2.99.99 Altri oneri finanziari			
3.1.2.99.99.999 Altri costi per redditi da capitale	37.637,00	25.016,00	12.621,00
3.2 Proventi finanziari	5.500,00	43,33	5.456,67
3.2.1 Proventi da titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
3.2.2 Proventi da finanziamenti specifici	0,00	0,00	0,00
3.2.3 Altri proventi finanziari	5.500,00	43,33	5.456,67
3.2.3.05 Interessi attivi da depositi bancari o postali			
3.2.3.05.01 Interessi attivi da depositi bancari o postali	5.500,00	43,33	5.456,67
3.2.3.05.01.001 Interessi attivi da depositi bancari o postali	5.500,00	43,33	5.456,67
4 Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
4.1 Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
4.2 Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
5 Proventi e oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
5.1 Oneri straordinari	0,00	0,00	0,00
5.1.1 Sopravvenienze passive	0,00	0,00	0,00
5.1.1.99 Altre sopravvenienze passive			
5.1.1.99.99 Altre sopravvenienze passive			
5.1.1.99.99.999 Altre sopravvenienze passive	0,00	0,00	0,00
5.1.2 Insussistenze dell'attivo	0,00	0,00	0,00
5.1.2.01 Insussistenze dell'attivo			
5.1.2.01.01 Insussistenze dell'attivo			
5.1.2.01.01.001 Insussistenze dell'attivo	0,00	0,00	0,00
5.2.2 Insussistenze del passivo	0,00	0,00	0,00
5.2.2.01 Insussistenze del passivo			
5.2.2.01.01 Insussistenze del passivo			
5.2.2.01.01.001 Insussistenze del passivo	0,00	0,00	0,00
5.2.3 Sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00
5.2.3.99 Altre sopravvenienze attive			
5.2.3.99.99 Altre sopravvenienze attive			
5.2.3.99.99.001 Altre sopravvenienze attive	0,00	0,00	0,00
5.2.9 Altri proventi straordinari	0,00	0,00	0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	268.422,16	244.421,41	24.000,75
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
AVANZO ECONOMICO 2023 /AVANZO ECONOMICO 2022	268.422,16	244.421,41	24.000,75

Piano Patrimoniale - D.P.R. n. 132/2013

STATO PATRIMONIALE 2023 (Piano dei conti integrato)

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
1 Attivo	4.984.762,38	5.096.052,66	-111.290,28
1.1 Crediti verso soci e partecipanti	0,00	0,00	0,00
1.1.1 Crediti verso i soci per versamenti ancora dovuti	0,00	0,00	0,00
1.1.2 Crediti verso Amministrazioni per versamenti di fondo di dotazione ancora dovuto	0,00	0,00	0,00
1.2 Immobilizzazioni	3.621.022,38	3.547.007,13	74.015,25
1.2.1 Immobilizzazioni immateriali	2.852.648,31	2.841.648,31	11.000,00
1.2.1.01 Costi di impianto e di ampliamento			
1.2.1.02 Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			
1.2.1.03 Diritti di brevetto, utilizzazione di opere dell'ingegno e software			
1.2.1.04 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			
1.2.1.05 Avviamento			
1.2.1.06 Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti			
1.2.1.06.01 Acconti per realizzazione beni immateriali			
1.2.1.06.01.01 Acconti per realizzazione beni immateriali			
1.2.1.06.01.01.001 Acconti per realizzazione beni immateriali	303.117,89	311.749,08	-8.631,19
1.2.1.06.02 Software			
1.2.1.06.02.01 Software			
1.2.1.06.02.01.001 Software	0,00	0,00	0,00
1.2.1.06.99 Altre opere immateriali			
1.2.1.06.99.01 Altre opere immateriali			
1.2.1.06.99.01.001 Altre opere immateriali	2.549.530,42	2.529.899,23	19.631,19
1.2.2 Immobilizzazioni materiali	411.714,07	386.335,82	25.378,25
1.2.2.01 Beni demaniali			
1.2.2.02 Immobilizzazioni materiali non demaniali			
1.2.2.02.01 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico			
1.2.2.02.01.01 Mezzi di trasporto stradali			
1.2.2.02.01.01.001 Mezzi di trasporto stradali (CAT. VI ^B)	4.800,00	6.600,00	-1.800,00
1.2.2.02.01.03 Mezzi di trasporto per vie d'acqua			
1.2.2.02.01.03.001 Mezzi di trasporto per vie d'acqua (CAT. VI ^B)	0,00	0,00	0,00
1.2.2.02.03 Mobili e arredi			
1.2.2.02.03.01 Mobili e arredi per ufficio			
1.2.2.02.03.01.001 Mobili e arredi per ufficio	0,00	0,00	0,00
1.2.2.02.04 Impianti e macchinari			
1.2.2.02.04.01 Macchinari			
1.2.2.02.04.01.001 Macchinari (CAT. III ^B)	93.782,55	66.969,58	26.812,97
1.2.2.02.04.99 Impianti			
1.2.2.02.04.99.001 Impianti	0,00	0,00	0,00
1.2.2.02.05 Attrezzature			
1.2.2.02.05.99 Attrezzature n.a.c.			
1.2.2.02.05.99.999 Attrezzature n.a.c. (CAT. VII ^B)	310,86	223,65	87,21
1.2.2.02.06 Macchine per ufficio			
1.2.2.02.06.01 Macchine per ufficio			
1.2.2.02.06.01.001 Macchine per ufficio (CAT. I ^B)	17.462,01	19.184,74	-1.722,73
1.2.2.02.07 Hardware			
1.2.2.02.09 Beni immobili			
1.2.2.02.09.02 Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale			
1.2.2.02.09.02.001 Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	292.955,25	292.955,25	0,00
1.2.2.02.10 Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico			
1.2.2.02.10.99 Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.			
1.2.2.02.10.99.999 Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	0,00	0,00	0,00
1.2.2.02.12 Altri beni materiali			
1.2.2.02.12.99 Altri beni materiali diversi			
1.2.2.02.12.99.999 Altri beni materiali diversi	0,00	0,00	0,00
1.2.2.02.13 Terreni			
1.2.2.02.13.01 Terreni agricoli			
1.2.2.02.13.01.001 Terreni agricoli	0,00	0,00	0,00
1.2.2.04 Immobilizzazioni materiali in corso			
1.2.2.04.01 Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali			
1.2.2.04.01.01 Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali			
1.2.2.04.01.01.001 Acconti per realizzazione di immobilizzazioni materiali	2.403,40	402,60	2.000,80
1.2.3 Immobilizzazioni finanziarie	356.660,00	319.023,00	37.637,00
1.2.3.01 Partecipazioni			
1.2.3.02 Crediti			
1.2.3.03 Altri titoli			
1.2.3.03.03 Quote di fondi di investimento			
1.2.3.03.03.01 Acquisizioni di quote di fondi immobiliari			
1.2.3.03.03.01.001 Premio polizza T.F.R. c/o GENERALI INA ASSITALIA S.p.A.	356.660,00	319.023,00	37.637,00
1.3 Attivo circolante	1.363.740,00	1.549.045,53	-185.305,53
1.3.1 Rimanenze	0,00	0,00	0,00
1.3.2 Crediti	190.430,76	449.175,91	0,00
1.3.2.01 Crediti di natura tributaria, contributiva e perequativa			

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
1.3.2.01.02 Crediti da contributi sociali			
1.3.2.01.02.01 Crediti da Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori			
1.3.2.01.02.01.004 Crediti da riscossione Quote di partecipazione a carico degli iscritti	0,00	26.888,80	-26.888,80
1.3.2.08 Altri crediti			
1.3.2.08.04.11 Depositi cauzionali presso terzi			
1.3.2.08.04.11.001 Depositi cauzionali presso terzi	2.478,99	2.478,99	0,00
1.3.2.08.04.99 Crediti diversi			
1.3.2.08.04.99.001 Crediti diversi	187.951,77	419.808,12	0,00
1.3.3 Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
1.3.4 Disponibilità liquide	1.173.309,24	1.099.869,62	0,00
1.3.4.01 Conto di tesoreria			
1.3.4.01.01 Istituto tesoriere/cassiere			
1.3.4.01.01.01 Istituto tesoriere/cassiere			
1.3.4.01.01.01.001 Istituto tesoriere/cassiere	1.173.309,24	1.099.869,62	73.439,62
1.3.4.02 Altri depositi bancari e postali			
1.3.4.03 Assegni			
1.3.4.04 Denaro e valori in cassa			
1.4 Ratei e risconti	0,00	0,00	0,00
1.4.1 Ratei attivi	0,00	0,00	0,00
1.4.2 Risconti attivi	0,00	0,00	0,00
2 Passivo	4.984.762,38	5.096.052,66	-111.290,28
2.1 Patrimonio netto	3.664.949,16	3.396.527,00	268.422,16
2.1.1 Capitale	0,00	0,00	0,00
2.1.2 Riserve	3.396.527,00	3.152.105,59	244.421,41
2.1.2.01 Riserve da utili			
2.1.2.01.03 Avanzi (disavanzo) portati a nuovo			
2.1.2.01.03.01 Avanzi (disavanzo) portati a nuovo			
2.1.2.01.03.01.001 Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	3.396.527,00	3.152.105,59	244.421,41
2.1.3 Altri conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00
2.1.4 Risultato economico dell'esercizio	268.422,16	244.421,41	24.000,75
2.1.4.01 Risultato economico dell'esercizio			
2.1.4.01.01 Risultato economico dell'esercizio			
2.1.4.01.01.001 Risultato economico dell'esercizio	268.422,16	244.421,41	24.000,75
2.2 Fondi per rischi e oneri e altri fondi	400,00	400,00	0,00
2.2.1 Fondi per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	0,00
2.2.2 Fondi per imposte	0,00	0,00	0,00
2.2.3 Fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00
2.2.4 Fondo per svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00
2.2.9 Altri fondi	400,00	400,00	0,00
2.2.9.01 Fondo rinnovi contrattuali			
2.2.9.01.01 Fondo rinnovi contrattuali			
2.2.9.01.01.001 Fondo rinnovi contrattuali	0,00	0,00	0,00
2.2.9.99 Altri fondi			
2.2.9.99.99 Altri fondi			
2.2.9.99.99.99 Altri fondi (affitto terreno Vercurago)	400,00	400,00	0,00
2.3 Fondo per trattamento fine rapporto	356.660,00	319.023,00	37.637,00
2.3.1 Fondo per trattamento fine rapporto	356.660,00	319.023,00	37.637,00
2.3.1.01 Fondo per trattamento fine rapporto			
2.3.1.01.01 Fondo per trattamento fine rapporto			
2.3.1.01.01.001 Fondo per trattamento fine rapporto	356.660,00	319.023,00	37.637,00
2.4 Debiti	962.753,22	1.380.102,66	-417.349,44
2.4.1 Debiti da finanziamento	-0,04	170.071,01	-170.071,05
2.4.1.02 Debiti verso banche e Istituto tesoriere			
2.4.1.03 Debiti verso Amministrazioni pubbliche			
2.4.1.04 Debiti verso altri finanziatori			
2.4.1.04.03.04 Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti SpA			
2.4.1.04.03.04.001 Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti SpA	-0,04	170.071,01	-170.071,05
2.4.2 Debiti verso fornitori	891.286,31	1.150.601,91	-259.315,60
2.4.2.01 Debiti verso fornitori			
2.4.2.01.01 Debiti verso fornitori			
2.4.2.01.01.001 Debiti verso fornitori	891.286,31	1.150.601,91	-259.315,60
2.4.3 Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00	0,00
2.4.4 Acconti ricevuti	0,00	0,00	0,00
2.4.5 Debiti tributari	3.634,26	1.773,03	1.861,23
2.4.5.01.99 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.			
2.4.5.01.99.01 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.			

	ANNO 2023	ANNO 2022	DIFFERENZE
2.4.5.01.99.01.001 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	3.634,26	1.773,03	1.861,23
2.4.6 Debiti previdenziali e assistenziali	0,00	0,00	0,00
2.4.7 Altri debiti	67.832,69	57.656,71	10.175,98
2.4.7.04 Altri debiti diversi			
2.4.7.04.99 Altri debiti n.a.c.			
2.4.7.04.99.99 Altri debiti n.a.c.			
2.4.7.04.99.99.99 Altri debiti n.a.c.	67.832,69	57.656,71	10.175,98
2.5 Ratei e risconti e contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
2.5.1 Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
2.5.2 Risconti passivi	0,00	0,00	0,00
3 Conti d'ordine	0,00	0,00	0,00
3.1 Impegni, beni di terzi e garanzie	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6	
		(D.M. Economia e Finanze 01/10/2013)	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	
		COMPETENZA	CASSA
Missione codice 018 - Sviluppo sostenibile a tutela del territorio e dell'ambiente			
Programma 012	- Tutela e gestione delle risorse idriche e del territorio e prevenzione del rischio idrogeologico		
	Gruppo COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale programma 012	€ 932.216,30	€ 1.187.996,27
	Totale Missione cod. 018	€ 932.216,30	€ 1.187.996,27
Missione codice 032 - Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni Pubbliche			
Programma 002	- Indirizzo politico		
	Gruppo COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale programma 002	€ 8.337,04	€ 8.337,04
Programma 003	- Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza		
	Gruppo COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale programma 003	€ 96.129,27	€ 74.892,80
	Totale Missione cod. 032	€ 104.466,31	€ 83.229,84
Missione codice 033 - Fondi da ripartire			
Programma 001	- Fondi di riserva		
	Gruppo COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale programma 001	€ -	€ -
	Totale Missione cod. 033	€ -	€ -
Missione codice 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro			
Programma 001	- Servizi per conto terzi e partite di giro		
	Gruppo COFOG 05.4 Protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici		
	Totale programma 001		
	Totale Missione cod. 099	€ 321.534,75	€ 321.534,75
	Totale Spese	€ 1.358.217,36	€ 1.592.760,86

VERBALE DI ESAME DEL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI

In data 19/04/2024 alle ore 12.00, presso la sede del Consorzio dell'Adda, in Corso Garibaldi n. 70 in Milano, si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti*, nelle persone di:

Dott.ssa Daniela Nutarelli	Presidente in rappresentanza del MEF	PRESENTE
Rag. Diego Confalonieri	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica	PRESENTE
Dott. Mario Reduzzi	Componente effettivo in rappresentanza degli Utenti del Consorzio dell'Adda (in modalità telematica ZOOM)	PRESENTE

per procedere all'esame della proposta di riaccertamento dei residui attivi e passivi relativi agli anni 2023 e precedenti del Direttore del Consorzio dell'Adda.

L'organo di controllo viene assistito, nell'esame della documentazione, dal Rag. Gianfranco Gagliardi, per fornire tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del presente parere.

L'Ente ha provveduto a presentare una proposta di aggiornamento per i residui attivi e passivi così come riportato nella seguente tabella:

RESIDUI ATTIVI ACCERTATI AL 31/12/2023 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	RISCOSSIONI	IMPORTO INESIGIBILE	IMPORTO FINALE
4/E	Trasferimenti correnti da Ministeri	2021	€ 400.000,00	€ 232.195,74	€ -	€ 167.804,26
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2022	€ 500,00	€ -	€ -	€ 500,00
13/E	Recuperi e rimborsi diversi	2022	€ 5.414,00	€ -	€ 657,00	€ 4.757,00
14/E	Entrate eventuali	2021	€ 11.500,00	€ -	€ -	€ 11.500,00
TOTALI			€ 417.414,00	€ 232.195,74	€ 657,00	€ 184.561,26

RESIDUI PASSIVI ACCERTATI AL 31/12/2023 RELATIVI AD ANNI PRECEDENTI						
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO INIZIALE	PAGAMENTI	IMPORTO NON DOVUTO	IMPORTO FINALE
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2022	€ 16.947,02	€ 13.091,00	€ -	€ 3.856,02
21-2/U	Uscite per studi, indagini e rilevazioni (incarichi consulenza)	2021	€ 17.760,07	€ 2.017,78	€ -	€ 15.742,29
23-6/U	Indennità di missione c/o Diga	2022	€ 705,04	€ 354,45	€ 190,00	€ 160,59
24/U	Obblighi ittigenici	2017	€ 260.000,00	€ -	€ -	€ 260.000,00
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2022	€ 1.773,03	€ -	€ -	€ 1.773,03
31/U	Interventi di manut. str. e messa in sicurezza Diga	2020	€ 491.246,73	€ 307.642,47	€ -	€ 183.604,26
32/U	Spese legali	2022	€ 3.000,00	€ 1.750,94	€ -	€ 1.249,06
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2013	€ 311.749,08	€ 9.735,60	€ -	€ 302.013,48
TOTALI			€ 1.103.180,97	€ 334.592,24	€ 190,00	€ 768.398,73

RESIDUI ATTIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2023			
CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento	IMPORTO
9/E	Interessi attivi su mutui, depositi e conti correnti	2023	€ 3.390,51
TOTALI			€ 3.390,51

RESIDUI PASSIVI D'ESERCIZIO ACCERTATI AL 31/12/2023

CAP.	DESCRIZIONE	ANNO di accertamento
3/U	Compensi agli Organi istituzioni di revisione e di controllo	2023
5-1/U	Compensi incentivanti la produttività	2023
5-2/U	Trattamento accessorio dirigenziale	2023
11/U	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	2023
13-3/U	Uscite per servizi informatici	2023
14/U	Fitto di locali e spese di condominio	2023
15/U	Manutenzione, riparazione locali ufficio e impianti	2023
15-1/U	Spese per pulizie	2023
17/U	Spese per energia elettrica	2023
18-1/U	Telefonia fissa	2023
19/U	Carburanti, combustibili e lubrificanti	2023
19-1/U	Manutenzione ordinaria mezzi di trasporto	2023
21/U	Premidi assicurazione	2023
22/U	Manutenzione ed esercizio della regolazione	2023
23/U	Spese per energia elettrica per funz. impianti di regolazione	2023
23-1/U	Telefonia per l'esercizio della regolazione	2023
23-4/U	Incarichi di consulenza per l'esercizio della regolazione	2023
23-5/U	Software per l'esercizio della regolazione	2023
24/U	Obblighi ittogenici	2023
28/U	Interessi passivi e commissioni bancarie	2023
30/U	Imposte, tasse e tributi vari	2023
32/U	Spese legali	2023
36/U	Ricostruzioni, ripristino trasformazione di immobili	2023
38/U	Acquisto Impianti, attrezzature e macchinari	2023
40/U	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	2023
44/U	Premio polizza assicurativa T.F.R.	2023
TOTALI		

IMPORTO	
€	562,08
€	18.278,89
€	7.498,70
€	1.152,90
€	786,90
€	2.706,91
€	263,07
€	963,80
€	3.913,69
€	146,40
€	250,01
€	40,00
€	5.773,33
€	6.699,26
€	775,99
€	455,06
€	13.776,54
€	45.140,00
€	32.070,00
€	1.066,30
€	1.861,23
€	9.028,66
€	1.104,41
€	1.525,00
€	878,40
€	37.637,00
€	194.354,53

TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2023
€ 187.951,77
TOTALE RESIDUI PASSIVI 31/12/2023
€ 962.753,26

Con riferimento alla radiazione dei residui attivi e passivi, si riporta apposito dettaglio:

RADIAZIONE RESIDUI ATTIVI

Cap. 2/E - Contributi ordinari delle Utenze
 Cap. 3/E - Contributi straordinari delle Utenze
 Cap. 13/E - Recupero e rimborsi diversi
 Cap. 14/E - Entrate eventuali

TOTALE

-€	2.151,40	MINORE ENTRATA
-€	31,40	MINORE ENTRATA
-€	657,00	MINORE ENTRATA
-€	1.174,12	MINORE ENTRATA
-€	4.013,92	

RADIAZIONE RESIDUI PASSIVI

Cap. 11/U - Acquisto di libri, riviste e pubblicazioni varie
 Cap. 19/U - Carburanti, combustibili e lubrificanti
 Cap. 23-5/U - Software per l'esercizio della regolazione
 Cap. 23-6/U - Indennità di missione per l'esercizio della reg.

TOTALE

-€	1.452,10	MINORE USCITA
-€	164,99	MINORE USCITA
-€	10.927,80	ECONOMIE
-€	190,00	MINORE USCITA
-€	12.734,89	

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12.30 previa stesura del presente verbale che viene successivamente inserito nell'apposito registro.
 Letto, confermato e sottoscritto.

Milano, 19 Aprile 2024

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA DANIELA NUTARELLI (Presidente)
 RAG. DIEGO CONFALONIERI (Componente)
 DOTT. MARIO REDUZZI (Componente)

RELAZIONE RELATIVA AL RENDICONTO GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023

Il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2023 predisposto dal Direttore dell'Ente redatto in forma abbreviata secondo quanto previsto dall'art. 48 del D.P.R. 27/02/2003 n. 97 è stato trasmesso al Collegio dei revisori dei conti, per il relativo parere di competenza, con nota e-mail del 08/04/2024.

Detto elaborato contabile si compone dei seguenti documenti:

- 1) Conto del bilancio (Rendiconto finanziario gestionale);
- 2) Conto economico;
- 3) Stato patrimoniale;
- 4) Nota integrativa.

Inoltre, risultano allegati al predetto Rendiconto, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente:

- a) La situazione amministrativa;
- b) La relazione sulla gestione;
- c) Situazione dei residui attivi e passivi;
- d) Missioni e programmi.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Con riferimento alla struttura ed al contenuto, il Rendiconto Generale è stato predisposto in conformità al Regolamento di contabilità dell'Ente ed alla normativa vigente in materia (DPR n. 97/2003).

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013.

Inoltre, è stato redatto, in conformità a quanto previsto dal citato DPCM 18 settembre 2012, il piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio ed è stato adottato il piano dei conti integrato di cui al DPR n. 132/2013.

L'Ente ha conseguito l'equilibrio di bilancio.

Il Collegio prende in esame il **Rendiconto Generale per l'esercizio 2023** che è così riassunto nelle seguenti tabelle:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate	Previsione iniziale anno 2023	Variazioni anno 2023	Previsione definitiva anno 2023	Somme accertate anno 2023	Somme accertate rimosse anno 2023	Somme accertate da riscuotere anno 2023	Differenza % accertamenti previsione iniziale
Entrate correnti - Titolo I	€ 1.101.500,00	-€ 6.000,00	€ 1.095.500,00	€ 1.089.934,50	€ 1.086.543,99	€ 3.390,51	-0,51%
Entrate conto capitale - Titolo II	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Gestioni speciali - Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Partite di giro - Titolo IV	€ 279.000,00	€ 205.376,00	€ 484.376,00	€ 321.534,75	€ 321.534,75	€ -	-33,62%
Totale Entrate	€ 1.380.500,00	€ 199.376,00	€ 1.579.876,00	€ 1.411.469,25	€ 1.408.078,74	€ 3.390,51	-10,66%
Avanzo di amministrazione utilizzato	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Totale Generale	€ 1.380.500,00	€ 199.376,00	€ 1.579.876,00	€ 1.411.469,25	€ 1.408.078,74	€ 3.390,51	
DISAVANZO DI COMPETENZA 2023	€ 22.117,69		€ 152.567,69	€ -			
Totale a pareggio	€ 1.402.617,69	€ 199.376,00	€ 1.732.443,69	€ 1.411.469,25	€ 1.408.078,74	€ 3.390,51	

Spese	Previsione iniziale anno 2023	Variazioni anno 2023	Previsione definitiva anno 2023	Somme impegnate anno 2023	Somme pagate anno 2023	Somme rimaste da pagare anno 2023	Differenza % impegni previsione iniziale
Uscite correnti - Titolo I	€ 911.545,69	€ 67.450,00	€ 978.995,69	€ 772.657,71	€ 619.447,99	€ 153.209,72	-21,08%
Uscite conto capitale - Titolo II	€ 212.072,00	€ 57.000,00	€ 269.072,00	€ 264.024,90	€ 222.880,09	€ 41.144,81	-1,88%
Gestioni speciali - Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Partite di giro - Titolo IV	€ 279.000,00	€ 205.376,00	€ 484.376,00	€ 321.534,75	€ 321.534,75	€ -	-33,62%
Totale Uscite	€ 1.402.617,69	€ 329.826,00	€ 1.732.443,69	€ 1.358.217,36	€ 1.163.862,83	€ 194.354,53	-21,60%
AVANZO DI COMPETENZA 2023	€ -		€ -	€ 53.251,89		€ -	
Totale Generale	€ 1.402.617,69	€ 329.826,00	€ 1.732.443,69	€ 1.411.469,25	€ 1.163.862,83	€ 194.354,53	

QUADRO DI RAFFRONTO CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE

Entrate	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Entrate correnti - Titolo I	€ 187.951,77	€ 1.086.543,99	€ 1.344.665,73	€ 446.696,92	€ 1.073.888,82	€ 1.102.989,42	-1,16%
Entrate conto capitale - Titolo II	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Gestioni speciali - Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Partite di giro - Titolo IV	€ -	€ 321.534,75	€ 321.534,75	€ -	€ 169.717,16	€ 169.717,16	-47,22%
Totale Entrate	€ 187.951,77	€ 1.408.078,74	€ 1.666.200,48	€ 446.696,92	€ 1.243.605,98	€ 1.272.706,58	-11,68%
Avanzo di amministrazione utilizzato	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Totale Generale	€ 187.951,77	€ 1.408.078,74	€ 1.666.200,48	€ 446.696,92	€ 1.243.605,98	€ 1.272.706,58	
DISAVANZO DI COMPETENZA 2023		€ -			€ -		
Totale a pareggio	€ 187.951,77	€ 1.408.078,74	€ 1.666.200,48	€ 446.696,92	€ 1.243.605,98	€ 1.272.706,58	

Spese	Anno finanziario 2023			Anno finanziario 2022			Diff. % (E/B)
	Residui (A)	Competenza (B)	Cassa (C)	Residui (D)	Competenza (E)	Cassa (F)	
Uscite correnti - Titolo I	€ 619.594,97	€ 619.447,99	€ 1.013.194,82	€ 872.866,97	€ 689.079,86	€ 853.468,68	11,24%
Uscite conto capitale - Titolo II	€ 343.158,29	€ 222.880,09	€ 258.031,29	€ 337.164,68	€ 190.791,46	€ 209.593,16	-14,40%
Gestioni speciali - Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
Partite di giro - Titolo IV	€ -	€ 321.534,75	€ 321.534,75	€ -	€ 169.717,16	€ 169.717,16	-47,22%
Totale Uscite	€ 962.753,26	€ 1.163.862,83	€ 1.592.760,86	€ 1.210.031,65	€ 1.049.588,48	€ 1.232.779,00	-9,82%
AVANZO DI COMPETENZA 2023		€ 244.215,91			€ 194.017,50		
Totale Generale	€ 962.753,26	€ 1.408.078,74	€ 1.592.760,86	€ 1.210.031,65	€ 1.243.605,98	€ 1.232.779,00	

Situazione di equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	Anno 2023
Descrizione	Importo
Saldo cassa iniziale	€ 1.099.869,62
Riscossioni	€ 1.666.200,48
Pagamenti	€ 1.592.760,86
Saldo finale di cassa	€ 1.173.309,24

Il Rendiconto Generale 2023 presenta un avanzo finanziario di competenza di € 53.251,89, pari alla differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate, come appresso indicato:

TOTALE ENTRATE ACCERTATE	€ 1.411.469,25
TOTALE USCITE IMPEGNATE	€ 1.358.217,36
AVANZO DI COMPETENZA	€ 53.251,89

Le previsioni iniziali delle risultanze del Rendiconto Generale 2023 con le successive variazioni in aumento o diminuzione sono così riassunte:

ENTRATE	PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE +	VARIAZIONE -	PREVISIONE DEFINITIVA
<i>Entrate correnti - Titolo I</i>	€ 1.101.500,00	€ 5.000,00	€ 11.000,00	€ 1.095.500,00
<i>Entrate conto capitale - Titolo II</i>	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Partite di giro - Titolo IV</i>	€ 279.000,00	€ 205.376,00	€ -	€ 484.376,00
VARIAZIONI		€ 199.376,00		

<i>Uscite correnti - Titolo I</i>	€ 911.545,69	€ 90.450,00	€ 23.000,00	€ 978.995,69
<i>Uscite conto capitale - Titolo II</i>	€ 212.072,00	€ 57.000,00	€ -	€ 269.072,00
<i>Partite di giro - Titolo IV</i>	€ 279.000,00	€ 205.376,00	€ -	€ 484.376,00
VARIAZIONI		€ 329.826,00		

DIFFERENZA IN AUMENTO USCITE	€ 130.450,00
-------------------------------------	---------------------

ESAME DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate, al netto delle partite di giro, sono costituite da:

<i>Entrate</i>	<i>ACCERTAMENTI Anno 2022</i>	<i>ACCERTAMENTI Anno 2023</i>
<i>Entrate Contributive</i>	€ 1.075.500,00	€ 1.073.854,00
<i>Entrate derivanti da trasferimenti correnti</i>	€ -	€ -
<i>Altre Entrate</i>	€ 31.433,34	€ 16.080,50
Totale Entrate	€ 1.106.933,34	€ 1.089.934,50

Le **Entrate contributive**, pari ad € 1.073.854,00, riguardano:

- per € 898.000,00 i contributi ordinari degli Utenti consorziali;
- per € 175.854,00 i contributi straordinari degli Utenti consorziali.

Le **Altre entrate**, pari ad € 16.080,50, riguardano:

- per € 8.745,00 i proventi derivanti da prestazioni di servizi;
- per € 7.240,00 i redditi e proventi patrimoniali;
- per € 95,50 le entrate eventuali.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Entrate</i>	<i>ACCERTAMENTI Anno 2022</i>	<i>ACCERTAMENTI Anno 2023</i>
<i>Entrate da alienazione di beni patrimoniali</i>	€ -	€ -
<i>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale</i>	€ -	€ -
<i>Accensione di prestiti</i>	€ -	€ -
Totale Entrate in conto capitale	€ -	€ -

SPESE CORRENTI

Le uscite correnti sono costituite da:

<i>Uscite Correnti - Titolo I</i>	<i>IMPEGNI Anno 2022</i>	<i>IMPEGNI Anno 2023</i>
<i>Funzionamento</i>	€ 510.040,06	€ 511.670,94
<i>Interventi diversi</i>	€ 290.961,98	€ 241.059,77
<i>Oneri comuni</i>	€ -	€ -
<i>Trattamento di quiescenza</i>	€ 15.489,00	€ 5.110,00
<i>Accantonamenti a fondo rischi ed oneri</i>	€ 14.817,00	€ 14.817,00
Totale Uscite Correnti	€ 831.308,04	€ 772.657,71

Le spese di funzionamento riguardano:

- per € 12.883,69 le uscite per gli Organi dell'Ente;
- per € 434.222,84 gli oneri per il personale in attività di servizio;
- per € 64.564,41 le uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi.

Le spese per interventi diversi riguardano:

- per € 188.020,60 le uscite per prestazioni istituzionali;
- per € 3.285,71 i trasferimenti passivi;
- per € 9.583,46 gli oneri finanziari;
- per € 27.170,00 gli oneri tributari;
- per € 13.000,00 le uscite non classificabili in altre voci.

I trattamenti di quiescenza riguardano:

- per € 569,00 gli oneri per il personale in quiescenza;
- per € 4.541,00 l'accantonamento al trattamento di fine rapporto.

Gli **Accantonamenti a fondo rischi ed oneri** riguardano i versamenti al Bilancio dello Stato per € 14.817,00.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale per complessivi € 93.953,85 sono rappresentate nella seguente tabella:

<i>Uscite in conto capitale - Titolo II</i>	<i>IMPEGNI Anno 2022</i>	<i>IMPEGNI Anno 2023</i>
<i>Investimenti</i>	€ 61.461,30	€ 93.953,85
<i>Oneri comuni</i>	€ 164.481,36	€ 170.071,05
<i>Accantonamenti per spese future</i>	€ -	€ -
<i>Accantonamento per ripristino investimenti</i>	€ -	€ -
Totale Uscite in conto capitale	€ 225.942,66	€ 264.024,90

Gli **investimenti** riguardano:

- per € 11.000,00 le acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari;
- per € 45.316,85 l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche;
- per € 37.637,00 le indennità di anzianità e similari al personale dipendente.

Gli **oneri comuni** riguardano i rimborsi di mutui per € 170.071,05.

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro che risultano in pareggio, ammontano ad € 321.534,75 ed hanno le entrate ed uscite che l'Ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da queste rendicontate o rimborsate.

Si evidenzia che il fondo a disposizione dell'Economo nel corso dell'esercizio 2023, di € 4.095,83 è stato riversato al bilancio con Reversale n. 244 del 21/12/2023.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa, come esposto nella tabella che segue, evidenzia il saldo di cassa iniziale, gli incassi ed i pagamenti dell'esercizio, il saldo di cassa alla chiusura dell'esercizio, il totale delle somme rimaste da riscuotere, di quelle rimaste da pagare e il risultato finale di amministrazione che ammonta ad € 398.507,75.

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2023			€ 1.099.869,62
RISCOSSIONI	€ 258.121,74	€ 1.408.078,74	
PAGAMENTI	€ 428.898,03	€ 1.163.862,83	
Fondo di cassa al 31 dicembre 2023			€ 1.173.309,24
RESIDUI esercizi precedenti		RESIDUI dell'esercizio	
RESIDUI ATTIVI	€ 184.561,26	€ 3.390,51	
RESIDUI PASSIVI	€ 768.398,73	€ 194.354,53	
Avanzo al 31 dicembre 2023			€ 398.507,75

Il saldo di cassa alla fine dell'esercizio corrisponde con le risultanze del conto dell'Istituto Tesoriere al 31/12/2023 che ammonta ad € 1.173.309,24.

Il citato avanzo di amministrazione trova riscontro dalla verifica effettuata come esposto nella seguente tabella:

Descrizione importo	Importo
Avanzo di amministrazione esercizio precedente	€ 336.534,89
Avanzo di competenza anno 2023	€ 53.251,89
Radiazione Residui attivi	€ 4.013,92
Radiazione Residui passivi	€ 12.734,89
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2023	€ 398.507,75

GESTIONE DEI RESIDUI

Per i residui evidenziati nella situazione amministrativa l'Ente ha fornito specifico elenco distinto anche per anno di formazione. Gli stessi alla data 31 dicembre 2023 risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI

(A)	(B)	(C=A-B)	(D)	(E=C-D)	(F=E/A)	(G)	(H=E+G)
Residui attivi al 1° gennaio 2023	Incassi 2023	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere	Residui attivi anno 2022	Totale residui attivi al 31/12/2023
€ 446.696,92	€ 258.121,74	€ 188.575,18	€ 4.013,92	€ 184.561,26	-58,68%	€ 3.390,51	€ 187.951,77

Alla data della presente relazione, i residui attivi di fine esercizio risultano incassati per € 15.390,51.

RESIDUI PASSIVI

(A)	(B)	(C=A-B)	(D)	(E=C-D)	(F=E/A)	(G)	(H=E+G)
Residui passivi al 1° gennaio 2023	Pagamenti 2023	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare	Residui passivi anno 2023	Totale residui passivi al 31/12/2023
€ 1.210.031,65	€ 428.898,03	€ 781.133,62	€ 12.734,89	€ 768.398,73	-36,50%	€ 194.354,53	€ 962.753,26

In merito alla situazione dei residui passivi si rappresenta quanto segue: poiché risultano essere elevati l'Ente dichiara che i capitoli con stanziamenti più elevati riguardano gli obblighi ittigenici dovuti a Regione Lombardia, lavori per la manutenzione straordinaria della diga di Olginate finanziati da IGRUE e il prestito ottenuto da CDP S.p.A.

Alla data della presente relazione, i residui passivi di fine esercizio risultano pagati per € 170.413,59.

E' stato effettuato il riaccertamento dei residui provenienti dagli esercizi precedenti con Provvedimento del Direttore in data 22/03/2024 che sarà ratificato nella prima seduta utile del CdA in occasione dell'approvazione del Conto Consuntivo 2023.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale viene rappresentata nella seguente tabella:

ATTIVITA'	Valori al 31/12/2022		Valori al 31/12/2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) - Crediti verso lo Stato		€ -		€ -
B) - Immobilizzazioni		€ 3.549.486,12		€ 3.623.501,37
Immobilizzazioni Immateriali	€ 2.841.648,31		€ 2.852.648,31	
Immobilizzazioni Materiali	€ 386.335,82		€ 411.714,07	
Immobilizzazioni Finanziarie	€ 321.501,99		€ 359.138,99	
C) - Attivo circolante		€ 1.546.566,54		€ 1.361.261,01
Rimanenze	€ -		€ -	
Residui attivi (crediti)	€ 446.696,92		€ 187.951,77	
Attività finanziarie che non costituiscono	€ -		€ -	
Disponibilità liquide	€ 1.099.869,62		€ 1.173.309,24	
D) - Ratei e Risconti		€ -		€ -
Ratei e risconti	€ -		€ -	
TOTALE ATTIVITA'		€ 5.096.052,66		€ 4.984.762,38
PASSIVITA'	Valori al 31/12/2022		Valori al 31/12/2023	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) - Patrimonio netto		€ 3.396.527,00		€ 3.664.949,16
Fondo di dotazione	€ -		€ -	
Riserve obbligatorie	€ -		€ -	
Riserve di rivalutazione	€ -		€ -	
Avanzi economici esercizi precedenti	€ 3.152.105,59		€ 3.396.527,00	
Avanzo/Disavanzo economico dell'esercizio	€ 244.421,41		€ 268.422,16	
B) - Contributi in conto capitale		€ 170.071,01		-€ 0,04
Debiti di regolamento	€ 170.071,01		-€ 0,04	
C) - Fondi per rischi ed oneri		€ 400,00		€ 400,00
D) - Trattamento di fine rapporto di lavoro		€ 319.023,00		€ 356.660,00
E) - Residui passivi (Debiti)		€ 1.210.031,65		€ 962.753,26
F) - Ratei e Risconti		€ -		€ -
Ratei e risconti	€ -		€ -	
TOTALE PASSIVITA'		€ 5.096.052,66		€ 4.984.762,38

Il patrimonio netto di € 3.664.949,16, rispetto al precedente esercizio, risulta aumentato di € 268.422,16 per effetto del risultato economico positivo dell'esercizio anno 2022 di € 244.421,41.

Con riferimento alle principali poste dello stato patrimoniale, a titolo meramente esemplificativo si riporta:

- i valori delle immobilizzazioni materiali sopra indicate corrispondono con i valori risultanti dal registro degli inventari alla fine dell'esercizio;
- i valori delle immobilizzazioni immateriali sono desumibili dal libro giornale al 31/12/2023;
- le quote dell'indennità di anzianità spettante al personale dipendente sono gestite tramite polizza assicurativa sottoscritta con GENERALI INA ASSITALIA S.p.A e, pertanto, allocate nelle attività e passività dello stato patrimoniale;
- nei debiti di regolamento il piano di ammortamento relativo alla concessione del mutuo CDP S.p.A. è passato a zero in quanto estinto al 31/12/2023.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica e presenta i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		
DESCRIZIONE	Anno 2023	Anno 2022
A) Valore della produzione	€ 1.080.420,58	€ 1.106.042,94
B) Costi della produzione	€ 807.914,96	€ 842.621,36
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	€ 272.505,62	€ 263.421,58
C) Proventi e oneri finanziari	-€ 4.083,46	-€ 19.000,17
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	€ -	€ -
E) Proventi e oneri straordinari	€ -	€ -
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	€ 268.422,16	€ 244.421,41
Imposte dell'esercizio	€ -	€ -
Avanzo economico 2023 / Avanzo economico 2022	€ 268.422,16	€ 244.421,41

Con raffronto all'esercizio 2022, nel 2023 il valore della produzione diminuisce di € 25.622,36, i costi della produzione diminuiscono di € 34.706,40, i proventi finanziari aumentano di € 5.456,67, gli oneri finanziari diminuiscono di € 9.460,04 e il risultato economico aumenta conseguentemente di € 24.000,75 come rappresentato nella nota integrativa dell'Ente allegata al Rendiconto Generale 2023.

ATTIVITA' DI VIGILANZA EFFETTUATA DALL'ORGANO DI CONTROLLO INTERNO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO

Il Collegio, nel corso dell'esercizio, ha verificato che l'attività dell'organo di governo e del management dell'Ente sia svolta in conformità alla normativa vigente, partecipando con almeno un suo componente alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed esaminando, con la tecnica del campionamento tutti gli atti documentali dell'Ente.

Dalla disamina di tali provvedimenti non sono emerse gravi irregolarità.

Inoltre, il Collegio dà atto che:

- è stata allegata alla Relazione sulla gestione l'attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'art. 41, comma 1 del D.L. 24 aprile 2014 n. 66, convertito dalla Legge 23 giugno 2014 n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuate nel corso dell'esercizio 2023, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.Lgs. n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di anticipo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2023 rispetto alla scadenza delle relative

fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti che riporta un anticipo di gg. 15,88).

- l'Ente ha regolarmente adempiuto agli adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla Legge n. 89/2014 in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;
- è stata regolarmente effettuata, in data 24/01/2024 la comunicazione annuale attraverso la Piattaforma PCC, da effettuarsi entro il 30 aprile di ciascun anno, relativa ai debiti commerciali certi, liquidi ed esigibili, non ancora estinti, maturati al 31/12/2023, ai sensi dell'art. 7, comma 4 bis del D.L. 35/2013.
- l'Ente ha rispettato le singole norme di contenimento previste dalla vigente normativa come risulta dal prospetto di seguito riportato:

Tipologia di spesa	Riferimenti normativi	Limite di spesa	Importo impegnato anno 2023
Indennità, compensi, gettoni agli Organi Collegiali	D.L. 78/2010 - Art. 6, comma 3	€ 1.685,00	€ 1.685,00
Incarichi di consulenza	D.L. 78/2010 - Art. 6, comma 7	€ 807,00	€ 807,00
Spese per la formazione	D.L. 78/2010 - Art. 6, comma 13	€ 99,00	€ 99,00
Spese per consumi intermedi	D.L. 95/2012 - Art. 8, comma 3	€ 7.887,00	€ 7.887,00
Riduzione su acquisti di beni e servizi	D.L. 66/2014 - Art. 50, comma 3	€ 3.944,00	€ 3.944,00
Spese per manutenzione autovetture	D.L. 78/2010 - Art. 6, comma 14	€ 395,00	€ 395,00
Totale da versare al Bilancio dello Stato			€ 14.817,00

ed ha provveduto ad effettuare i versamenti al Bilancio dello Stato provenienti dalle citate riduzioni di spesa con Mandato n. 225 del 25/05/2023 per complessivi € 14.817,00.

VERIFICA CONTENIMENTO DELLE SPESE ANNO 2023 (L. 160/2019)

RENDICONTO GENERALE D.P.R. 132/2013	RENDICONTO GENERALE 2016	RENDICONTO GENERALE 2017	RENDICONTO GENERALE 2018	Totale impegni RENDICONTO 2023	Spese Progetti da escludere	Stanziamenti Bilancio di Previsione 2024 nel limite
TOTALE TITOLO I - PDCI 1.03	€ 263.288,22	€ 264.749,02	€ 227.036,73	€ 243.404,28	€ 79.855,55	€ 163.548,73
Spese per la sicurezza ai fini della regolazione Diga	€ 30.670,87	€ 29.071,40	€ 34.992,33			
TOTALE TITOLO I - PDCI 1.03	€ 232.617,35	€ 235.677,62	€ 192.044,40			
MEDIA TRIENNIO 2016-2018				€ 220.113,12	Differenza:	€ 56.564,39

Con riferimento alle spese per la sicurezza di € 79.855,55 si precisa che le stesse riguardano i seguenti capitoli di bilancio:

- 19/U per € 1.376,01 relativamente al consumo di carburante necessario al controllo delle stazioni teleidrometriche lungo il bacino imbrifero dell'Adda; controllo effettuato dai dipendenti con l'uso dei mezzi consorziali;
- 19-1/U per € 1.020,66 relativamente alla manutenzione e riparazione dei mezzi consorziali di cui sopra;
- 22/U per € 42.078,88 relativamente alla manutenzione del software gestione diga in Olginate, alla manutenzione ordinaria delle stazioni teleidrometriche lungo il bacino imbrifero dell'Adda e a indagine satellitare movimento diga;
- 23-5/U per € 35.380,00 relativamente all'aggiornamento software per la regolazione del lago di Como.

Il Collegio attesta, inoltre, che nel corso dell'anno sono state regolarmente acquisite le verifiche periodiche previste dalla vigente normativa, durante le quali si è potuto verificare la corretta tenuta della contabilità.

Nel corso di tali verifiche si è proceduto, inoltre, al controllo dei valori di cassa economale, al controllo sulla corretta gestione del magazzino, alla verifica del corretto e tempestivo adempimento dei versamenti delle ritenute e delle altre somme dovute all'Erario, dei contributi dovuti ad Enti previdenziali ed al controllo in merito all'avvenuta presentazione di tutte le dichiarazioni fiscali.

Sulla base dei controlli svolti è sempre emersa una sostanziale corrispondenza tra le risultanze fisiche e la situazione contabile, e non sono state riscontrate variazioni degli adempimenti civilistici, fiscali e previdenziali.

CONCLUSIONI

Il Collegio, visti i risultati delle verifiche eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto Generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, nonché l'attendibilità delle valutazioni di bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, esprime

parere favorevole

all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio da parte del Consiglio di Amministrazione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Milano, 19 Aprile 2024

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

DOTT.SSA DANIELA NUTARELLI	(Presidente)
RAG. DIEGO CONFALONIERI	(Componente)
DOTT. MARIO REDUZZI	(Componente)