



CONSORZIO DI BONIFICA DELL'ORISTANESE

DPGRS N° 239 del 04.12.96

DELIBERA COMMISSARIALE N. 79 DEL 11/09/2019

OGGETTO: | 2 Variazione al bilancio di previsione 2019.

L'anno **duemiladiciannove**, il giorno **undici** del mese di **settembre (11.09.2019)**, negli uffici della sede consortile di Oristano

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Rag. Cristiano Carrus, tale nominato con D.P.G.R.S. n° 81 del 05.08.2019, con l'assistenza del Segretario Dott. Maurizio Scanu - Direttore Generale dell'Ente, e alla presenza del Collegio dei Revisori, Presidente Dott. Remigio Enrico Maria SEQUI, Componente Rag. Silvio Giorgio MEREU, Componente Dott. Luca Giovanni PODDIE;

VISTO il bilancio di previsione redatto secondo i criteri indicati dagli artt. 32, 33, 35, 38 e 40 dello Statuto Consortile, approvato con Deliberazione Commissariale n. 34 del 24.04.2019, dichiarata esente da vizi con provvedimento dell'Organo di Controllo n. 9124 del 29.05.2019;

VISTA la Deliberazione Commissariale n. 48 del 17.06.2019 con la quale è approvata la prima variazione al bilancio di previsione, dichiarata esente da vizi con provvedimento dell'Organo di Controllo n. 11988 del 11.07.2019;

VISTO l'art. 33 dello Statuto Consortile che introduce le Unità Previsionali di Base corrispondenti all'insieme delle risorse affidate ad un dirigente per il raggiungimento di un macro-obiettivo più o meno coincidente con le funzioni gestionali assegnate a quel dirigente;

SENTITO il Direttore Amministrativo e Generale del Consorzio il quale fa presente la necessità e l'urgenza di provvedere alla variazione degli stanziamenti di alcuni Capitoli sia della Parte 1^a che della Parte 2^a - Uscite del Bilancio di Previsione per l'Esercizio Finanziario in corso;

VISTI i documenti contabili prodotti dal Servizio Amministrativo che evidenziano le modifiche da apportare al bilancio di previsione 2019, che si allegano alla presente deliberazione, consistenti in:

- Variazioni Parte 1^a Entrate;
- Variazioni Parte 2^a Spese;
- Variazioni alle UPB;
- Piano di riparto dei Costi di Gestione;

SENTITO il Dott. Maurizio SCANU, Direttore Generale ed Amministrativo, che evidenzia che la necessità di effettuare tali modifiche è dovuta principalmente alle seguenti circostanze:

1. Con la Deliberazione Commissariale n. 54 del 20.06.2019 è stata convocata L'assemblea dei Consorziati per l'elezione del Consiglio dei Delegati. La suddetta procedura elettorale richiede il sostenimento di spese sia per le attività preparatorie sia per lo svolgimento effettivo delle elezioni. Si propone dunque di prevedere lo stanziamento necessario a sostenere tali spese, apportando le seguenti variazioni:

- Cap. S01.I.7.4600	<i>Emolumenti al personale dipendente in relazione allo svolgimento delle elezioni</i>	+	€	14.000,00
- Cap. S01.I.7.4620	<i>Materiali, forniture, prestazioni, rimborsi e varie in relazione allo svolgimento delle elezioni</i>	+	€	6.000,00

2. Considerato il fabbisogno di alcune figure lavorative fondamentali per garantire il normale funzionamento dell'ente, in attesa di procedere all'avvio di procedure selettive per il reclutamento di nuovo personale, si rende necessario continuare a ricorrere all'utilizzo di personale con contratti di somministrazione di lavoro, il cui costo stimato è pari a € 120.000,00. Tale maggiore spesa non provocherà un incremento degli importi da mettere a ruolo perché verrà coperta con le riduzioni delle previsioni di spesa di altri capitoli, illustrate al punto successivo. Pertanto, si propone la seguente variazione:

- Cap. S01.I. 2.0590 "Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili" + € 120.000,00

3. L'ufficio Ragioneria ha svolto un'analisi degli stanziamenti di tutti i capitoli del bilancio 2019 al fine di verificare che gli stessi siano adeguati alle esigenze di spesa/entrata di ciascun Servizio. A seguito del confronto con ciascuno dei Dirigenti responsabili di UPB è emersa la necessità di variare gli stanziamenti di diversi capitoli, oltre a quelli già citati nei due punti precedenti, così come di sotto illustrato.

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Amministrativo

In Uscita:

- S01.I.3.0800	"Consulenze legali – Servizio amministrativo"	- €	53.000,00
- S01.I.3.1310	"Premi assicurativi autoveicoli Servizio amministrativo"	- €	100,00
- S01.I.3.1750	"Canoni di attraversamento idrici"	+ €	15.000,00
- S01.I.3.2000	"Spese per il servizio di tesoreria e di cassa"	+ €	5.000,00
- S01.I.3.2900	"Premi assicurativi diversi"	- €	40.000,00

In Entrata:

- E I.1. 01.1150	"Entrate straordinarie"	+ €	10.615,82
- E I.1. 01.1260	"Rimborsi dagli Enti locali interessati degli oneri relativi ai permessi amministrativi concessi a lavoratori dipendenti eletti a cariche pubbliche"	+ €	10.093,00
- E I.4. 04.0770	"Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS"	+ €	50.000,00
- E I.6. 06.1680	"Royalties, canoni e altri proventi estranei all'attività istituzionale"	+ €	37,50

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Agrario

In Uscita:

- S02.I.3.3050	"Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna"	+ €	20.000,00
- S02.I.3.3540	"Canoni di leasing - Servizio agrario"	- €	80.000,00
- S02.I.3.3550	"Nolo autoveicoli e automezzi"	+ €	60.000,00
- S02.I.3.3800	"Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti di bonifica"	- €	60.000,00
- S02.I.3.4055	"Acquisti di servizi per interventi connessi agli adeguamenti di legge"	+ €	15.000,00
- S02.I.3.4070	"Acquisti di servizi per interventi su impianti irrigui"	- €	20.000,00
- S02.I.3.4075	"Spese per materiali e forniture per interventi su impianti irrigui"	+ €	20.000,00

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Tecnico

In Uscita:

- S03.I.3.0811	"Premi assicurativi autoveicoli Servizio Tecnico"	+ €	100,00
- S03.I.3.0815	"Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Tecnico"	+ €	500,00
- S03.I.5.4500	"Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese"	+ €	30.000,00

- S03.II.5.4510 "Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente" + € 18.000,00

4. Le modifiche fin qui esposte conducono a una revisione delle previsioni riguardanti i contributi da mettere a ruolo, le quali nel loro complesso si riducono di € 249,43. A tal proposito si registra un decremento dei ruoli relativi alle spese istituzionali per € 878,00 sul cap. EI.2.02.0400, un incremento dei ruoli per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili per € 50.351,93 sul cap. EI.2.02.0450, e una diminuzione dei contributi per l'esercizio delle opere di irrigazione di € 49.723,36 sul cap. EI.2.02.0500. Si registra inoltre una riduzione delle previsioni di spesa per i compensi agli esattori sui ruoli emessi per € 3,11 sul cap. S01.I.3.2300.

VISTA la L.R. 06/2008 "Legge quadro in materia di Consorzi di Bonifica";

DELIBERA

- 1) di approvare le variazioni al bilancio per l'esercizio finanziario in corso secondo i prospetti allegati:
- Variazioni Parte Prima – Entrate
 - Variazioni Parte Seconda – Spesa

così sintetizzabili:

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE – ENTRATA

UPB	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
E01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	4.555.363,45	+ 20.708,82	4.576.072,27
E02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	5.925.323,45	- 249,43	5.925.074,02
E03	UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-
E04	UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	15.214.080,18	+ 50.000,00	15.264.080,18
E05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	920.170,00	-	920.170,00
E06	UPB E06: Entrate commerciali	7.582,50	+ 37,50	7.620,00
E07	UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	-	-	-
E08	UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	-	-	-
E09	UPB E09: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	5.972.015,61	-	5.972.015,61
E10	UPB 10: Alienazione beni	222.094,00	-	222.094,00
E11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
E12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.565.000,00	-	12.565.000,00
E13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	710.000,00	-	710.000,00
TOTALE UPB		46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – ENTRATE CORRENTI	26.622.519,58	+ 70.496,89	26.693.016,47
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	6.194.109,61	-	6.194.109,61
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	400.090,58	-	400.090,58
S01	Spese istituzionali ed amministrative	25.871.452,27	+ 66.896,89	25.938.349,16
S02	Spese Servizio Agrario	10.962.142,19	- 45.000,00	10.917.142,19
S03	Spese Servizio Tecnico	8.857.944,15	+ 48.600,00	8.906.544,15
TOTALE UPB		46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA SPESE

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	400.090,58	-	400.090,58
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	24.785.094,46	+ 52.496,89	24.837.591,35
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	7.631.444,15	+ 18.000,00	7.649.444,15
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

- 2) di approvare il nuovo Piano di Riparto dei Costi di Gestione i cui nuovi importi sono stati modificati in seguito alla 2^a Variazione di bilancio di cui sopra e che vengono meglio indicati nell'allegato che fa parte integrante della presente deliberazione.

Amm/RAG/MI
Bilancio/2^a variazione bilancio 2019

Letto, approvato e sottoscritto

IL SEGRETARIO
(Dott. Maurizio Scanu)
F.to Scanu

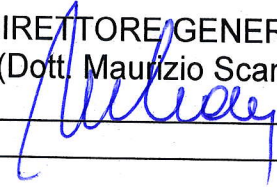
IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Rag. Cristiano Carrus)
F.to Carrus

Controfirma del Direttore Generale (art. 7 – comma 8 dello Statuto consortile vigente)

Il Dott. Maurizio Scanu, Direttore Generale dell'Ente, tale nominato con deliberazione Commissariale n. 39 del 05.02.2009 resa esecutiva con provvedimento n. 4370 del 09.03.2009, certifica la conformità della Presente deliberazione alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti vigenti.

Oristano, li 12 SET 2019

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Maurizio Scanu)



E' copia conforme all'originale per uso amministrativo

Oristano, li 12 SET 2019

IL SEGRETARIO



Si certifica che:

copia della presente deliberazione è in pubblicazione all'Albo Pretorio del Consorzio dal 12 SET 2019 per 15 gg. consecutivi,
e che la stessa

è stata trasmessa all'Assessorato dell'Agricoltura e Riforma A.P. della Regione Autonoma della Sardegna – Serv. Territorio rurale, Ambiente e Infrastrutture in data 12 SET 2019 con nota n° _____.

non è stata trasmessa all'Assessorato Agricoltura della R.A.S. in quanto atto non soggetto a controllo preventivo ai sensi della L.R. 23.05.2008 n. 6 art. 40.

Oristano, li 12 SET 2019

IL SEGRETARIO



Si certifica che _____ sono state presentate opposizioni entro i 30 giorni successivi al primo di pubblicazione.

Oristano, li _____

IL SEGRETARIO

VISTO DELL'ORGANO DI CONTROLLO:

Consorzio di Bonifica dell'Oristanese
 2^ Variazione al Bilancio di Previsione 2019
Unità Previsionali di Base

Entrate					
N° UPB	Descrizione	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata	Centro di responsabilità
E 1 01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	4.555.363,45	20.708,82	4.576.072,27	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	5.925.323,45	- 249,43	5.925.074,02	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 03	UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 04	UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	15.214.080,18	50.000,00	15.264.080,18	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	920.170,00	-	920.170,00	Dir. Servizio Tecnico
E 1 06	UPB E06: Entrate commerciali	7.582,50	37,50	7.620,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 2 07	UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	-	-	-	Dir. Servizio Tecnico
E 2 08	UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	-	-	-	Dir. Servizio Agrario
E 2 09	UPB E09: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	5.972.015,61	-	5.972.015,61	Dir. Servizio Tecnico
E 2 10	UPB 10: Alienazione di beni	222.094,00	-	222.094,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 2 11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	Dir. Servizio Ammin.vo
E 2 12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.565.000,00	-	12.565.000,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 3 13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	710.000,00	-	710.000,00	Dir. Servizio Ammin.vo
Totale UPB		46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08	

Uscite					
N° UPB	Descrizione	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata	Centro di responsabilità
S 00	UPB S00: Disavanzo di Amministrazione	400.090,58	-	400.090,58	Dir. Servizio Ammin.vo
S 01	UPB S01: Spese istituzionali e amministrative	25.871.452,27	66.896,89	25.938.349,16	Dir. Servizio Ammin.vo
S 02	UPB S02: Spese per Servizio Agrario	10.962.142,19	- 45.000,00	10.917.142,19	Dir. Servizio Agrario
S 03	UPB S03: Spese per Servizio Tecnico	8.857.944,15	48.600,00	8.906.544,15	Dir. Servizio Tecnico
Totale UPB		46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08	

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
TITOLO I				ENTRATE CORRENTI				
Categoria 1				Contributi vari ed entrate diverse				
I	1	E01	001	Avanzo di Amministrazione Esercizio Precedente -Disponibile	-	-	-	-
I	1	E01	002	Avanzo di Amministrazione Esercizio Precedente - Indisponibile	-	-	-	-
I	1	E01	0100	Interessi su depositi bancari, cauzionali e postali	-	-	-	-
I	1	E01	0110	Interessi moratori e di rateazione su ruoli consortili	185.000,00	130.000,00	-	130.000,00
I	1	E01	0200	Proventi diversi patrimoniali	-	-	-	-
I	1	E01	0300	Canone affitto Azienda Agraria Brabau	90.886,43	79.000,00	-	79.000,00
I	1	E01	1000	Tasse di voltura e diritti catastali	-	-	-	-
I	1	E01	1100	Entrate varie	69.693,35	14.510,31	-	14.510,31
I	1	E01	1150	Entrate straordinarie	-	3.893.765,94	10.615,82	3.904.381,76
I	1	E01	1200	Proventi ex art. 100 del R.D. 13.02.1933 n° 215 e proventi derivanti dalla gestione delle opere pubbliche di bonifica	326.057,75	21.000,00	-	21.000,00
I	1	E01	1210	Rimborso spese di vettoriamiento per utenze extragricole	-	-	-	-
I	1	E01	1250	Rimborsi Iva pagata ai concessionari riscossione ruoli	-	-	-	-
I	1	E01	1260	Rimborsi dagli Enti locali interessati degli oneri relativi ai permessi amministrativi concessi a lavoratori dipendenti eletti a cariche pubbliche	211,00	2.000,00	10.093,00	12.093,00
I	1	E01	1270	Rimborsi di spese per indennità di malattia, I.R. 104 e infortuni I.N.A.I.L. - Operai	-	40.139,00	-	40.139,00
I	1	E01	1280	Entrate e rimborsi a diminuzione delle spese del personale	2.813,35	83.000,00	-	83.000,00
I	1	E01	1300	Sgravi fiscali contributi oneri sociali	-	-	-	-
I	1	E01	1400	Prelevamento da Fondo E.N.P.A.I.A. trattamento quiescenza dipendenti	-	15.166,20	-	15.166,20
I	1	E01	1490	Proventi per concorso e rimborsi di spese	-	-	-	-
I	1	E01	1500	Rimborsi spese di risarcimento danni e altri proventi della gestione irrigua	2.391,37	1.400,00	-	1.400,00
I	1	E01	1510	Entrate per accesso agli atti e servizi rivolti all'esterno	-	100,00	-	100,00
I	1	E01	1550	Rimborso dalla R.A.S. e da altri Enti delle spese per il personale "distaccato"	-	275.282,00	-	275.282,00
I	1	E01	1560	Entrate derivanti da convenzioni stipulate con altri enti	-	-	-	-
<i>Totale categoria prima</i>					677.053,25	4.555.363,45	20.708,82	4.576.072,27
Categoria 2				Contributi ordinari dei consorziati				
I	2	E02	0400	Contributi ordinari per le spese generali istituzionali	11.828.489,52	842.155,63	- 878,00	841.277,63
I	2	E02	0450	Contributi per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili	7.743.283,29	1.731.818,29	50.351,93	1.782.170,22
I	2	E02	0500	Contributi per l'esercizio e la vigilanza delle opere di irrigazione consortili	14.202.537,79	3.351.349,53	- 49.723,36	3.301.626,17
I	2	E02	0560	Contributi a ruolo per scarichi su canali consortili	-	-	-	-
<i>Totale categoria seconda</i>					33.774.310,60	5.925.323,45	- 249,43	5.925.074,02
Categoria 3				Contributi straordinari dei consorziati				
I	3	E03	0550	Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (rateazione Ruoli anni precedenti)	-	-	-	-
I	3	E03	0600	Ruolo suppletivo per sparggio costi	-	-	-	-
I	3	E03	1900	Contributi a carico della proprietà per esecuzione opere private	-	-	-	-
I	3	E03	2000	Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (per LL.PP. O opere private)	155.626,83	-	-	-
<i>Totale categoria terza</i>					155.626,83	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
Categoria 4				Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente			-	
I	4	E04	0650	Contributi relativi agli scarichi dei canali consortili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 1, lettera b) -	-	-	-	-
I	4	E04	0660	Interventi prioritari volti alla progettazione e realizzazione delle opere di completamento, adeguamento funzionale e ammodernamento (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera a) -	-	-	-	-
I	4	E04	0670	Interventi prioritari volti alla Ricomposizione Fondiaria (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera b) -	-	-	-	-
I	4	E04	0680	Contributi R.A.S. per la manutenzione e la gestione delle opere di bonifica idraulica(L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera d) -	-	-	-	-
I	4	E04	0690	Contributi R.A.S. per la manutenzione straordinaria degli impianti irrigui (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera e) -	-	-	-	-
I	4	E04	0700	Contributi R.A.S. per la manutenzione ordinaria delle opere pubbliche di bonifica e manutenzione delle reti irrigue (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 4)	-	2.148.109,92	-	2.148.109,92
I	4	E04	0710	Contributi R.A.S. per la manutenzione e la gestione della rete scolante e degli impianti di sollevamento (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera c) - rete scolante	-	1.053.787,49	-	1.053.787,49
I	4	E04	0720	Contributi R.A.S. per la manutenzione e la gestione della rete scolante e degli impianti di sollevamento (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera c) - impianti di sollevamento	-	1.094.322,44	-	1.094.322,44
I	4	E04	0730	Contributi R.A.S. per la realizzazione e l'aggiornamento del catasto consortile (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 3, lettera b) -	42.379,39	-	-	-
I	4	E04	0740	Contributi R.A.S. alle spese di funzionamento per la gestione degli impianti consortili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 4 bis)-	-	543.014,80	-	543.014,80
I	4	E04	0750	Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte della RAS (L.R. 06/08 art.6)	-	162.418,38	-	162.418,38
I	4	E04	0760	Contributi R.A.S. per la realizzazione e l'aggiornamento del piano di classifica (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 3, lettera a) -	-	-	-	-
I	4	E04	0770	Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS	2.474.479,13	4.200.000,00	50.000,00	4.250.000,00
I	4	E04	0780	Contributi R.A.S.a favore dei consorzi di bonifica che nella gestione delle proprie funzioni raggiungono obiettivi di economicità ed efficienza (L.R. n°6/2008, art. 7, comma 1)	-	-	-	-
I	4	E04	0790	Contributo R.A.S. per maggiori spese derivanti dall'attuazione della L.R. n° 6/2008 art. 46, comma 2	-	-	-	-
I	4	E04	0800	Contributo fuori ruolo servizio speciale (antibrina)	-	-	-	-
I	4	E04	0810	Contributi R.A.S. per la copertura dei maggiori oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 34 commi 11 e12 della L.R. n° 6/2008 - Contributo operai avventizi -	-	1.432.427,15	-	1.432.427,15
I	4	E04	0900	Contributi R.A.S. straordinari o per abbattimento oneri	3.080.000,00	4.580.000,00	-	4.580.000,00
<i>Totale categoria quarta</i>					5.596.858,52	15.214.080,18	50.000,00	15.264.080,18

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
Categoria 5				Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche				
I	5	E05	1600	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dallo Stato	58.186,41	-	-	-
I	5	E05	1610	Entrate per spese generali esecuzione lavori in convenzione con altri Enti	-	-	-	-
I	5	E05	1650	Entrate per esecuzione lavori in amministrazione diretta	341.600,10	405.000,00	-	405.000,00
I	5	E05	1660	Entrate per esecuzione guardiania diga rio mogoro (contributi RAS)	-	-	-	-
I	5	E05	1670	Entrate per recupero costi incentivo	37.185,85	100.461,16	-	100.461,16
I	5	E05	1750	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna	1.294.457,04	414.708,84	-	414.708,84
I	5	E05	1800	Sussidi dello Stato per l'esecuzione di opere private	-	-	-	-
<i>Totale categoria quinta</i>					1.731.429,40	920.170,00	-	920.170,00
Categoria 6				Entrate commerciali				
I	6	E06	1680	Royalties, canoni e altri proventi estranei all'attività istituzionale	-	7.582,50	37,50	7.620,00
I	6	E06	1690	Entrate commerciali da forniture di acqua e lavori	-	-	-	-
<i>Totale categoria sesta</i>					-	7.582,50	37,50	7.620,00
TOTALE TITOLO I					41.935.278,60	26.622.519,58	70.496,89	26.693.016,47
TITOLO II				ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
Categoria 1				Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.				
II	1	E07	7010	PAC 23/8980 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7020	PAC 90/1434 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7030	PAC 23/8099 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7040	PAC 23/503 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7050	PAC 23/8925 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7060	PAC 6163 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7070	PAC 8327 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7080	PAC 7968 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7090	PAC 23/265 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	7160	PAC 23/865 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	7170	PAC 1431 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	7180	PAC BO 281 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	7190	Prog 23/50302/A Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	7200	PAC 23/559 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	7240	Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
II	1	E07	7250	Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
II	1	E07	7260	Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
II	1	E07	7270	Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
II	1	E07	7280	Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
II	1	E07	7290	Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
II	1	E07	7300	Zinnigas 2° lotto	-	-	-	-
II	1	E07	7580	ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
II	1	E07	7670	ANAS- Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
II	1	E07	7680	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Baratili - Pauli Bingias II Lotto	178.090,88	-	-	-
II	1	E07	7700	Rete tubata Mogoro	17.136,24	-	-	-
II	1	E07	7720	Lavori S.Nicolò e Fenosu - Opere integrative	-	-	-	-
II	1	E07	7740	Progettazione Riordino Irriguo Zinnigas-Lorissa, Pauli Bingias Sud	108.912,59	-	-	-
II	1	E07	7750	Sistemazione e completamento canale acque medie	-	-	-	-
II	1	E07	7760	Rete di scolo sett. Sud – I° Distretto irriguo	-	-	-	-
II	1	E07	7770	Rete di dreno Distretto San Giovanni	-	-	-	-
II	1	E07	7780	Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	-	-	-	-
II	1	E07	7790	Lavori sistemazione completamento rete dreno Bennaxi	-	-	-	-
II	1	E07	7800	Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arutas	-	-	-	-
II	1	E07	7810	Sistemazione valliva del Rio Tramatzia e suoi affluenti	-	-	-	-
II	1	E07	8900	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
II	1	E07	8910	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
<i>Totale categoria prima</i>					304.139,71	-	-	-
Categoria 2				Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp				
II	2	E08	1710	Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Lavori e Perizie	-	-	-	-
II	2	E08	1720	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Recupero indennità di esproprio da retrocessioni	-	-	-	-
II	2	E08	1730	Contabilità della RAS per l'esecuzione di Riordini Fondiari	360.000,00	-	-	-
II	2	E09	1700	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Gestione Servizio Tecnico	9.898.094,38	-	-	-
II	2	E09	7100	Lav riv mogoro Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	7110	Lav. Rio morittu Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	7120	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	7130	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	7140	S'ena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
II	2	E09	7150	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	7210	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	7220	Per 58/17/82 - Cirras S.Elena Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	7230	Impianti cattura Sa Mardini Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	7310	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
II	2	E09	7320	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
II	2	E09	7330	Schema 31	-	-	-	-
II	2	E09	7340	Rio mogoro	360.000,00	-	-	-
II	2	E09	7350	Contatori e app. filtranti	-	-	-	-
II	2	E09	7360	Lavori corru e s'ittiri	-	-	-	-
II	2	E09	7370	Lavori S.V.Milis Abbanoa	-	-	-	-
II	2	E09	7380	Revisione impianti amianto (finanz. vari)	-	-	-	-
II	2	E09	7390	Studio fattibilità schema Flumineddu-Allai	36.716,64	-	-	-
II	2	E09	7400	Adeguamento Rio Mogoro alla normativa vigente	-	-	-	-
II	2	E09	7410	Diversivo Rio Mogoro Adeguamento centrale sollevam. Fluminimannu	-	-	-	-
II	2	E09	7420	Completamento indagini geognostiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
II	2	E09	7430	Riassetto funzionale canale sinistra Tirso	-	-	-	-
II	2	E09	7440	Comple. Ind. Geognost. realizzaz. Serbatoio Rio Mannu Cuglieri	-	-	-	-
II	2	E09	7450	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
II	2	E09	7460	CGEI 437 - Diga Cantoniera - lamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
II	2	E09	7470	Riordino Fondiario Sub-Comprensorio Nord	-	-	-	-
II	2	E09	7480	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
II	2	E09	7490	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	-	-	-	-
II	2	E09	7500	Incremento ittico Marceddi - 1^ Fase	-	-	-	-
II	2	E09	7510	Fornitura apparecchiature misurazione acqua	3.531.549,34	-	-	-
II	2	E09	7520	Realizzaz. Impianti cattura paratoie Stagno S'Ena Arrubia	-	-	-	-
II	2	E09	7530	Lav. Riord. fond. RAS FEOGA	-	-	-	-
II	2	E09	7540	Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	-	-	-	-
II	2	E09	7550	Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
II	2	E09	7560	Asta valliva Fiume Tirso -	-	-	-	-
II	2	E09	7570	Completamento impianti S'ena Arrubia	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
II	2	E09	7590	Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
II	2	E09	7600	Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
II	2	E09	7610	Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	-	232.405,61	-	232.405,61
II	2	E09	7620	Sistemazione idraulica Fiume Tirso	-	-	-	-
II	2	E09	7630	Traversa Pranu Antoni - Taratura Ventole - Paratoie ecc.	-	-	-	-
II	2	E09	7640	POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi irrigui - Contatori	-	-	-	-
II	2	E09	7650	Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
II	2	E09	7660	Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
II	2	E09	7690	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Baratili - Pauli Bingias III Lotto	173.657,56	-	-	-
II	2	E09	7710	Lavori cavalcavia circonv. Nord Oristano (PROVINCIA)	1.765,26	-	-	-
II	2	E09	7730	Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	30.000,00	1.620.000,00	-	1.620.000,00
II	2	E09	7820	Riconfigurazione Is Bangius	-	-	-	-
II	2	E09	7830	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	17.593,25	1.250.000,00	-	1.250.000,00
II	2	E09	7840	Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Tirso	750.000,00	750.000,00	-	750.000,00
II	2	E09	7850	Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio irriguo del Consorzio	585.103,24	-	-	-
II	2	E09	7860	AG_AGR_015 - Realizzazione rete irrigua del distretto Sinis Sud (area a rischio salinizzazione)	7.800.000,00	-	-	-
II	2	E09	7870	AG_AGR_016 - Revisione Distretti Sassu 1-2-3-4-5 di Arborea. Sostituzione reti vetuste	5.100.000,00	-	-	-
II	2	E09	7880	Riqualificazione idraulica della bonifica dello stagno di Sassu	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00
II	2	E09	7890	Opere e interventi per la messa in sicurezza della diga di Mura Cabonis	-	1.050.000,00	-	1.050.000,00
II	2	E09	8010	Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8020	Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8030	Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8040	Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8050	Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8060	Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8070	Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	8080	Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	8090	Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	8100	Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
II	2	E09	8110	Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-
II	2	E09	8120	Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
II	2	E09	8130	Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
II	2	E09	8140	Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
II	2	E09	8150	Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-
II	2	E09	8160	Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
II	2	E09	8170	Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
II	2	E09	8180	Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	-	-	-	-
II	2	E09	8190	Manutenzione esecizio opere prog. 1999	-	-	-	-
II	2	E09	8200	Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
II	2	E09	8210	Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8220	Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-
II	2	E09	8230	Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
II	2	E09	8240	Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8250	Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8260	Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	-	69.610,00	-	69.610,00
II	2	E09	8270	Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	49.717,58	-	-	-
II	2	E09	8280	Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	40.429,80	-	-	-
II	2	E09	8290	Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8300	Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8310	Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II	2	E09	8960	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
<i>Totale categoria seconda</i>					28.734.627,05	5.972.015,61	-	5.972.015,61
Categoria 3				Alienazione di beni				
II	3	E10	2200	Entrate per alienazione di fabbricati	-	220.000,00	-	220.000,00
II	3	E10	2210	Entrate per alienazione di terreni	-	-	-	-
II	3	E10	2220	Entrate per alienazione di altri beni immobili	-	-	-	-
II	3	E10	2300	Entrate per alienazione di autoveicoli e macchine operatrici	-	2.094,00	-	2.094,00
II	3	E10	2310	Entrate per alienazione di mobili e arredi	-	-	-	-
II	3	E10	2320	Entrate per alienazione di attrezzature	-	-	-	-
II	3	E10	2330	Entrate per alienazione di altri beni mobili	-	-	-	-
<i>Totale categoria terza</i>					-	222.094,00	-	222.094,00

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
Categoria 4				Entrate per assunzione di prestiti				
II	4	E11	2400	Prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
II	4	E11	2500	Mutui pluriennali (anche garantiti da delegazioni sui contributi consortili)	-	-	-	-
II	4	E11	2600	Contributo RAS a copertura interessi passivi preammortamento mutui	-	-	-	-
II	4	E11	2700	Mutui opere private quota privata 6% P.A.C. 23/50226-1F/88	-	-	-	-
<i>Totale categoria quarta</i>					-	-	-	-
TOTALE TITOLO II					29.038.766,76	6.194.109,61	-	6.194.109,61
TITOLO III				PARTITE DI GIRO				
Categoria 1				Entrate che fanno nascere debiti diversi				
III	1	E12	2800	Contributi statali per svolgimento di attività dimostrative	-	-	-	-
III	1	E12	2810	Contributi regionali per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
III	1	E12	2900	Ritenute previdenziali	21.346,89	1.000.000,00	-	1.000.000,00
III	1	E12	3000	Introito di somme per conto terzi	9.971,56	70.000,00	-	70.000,00
III	1	E12	3050	Entrate provvisorie su ruoli di contribuenza	93.343,07	7.500.000,00	-	7.500.000,00
III	1	E12	3100	Incasso di depositi cauzionali passivi	103,29	5.000,00	-	5.000,00
III	1	E12	3200	Depositi per spese contrattuali e varie	-	20.000,00	-	20.000,00
III	1	E12	3250	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spese generali istituzionali	-	-	-	-
III	1	E12	3260	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
III	1	E12	3270	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	-	-	-	-
III	1	E12	3400	Ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale	11.902,99	1.420.000,00	-	1.420.000,00
III	1	E12	3500	Ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a amministratori	-	50.000,00	-	50.000,00
III	1	E12	3510	Ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a terzi	-	50.000,00	-	50.000,00
III	1	E12	3550	Iva trattenuta a fornitori di beni e servizi ai sensi dell'art. 17ter del dpr 633/72	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00
III	1	E12	3800	Incasso di anticipazioni su contributi statali (per progettazioni ed esecuzione oo.pp.)	-	-	-	-
III	1	E12	3850	Incasso di anticipazioni su contributi regionali (per progettazioni ed esecuzione opere pubbliche)	-	-	-	-
III	1	E12	3950	Accantonamento a Fondi diversi	-	-	-	-
III	1	E12	4000	Entrate figurative per partite varie d'ordine	9.262,05	450.000,00	-	450.000,00
<i>Totale categoria prima</i>					145.929,85	12.565.000,00	-	12.565.000,00
Categoria 2				Entrate per recupero di crediti diversi				
III	2	E13	2850	Contributi regionali per spese esercizio e custodia Diga Rio Mogoro	-	-	-	-
III	2	E13	2950	Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
III	2	E13	3150	Recupero di depositi cauzionali attivi	-	5.000,00	-	5.000,00
III	2	E13	3300	Recupero di somme anticipate all'economista o ad altri eventuali uffici dipendenti	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
III	2	E13	3350	Recupero di somme anticipate o spese per conto di terzi	21.252,80	25.000,00	-	25.000,00

TIT.	CAT.	UPB	COD.CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
III	2	E13	3600	Rimborso della Fondazione ENPAIA del trattamento di quiescenza al personale cessato (indennità e/o pensioni) o in servizio (anticipazioni ai sensi della Legge 297/82 Art. 1, 6° e 11° comma)	17.176,14	550.000,00	-	550.000,00
III	2	E13	3700	Liquid. indennità ai dip. non iscritti al Fondo di Prev.ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	-	100.000,00	-	100.000,00
III	2	E13	4050	Recupero di somme anticipate figurativamente per partite varie d'ordine	-	10.000,00	-	10.000,00
<i>Totale categoria seconda</i>					58.428,94	710.000,00	-	710.000,00
TOTALE TITOLO III					204.358,79	13.275.000,00	-	13.275.000,00
RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - ENTRATA								
				UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	677.053,25	4.555.363,45	20.708,82	4.576.072,27
				UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	33.774.310,60	5.925.323,45	- 249,43	5.925.074,02
				UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	155.626,83	-	-	-
				UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	5.596.858,52	15.214.080,18	50.000,00	15.264.080,18
				UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	1.731.429,40	920.170,00	-	920.170,00
				UPB E06: Entrate commerciali	-	7.582,50	37,50	7.620,00
				UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	304.139,71	-	-	-
				UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	360.000,00	-	-	-
				UPB E09 Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	28.374.627,05	5.972.015,61	-	5.972.015,61
				UPB 10: Alienazione beni	-	222.094,00	-	222.094,00
				UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	-
				UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	145.929,85	12.565.000,00	-	12.565.000,00
				UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	58.428,94	710.000,00	-	710.000,00
TOTALE UPB					71.178.404,15	46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08
RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA								
TITOLO PRIMO - ENTRATE CORRENTI					41.935.278,60	26.622.519,58	70.496,89	26.693.016,47
TITOLO SECONDO - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					29.038.766,76	6.194.109,61	-	6.194.109,61
TITOLO TERZO - PARTITE DI GIRO					204.358,79	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE PRIMA - ENTRATA					71.178.404,15	46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
TITOLO I				SPESE CORRENTI				
				<i>Disavanzo d'amministrazione</i>				
S01	I	0	001	Quota di Disavanzo d'amministrazione da ripianare (L.R. n. 31 del 30.11.2016 art. 2)	-	400.090,58	-	400.090,58
S01	I	0	002	Ulteriore Disavanzo da ripianare nell'anno	-	-	-	-
					-	400.090,58	-	400.090,58
Categoria 1				Spese per organi amministrativi				
S01	I	1	0100	Indennità e spese per Amministratori e Revisori dei Conti	64.411,42	100.000,00	-	100.000,00
S01	I	1	0105	Rimborsi a Amministratori e collegio dei Revisori	-	-	-	-
S01	I	1	0110	Contributi all'INPS per indennità corrisposte ad Amministratori	-	9.000,00	-	9.000,00
S01	I	1	0120	Imposta regionale sulle Attività Produttive - IRAP- sui compensi ad Amministratori	-	4.770,00	-	4.770,00
S01	I	1	0150	Spese per trasferte, missioni, viaggi di studio, convegni, corsi di aggiorn.to e assicurazioni per Amministratori	1.000,00	2.000,00	-	2.000,00
<i>Totale categoria prima</i>					65.411,42	115.770,00	-	115.770,00
Categoria 2				Spese per il personale dipendente				
S01	I	2	0490	Tirocinio formativo di personale	-	-	-	-
S01	I	2	0510	Stipendi al personale a tempo indeterminato	-	3.452.000,00	-	3.452.000,00
S01	I	2	0515	Stipendi al personale impiegato a tempo determinato	-	-	-	-
S01	I	2	0520	Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato. Personale direttamente addetto (Art. 34 comma 11 e 12)	7.120,69	1.466.640,00	-	1.466.640,00
S01	I	2	0530	Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato.	4.574,04	271.600,00	-	271.600,00
S01	I	2	0540	Spese personale avventizio addetto alle opere trasferite ad ENAS	21.740,90	217.712,00	-	217.712,00
S01	I	2	0550	Indennità di reperibilità	-	55.100,00	-	55.100,00
S01	I	2	0560	Compenso per il lavoro straordinario	1.053,26	274.000,00	-	274.000,00
S01	I	2	0570	Indennità di trasferta, missione e chilometrica	200,10	45.900,00	-	45.900,00
S01	I	2	0580	Assegni per il nucleo familiare	-	3.500,00	-	3.500,00
S01	I	2	0590	Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili	15.059,01	238.000,00	120.000,00	358.000,00
S01	I	2	0660	Spese per il pagamento di arretrati, indennizzi, e costi da transazione con il personale	8.124,80	5.000,00	-	5.000,00
S01	I	2	0700	Trattamento di pensione personale in quiescenza	-	22.000,00	-	22.000,00
S01	I	2	0710	Contributi INPS, SCAU e Fondo Integrativo Sanitario	501.962,44	910.770,00	-	910.770,00
S01	I	2	0720	Contributi all'INPDAP	274,73	1.900,00	-	1.900,00
S01	I	2	0730	Contributi al Fondo Previdenza	8.682,30	67.000,00	-	67.000,00
S01	I	2	0740	Contributi all'Inail	-	-	-	-
S01	I	2	0750	Accantonamento indennità di fine rapporto e conguaglio anni pregressi	43.627,34	336.500,00	-	336.500,00
S01	I	2	0751	Contributi Fondo Agrifondo		8.000,00	-	8.000,00
S01	I	2	0752	Contributi Fondo Integrativo Sanitario		3.500,00	-	3.500,00
S01	I	2	0753	Cassa di Previdenza Dipendenti Ex Campidano		28.000,00	-	28.000,00
S01	I	2	0760	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	66.308,19	38.000,00	-	38.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S01	I	2	1650	Imposta Regionale sulle Attività produttive - IRAP-	47.375,24	498.000,00	-	498.000,00
S01	I	2	3400	Spese personale operaio fisso	231.225,47	-	-	-
<i>Totale categoria seconda</i>					<i>957.328,51</i>	<i>7.943.122,00</i>	<i>120.000,00</i>	<i>8.063.122,00</i>
Categoria 3				Spese di gestione e funzionamento dell'Ente				
S01	I	3	0010	Disavanzo di amministrazione a chiusura esercizio precedente	-	-	-	-
S01	I	3	0600	Partecipazione a seminari di studio, corsi, convegni e viaggi d'istruzione ed espletamento concorsi	-	30.000,00	-	30.000,00
S01	I	3	0780	Contrattuali	-	-	-	-
S01	I	3	0790	Notarili, legali e oneri correlati	-	-	-	-
S01	I	3	0800	Consulenze professionali - servizio amministrativo	391.668,35	1.230.000,00	53.000,00	1.177.000,00
S01	I	3	0820	Rifusione spese legali a terzi e oneri correlati	4.407,55	10.000,00	-	10.000,00
S01	I	3	0850	Affitto locali	-	-	-	-
S01	I	3	0860	Condominio	-	-	-	-
S01	I	3	0900	Spese Funzionamento uffici: Energia elettrica sedi	11.786,99	21.000,00	-	21.000,00
S01	I	3	0910	Spese Funzionamento uffici: Acqua	-	10.000,00	-	10.000,00
S01	I	3	0920	Spese Funzionamento uffici: Riscaldamento	-	10.000,00	-	10.000,00
S01	I	3	0950	Spese Funzionamento uffici: Pulizia, manutenzione e messa a norma locali e impianti	2.749,90	30.000,00	-	30.000,00
S01	I	3	1000	Stampati, registri e cancelleria	4.601,84	20.400,00	-	20.400,00
S01	I	3	1010	Raccolta leggi, decreti, abbonamenti a riviste e a giornali, a servizi telematici e acquisto pubblicazioni	-	1.000,00	-	1.000,00
S01	I	3	1100	Pubblicità, bandi di gara, servizio stampa, e organizzazione convegni	1.610,00	11.000,00	-	11.000,00
S01	I	3	1200	Spese telefonia Mobile	26.743,54	43.000,00	-	43.000,00
S01	I	3	1205	Spese telefonia fissa	-	15.000,00	-	15.000,00
S01	I	3	1210	Posta e telegrafo	1.700,00	7.000,00	-	7.000,00
S01	I	3	1300	Canoni di leasing -servizio amministrativo	-	-	-	-
S01	I	3	1310	Premi assicurativi autoveicoli Servizio Amministrativo	7.413,89	1.500,00	100,00	1.400,00
S01	I	3	1320	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.000,00	-	1.000,00
S01	I	3	1330	Tasse automobilistiche autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.500,00	-	1.500,00
S01	I	3	1340	Materiali per manutenzione autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.500,00	-	1.500,00
S01	I	3	1350	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.500,00	-	1.500,00
S01	I	3	1400	Spese per uso e noleggio mezzi di terzi	-	-	-	-
S01	I	3	1500	Tenuta ed informatizzazione del catasto, canone collegamento telematico per visure, acquisto cartografia e predisposizione dei nuovi criteri di riparto, spese di spedizione avvisi bonari tributi consortili	9.734,40	38.200,00	-	38.200,00
S01	I	3	1550	Realizzazione e aggiornamento del piano di classifica	-	-	-	-
S01	I	3	1600	Contributi Associativi	-	11.500,00	-	11.500,00
S01	I	3	1690	Imposte di bollo, di registro, oneri bancari riflessi	1.500,00	5.000,00	-	5.000,00
S01	I	3	1700	Imposte, tasse e oneri riflessi	-	132.000,00	-	132.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S01	I	3	1750	Canoni di attraversamento idrici	4.582,34	25.000,00	15.000,00	40.000,00
S01	I	3	1800	Spese di gestione del servizio informativo consortile	1.794,34	47.500,00	-	47.500,00
S01	I	3	1900	Spese di rappresentanza	451,00	2.500,00	-	2.500,00
S01	I	3	1910	Sussidi, elargizioni e sponsorizzazioni	-	-	-	-
S01	I	3	2000	Spese per il servizio di tesoreria e di cassa	143,08	800,00	5.000,00	5.800,00
S01	I	3	2100	Spese varie: spese eventuali diverse	1.990,02	6.000,00	-	6.000,00
S01	I	3	2200	Fondo estinzione debito INPS Legge 336/70 ex combattenti	-	-	-	-
S01	I	3	2300	Compensi agli esattori sui Ruoli emessi	505.119,15	74.066,54	- 3,11	74.063,43
S01	I	3	2400	Rimborsi a esattori di quote di contributi inesigibili	-	19.000,00	-	19.000,00
S01	I	3	2450	Rimborsi alla RAS di contributi	726.098,82	38.199,40	-	38.199,40
S01	I	3	2460	Sgravi e rimborsi di quota indebite o inesigibili	-	27.000,00	-	27.000,00
S01	I	3	2700	Manutenzione macchine d'ufficio elettroniche	1.967,64	13.000,00	-	13.000,00
S01	I	3	2710	Manutenzione impianti e macchinari	-	3.000,00	-	3.000,00
S01	I	3	2800	Oneri relativi all'Azienda Agraria "Brabau"	-	1.000,00	-	1.000,00
S01	I	3	2900	Premi assicurativi diversi	-	116.000,00	- 40.000,00	76.000,00
S01	I	3	3000	Canoni per vigilanza infrastrutture consortili	18.143,51	42.000,00	-	42.000,00
S02	I	3	0430	Spese varie - Riordino Fondiario	-	-	-	-
S02	I	3	3010	Consulenze professionali - servizio agrario	2.054,25	4.500,00	-	4.500,00
S02	I	3	3020	Spese varie - Servizio Agrario	-	2.000,00	-	2.000,00
S02	I	3	3050	Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna	34.193,97	20.000,00	20.000,00	40.000,00
S02	I	3	3540	Canoni di leasing - Servizio agrario	27.159,29	408.000,00	- 80.000,00	328.000,00
S02	I	3	3550	Nolo autoveicoli e automezzi	21.490,30	130.000,00	60.000,00	190.000,00
S02	I	3	3555	Servizi di smaltimento dei rifiuti	-	35.000,00	-	35.000,00
S02	I	3	3570	Servizi di trasporto	-	10.000,00	-	10.000,00
S02	I	3	3600	Energia elettrica - impianti bonifica	82.629,61	205.000,00	-	205.000,00
S02	I	3	3700	Energia elettrica - impianti e reti irrigazione	621.584,81	4.500.000,00	-	4.500.000,00
S02	I	3	3800	Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti di bonifica	8.907,87	450.742,19	- 60.000,00	390.742,19
S02	I	3	3810	Spese per materiali e forniture per interventi reti di bonifica	-	22.000,00	-	22.000,00
S02	I	3	3900	Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti irrigue	123.372,81	448.000,00	-	448.000,00
S02	I	3	3910	Spese per materiali e forniture per interventi reti irrigue	-	608.000,00	-	608.000,00
S02	I	3	3950	Materiali e forniture di consumo prestazioni varie	-	20.000,00	-	20.000,00
S02	I	3	3960	Spese di gestione del servizio informativo - Servizio Agrario	4.450,76	7.000,00	-	7.000,00
S02	I	3	4000	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	109.447,43	315.000,00	-	315.000,00
S02	I	3	4005	Premi assicurativi autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	-	55.000,00	-	55.000,00
S02	I	3	4010	Tasse automobilistiche autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	-	8.000,00	-	8.000,00
S02	I	3	4015	Materiali per manutenzione autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	-	200.000,00	-	200.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S02	I	3	4020	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario		192.000,00	-	192.000,00
S02	I	3	4050	Acquisti di materiali per interventi connessi agli adeguamenti di legge	53.602,08	70.000,00	-	70.000,00
S02	I	3	4055	Acquisti di servizi per interventi connessi agli adeguamenti di legge		18.100,00	15.000,00	33.100,00
S02	I	3	4060	Acquisti di servizi per interventi su impianti di bonifica	10.351,07	70.000,00	-	70.000,00
S02	I	3	4065	Spese per materiali e forniture per interventi su impianti di bonifica		40.000,00	-	40.000,00
S02	I	3	4070	Acquisti di servizi per interventi su impianti irrigui	85.935,38	380.000,00	20.000,00	360.000,00
S02	I	3	4075	Spese per materiali e forniture per interventi su impianti irrigui		89.800,00	20.000,00	109.800,00
S02	I	3	4100	Spesa per esercizio e manutenzione opere di adduzione e trasporto trasferite ad ENAS	406.610,45	-	-	-
S02	I	3	4110	Opere di accorpamento e di Riordino Fondiario	-	-	-	-
S02	I	3	4150	Versamento all'ENAS della quota del costo di gestione delle opere promiscue che risulta a carico dell'utenza irrigua	253.229,57	1.287.000,00	-	1.287.000,00
S03	I	3	0610	Spese per interventi di manutenzione impianti di bonifica - Servizio Tecnico		-	-	-
S03	I	3	0620	Spese per interventi di manutenzione impianti irrigui - Servizio Tecnico		2.455.000,00	-	2.455.000,00
S03	I	3	0680	Fornitura e posa in opera di strumenti di misurazione del consumo dell'acqua	-	-	-	-
S03	I	3	0810	Consulenze professionali - servizio tecnico	-	-	-	-
S03	I	3	0811	Premi assicurativi autoveicoli Servizio Tecnico		1.000,00	100,00	1.100,00
S03	I	3	0812	tasse automobilistiche autoveicoli Servizio Tecnico		1.500,00	-	1.500,00
S03	I	3	0813	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli Servizio Tecnico		1.500,00	-	1.500,00
S03	I	3	0814	Materiali per manutenzione autoveicoli Servizio Tecnico		1.500,00	-	1.500,00
S03	I	3	0815	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Tecnico		1.500,00	500,00	2.000,00
<i>Totale categoria terza</i>					<i>3.569.226,01</i>	<i>14.104.308,13</i>	<i>- 117.503,11</i>	<i>13.986.805,02</i>
Categoria 4				Spese per oneri finanziari				
S01	I	4	3100	Interessi e spese per i finanziamenti occorrenti per gli ordinari servizi dell'Ente	979.047,00	250.000,00	-	250.000,00
S01	I	4	3150	Interessi dovuti ai Ministeri dello Stato sulle anticipazioni erogate per l'esecuzione dei lavori	-	-	-	-
S01	I	4	3200	Stipulazione, interessi di preammortamento e spese varie per i mutui pluriennali	-	-	-	-
S01	I	4	3300	Interessi preammortamento sui mutui per opere private	-	-	-	-
S01	I	4	3310	Interessi compresi nelle rate di ammortamento dei mutui pluriennali	-	-	-	-
S01	I	4	3350	Interessi e spese su prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
S01	I	4	3355	Interessi passivi diversi	-	-	-	-
<i>Totale categoria quarta</i>					<i>979.047,00</i>	<i>250.000,00</i>	<i>-</i>	<i>250.000,00</i>
Categoria 5				Studi, progettazioni, collaudi, appalti ecc.				
S03	I	5	0630	Spese pubblicazione gare di appalto	-	7.000,00	-	7.000,00
S03	I	5	0631	Spese di gestione del servizio informativo - Servizio tecnico		10.000,00	-	10.000,00
S03	I	5	0640	Spese varie Servizio Tecnico	978,18	11.500,00	-	11.500,00
S03	I	5	0650	Spese per incentivi LL.PP.	84.474,90	80.000,00	-	80.000,00
S03	I	5	0670	Spese per convenzione Genio Civile servizio di Piena	5.241,41	5.000,00	-	5.000,00
S03	I	5	4500	Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese	29.097,74	60.000,00	30.000,00	90.000,00
<i>Totale categoria quinta</i>					<i>119.792,23</i>	<i>173.500,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>203.500,00</i>

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
Categoria 6				Spese commerciali da fornitura acqua e lavori				
S01	I	6	2650	Spese commerciali da fornitura acqua e lavori		-	-	-
<i>Totale categoria sesta</i>					-	-	-	-
Categoria 7				Funzioni istituzionali				
S01	I	7	4600	Emolumenti al personale dipendente in relazione allo svolgimento delle elezioni	-	-	14.000,00	14.000,00
S01	I	7	4620	Materiali, forniture, prestazioni, rimborsi e varie in relazione allo svolgimento di elezioni	-	-	6.000,00	6.000,00
<i>Totale categoria settima</i>					-	-	20.000,00	20.000,00
Categoria 8				Fondi diversi				
S01	I	8	2480	Fondo art. 93 comma 7-quater D.Lgs. 163/2006	1.051,25	20.461,16	-	20.461,16
S01	I	8	2490	Fondo accantonamento per riduzione residui attivi	-	654.257,81	-	654.257,81
S01	I	8	2500	Fondo di riserva per per le spese obbligatorie e d'ordine per sopperire a eventuali deficienze di Bilancio	-	50.000,00	-	50.000,00
S01	I	8	2600	Fondo di riserva per le spese impreviste	-	50.000,00	-	50.000,00
S01	I	8	6800	Accantonamento somma da utilizzare nei futuri esercizi	-	1.423.675,36	-	1.423.675,36
<i>Totale categoria ottava</i>					1.051,25	2.198.394,33	-	2.198.394,33
TOTALE TITOLO I					5.691.856,42	24.785.094,46	52.496,89	24.837.591,35
TITOLO II				SPESE IN CONTO CAPITALE				
Categoria 1				Spese per la manutenzione e l'esecuzione di oo.pp. finanziate dallo Stato e da altri Enti Statali				
S03	II	1	4400	Quota per dismissione centrale elettrica	1.549.370,70	-	-	-
S03	II	1	7010	PAC 23/8980 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7020	PAC 90/1434 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7030	PAC 23/8099 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7040	PAC 23/503 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7050	PAC 23/8925 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7060	PAC 6163 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7070	PAC 8327 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7080	PAC 7968 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7090	PAC 23/265 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	7160	PAC 23/865 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	7170	PAC 1431 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	7180	PAC BO 281 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	7190	Prog 23/50302/A Ex CBCO	-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S03	II	1	7200	PAC 23/559 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	7240	Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	7250	Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	7260	Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	7270	Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	7280	Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	7290	Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
S03	II	1	7300	Zinnigas 2° lotto	-	-	-	-
S03	II	1	7580	ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
S03	II	1	7670	ANAS- Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
S03	II	1	7680	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Baratili - Pauli Bingias II Lotto	178.090,88	-	-	-
S03	II	1	7700	Rete tubata Mogoro	221.317,39	-	-	-
S03	II	1	7720	Lavori S.Nicolò e Fenosu - Opere integrative	-	-	-	-
S03	II	1	7740	Progettazione Riordino Irriguo Zinnigas-Lorissa, Pauli Bingias Sud	89.027,28	-	-	-
S03	II	1	7750	Sistemazione e completamento canale acque medie	11.358,02	-	-	-
S03	II	1	7760	Rete di scolo sett. Sud – I° Distretto irriguo	60.067,38	-	-	-
S03	II	1	7770	Rete di dreno Distretto San Giovanni	58.365,73	-	-	-
S03	II	1	7780	Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	5.911,30	-	-	-
S03	II	1	7790	Lavori sistemazione completamento rete dreno Bennaxi	120.872,50	-	-	-
S03	II	1	7800	Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arutas	24.811,69	-	-	-
S03	II	1	7810	Sistemazione valliva del Rio Tramatzza e suoi affluenti	-	-	-	-
S03	II	1	8900	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
S03	II	1	8910	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	II	1	8920	Interessi su c/c	-	-	-	-
<i>Totale categoria prima</i>					2.319.192,87	-	-	-
Categoria 2				Spese per la manutenzione e l'esecuzione di oo.pp. finanziate dalla Regione e da altri Enti Locali				
S02	II	2	4210	Contabilità dello Stato e/o RAS e/o altri Enti per l'esecuzione di opere - Recupero indennità di esproprio da retrocessioni	22.316,22	-	-	-
S02	II	2	4220	Spese per l'esecuzione di OOPP finanziate dallo Stato e/o RAS- Utilizzo di somme recuperate da retrocessioni	-	-	-	-
S02	II	2	4230	Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Riordini Fondiari	593.931,66	-	-	-
S02	II	2	4250	Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	296.835,54	-	-	-
S02	II	2	4310	Spese per il pagamento di indennità espropriative - Riordino Fondiario	-	-	-	-
S03	II	2	4200	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	4.172.709,29	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S03	II	2	4260	Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	17.565,93	26.428,54	-	26.428,54
S03	II	2	4300	Spese per il pagamento di indennità espropriative	24.566,79	-	-	-
S03	II	2	4350	Spese per il pagamento di indennità espropriative a carico dell'Ente	1.122,48	-	-	-
S03	II	2	7110	Lav. Rio morittu Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	7120	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	7130	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	7140	S'ena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	7150	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	7210	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	7220	Per 58/17/82 - Cirras S.Elena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	7230	Impianti cattura Sa Mardini Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	7310	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
S03	II	2	7320	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	7330	Schema 31	-	-	-	-
S03	II	2	7340	Rio mogoro	910.195,98	-	-	-
S03	II	2	7350	Contatori e app. filtranti	-	-	-	-
S03	II	2	7360	Lavori corru e s'ittiri	-	-	-	-
S03	II	2	7370	Lavori S.V.Milis Abbanoa	-	-	-	-
S03	II	2	7380	Revisione impianti amianto (finanz. vari)	14.972,25	-	-	-
S03	II	2	7390	Studio fattibilità schema Flumineddu-Allai	36.716,64	-	-	-
S03	II	2	7400	Adeguamento Rio Mogoro alla normativa vigente	-	-	-	-
S03	II	2	7410	Diversivo Rio Mogoro Adeguamento centrale sollevam. Fluminimannu	-	-	-	-
S03	II	2	7420	Completamento indagini geognostiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	7430	Riassetto funzionale canale sinistra Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	7440	Complet. Ind. Geognost. realizzaz. Serbatoio Rio Mannu Cuglieri	-	-	-	-
S03	II	2	7450	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	7460	CGEI 437 - Diga Cantoniera - lamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
S03	II	2	7470	Riordino Fondiario Sub-Comprensorio Nord	-	-	-	-
S03	II	2	7480	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
S03	II	2	7490	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	440.000,00	-	-	-
S03	II	2	7500	Incremento ittico Marceddi - 1^ Fase	654.866,30	-	-	-
S03	II	2	7510	Fornitura apparecchiature misurazione acqua	3.020.294,85	-	-	-
S03	II	2	7520	Realizzaz. Impianti cattura paratoie Stagno S'Ena Arrubia	-	-	-	-
S03	II	2	7530	Lav. Riord. fond. RAS FEOGA	230.000,00	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S03	II	2	7540	Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	7550	Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
S03	II	2	7560	Asta valliva Fiume Tirso -	-	-	-	-
S03	II	2	7570	Completamento impianti S'ena Arrubia	-	-	-	-
S03	II	2	7590	Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
S03	II	2	7600	Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	7610	Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	28.620,95	232.405,61	-	232.405,61
S03	II	2	7620	Sistemazione idraulica Fiume Tirso	20.000,00	-	-	-
S03	II	2	7630	Traversa Pranu Antoni - Taratura Ventole - Paratoie ecc.	-	-	-	-
S03	II	2	7640	POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi irrigui - Contatori	-	-	-	-
S03	II	2	7650	Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
S03	II	2	7660	Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
S03	II	2	7690	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Baratili - Pauli Bingias III Lotto	173.657,56	-	-	-
S03	II	2	7710	Lavori cavalcavia circonv. Nord Oristano (PROVINCIA)	1.765,26	-	-	-
S03	II	2	7730	Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	288.929,27	1.620.000,00	-	1.620.000,00
S03	II	2	7820	Riconfigurazione Is Bangius	-	-	-	-
S03	II	2	7830	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	155.904,81	1.250.000,00	-	1.250.000,00
S03	II	2	7840	Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Tirso	785.804,00	750.000,00	-	750.000,00
S03	II	2	7850	Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio irriguo del Consorzio	2.050.369,74	-	-	-
S03	II	2	7860	AG_AGR_015 - Realizzazione rete irrigua del distretto Sinis Sud (area a rischio salinizzazione)	7.983.610,51	-	-	-
S03	II	2	7870	AG_AGR_016 - Revisione Distretti Sassu 1-2-3-4-5 di Arborea. Sostituzione reti vetuste	5.182.150,70	-	-	-
S03	II	2	7880	Riqualificazione idraulica della bonifica dello stagno di Sassu	-	1.000.000,00	-	1.000.000,00
S03	II	2	7890	Opere e interventi per la messa in sicurezza della diga di Mura Cabonis	-	1.050.000,00	-	1.050.000,00
S03	II	2	8010	Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8020	Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8030	Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8040	Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8050	Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8060	Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8070	Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	8080	Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	8090	Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	8100	Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	8110	Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S03	II	2	8120	Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	8130	Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	8140	Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	8150	Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	8160	Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
S03	II	2	8170	Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
S03	II	2	8180	Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	25.000,00	-	-	-
S03	II	2	8190	Manutenzione esecizio opere prog. 1999	-	-	-	-
S03	II	2	8200	Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
S03	II	2	8210	Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	8220	Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-
S03	II	2	8230	Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
S03	II	2	8240	Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	8250	Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	8260	Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	-	69.610,00	-	69.610,00
S03	II	2	8270	Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	49.717,58	-	-	-
S03	II	2	8280	Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	40.333,66	-	-	-
S03	II	2	8290	Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	8300	Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	30.000,00	-	-	-
S03	II	2	8310	Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	8960	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	II	2	8970	Interessi su c/c	-	-	-	-
<i>Totale categoria seconda</i>					27.251.957,97	5.998.444,15	-	5.998.444,15
Categoria 3				Acquisizione di beni				
S01	II	3	4700	Acquisto di beni immobili - Servizio Amministrativo	-	-	-	-
S01	II	3	4730	Autoveicoli	-	-	-	-
S01	II	3	4750	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Amministrativo	3.353,95	16.000,00	-	16.000,00
S01	II	3	4755	Acquisto di Software - Servizio Amministrativo	-	22.000,00	-	22.000,00
S01	II	3	4800	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio - Servizio amministrativo	-	4.000,00	-	4.000,00
S02	II	3	4740	Autoveicoli, automezzi e macchine operatrici - Servizio Agrario	-	1.277.000,00	-	1.277.000,00
S02	II	3	4760	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Agrario	25.016,10	7.000,00	-	7.000,00
S02	II	3	4765	Acquisto di Software - Servizio Servizio Agrario	-	-	-	-
S02	II	3	4810	Mobili e arredi - Servizio Agrario	923,57	5.000,00	-	5.000,00
S02	II	3	4815	Attrezzature - Servizio Agrario	-	78.000,00	-	78.000,00
S03	II	3	4510	Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente	-	220.000,00	18.000,00	238.000,00
S03	II	3	4770	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Tecnico	-	2.000,00	-	2.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
S03	II	3	4775	Acquisto di Software -Servizio Tecnico		-	-	-
S03	II	3	4830	Mobili e arredi - Servizio Tecnico	-	2.000,00	-	2.000,00
S03	II	3	4835	Attrezzature - Servizio Tecnico			-	
S03	II	3	4890	Ampliamento e adeguamento fabbricati per cabine MT stazioni di sollevamento e opere connesse	-	-	-	-
<i>Totale categoria terza</i>					29.293,62	1.633.000,00	18.000,00	1.651.000,00
Categoria 4				<i>Uscite per estinzione e rimborsi di prestiti</i>				
S01	II	4	4900	Estinzione di prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
S01	II	4	5000	Ammortamento di mutui pluriennali (Anche garantiti dalle delegazioni consorziali)	-	-	-	-
S01	II	4	5100	Rate ammortamento finanziamenti definitivi contributo opere private garantite comp.	-	-	-	-
S01	II	4	5200	Annualità ammortamento mutuo macchine agricole	-	-	-	-
S01	II	4	5300	Accantonamento somme da utilizzarsi nei futuri esercizi	-	-	-	-
<i>Totale categoria quarta</i>					-	-	-	-
TOTALE TITOLO II					29.600.444,46	7.631.444,15	18.000,00	7.649.444,15
TITOLO III				PARTITE DI GIRO				
Categoria 1				<i>Uscite per estinzione di debiti diversi</i>				
S01	III	1	5400	Spese per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
S01	III	1	5500	Ritenute assicurative e previdenziali	601.815,22	1.000.000,00	-	1.000.000,00
S01	III	1	5600	Recupero anticipazione c/terzi e personale dipendente	3.430,38	70.000,00	-	70.000,00
S01	III	1	5650	Assegnazione ruoli di contribuenza	6.550.000,00	7.500.000,00	-	7.500.000,00
S01	III	1	5700	Versamento di depositi cauzionali passivi	51,65	5.000,00	-	5.000,00
S01	III	1	5800	Depositi per spese contrattuali e varie	-	20.000,00	-	20.000,00
S01	III	1	5850	Compensi e aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spege generali istituzionali	-	-	-	-
S01	III	1	5860	Compensi e aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
S01	III	1	5870	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	-	-	-	-
S01	III	1	6000	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sulle retribuzioni al personale o su compensi a terzi	158.807,90	1.420.000,00	-	1.420.000,00
S01	III	1	6100	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sui compensi agli amministratori	5.348,03	50.000,00	-	50.000,00
S01	III	1	6110	Versamento agli aventi diritto delle ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a terzi		50.000,00	-	50.000,00
S01	III	1	6150	Versamentolva trattenuta a fornitori di beni e servizi ai sensi dell'art. 17ter del dpr 633/72	-	2.000.000,00	-	2.000.000,00
S01	III	1	6400	Restituzione di anticipazioni avute su contributi statali (per progettazione es esesuzione OO.PP.)	-	-	-	-
S01	III	1	6450	Restituzione di anticipazioni avute sui contributi regionali (per progettazione ed esecuzione OO.PP.)	-	-	-	-
S01	III	1	6550	Accantonamento a fondi diversi	-	-	-	-
S01	III	1	6600	Erogazione di somme incassate figurativamente per partite varie d'ordine	-	450.000,00	-	450.000,00
<i>Totale categoria prima</i>					7.319.453,18	12.565.000,00	-	12.565.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2019 Approvata	Variazioni	Previsione 2019 aggiornata
Categoria 2				Uscite che fanno nascere crediti diversi				
S01	III	2	5450	Spese gestione e guardiania Diga Rio Mogoro	-	-	-	-
S01	III	2	5550	Versamenti all'Erario dell'Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
S01	III	2	5750	Costituzione di depositi cauzionali	-	5.000,00	-	5.000,00
S01	III	2	5900	Anticipo di somme all'economista o ad altri eventuali uffici dipendenti	-	20.000,00	-	20.000,00
S01	III	2	5950	Anticipazioni e spese per conto terzi- Assegni familiari - operai	-	25.000,00	-	25.000,00
S01	III	2	6200	Rimborso alla Fondazione ENPAIA del trattamento di quiescenza al personale cessato (indennità e/o pensioni) o in servizio (anticipazioni ai sensi della legge 297/82 Art. 1, 6° e 11° comma)	190.658,37	550.000,00	-	550.000,00
S01	III	2	6300	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	136.356,60	100.000,00	-	100.000,00
S01	III	2	6610	Erogazioni figurative per partite varie d'ordine	-	10.000,00	-	10.000,00
<i>Totale categoria seconda</i>					327.014,97	710.000,00	-	710.000,00
TOTALE TITOLO III					7.646.468,15	13.275.000,00	-	13.275.000,00
RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA								
Disavanzo d'amministrazione						400.090,58	-	400.090,58
UPB S01: Spese istituzionali ed amministrative.					11.376.866,64	25.871.452,27	66.896,89	25.938.349,16
UPB S02: Spese Servizio agrario					2.784.042,74	10.962.142,19	45.000,00	10.917.142,19
UPB S03: Spese Servizio Tecnico					28.777.859,65	8.857.944,15	48.600,00	8.906.544,15
TOTALE UPB					42.938.769,03	46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08
RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA - SPESE								
DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE						400.090,58	-	400.090,58
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI					5.691.856,42	24.785.094,46	52.496,89	24.837.591,35
TITOLO SECONDO - SPESE IN C/CAPITALE					29.600.444,46	7.631.444,15	18.000,00	7.649.444,15
TITOLO TERZO - SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE					7.646.468,15	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE					42.938.769,03	46.091.629,19	70.496,89	46.162.126,08

Consorzio di Bonifica dell'oritanese
2^ Variazione al Bilancio di previsione 2019

Piano di Riparto dei Costi di Gestione e calcolo contribuenze da mettere a ruolo

Voce	2019		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man. irrig	irrig	istituzionali	man.irr	irrig.
Avanzo/Disavanzo anno precedente	-8.884.630,67							
Gestione amministrativa ed istituzionale								
Personale impiegatizio Consorzio	981.200,00							
Amministratori e rev. Conti	115.770,00							
Consulenze e servizi e rimborso spese legali	1.187.000,00							
Oneri finanziari	250.000,00							
Aggi e rimborsi agli esattori	93.063,43							
Rimborsi e sgravi ai consorziati	27.000,00							
Utilizzo fondi diversi	120.461,16							
Altre spese d'ufficio e amministrazione	395.800,00							
Imposte e tasse (IMU, TARI, IRES e IRAP comm.le etc)	137.000,00							
Acquisto beni mobili	42.000,00							
Entrate per rimborso di mutui		0,00						
Ceduazioni		20.000,00						
Altre entrate patrimoniali ed extrapatrimoniali		384.028,51						
Contributi RAS Funzionamento		543.014,80						
Quota contributi RAS Manutenzione		284.548,00						
Totale parziale	3.349.294,59	1.231.591,31						
Saldo	2.117.703,28		30	60	10	635.310,98	1.270.621,97	211.770,33
Gestione manut.opere di bonifica								
Personale impiegatizio (diretto)	146.146,00							
Personale operaio fisso	550.414,29							
Personale operaio avventizio	463.246,73							
Energia elettrica sollevamento	205.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	412.742,19							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	297.660,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	990,00							
Altre spese servizio agrario ripartite	10.780,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	22.682,00							
interventi manutenzione impianti bonifica	110.000,00							
Quota perizie di manutenzione	0,00							
Acquisto beni mobili	400.740,00							
Contributi RAS energia		162.418,38						
Contributi RAS esercizio e manut.		1.104.923,19						
Contributi RAS avventizi		177.065,55						
Totale parziale	2.620.401,21	1.444.407,12						
Saldo	1.175.994,09		100	0		1.175.994,09	0,00	0,00
Gestione manut. Opere irrigue								
Personale impiegatizio (diretto)	292.292,00							
Personale operaio fisso	1.539.835,71							
Personale operaio avventizio	505.759,41							
Personale operaio reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	358.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	1.056.000,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	595.320,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	1.980,00							
Altre spese servizio agrario ripartite	21.560,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	45.364,00							
Interventi di manutenzione impianti irrigui	2.924.800,00							
Quota perizie di manutenzione	0,00							
Acquisto beni mobili	701.480,00							
Altri costi di gestione beni demaniali	118.000,00							
Contributi RAS manutenzione		2.906.748,66						
Contributi RAS avventizi		244.327,58						
Totale parziale	8.160.391,12	3.151.076,24						
Saldo	5.009.314,88			100		0,00	5.009.314,88	0,00

Voce	2019		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man-irrig	irrig	istituzionali	man.irrig	irrig.
Gestione Servizio irriguo e sollevamento								
Personale impiegatizio (diretto)	225.862,00							
Personale operaio fisso	294.750,00							
Personale operaio avventizio	1.264.733,86							
Energia elettrica irrigazione	4.500.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	0,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	460.020,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	1.530,00							
Altre spese servizio agrario ripartite	16.660,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	35.054,00							
Acquisto beni mobili	264.780,00							
Acquisto di acqua da ENAS	1.287.000,00							
Contributo Energia da ENAS		4.250.000,00						
Contributi RAS esercizio		0,00						
Contributi RAS avventizi		1.011.034,02						
Totale parziale	8.350.389,86	5.261.034,02						
Saldo	3.089.355,84		0	0	100	0,00	0,00	3.089.355,84
Gestione Lavori Pubblici e R.F.								
Personale Progettaz.e DDLL (diretto)	866.600,00							
Personale Riordino fondiario (diretto)	272.000,00							
Personale espropri e frazion. (diretto)	0,00							
Spese realizzazione LLPPa carico Ente	26.428,54							
Spese per indennità espropriative a carico Ente	0,00							
Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	0,00							
Consulenze, servizi ed acquisti e pubblicità	126.100,00							
Spese vive servizio di Piena	5.000,00							
Incentivo progettazione	80.000,00							
Acquisto beni mobili	4.000,00							
Entrate per recupero costi incentivo		100.461,16						
Entrate per Spese Generali su lavori pubblici		414.708,84						
Entrate da esecuzione lavori in ammin.diretta		405.000,00						
Totale parziale	1.380.128,54	920.170,00						
Saldo	459.958,54		50	50	0	229.979,27	229.979,27	0,00
Gestione Dighe e Risorse Idriche								
Personale operaio avventizio c/ENAS	275.282,00							
Materiali, mezzi e altri costi c/ENAS	0,00							
Rimborso di costi da ENAS		275.282,00						
Totale parziale	275.282,00	275.282,00						
Saldo	0,00		0	0	100	0,00	0,00	0,00
Gestione straordinaria								
Costi straord. Pers	5.000,00		10	80	10	500,00	4.000,00	500,00
Oneri per funzioni istituzionali	20.000,00		100			20.000,00	0,00	0,00
Interessi e rifusione spese vertenza Diga Cantoniera		3.893.765,94	20	80		-778.753,19	-3.115.012,75	0,00
Accantonamento fondo spese future quota interessi vertenza Diga	1.423.675,36			100		0,00	1.423.675,36	0,00
Spese per interventi su immobili di proprietà dell'ente	238.000,00		35	65	0	83.300,00	154.700,00	0,00
Riduzione disavanzo	400.090,58		100	0	0	400.090,58	0,00	0,00
Rimborsi di contributi	38.199,40		0	100	0	0,00	38.199,40	0,00
Contributi straordinari LR 5/2015		1.080.000,00	30	70	0	-324.000,00	-756.000,00	0,00
Contributi straordinari LR 5/2017		3.500.000,00	30	70	0	-1.050.000,00	-2.450.000,00	0,00
Accantonamento fondo abbattimento residui attivi	654.257,81		100	0	0	654.257,81	0,00	0,00
Proventi da vendita di beni mobili		2.094,00	100			-2.094,00	0,00	0,00
Proventi da vendita di beni immobili		220.000,00	90	10		-198.000,00	-22.000,00	0,00
Altre entrate straordinarie		10.615,82	50	50		-5.307,91	-5.307,91	0,00
Utilizzo fondo vincolato		0,00	100	0	0	0,00	0,00	0,00
Totale parziale	2.779.223,15	8.706.475,76				0,00	0,00	0,00
Saldo	-5.927.252,61							
Totale generale esercizio	26.915.110,47	20.990.036,45				841.277,63	1.782.170,22	3.301.626,17
Saldo (differenza da mettere a ruolo)	(5.925.074,02)							5.925.074,02

Superficie su cui viene ripartito il carico contributivo (stima)

Importo medio per ettaro dei singoli ruoli (stima)

Importo complessivo medio per ettaro irrigato (stima)

circa Ha

circa €

circa €

	35.000	35.000	15.000
	24,04	50,92	220,11
			295,07

ARCH
COM
D C
Jbbe

Verbale del Collegio dei Revisori del Consorzio di Bonifica dell'Oristanese
N.6 del 11.09.2019

Il giorno **11.09.2019** alle ore 09:30, si riunisce presso la sede del Consorzio in Via Cagliari, Oristano, il Collegio dei Revisori del Consorzio di Bonifica dell'Oristanese (da ora e per comodità anche CBO) su convocazione del Presidente, il dott. Remigio Enrico Maria Sequi. Sono presenti tutti i componenti dell'organo di controllo. Sono presenti il Commissario Straordinario, il sig. Carrus Cristiano e il Direttore Generale il dott. Maurizio Scanu.

L'ordine del giorno prevede la trattazione di un unico punto:

- 1) 2^ Variazione al bilancio di previsione 2019;

Prot. N. <u>9193</u>
11 SET 2019
Class. _____

/3.6.0

PREMESSO:

- che il Collegio dei Revisori nella Relazione al Bilancio di Previsione Esercizio 2019 ha espresso parere favorevole con verbale n. 4 del 17.06.2019;
- che il Collegio dei Revisori con il verbale n. 3 del 17.05.2019 ha integrato il proprio parere al Bilancio di Previsione 2019;

VISTO:

- il bilancio di previsione redatto secondo i criteri indicati dagli artt. 32, 33, 35, 38 e 40 dello Statuto Consortile, approvato con Deliberazione Commissariale n. 34 del 24.04.2019, dichiarata esente da vizi con provvedimento dell'Organo di Controllo n. 9124 del 29.05.2019;
- l'art. 33 dello Statuto Consortile che introduce le Unità Previsionali di Base corrispondenti all'insieme delle risorse affidate ad un dirigente per il raggiungimento di un macro obiettivo più o meno coincidente con le funzioni gestionali assegnate a quel dirigente;
- la delibera commissariale n. 79 del 11/09/2019 con oggetto la 2 variazione al bilancio di previsione 2019.

CONSIDERATO:

1. che con la Deliberazione Commissariale n. 54 del 20.06.2019 è stata convocata L'assemblea dei Consorziati per allelezione del Consiglio dei Delegati. La suddetta procedura elettorale richiede il sostenimento di spese sia per le attività preparatorie sia per lo svolgimento effettivo delle elezioni. Si propone dunque di prevedere lo stanziamento necessario a sostenere tali spese, apportando le seguenti variazioni:

- Cap. S01.I.7.4600	Emolumenti al personale dipendente in relazione allo svolgimento delle elezioni	+	€	14.000,00
- Cap. S01.I.7.4620	Materiali, forniture, prestazioni, rimborsi e varie in relazione allo svolgimento delle elezioni	+	€	6.000,00

2. L'ufficio Ragioneria ha svolto un'analisi degli stanziamenti di tutti i capitoli del bilancio 2019 al fine di verificare che gli stessi siano adeguati alle esigenze di spesa/entrata di ciascun Servizio. A seguito del confronto con ciascuno dei Dirigenti responsabili di UPB è emersa la necessità di variare gli stanziamenti di diversi capitoli, oltre a quelli già citati nei due punti precedenti, così come di sotto illustrato.

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Amministrativo

In Uscita:

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Amministrativo

In Uscita:

- S01.I.3.0800	"Consulenze legali – Servizio amministrativo"	-	€	53.000,00
- S01.I.3.1310	"Premi assicurativi autoveicoli Servizio amministrativo"	-	€	100,00
- S01.I.3.1750	"Canoni di attraversamento idrici"	+	€	15.000,00
- S01.I.3.2000	"Spese per il servizio di tesoreria e di cassa"	+	€	5.000,00
- S01.I.3.2900	"Premi assicurativi diversi"	-	€	40.000,00

In Entrata:

- E I.1. 01.1150	"Entrate straordinarie"	+	€	10.615,82
- E I.1. 01.1260	"Rimborsi dagli Enti locali interessati degli oneri relativi ai permessi amministrativi concessi a lavoratori dipendenti eletti a cariche pubbliche"	+	€	10.093,00
- E I.4. 04.0770	"Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS"	+	€	50.000,00
- E I.6. 06.1680	"Royalties, canoni e altri proventi estranei all'attività istituzionale"	+	€	37,50

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Agrario

In Uscita:

- S02.I.3.3050	“Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna”	+ €	20.000,00
- S02.I.3.3540	“Canoni di leasing - Servizio agrario”	- €	80.000,00
- S02.I.3.3550	“Nolo autoveicoli e automezzi”	+ €	60.000,00
- S02.I.3.3800	“Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti di bonifica”	- €	60.000,00
- S02.I.3.4055	“Acquisti di servizi per interventi connessi agli adeguamenti di legge”	+ €	15.000,00
- S02.I.3.4070	“Acquisti di servizi per interventi su impianti irrigui”	- €	20.000,00
- S02.I.3.4075	“Spese per materiali e forniture per interventi su impianti irrigui”	+ €	20.000,00

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore del Servizio Tecnico

In Uscita:

- S03.I.3.0811	“Premi assicurativi autoveicoli Servizio Tecnico”	+ €	100,00
- S03.I.3.0815	“Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Tecnico”	+ €	500,00
- S03.I.5.4500	“Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese”	+ €	30.000,00
- S03.II.5.4510	“Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente”	+ €	18.000,00

Le modifiche fin qui esposte conducono a una revisione delle previsioni riguardanti i contributi da mettere a ruolo, le quali nel loro complesso si riducono di € 249,43. A tal proposito si registra un decremento dei ruoli relativi alle spese istituzionali per € 878,00 sul cap. EI.2.02.0400, un incremento dei ruoli per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili per € 50.351,93 sul cap. EI.2.02.0450, e una diminuzione dei contributi per l'esercizio delle opere di irrigazione di € 49.723,36 sul cap. EI2.02.0500. Si registra inoltre una riduzione delle previsioni di spesa per i compensi agli esattori sui ruoli emessi per € 3,11 sul cap. S01.I.3.2300.

ESAMINATE

- le modifiche da apportare al Bilancio previsionale 2019, analiticamente descritte nella premessa della proposta in esame, che vengono di seguito sintetizzati:

Variazioni Parte Seconda – Spesa

UPB	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione
-----	---------------------------	------------	-----------------------------	------------

		2019		modificata
E01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	4.555.363,45	+ 20.708,82	4.576.072,27
E02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	5.925.323,45	- 249,43	5.925.074,02
E03	UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-
E04	UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	15.214.080,18	+ 50.000,00	15.264.080,18
E05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	920.170,00	-	920.170,00
E06	UPB E06: Entrate commerciali	7.582,50	+ 37,50	7.620,00
E07	UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	-	-	-
E08	UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	-	-	-
E09	UPB E09: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	5.972.015,61	-	5.972.015,61

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE – ENTRATA

E10	UPB 10: Alienazione beni	222.094,00	-	222.094,00
E11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
E12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.565.000,00	-	12.565.000,00
E13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	710.000,00	-	710.000,00
TOTALE UPB		46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
---------------------------	--------------------	--------------------------------	--------------------------

TITOLO PRIMO – ENTRATE CORRENTI	26.622.519,58	+ 70.496,89	26.693.016,47
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	6.194.109,61	-	6.194.109,61
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	400.090,58	-	400.090,58
S01	Spese istituzionali ed amministrative	25.871.452,27	+ 66.896,89	25.938.349,16
S02	Spese Servizio Agrario	10.962.142,19	- 45.000,00	10.917.142,19
S03	Spese Servizio Tecnico	8.857.944,15	+ 48.600,00	8.906.544,15
TOTALE UPB		46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA SPESE

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2019	Variazioni al Bilancio 2019	Previsione modificata
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	400.090,58	-	400.090,58
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	24.785.094,46	+ 52.496,89	24.837.591,35
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	7.631.444,15	+ 18.000,00	7.649.444,15
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	13.275.000,00	-	13.275.000,00
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	46.091.629,19	+ 70.496,89	46.162.126,08

Con preciso riferimento alla delibera 71/2019 della riduzione dei ruoli del 28% circa per l'anno 2019 si richiedono alcune delucidazioni in merito all'abbattimento del FCDE e del disavanzo. A tal proposito la dottoressa Ibba precisa che nel consuntivo 2018 del CBO: il disavanzo pregresso al consuntivo 2018 è di circa 5.400.000 di euro mentre il FCDE di circa 9.000.000 di euro a fronte di un avanzo vincolato di circa 16.000.000 di euro. Fermo l'equilibrio attuale tra l'avanzo vincolato e

il disavanzo pregresso ed FCDE, si raccomanda di salvaguardarlo, fermo il vincolo di inutilizzabilità dell'avanzo per l'abbattimento dei ruoli ordinari.

Il Collegio esprime parere favorevole alla 2^ Variazione del Bilancio di Previsione 2019 come su esposta e meglio descritta negli allegati alla proposta di deliberazione commissariale.

La verifica termina alle ore 10:20 e della stessa viene redatto regolare verbale che trascritto si sottoscrive.

Il Collegio dei Revisori


Dott. Remigio Enrico Maria Sequi Presidente,


Rag. Mereu Silvio Giorgio componente,


Dott. Poddie Luca Giovanni componente.