

*Consorzio di Bonifica della Conca di Agnano
e dei Bacini Flegrei*

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO

2016



Consorzio di Bonifica della Conca di Agnano e dei Bacini Flegrei

S T A T O P A T R I M O N I A L E

PER L'ESERCIZIO CONTABILE

2 0 1 6

STATO PATRIMONIALE

Denominazione dei conti	31/12/15	Variazioni	31/12/16
ATTIVITA'			
A) IMMOBILIZZAZIONI			
I) Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di pubblicità			
2) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo delle opere dell'ingegno			
3) Concessioni, licenze e diritti simili			
4) Altre immobilizzazioni immateriali	0	17.092	17.092
Totale immobilizzazioni immateriali	0	17.092	17.092
II) Immobilizzazioni materiali			
1) Terreni			
2) Fabbricati			
3) Impianti e macchinari	0	0	0
4) Attrezzature e macchinari tecnici	29.524	- 3.741	25.783
5) Migliorie su beni di terzi	159.191	- 6.284	152.907
6) Altre immobilizzazioni materiali	660	60	720
7) Immobilizzazioni in corso e acconti			
8) Diritti reali di godimento			
Totale immobilizzazioni materiali	189.375	- 9.965	179.410
III) Immobilizzazioni finanziarie			
1) Crediti			
a) verso imprese controllate e/o collegate			
b) verso lo Stato e la Regione			
c) verso altri enti pubblici			
d) altri crediti per immobilizzazioni finanziarie			
Totale immobilizzazioni finanziarie	0	0	0
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	189.375	7.127	196.502
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
I) Rimanenze e acconti			
1) Rimanenze di materie di consumo e componenti			
2) Opere in corso			

STATO PATRIMONIALE

Denominazione dei conti	31/12/15	Variazioni	31/12/16
3) Acconti per acquisti materie di consumo e componenti			
4) Anticipazioni di spese su lavori in corso			
5) Acconti al personale			
Totale rimanenze	0	0	0
II) Crediti			
1) Crediti verso i consorziati	1.623.885	73.597	1.697.482
2) Crediti verso lo Stato, la Regione e altri enti pubblici	167.523	- 52.678	114.845
3) Crediti tributari			
4) Altri crediti e acconti	2.477	- 2	2.475
Totale crediti	1.793.885	20.917	1.814.802
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	0	0
IV) Disponibilità liquide			
1) Disponibilità liquide	- 11.541	- 35.227	- 46.768
2) Cassa	1.041	- 222	819
3) C/C vincolati	6.645	0	6.645
4) Cedole			
Totale disponibilità liquide	- 3.855	- 35.449	- 39.304
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.790.030	- 14.532	1.775.498
C) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei attivi			
2) Risconti attivi	6.741	- 1.029	5.712
TOTALE RATEI E RISCONTI	6.741	- 1.029	5.712
TOTALE ATTIVO	1.986.146	- 8.434	1.977.712

STATO PATRIMONIALE

Denominazione dei conti	31/12/15	Variazioni	31/12/16
CONTI D'ORDINE			
D) BENI ED OPERE DI TERZI			
1) beni di terzi utilizzati in regime di concessione			
2) opere di bonifica di terzi utilizzate in regime di concessione	30.957.837	0	30.957.837
3) c/c bancari e postali vincolati di terzi			
4) disponibilità finanziarie vincolate di terzi			
5) impegni c/locazione			
TOTALE CONTI D'ORDINE	30.957.837	0	30.957.837
PASSIVITA'			
A) PATRIMONIO NETTO			
I) Fondo consortile	833.877	0	833.877
II) Riserve			
III) Utili o perdite			
1) utili portati a nuovo	2.895	0	2.895
2) perdite portate a nuovo	- 227.532	- 2.213	- 229.745
3) utile dell'esercizio			
4) perdita dell'esercizio	- 2.213	- 24.239	- 26.452
IV) Avanzi o disavanzi			
1) avanzi esercizi precedenti			
2) disavanzi esercizi precedenti			
3) avanzo dell'esercizio			
4) disavanzo dell'esercizio			
TOTALE PATRIMONIO NETTO	607.027	- 26.452	580.575
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) fondo imposte			
2) fondi per rischi ed oneri	37.626	- 15.322	22.304
3) Fondo svalutazione crediti	62.596	- 7.589	55.007
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	100.222	- 22.911	77.311

STATO PATRIMONIALE

Denominazione dei conti	31/12/15	Variazioni	31/12/16
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO ED INDENNITA' EQUIPOLLENTI			
1) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
2) INDENNITA' EQUIPOLLENTI	6.645	0	6.645
TOTALE TRATTAMENTO FINE RAPPORTO ED INDENNITA'	6.645	0	6.645
D) DEBITI			
01) debiti da mutui e da anticipazioni su ruoli			
02) debiti verso fornitori	93.295	3.433	96.728
03) debiti verso istituto tesoriere			
04) debiti tributari	188.544	13.550	202.094
05) debiti verso istituti previdenziali	828.493	12.754	841.247
06) altri debiti	158.511	11.192	169.703
TOTALE DEBITI	1.268.843	40.929	1.309.772
E) RATEI E RISCONTI			
1) Ratei passivi			
2) Risconti passivi	3.409	0	3.409
TOTALE RATEI E RISCONTI	3.409	0	3.409
TOTALE PASSIVO	1.986.146	- 8.434	1.977.712
CONTI D'ORDINE			
F) BENI ED OPERE DI TERZI			
1) beni dello Stato e/o della Regione presso il Consorzio			
2) opere di bonifica dello Stato e/o della Regione presso il Consorzio	30.957.837	0	30.957.837
3) c/c bancari e postali vincolati di terzi presso il Consorzio			
4) disponibilità finanziarie vincolate di terzi presso il Consorzio			
5) locazioni c/canoni			

STATO PATRIMONIALE

Denominazione dei conti	31/12/15	Variazioni	31/12/16
TOTALE CONTI D'ORDINE	30.957.837	0	30.957.837

Consorzio di Bonifica della Conca di Agnano e dei Bacini Flegrei

C O N T O E C O N O M I C O

PER L'ESERCIZIO CONTABILE

2 0 1 6

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
01) Proventi derivanti dai contributi consortili			
a) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica			
1) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica agricola	104.626	104.614,00	104.661
2) Ruoli ordinari di contribuzione bonifica extragricola	476.629	476.574,00	470.398
3) Ruoli extra agricoli a carico del Servizio Idrico Integrato (ATO)	164.000	164.000,00	164.000
4) Ruoli straordinari			
b) Compensi e sanzioni			
1) Tasse di voltura e catastali			
2) Sanzioni connesse al mancato pagamento dei ruoli	14.323	14.323,00	10.430
02) Variazione delle rimanenze			
a) Variazione dei lavori in corso			
03) Proventi derivanti da rettifiche contabili			
a) Incrementi di immobilizzazioni immateriali			
1) Costruzioni in economia			
2) Lavori in economia			
b) Capitalizzazione di costi pluriennali			
1) Capitalizzazione di costi pluriennali			
2) Capitalizzazione di costi per manutenzioni straordinarie			
c) Altre rettifiche contabili			
1) Utilizzo fondi e accantonamenti			
2) Utilizzo quota contributi in C/investimenti			
3) Altri utilizzi patrimoniali			
04) Altri ricavi e proventi			
a) Plusvalenze			
b) Contributi in conto esercizio			
1) Contributi per servizi e benefici speciali			
2) Contributi regionali e statali per l'esecuzione di opere			
3) Contributi per la manutenzione delle opere pubbliche di bonifica (artt. 8 e 10 L.R. 4/2003)	0	50.000,00	0
4) Altri contributi per interventi sulle oo.pp. di bonifica (artt. 7 e 9 L.R. 4/2003)			

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
c) Altri ricavi e proventi			
1) Canoni per concessioni e licenze	7.377	7.377,00	7.377
2) Proventi di contravvenzioni			
3) Diritti di segreteria			
4) Indennità per infortuni			
5) Altri ricavi e proventi			
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	766.955	816.888,00	756.866
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
06) Costi delle materie di consumo e componenti			
a) Materie di consumo c/acquisti			
b) Carburanti c/acquisti	1.300	1.180,00	3.910
c) Acquisti informatici e telematici ordinari (a fecondità semplice)			
07) Costi per servizi			
a) Costi per servizi diversi			
01) Spese di trasporto	203	203,00	823
02) Spese per la sicurezza	1.357	1.357,00	8.539
03) Premi di assicurazione	8.547	7.518,00	6.957
04) Energia elettrica			
05) Spese di cancelleria ed eliografia	2.953	2.953,00	2.262
06) Spese di pubblicita' e svolgimento elezioni	0	21.365,00	0
07) Spese postali	704	657,00	1.759
08) Spese telefoniche	1.192	1.192,00	3.744
09) Spese legali e notarili	27.123	24.386,00	13.274
10) Consulenze	17.846	13.055,00	16.694
11) Manutenzioni e riparazioni	388	388,00	0
12) Spese di vigilanza	2.078	2.080,00	2.080
13) Lavori di sistemazione e manutenzione opere di bonifica	5.978	5.978,00	16.700
14) Compensi per il servizio di riscossione	20.747	20.747,00	13.813
15) Spese di pulizia	3.514	3.221,00	3.514
16) Spese per l'aggiornamento e la tenuta del catasto	34.220	33.340,00	32.926
17) Spese varie di rappresentanza	926	629,00	1.315
18) Spese per servizi informatici	3.000	3.183,00	2.107
19) Studi, rilievi e progettazioni	0	0,00	0
20) Direzione lavori, RUP, collaudo e varie	6.845	3.425,00	2.205
21) Partecipazioni ad enti, associazioni ed eventi artistici	2.590	298,00	4.511

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
22) Altri costi per servizi diversi	1.575	1.575,00	1.299
b) Costi per la gestione			
1) Spese per la gestione di automezzi ad uso generale			
2) Spese di esercizio, conservazione e manutenzione di beni strumentali	1.851	1.806,00	3.858
c) Compensi			
1) Compensi ed indennità di carica al presidente	6.000	6.700,00	6.000
2) Compensi ed indennità ai componenti degli organi consortili	5.406	5.000,00	4.288
3) Compensi ed indennità di carica ai membri del collegio dei revisori dei conti	12.953	12.500,00	12.953
4) Compensi per rinnovo cariche consortili			
08) Costi per godimento beni di terzi			
a) Fitti passivi	19.800	19.800,00	19.800
b) Canoni di locazione finanziaria e/o operativa			
09) Costi per il personale			
a) Salari e stipendi			
1) Stipendi al personale operaio	69.312	70.063,00	79.855
2) Compensi per lavoro straordinario al personale operaio	1.584	1.518,00	4.313
3) Stipendi ai dirigenti e al personale impiegatizio	298.027	300.302,00	268.092
4) Compensi per lavoro straordinario al personale impiegatizio	3.907	3.907,00	4.314
5) Assegni familiari	1.270	1.270,00	1.250
b) Oneri previdenziali e sociali			
1) Oneri previdenziali agricoli a carico dell'ente	8.302	8.382,00	9.813
2) Oneri previdenziali sui gettoni presenza a carico dell'ente	1.825	1.200,00	1.646
3) Oneri previdenziali a carico dell'ente	77.513	78.095,00	69.920
4) Contributo fondo previdenza per dirigenti e personale impiegatizio	10.150	10.223,00	9.137
5) Oneri inpdap	295	297,00	279
6) Indennità di previdenza per il personale operaio	755	755,00	1.061
7) Contributo al fasi a carico dell'ente	1.558	1.558,00	1.558
c) Imposte sulle retribuzioni			
1) Imposte sulle retribuzioni al personale	6.026	6.085,00	7.149

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
operaio			
2) Imposte sulle retribuzioni al personale dirigente ed impiegatizio	25.665	25.858,00	23.155
3) Imposte su compensi per collaborazioni coordinate e continuative	460	2.000,00	0
d) Trattamento di fine rapporto			
1) Trattamento di fine rapporto per il personale operaio	5.476	5.552,00	6.384
2) Trattamento di fine rapporto per il personale dirigente ed impiegatizio	24.876	25.068,00	22.297
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
1) Ammortamento costi di impianto e ampliamento			
2) Ammortamento costi di ricerca, sviluppo e pubblicita'			
3) Ammortamento diritti di brevetto e utilizzazione delle opere dell'ingegno			
4) Ammortamento concessioni			
5) Ammortamento licenze			
6) Ammortamento migliorie beni di terzi			
7) Ammortamento software			
8) Ammortamento altre immobilizzazioni immateriali	4.273	0,00	0
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
01) Ammortamento fabbricati ad uso ufficio			
02) Ammortamento fabbricati civili			
03) Ammortamento fabbricati industriali e costruzioni leggere			
04) Ammortamento fabbricati rurali			
05) Ammortamento impianti idraulici			
06) Ammortamento impianti diversi			
07) Ammortamento attrezzi e macchinari tecnici	3.618	7.218,16	3.628
08) Ammortamento attrezzature industriali			
09) Ammortamento attrezzature commerciali			
10) Ammortamento migliorie beni di terzi	6.284	6.283,85	6.284
11) Ammortamento beni gratuitamente devolvibili			
12) Ammortamento mobili e attrezzature d'ufficio	227	227,00	393

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
13) Ammortamento hardware	123	108,00	241
14) Ammortamento canalizzazioni di bonifica			
15) Ammortamento opere per la sistemazione del suolo			
16) Ammortamento automezzi			
17) Ammortamento mezzi idraulici			
18) Ammortamento altre immobilizzazioni materiali	72	0,00	0
11) Variazioni delle rimanenze di materie di consumo e componenti			
a) Rimanenze iniziali			
b) Rimanenze finali			
12) Accantonamenti			
a) Accantonamenti per perdite presunte su ruoli di contribuenza	8.000	8.000,00	10.000
b) Accantonamenti per responsabilita' civile			
c) Altri accantonamenti	3.500	8.000,00	6.000
13) Altri accantonamenti			
a) Accantonamenti per manutenzioni cicliche			
b) Accantonamenti per garanzia impianti			
c) Accantonamenti per oneri diversi			
14) Oneri diversi di gestione			
a) Imposte e tasse			
1) Oneri tributari diversi	235	235,00	90
2) Tasse sulle concessioni governative			
3) Imposta di bollo e/o di registro	2	2,00	34
4) Sanzioni per omessi o ritardati versamenti	2.946	2.743,00	2.576
5) Tasse automobilistiche	0	0,00	0
b) Perdite			
1) Perdite su crediti	2.046	2.046,00	278
2) Perdite varie			
c) Altri oneri diversi			
1) Minusvalenze			
2) Rimborsi spese organi consortili			
3) Altri oneri			
4) Acquisti di beni non ammortizzabili	0	0,00	32
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	757.423	771.532,01	725.110
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi diversi			

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
a) Interessi attivi diversi	8	22,00	12
b) Altri proventi diversi	0	0,00	250
16) Oneri finanziari			
a) Interessi passivi			
1) Interessi passivi bancari	0	100,00	0
2) Oneri finanziari v/fornitori			
3) Oneri finanziari per dilazioni	42.136	52.379,99	38.889
4) Interessi passivi su mutui			
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (15-16)	- 42.128	- 52.457,99	- 38.627
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rettifiche di valore di attività finanziarie			
a) di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni			
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE	0	0,00	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi straordinari			
a) Plusvalenze straordinarie			
b) Sopravvenienze attive	25.046	25.046,00	5.624
c) Insussistenze passive			
d) Proventi straordinari diversi			
21) Oneri straordinari			
a) Minusvalenze straordinarie			
b) Sopravvenienze passive	18.778	17.820,00	966
c) Oneri straordinari diversi	124	124,00	0
d) Insussistenze attive			
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	6.144	7.102,00	4.658
F) RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO			
(A-B+-C+-D+-E)	- 26.452	0,00	- 2.213
G) Imposte sul reddito dell'esercizio			
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			

CONTO ECONOMICO

Denominazione dei conti	Consuntivo 16	Preventivo 16	Consuntivo 15
Utile (perdite) dell'esercizio	- 26.452	0,00	- 2.213
H) CONTI DI RISULTATO			

Numero reversali emesse: 24
Numero mandati emessi: 231

SITUAZIONE EMISSIONI	Totali
Reversali	834.287,96
Mandati	869.514,57
Saldo emissioni	- 35.226,61
SITUAZIONE DI CASSA	
Riscossioni	834.287,96
Pagamenti	869.514,57
Saldo di cassa	- 35.226,61
Saldo iniziale di cassa	- 11.541,41
SALDO FINALE DI CASSA	- 46.768,02