

COPIA

DELIBERAZIONE COMMISSARIALE N° 48

OGGETTO: 1^ Variazione al bilancio di previsione 2017.L'anno **duemiladiciassette** addì **cinque** del mese di **Giugno** negli uffici della sede consortile di Oristano

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Ing. Andrea Abis, tale nominato con DPGRS n°108 del 13.10.2015, con l'assistenza del Segretario Dott. Maurizio Scanu - Direttore Generale

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. 27 del 04.04.2017 e divenuto esecutivo per decorrenza termini;

VISTO in particolare 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^ che della Parte 2^ - 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 2017, che si allegano alla presente deliberazione, consistenti in:

- Variazioni Parte 1^ Entrate;
- Variazioni Parte 2^ 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. L'ufficio personale ha provveduto a effettuare una revisione delle previsioni dei costi del personale fatte a inizio esercizio, evidenziando un incremento dei costi previsti per i lavoratori interinali a causa del prolungamento dei contratti ed una riduzione dei costi del personale fisso a causa del pensionamento di un capo operaio, e pertanto occorre apportare le seguenti variazioni:

• Parte spesa:

- Cap. S01.I.2.051	Stipendi al personale a tempo indeterminato	- €	20.000,00
- Cap. S01.I.2.059	Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili	+ €	40.000,00
- Cap. S01.I.2.071	Contributi INPS, SCAU e FIS	- €	5.000,00

Parte entrate:

- Cap. E01.1.1.128	Entrate e rimborsi a diminuzione delle spese del personale	+ €	20.000,00
--------------------	--	-----	-----------

2. Necessità e/o opportunità di adeguare le previsioni di alcuni capitoli al reale andamento delle spese e delle entrate così come segue:

- Parte entrate:
 - Cap. E1.1.01.030 *Canoni azienda Brabau* + € 1.500,00
 - Cap. E3.1.12.300 *Introiti di somme per conto terzi* + € 10.000,00
 - Parte Spesa:
 - Cap. S01.1.3.121 *Posta e telegrafo* + € 1.000,00
 - Cap. S01.1.3.210 *Spese varie ed eventuali* + € 1.000,00
 - Cap. S03.1.5.450 *Progettazioni, studi , rilievi etc* + € 4.000,00
 - Cap. S01.2.3.475 *Hardware e software Servizio Amministrativo* + € 500,00
 - Cap. S01.3.1.560 *Recupero anticipazioni c/terzi o personale dipendente* + € 10.000,00
3. Le modifiche fin qui esposte conducono a una revisione delle previsioni riguardanti i contributi da mettere a ruolo, che variano lasciando però inalterato il loro totale. A tal proposito si registra un decremento dei ruoli relativi alle spese istituzionali e dei ruoli per l'esercizio delle opere di irrigazione, rispettivamente per € 8.968,97 sul cap. E1.2.02.040 e € 3.867,84 sul cap. E1.2.02.050 e un incremento dei ruoli relativi alla manutenzione delle opere di irrigazione consortili per € 12.836,81 sul cap. E1.2.02.045.

DATO ATTO che il Collegio dei Revisori dei Conti ha espresso parere favorevole nel Verbale n.04 del 01.06.2017;

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

D E L I B E R A

- 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

E10	UPB 10: Alienazione beni	2.000,00	-	2.000,00
E11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
E12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	7.675.000,00	10.000,00	7.685.000,00
E13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	440.000,00	-	440.000,00
TOTALE UPB		35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – ENTRATE CORRENTI	19.652.362,80	27.500,00	19.679.862,80
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	10.160.000,00	-	10.160.000,00
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	5.572.515,00	4.000,00	5.576.515,00
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
S01	Spese istituzionali ed amministrative	19.652.362,80	27.500,00	19.679.862,80
S02	Spese Servizio Agrario	10.160.000,00	-	10.160.000,00
S03	Spese Servizio Tecnico	5.572.515,00	4.000,00	5.576.515,00
TOTALE UPB		35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA SPESE

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	21.282.362,80	21.000,00	21.303.362,80
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	5.987.515,00	500,00	5.988.015,00
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

- 2) di approvare il nuovo Piano di Riparto dei Costi di Gestione i cui nuovi importi sono stati modificati in seguito alla 1^ Variazione di bilancio di cui sopra e che vengono meglio indicati nell'allegato che fa parte integrante della presente deliberazione.

oooooooooooooooooooooooooooo

Amm/MS
Bilancio/1^ variazione bilancio 2017

Letto, approvato e sottoscritto

Il Segretario
(Dott. Maurizio Scanu)
F.to Scanu

Il Commissario Straordinario
(Ing. Andrea Abis)
F.to Abis

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

Il Dott. Maurizio Scanu, Direttore Generale dell'Ente, tale nominato con delibera commissariale n° 39 del 05.02.09, resa esecutiva con provvedimento n° 4370 del 09.03.09, certifica la conformità della presente deliberazione, allo Statuto ed ai regolamenti vigenti.

Oristano, li 6 GIU 2017



Il Direttore Generale
(Dott. Maurizio Scanu)
f.to Scanu

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo

Oristano, li 6 GIU 2017

Il Segretario

Si certifica che, copia della presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio del Consorzio dal 6 GIU 2017 per 15 giorni consecutivi, e che la stessa

☒ E' stata trasmessa all'Assessorato Agricoltura e Riforma Agro Pastorale della Regione Autonoma della Sardegna-Direzione Generale-Serv. Programm. e Governance dello Sviluppo Rurale – Cagliari, in data 6 GIU 2017 con nota n° _____

☐ Non è stata trasmessa in quanto atto non soggetto a controllo preventivo ai sensi della L.R. 23.06.2008 n° 6 – Art. 40.

Oristano, li 6 GIU 2017

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

Bilancio di Previsione 2017 - 1^a Variazione
Unità Previsionali di Base

Entrate

N° UPB	Descrizione	Previsione 2017 iniziale	Variazione	Previsione 2017 aggiornata	Centro di responsabilità
E 1 01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	623.000,00	21.500,00	644.500,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	7.160.073,77	-	7.160.073,77	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	12.872.489,03	-	12.872.489,03	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	887.300,00	-	887.300,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 1 06	UPB E06: Entrate commerciali	7.500,00	-	7.500,00	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	300.000,00	-	300.000,00	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	5.417.515,00	-	5.417.515,00	Dir. Servizio Tecnico
E 2 10	UPB 10: Alienazione di beni	2.000,00	-	2.000,00	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	7.675.000,00	10.000,00	7.685.000,00	Dir. Servizio Ammin.vo
E 3 13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	440.000,00	-	440.000,00	Dir. Servizio Ammin.vo
Totale UPB		35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80	

Uscite

N° UPB	Descrizione	Previsione 2017 iniziale	Variazione	Previsione 2017 aggiornata	Centro di responsabilità
S 00	UPB S00: Disavanzo di Amministrazione	-	-	-	Dir. Servizio Ammin.vo
S 01	UPB S01: Spese istituzionali e amministrative	19.652.362,80	27.500,00	19.679.862,80	Dir. Servizio Ammin.vo
S 02	UPB S02: Spese per Servizio Agrario	10.160.000,00	-	10.160.000,00	Dir. Servizio Agrario
S 03	UPB S03: Spese per Servizio Tecnico	5.572.515,00	4.000,00	5.576.515,00	Dir. Servizio Tecnico
Totale UPB		35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80	

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
TITOLO I				ENTRATE CORRENTI				
Categoria 1				Contributi vari ed entrate diverse				
1	E01	001		Avanzo di Amministrazione Esercizio Precedente -Disponibile	-	-	-	-
1	E01	002		Avanzo di Amministrazione Esercizio Precedente - Indisponibile	-	-	-	-
1	E01	010		Interessi su depositi bancari, cauzionali e postali	328,80	-	-	-
1	E01	011		Interessi moratori e di rateazione su ruoli consortili	-	185.000,00	-	185.000,00
1	E01	020		Proventi diversi patrimoniali	56,81	-	-	-
1	E01	030		Canone affitto Azienda Agraria Brabau	77.123,18	77.500,00	1.500,00	79.000,00
1	E01	100		Tasse di voltura e diritti catastali	-	30.000,00	-	30.000,00
1	E01	110		Entrate varie	71.379,40	-	-	-
1	E01	120		Proventi ex art. 100 del R.D. 13.02.1933 n° 215 e proventi derivanti dalla gestione delle opere pubbliche di bonifica	391.442,41	21.000,00	-	21.000,00
1	E01	121		Rimborso spese di vettoriamiento per utenze extragricole	-	-	-	-
1	E01	125		Rimborsi Iva pagata ai concessionari riscossione ruoli	-	-	-	-
1	E01	126		Rimborsi dagli Enti locali interessati degli oneri relativi ai permessi amministrativi concessi a lavoratori dipendenti eletti a cariche pubbliche	577,00	2.000,00	-	2.000,00
1	E01	127		Rimborsi di spese per indennità di malattia, I.R. 104 e infortuni I.N.A.I.L. - Operai	2.922,57	15.000,00	-	15.000,00
1	E01	128		Entrate e rimborsi a diminuzione delle spese del personale	56.227,20	18.000,00	20.000,00	38.000,00
1	E01	130		Sgravi fiscali contributi oneri sociali	-	-	-	-
1	E01	140		Prelevamento da Fondo E.N.P.A.I.A. trattamento quiescenza dipendenti	7.460,41	26.000,00	-	26.000,00
1	E01	149		Proventi per concorso e rimborsi di spese	-	-	-	-
1	E01	150		Rimborsi spese di risarcimento danni e altri proventi della gestione irrigua	35.790,60	-	-	-
1	E01	151		Entrate per accesso agli atti e servizi rivolti all'esterno	-	-	-	-
1	E01	155		Rimborso dalla R.A.S. e da altri Enti delle spese per il personale "distaccato"	26.264,20	248.500,00	-	248.500,00
1	E01	156		Entrate derivanti da convenzioni stipulate con altri enti	-	-	-	-
Totale categoria prima					669.572,58	623.000,00	21.500,00	644.500,00
Categoria 2				Contributi ordinari dei consorziati				
1	E02	040		Contributi ordinari per le spese generali istituzionali	13.553.527,87	1.507.617,49	8.968,97	1.498.648,52
1	E02	045		Contributi per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili	9.551.664,40	2.167.994,41	12.836,81	2.180.831,22
1	E02	050		Contributi per l'esercizio e la vigilanza delle opere di irrigazione consortili	14.480.755,72	3.484.461,87	3.867,84	3.480.594,03
1	E02	056		Contributi a ruolo per scarichi su canali consortili	-	-	-	-
Totale categoria seconda					37.585.947,99	7.160.073,77	-	7.160.073,77
Categoria 3				Contributi straordinari dei consorziati				
1	E03	055		Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (rateazione Ruoli anni precedenti)	-	-	-	-
1	E03	060		Ruolo suppletivo per sparggio costi	80.494,98	-	-	-
1	E03	190		Contributi a carico della proprietà per esecuzione opere private	-	-	-	-
1	E03	200		Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (per L.L.P.P. O opere private)	229.114,85	-	-	-
Totale categoria terza					309.609,83	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
Categoria 4				Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente				
I	4	E04	065	Contributi relativi agli scarichi dei canali consorili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 1, lettera b) -	-	-	-	-
I	4	E04	066	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	067	Interventi prioritari volti alla Ricomposizione Fondiaria (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera b) -	-	-	-	-
I	4	E04	068	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	069	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	070	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)	0,01	2.148.109,93	-	2.148.109,93
I	4	E04	071	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	-	1.050.861,60	-	1.050.861,60
I	4	E04	072	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	95.648,18	1.097.248,32	-	1.097.248,32
I	4	E04	073	Contributi R.A.S. per la realizzazione e l'aggiornamento del catasto consorile (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 3, lettera b) -	-	-	-	-
I	4	E04	074	Contributi R.A.S. alle spese di funzionamento per la gestione degli impianti consorili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 4 bis)	-	543.014,80	-	543.014,80
I	4	E04	075	Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte della RAS (L.R. n° 6/2008 art.6)	138.720,09	132.430,44	-	132.430,44
I	4	E04	076	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	077	Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS	2.778.466,37	5.000.000,00	-	5.000.000,00
I	4	E04	078	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	079	Contributo R.A.S. per maggiori spese derivanti dall'attuazione della L.R. n° 6/2008 art. 46, comma 2	-	-	-	-
I	4	E04	080	Contributo fuori ruolo servizio speciale (antrina)	-	-	-	-
I	4	E04	081	Contributi R.A.S. per la copertura dei maggiori oneri derivanti dall'attuazione dell'art. 34 commi 11 e 12 della L.R. n° 6/2008 - Contributo operai aventizi -	1.400.823,94	1.400.823,94	-	1.400.823,94
I	4	E04	090	Contributi R.A.S. straordinari o per abbattimento oneri	3.516.091,11	1.500.000,00	-	1.500.000,00
Totale categoria quarta					7.929.749,70	12.872.489,03	-	12.872.489,03

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
Categoria 5				Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche				
I	5	E05	160	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dallo Stato	-	8.450,00	-	8.450,00
I	5	E05	161	Entrate per spese generali esecuzione lavori in convenzione con altri Enti	-	-	-	-
I	5	E05	165	Entrate per esecuzione lavori in amministrazione diretta	443.067,97	390.000,00	-	390.000,00
I	5	E05	166	Entrate per esecuzione guardia di dighe a riva (contributi RAS)	-	-	-	-
I	5	E05	167	Entrate per recupero costi incentivo	112.065,93	61.491,88	-	61.491,88
I	5	E05	175	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna	832.551,71	427.358,12	-	427.358,12
I	5	E05	180	Sussidi dello Stato per l'esecuzione di opere private	-	-	-	-
Categoria 6				Entrate commerciali				
I	6	E06	168	Royalties, canoni e altri proventi estranei all'attività istituzionale				
I	6	E06	169	Entrate commerciali da forniture di acqua e lavori	-	7.500,00	-	7.500,00
				Totale categoria quinta	1.387.685,61	887.300,00	-	887.300,00
				Totale categoria sesta	-	7.500,00	-	7.500,00
				TOTALE TITOLO II	47.882.565,71	21.550.362,80	21.500,00	21.571.862,80
TITOLO II				ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
Categoria 1				Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di op.p.				
II	1	E07	701	PAC 23/8980 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	702	PAC 90/1434 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	703	PAC 23/8099 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	704	PAC 23/503 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	705	PAC 23/8925 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	706	PAC 6163 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	707	PAC 8327 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	708	PAC 7968 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	709	PAC 23/265 Ex CBTA	-	-	-	-
II	1	E07	716	PAC 23/865 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	717	PAC 1431 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	718	PAC BO 281 Ex CBCO	-	-	-	-
II	1	E07	719	Prog 23/50302/A Ex CBCO	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
II 1	E07	720		PAC 23/559 EX CBCO	-	-	-	-
II 1	E07	724		Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
II 1	E07	725		Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
II 1	E07	726		Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-
II 1	E07	727		Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
II 1	E07	728		Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
II 1	E07	729		Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
II 1	E07	730		Zimnigas 2° lotto	-	-	-	-
II 1	E07	758		ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
II 1	E07	767		ANAS- Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
II 1	E07	768		Riordino Iriguo distretti Zimnigas - Barattili - Pauli Bingias II Lotto	391.580,99	-	-	-
II 1	E07	770		Rete tubata Mogoro	17.136,24	-	-	-
II 1	E07	772		Lavori S.Niccolò e Fenosu - Opere integrative	-	-	-	-
II 1	E07	774		Progettazione Riordino Iriguo Zimnigas-Lorissa, Pauli Bingias Sud	108.912,59	-	-	-
II 1	E07	775		Sistemazione e completamento canale acque medie	-	-	-	-
II 1	E07	776		Rete di scolo sett. Sud - 1° Distretto Iriguo	-	-	-	-
II 1	E07	777		Rete di dreni Distretto San Giovanni	-	-	-	-
II 1	E07	778		Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	-	-	-	-
II 1	E07	779		Lavori sistemazione completamento rete dreni Bannaxi	-	-	-	-
II 1	E07	780		Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arulas	-	-	-	-
II 1	E07	781		Sistemazione valliva del Rio Tramatza e suoi affluenti	-	-	-	-
II 1	E07	890		Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
II 1	E07	891		Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
Categoria 2					Totale categoria prima			
II 2	E08	171		Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Lavori e Perizie	517.629,82	-	-	-
II 2	E08	172		Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Recupero indennità di esproprio da retrocessioni	-	-	-	-
II 2	E08	173		Contabilità della RAS per l'esecuzione di Riordini Fondiari	-	300.000,00	-	300.000,00

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
II	2	E09	170	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Gestione Servizio Tecnico	9.899.094,38	-	-	-
II	2	E09	710	Lav rlv mogoro Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	711	Lav. Rio mortlu Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	712	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	713	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	714	Sena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	715	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
II	2	E09	721	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	722	Per 58/17/82 - Cirras S.Elena Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	723	Impianti cattura Sa Mardini Ex CBCO	-	-	-	-
II	2	E09	731	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
II	2	E09	732	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
II	2	E09	733	Schema 31	-	-	-	-
II	2	E09	734	Rio mogoro	990.000,00	-	-	-
II	2	E09	735	Contatori e app. filtranti	-	-	-	-
II	2	E09	736	Lavori corru e s'ittri	-	-	-	-
II	2	E09	737	Lavori S.V.Milis Abbanca	-	-	-	-
II	2	E09	738	Revisione impianti amianto (finanz. vari)	-	-	-	-
II	2	E09	739	Studio fattibilità schema Flumineddu-Allai	63.000,00	-	-	-
II	2	E09	740	Adeguamento Rio Mogoro alla normativa vigente	36.716,64	-	-	-
II	2	E09	741	Diversivo Rio Mogoro Adeguamento centrale sollevam. Fluminimannu	4.770,26	-	-	-
II	2	E09	742	Completamento indagini geostatiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
II	2	E09	743	Rilassetto funzionale canale sinistra Tirso	155.938,55	-	-	-
II	2	E09	744	Complet. Ind. Geognost. realizzazz. Serbatcio Rio Mannu Cuglieri	-	-	-	-
II	2	E09	745	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
II	2	E09	746	CGEI 437 - Diga Cantoniera - Iamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
II	2	E09	747	Riordino Fondiario Sub-Comprensorio Nord	-	-	-	-
II	2	E09	748	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
II	2	E09	749	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	-	-	-	-
II	2	E09	750	Incremento titico Marceddi - 1 ^a Fase	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
II 2	E09	751		Fornitura apparecchiature misurazione acqua	3.531.549,34	-	-	-
II 2	E09	752		Realizzaz. Impianti cattura paratole Stagno Sena Arrubia	-	-	-	-
II 2	E09	753		Lav. Riord. fond. RAS FEOGA	-	-	-	-
II 2	E09	754		Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	-	-	-	-
II 2	E09	755		Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
II 2	E09	756		Asta valliva Fiume Tirso -	-	-	-	-
II 2	E09	757		Completamento impianti Sena Arrubia	-	-	-	-
II 2	E09	759		Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
II 2	E09	760		Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
II 2	E09	761		Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	-	-	-	-
II 2	E09	762		Sistemazione idraulica Fiume Tirso	-	-	-	-
II 2	E09	763		Traversa Pranu Antoni - Taratura Ventole - Paratole ecc.	-	-	-	-
II 2	E09	764		POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi Irrigui - Contatori	-	-	-	-
II 2	E09	765		Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
II 2	E09	766		Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
II 2	E09	769		Riordino Irriguo distretti Zimnigas - Baralil - Pauli Binglas III Lotto	250.619,88	-	-	-
II 2	E09	771		Lavori cavalcavia circonval. Nord Oristano (PROVINCIA)	1.765,26	-	-	-
II 2	E09	773		Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	285.000,00	-	-	-
II 2	E09	782		Riconfigurazione Is Bangius	-	1.350.000,00	-	1.350.000,00
II 2	E09	783		Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	-	-	-	-
II 2	E09	784		Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Tirso	-	1.250.000,00	-	1.250.000,00
II 2	E09	785		Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio Irriguo del Consorzio	-	750.000,00	-	750.000,00
II 2	E09	801		Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	1.987.515,00	-	1.987.515,00
II 2	E09	802		Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	803		Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	804		Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	805		Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	806		Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	807		Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
II 2	E09	808		Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
II 2	E09	809		Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
II 2	E09	810		Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
II 2	E09	811		Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
II 2	E09	812		Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-
II 2	E09	813		Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
II 2	E09	814		Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
II 2	E09	815		Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-
II 2	E09	816		Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
II 2	E09	817		Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
II 2	E09	818		Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	-	-	-	-
II 2	E09	819		Manutenzione esercizio opere prog. 1999	-	-	-	-
II 2	E09	820		Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
II 2	E09	821		Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	822		Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-
II 2	E09	823		Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
II 2	E09	824		Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	825		Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	826		Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	827		Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	-	80.000,00	-	80.000,00
II 2	E09	828		Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	54.028,22	-	-	-
II 2	E09	829		Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	132.028,93	-	-	-
II 2	E09	830		Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	831		Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
II 2	E09	896		Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
Categoria 3					Totale categoria seconda			
II 3	E10	220		Entrate per alienazione di beni immobili	15.403.511,46	5.717.515,00	-	5.717.515,00
II 3	E10	230		Entrate per alienazione di beni mobili	-	-	-	-
					622,00	2.000,00	-	2.000,00
					622,00	2.000,00	-	2.000,00
Categoria 4					Totale categoria terza			
II 4	E11	240		Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	-
II 4	E11	250		Prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
II 4	E11	260		Mutui pluriennali (anche garantiti da delegazioni sui contributi consorziati)	-	-	-	-
II 4	E11	270		Contributo RAS a copertura interessi passivi preammortamento mutui	-	-	-	-
II 4	E11	270		Mutui opere private quota privata 6% P.A.C. 23/50226-1F/88	-	-	-	-
					Totale categoria quarta			
					15.921.763,28	5.719.515,00	-	5.719.515,00
					TOTALE TITOLO II			

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
TITOLO III				PARTITE DI GIRO				
<i>Categoria 1</i>				<i>Entrate che fanno nascere debiti diversi</i>				
III	1	E12	280	Contributi statali per svolgimento di attività dimostrative	-	-	-	-
III	1	E12	281	Contributi regionali per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
III	1	E12	290	Ritenute previdenziali	-	-	-	-
III	1	E12	300	Introito di somme per conto terzi	1.764.059,70	1.000.000,00	-	1.000.000,00
III	1	E12	305	Entrate provvisorie su ruoli di contribuzione	49.019,95	60.000,00	10.000,00	70.000,00
III	1	E12	310	Incasso di depositi cauzionali passivi	404.861,55	5.000.000,00	-	5.000.000,00
III	1	E12	320	Depositi per spese contrattuali e varie	31.916,17	5.000,00	-	5.000,00
III	1	E12	325	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spese generali istituzionali	17.775,97	20.000,00	-	20.000,00
III	1	E12	326	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
III	1	E12	327	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	-	-	-	-
III	1	E12	340	Ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale	-	-	-	-
III	1	E12	350	Ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a amministratori e a terzi	175.844,41	1.400.000,00	-	1.400.000,00
III	1	E12	355	Riscossione imposte dirette e indirette per conto terzi	21.192,94	100.000,00	-	100.000,00
III	1	E12	380	Incasso di anticipazioni su contributi statali (per progettazioni ed esecuzione oo.pp.)	-	-	-	-
III	1	E12	385	Incasso di anticipazioni su contributi regionali (per progettazioni ed esecuzione opere pubbliche)	-	-	-	-
III	1	E12	395	Accantonamento a Fondi diversi	-	-	-	-
III	1	E12	400	Entrate figurative per partite varie d'ordine	28.161,17	90.000,00	-	90.000,00
<i>Categoria 2</i>				<i>Entrate per recupero di crediti diversi</i>				
III	2	E13	285	Contributi regionali per spese esercizio e custodia Diga Rio Mogoro	-	-	-	-
III	2	E13	295	Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
III	2	E13	315	Recupero di depositi cauzionali attivi	-	-	-	-
III	2	E13	330	Recupero di somme anticipate all'economio o ad altri eventuali uffici dipendenti	-	5.000,00	-	5.000,00
III	2	E13	335	Recupero di somme anticipate o spese per conto di terzi	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
III	2	E13	360	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)	-	25.000,00	-	25.000,00
III	2	E13	370	Liquid. indennità ai dip. non iscritti al Fondo di Prev. ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	232.803,81	300.000,00	-	300.000,00
III	2	E13	405	Recupero di somme anticipate figurativamente per partite varie d'ordine	-	80.000,00	-	80.000,00
					-	10.000,00	-	10.000,00
				<i>Totale categoria seconda</i>	252.803,81	440.000,00	-	440.000,00
				TOTALE TITOLO III	2.745.635,67	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00

TIT.	CAT.	UPB	CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
				RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - ENTRATA				
				UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	669.572,58	623.000,00	21.500,00	644.500,00
				UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	37.585.947,99	7.160.073,77	-	7.160.073,77
				UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	309.609,83	-	-	-
				UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	7.929.749,70	12.872.489,03	-	12.872.489,03
				UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	1.387.685,61	887.300,00	-	887.300,00
				UPB E06: Entrate commerciali	-	7.500,00	-	7.500,00
				UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	517.629,82	-	-	-
				UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp. - Servizio Agrario	-	300.000,00	-	300.000,00
				UPB E09: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp. - Servizio Tecnico	15.403.511,46	5.417.515,00	-	5.417.515,00
				UPB 10: Alienazione beni	622,00	2.000,00	-	2.000,00
				UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	-
				UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	2.492.831,86	7.675.000,00	10.000,00	7.685.000,00
				UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	252.803,81	440.000,00	-	440.000,00
				TOTALE UPB	66.549.964,66	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80
				RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA				
				TITOLO PRIMO - ENTRATE CORRENTI	47.882.565,71	21.550.362,80	21.500,00	21.571.862,80
				TITOLO SECONDO - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	15.921.763,28	5.719.515,00	-	5.719.515,00
				TITOLO TERZO - PARTITE DI GIRO	2.745.635,67	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00
				TOTALE PARTE PRIMA - ENTRATA	66.549.964,66	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
TITOLO I				SPESE CORRENTI				
				Disavanzo d'amministrazione				
S01	1	0	001	Disavanzo d'amministrazione esercizio precedente	-	-	-	-
Categoria 1				Spese per organi amministrativi				
S01	1	1	010	Indennità e spese per Amministratori e Revisori dei Conti	25.009,26	90.000,00	-	90.000,00
S01	1	1	011	Contributi all'INPS per indennità corrisposte ad Amministratori	-	9.000,00	-	9.000,00
S01	1	1	012	Imposta regionale sulle Attività Produttive - IRAP- sui compensi ad Amministratori	-	4.770,00	-	4.770,00
S01	1	1	015	Spese per trasferte, missioni, viaggi di studio, convegni, corsi di aggiornamento e assicurazioni per Amministratori	1.909,27	2.000,00	-	2.000,00
Categoria 2				Spese per il personale dipendente	26.918,53	105.770,00	-	105.770,00
				<i>Totale categoria prima</i>				
S01	1	2	020	Spese per personale Dirigente e impiegati Ufficio Amm.vo	282.249,49	-	-	-
S01	1	2	030	Spese per personale Dirigente e impiegati Ufficio Tecnico	212.741,09	-	-	-
S01	1	2	035	Spese per personale Dirigente e impiegati gestione dighe e invasi	-	-	-	-
S01	1	2	040	Spese per personale Dirigente e impiegati Ufficio Agrario	115.155,08	-	-	-
S01	1	2	049	Tirocinio formativo di personale	-	-	-	-
S01	1	2	050	Spese per personale Dirigente e impiegati Ufficio Es. e Manut.	165.346,93	-	-	-
S01	1	2	051	Stipendi al personale a tempo indeterminato	-	-	-	-
S01	1	2	052	Rettiruzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato. Personale direttamente addetto (Art. 34 comma 11 e 12)	5.665,35	3.605.000,00	20.000,00	3.585.000,00
S01	1	2	053	Rettiruzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato.	20.869,59	1.331.000,00	-	1.331.000,00
S01	1	2	054	Spese personale avventizio addetto alle opere trasferite ad ENAS	9.281,78	369.000,00	-	369.000,00
S01	1	2	055	Indennità di reperibilità	150,00	193.000,00	-	193.000,00
S01	1	2	056	Compenso per il lavoro straordinario	493,35	41.100,00	-	41.100,00
S01	1	2	057	Indennità di trasferta, missione e chilometrica	749,45	137.000,00	-	137.000,00
S01	1	2	058	Assegni per il nucleo familiare	-	47.400,00	-	47.400,00
S01	1	2	059	Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili	-	5.000,00	-	5.000,00
S01	1	2	066	Spese per il pagamento di arretrati, indennizzi, e costi da transazione con il personale	86.518,90	40.000,00	40.000,00	80.000,00
S01	1	2	070	Trattamento di pensione personale in quiescenza	-	20.000,00	-	20.000,00
S01	1	2	071	Contributi INPS, SCAU e Fondo Integrativo Sanitario	318.931,92	41.000,00	-	41.000,00
S01	1	2	072	Contributi all'INPDAP	6,81	926.500,00	5.000,00	921.500,00
S01	1	2	073	Contributi al Fondo Previdenza	13.691,23	1.900,00	-	1.900,00
						63.000,00	-	63.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S01	1	2	074	Contributi all'Inail	-	-	-	-
S01	1	2	075	Accantonamento indennità di fine rapporto e conguaglio anni pregressi e contributi Fondo Agrifondo	46.206,55	378.000,00	-	378.000,00
S01	1	2	076	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985) e Cassa di Previdenza Dipendenti Ex Campidano	20.623,27	50.200,00	-	50.200,00
S01	1	2	165	Imposta Regionale sulle Attività produttive - IRAP-	4.056,42	472.500,00	-	472.500,00
S01	1	2	340	Spese personale operaio fisso	603.107,05	-	-	-
S01	1	2	345	Spese personale fisso addetto esercizio e sorveglianza Dighe e Invasi	-	-	-	-
S01	1	2	346	Spese personale fisso addetto esercizio e sorveglianza canale adduttore sx Tirso	-	-	-	-
S01	1	2	350	Spese personale operaio avventizio (spese fisse)	171.194,85	-	-	-
S01	1	2	351	Spese personale avventizio addetto a Dighe e Invasi (trasferite ad ENAS)	5.343,21	-	-	-
S01	1	2	352	Spese personale avventizio addetto a canale adduttore sx Tirso (trasferite ad ENAS)	11.095,22	-	-	-
S01	1	2	356	Spese per il pagamento di arretrati, indennizzi, e costi da transazione con il personale operaio	-	-	-	-
Categoria 3					2.093.477,54	7.721.600,00	15.000,00	7.736.600,00
Spese di gestione e funzionamento dell'Ente								
S01	1	3	001	Disavanzo di amministrazione a chiusura esercizio precedente	-	-	-	-
S01	1	3	060	Partecipazione a seminari di studio, corsi, convegni e viaggi di istruzione ed espletamento concorsi	9.061,13	15.000,00	-	15.000,00
S01	1	3	078	Contrattuali	-	-	-	-
S01	1	3	079	Notarili, legali e oneri correlati	-	-	-	-
S01	1	3	080	Consulenze professionali - servizio amministrativo	2.086.519,82	250.000,00	-	250.000,00
S01	1	3	082	Ritusione spese legali a terzi e oneri correlati	-	50.000,00	-	50.000,00
S01	1	3	085	Affitto locali	-	-	-	-
S01	1	3	086	Condominio	-	-	-	-
S01	1	3	090	Energia elettrica e acqua - sedi	31.365,09	25.000,00	-	25.000,00
S01	1	3	095	Spese Funzionamento uffici: Pulizia, manutenzione e messa a norma locali e impianti	12.076,95	33.000,00	-	33.000,00
S01	1	3	100	Stampati, registri e cancelleria	3.493,60	15.000,00	-	15.000,00
S01	1	3	101	Raccolta leggi, decreti, abbonamenti a riviste e a giornali, a servizi telematici e acquisto pubblicazioni	-	1.000,00	-	1.000,00
S01	1	3	110	Pubblicità, bandi di gara, servizio stampa, e organizzazione convegni	4.571,46	5.000,00	-	5.000,00
S01	1	3	120	Spese Funzionamento uffici - Telefono	97.522,73	46.000,00	-	46.000,00
S01	1	3	121	Posta e telegrafo	1.170,60	4.000,00	1.000,00	5.000,00
S01	1	3	130	Canoni di leasing -servizio amministrativo	388,18	-	-	-
S01	1	3	131	Esercizio dei mezzi di trasporto consorziali e oneri riflessi	689,50	7.000,00	-	7.000,00
S01	1	3	140	Spese per uso e noleggio mezzi di terzi	-	1.000,00	-	1.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S01	1	3	150	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	24.543,97	60.700,00	-	60.700,00
S01	1	3	155	Realizzazione e aggiornamento del piano di classifica	-	-	-	-
S01	1	3	160	Contributi Associativi	-	10.000,00	-	10.000,00
S01	1	3	169	Imposte di bollo, di registro, oneri bancari riflessi	-	13.000,00	-	13.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S01	1	3	170	Imposte, tasse e oneri riflessi	3.336,38	150.000,00	-	150.000,00
S01	1	3	175	Canoni di attraversamento idrici	54,54	25.000,00	-	25.000,00
S01	1	3	180	Spese di gestione del servizio informativo consortile	4.254,96	15.000,00	-	15.000,00
S01	1	3	190	Spese di rappresentanza	47,85	2.500,00	-	2.500,00
S01	1	3	191	Sussidi, elargizioni e sponsorizzazioni	-	-	-	-
S01	1	3	200	Spese per il servizio di tesoreria e di cassa	-	-	-	-
S01	1	3	210	Spese varie: spese eventuali diverse	49,50	800,00	-	800,00
S01	1	3	220	Fondo estinzione debito INPS Legge 336/70 ex combattenti	3.629,06	5.000,00	1.000,00	6.000,00
S01	1	3	230	Compensi agli esattori sui Ruoli emessi	-	-	-	-
S01	1	3	240	Rimborsi a esattori di quote di contributi inesigibili	1.047.814,09	89.500,92	-	89.500,92
S01	1	3	245	Rimborsi alla RAS di contributi	1.103,90	4.000,00	-	4.000,00
S01	1	3	246	Sgravi e rimborsi di quota indebite o inesigibili	816.438,93	-	-	-
S01	1	3	270	Manutenzione riparazione e noleggi mobili, apparecchiature informatiche, macchine d'ufficio	41,32	5.000,00	-	5.000,00
S01	1	3	280	Oneri relativi all'Azienda Agraria "Brabau"	2.960,35	4.000,00	-	4.000,00
S01	1	3	290	Premi assicurativi diversi	-	3.000,00	-	3.000,00
S01	1	3	300	Canoni per vigilanza infrastrutture consortili	-	116.000,00	-	116.000,00
S02	1	3	043	Spese varie - Riordino Fondario	8.171,44	50.000,00	-	50.000,00
S02	1	3	301	Consulenze professionali - servizio agrario	-	1.000,00	-	1.000,00
S02	1	3	302	Spese varie - Servizio Agrario	3.772,00	6.000,00	-	6.000,00
S02	1	3	305	Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna	732,00	2.000,00	-	2.000,00
S02	1	3	354	Canoni di leasing - Servizio agrario	137.091,56	40.000,00	-	40.000,00
S02	1	3	355	Nolo autoveicoli e automezzi	-	300.000,00	-	300.000,00
S02	1	3	360	Energia elettrica - impianti bonifica	62.809,08	110.000,00	-	110.000,00
S02	1	3	370	Energia elettrica - impianti e reti irrigazione	95.236,03	170.000,00	-	170.000,00
S02	1	3	380	Spese per materiali, noli, attrezzatura varia, interventi reti di bonifica	6.568.506,75	5.300.000,00	-	5.300.000,00
S02	1	3	390	Spese per materiali, noli, attrezzatura varia, interventi reti di irrigazione	37.552,24	150.000,00	-	150.000,00
S02	1	3	395	Materiali e forniture di consumo prestazioni varie	95.445,47	550.000,00	-	550.000,00
S02	1	3	396	Spese di gestione del servizio informativo - Servizio Agrario	-	-	-	-
S02	1	3	400	Esercizio dei mezzi di trasporto consorziati e oneri riflessi - Servizio Agrario	-	5.000,00	-	5.000,00
S02	1	3	405	Spese per interventi connessi agli adeguamenti di legge	155.091,67	600.000,00	-	600.000,00
S02	1	3	406	Spese per materiali, attrezzatura varia, interventi di manutenzione impianti di bonifica - Servizio Agrario	99.982,48	210.000,00	-	210.000,00
S02	1	3	407	Spese per materiali, attrezzatura varia, interventi di manutenzione impianti irrigui - Servizio Agrario	4.844,08	30.000,00	-	30.000,00
S02	1	3	410	Spesa per esercizio e manutenzione opere di adduzione e trasporto trasferite ad ENAS	49.211,54	595.000,00	-	595.000,00
					-	-	-	-

DESCRIZIONE DELLE SPESE				Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
UPB	TIT.	CAT.	CAP.				
S02	I	3	411	Opere di accorpamento e di Riordino Fondiario	-	-	-
S02	I	3	415	Versamento all'ENAS della quota del costo di gestione delle opere promiscue che risulta a carico dell'utenza irrigua	1.106.047,76	1.565.000,00	1.565.000,00
S03	I	3	061	Spese per interventi di manutenzione impianti di bonifica - Servizio Tecnico	-	-	-
S03	I	3	062	Spese per interventi di manutenzione impianti irrigui - Servizio Tecnico	-	-	-
S03	I	3	068	Fornitura e posa in opera di strumenti di misurazione del consumo dell'acqua	-	-	-
S03	I	3	081	Consulenze professionali - servizio tecnico	-	-	-
Categoria 4				Totale categoria terza	12.575.628,01	10.639.500,92	2.000,00
Spese per oneri finanziari							
S01	I	4	310	Interessi e spese per i finanziamenti occorrenti per gli ordinari servizi dell'Ente	495.641,60	1.000.000,00	1.000.000,00
S01	I	4	315	Interessi dovuti ai Ministeri dello Stato sulle anticipazioni erogate per l'esecuzione dei lavori	-	-	-
S01	I	4	320	Stipulazione, interessi di preammortamento e spese varie per i mutui pluriennali	-	-	-
S01	I	4	330	Interessi preammortamento sui mutui per opere private	-	-	-
S01	I	4	331	Interessi compresi nelle rate di ammortamento dei mutui pluriennali	-	-	-
S01	I	4	335	Interessi e spese su prestiti a breve e medio termine	-	-	-
Categoria 5				Totale categoria quarta	495.641,60	1.000.000,00	1.000.000,00
Studi, progettazioni, collaudi, appalti ecc.							
S03	I	5	063	Spese pubblicazione gare di appalto	-	4.000,00	4.000,00
S03	I	5	064	Spese varie Servizio Tecnico	319,48	10.000,00	10.000,00
S03	I	5	065	Spese per incentivi LL.PP.	309.725,08	50.000,00	50.000,00
S03	I	5	067	Spese per convenzione Genio Civile servizio di Piena	35.064,05	15.000,00	15.000,00
S03	I	5	450	Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese	177.511,63	40.000,00	44.000,00
Categoria 6				Totale categoria quinta	522.620,24	119.000,00	4.000,00
Spese commerciali da fornitura acqua e lavori							
S01	I	6	265	Spese commerciali da fornitura acqua e lavori	-	-	-
Categoria 7				Totale categoria sesta	-	-	-
Funzioni Istituzionali							
S01	I	7	460	Emolumenti al personale dipendente in relazione allo svolgimento delle elezioni	-	-	-
S01	I	7	462	Materiali, forniture, prestazioni, rimborsi e varie in relazione allo svolgimento di elezioni	-	-	-
Totale categoria settima				-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
Categoria 8				Fondi diversi				
S01	I	8	248	Fondo art. 93 comma 7-quater D.Lgs. 163/2006	35.771,61	11.491,88	-	11.491,88
S01	I	8	249	Fondo accantonamento per riduzione residui attivi	4.170.637,11	1.685.000,00	-	1.685.000,00
S01	I	8	250	Fondo di riserva per per le spese obbligatorie e d'ordine per sopperire a eventuali deficienze di Bilancio	-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S01	I	8	260	Fondo di riserva per le spese impreviste	-	-	-	-
S01	I	8	680	Accantonamento somma da utilizzare nei futuri esercizi	10.010.540,00	-	-	-
Totale categoria ottava					14.216.948,72	1.696.491,88	-	1.696.491,88
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE					29.931.234,64	21.282.362,80	21.000,00	21.303.362,80
<i>Spese per la manutenzione e l'esecuzione di oo.pp. finanziate dallo Stato e da altri Enti Statali</i>								
Categoria 1								
S03	II	1	440	Quota per dismissione centrale elettrica	1.549.370,70	-	-	-
S03	II	1	701	PAC 23/8980 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	702	PAC 90/1434 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	703	PAC 23/8099 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	704	PAC 23/503 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	705	PAC 23/8925 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	706	PAC 6163 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	707	PAC 8327 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	708	PAC 7968 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	709	PAC 23/265 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	1	716	PAC 23/865 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	717	PAC 1431 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	718	PAC BO 281 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	719	Prog 23/50302/A Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	720	PAC 23/559 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	1	724	Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	725	Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	726	Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	727	Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	728	Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	II	1	729	Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
S03	II	1	730	Zinnigas 2° lotto	-	-	-	-
S03	II	1	758	ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
S03	II	1	767	ANAS- Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
S03	II	1	768	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Barattili - Pauli Binglas II Lotto	252.854,86	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	1	770	Rete tubata Mogoro	221.317,39	-	-	-
S03	II	1	772	Lavori S.Nicolò e Feriosu - Opere integrative	-	-	-	-
S03	II	1	774	Progettazione Riordino Irriguo Zinnigas-Lorissa, Pauli Binglas Sud	108.912,59	-	-	-
S03	II	1	775	Sistemazione e completamento canale acque medie	11.358,02	-	-	-
S03	II	1	776	Rete di scolo sett. Sud - I ^o Distretto Irriguo	60.067,38	-	-	-
S03	II	1	777	Rete di dreno Distretto San Giovanni	58.365,73	-	-	-
S03	II	1	778	Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	5.911,30	-	-	-
S03	II	1	779	Lavori sistemazione completamente rete dreno Bennaxi	120.872,50	-	-	-
S03	II	1	780	Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arulas	24.811,69	-	-	-
S03	II	1	781	Sistemazione valliva del Rio Tramatza e suoi affluenti	-	-	-	-
S03	II	1	890	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
S03	II	1	891	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	II	1	892	Interessi su c/c	-	-	-	-
Categoria 2					Totale categoria prima			
Spese per la manutenzione e l'esecuzione di oo.pp. finanziate dalla Regione e da altri Enti Locali					2.413.842,16	-	-	-
S02	II	2	421	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	422	Spese per l'esecuzione di OOPP finanziate dallo Stato e/o RAS- Utilizzo di somme recuperate da retrocessioni	-	-	-	-
S02	II	2	423	Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Riordini Fondiari	375.614,64	300.000,00	-	300.000,00
S02	II	2	425	Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	296.835,54	20.000,00	-	20.000,00
S02	II	2	431	Spese per il pagamento di indennità espropriative - Riordino Fondiario	-	-	-	-
S03	II	2	420	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	6.183.939,55	-	-	-
S03	II	2	426	Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	372.460,67	-	-	-
S03	II	2	430	Spese per il pagamento di indennità espropriative	24.566,79	-	-	-
S03	II	2	435	Spese per il pagamento di indennità espropriative a carico dell'Ente	1.122,48	-	-	-
S03	II	2	711	Lav. Rio mortitu Ex CBTA	-	35.000,00	-	35.000,00
S03	II	2	712	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	713	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	714	Sena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	715	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	721	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	722	Per 58/17/82 - Cirras S.Elena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	723	Impianti cattura Sa Marini Ex CBCO	-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	2	731	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
S03	II	2	732	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	733	Schema 31	-	-	-	-
S03	II	2	734	Rio mogoro	1.100.000,00	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	2	735	Contatori e app. filtranti	-	-	-	-
S03	II	2	736	Lavori corni e stittri	-	-	-	-
S03	II	2	737	Lavori S.V.Milis Abbanoa	-	-	-	-
S03	II	2	738	Revisione impianti amianto (finanz. var)	-	-	-	-
S03	II	2	739	Studio fattibilità schema Fiumineddu-Allai	86.949,48	-	-	-
S03	II	2	740	Adeguamento Rio Mogoro alla normativa vigente	36.716,64	-	-	-
S03	II	2	741	Diversivo Rio Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	742	Adeguamento centrale sollevam. Fiuminimannu	4.770,26	-	-	-
S03	II	2	743	Completamento indagini geostatiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
S03	II	2	744	Riassetto funzionale canale sinistra Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	745	Completo. Ind. Geognost. realizzaz. Serbatoio Rio Mannu Cuglieri	155.938,55	-	-	-
S03	II	2	746	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	747	CGEI 437 - Diga Cantoniera - Iamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
S03	II	2	748	Riordino Fondario Sub-Compensorio Nord	-	-	-	-
S03	II	2	749	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
S03	II	2	750	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	-	-	-	-
S03	II	2	751	Incremento fitico Marceddi - 1ª Fase	440.000,00	-	-	-
S03	II	2	752	Fornitura apparecchiature misurazione acqua	654.866,30	-	-	-
S03	II	2	753	Realizzaz. Impianti cattura paratole Stagno S'Ena Arrubia	3.272.378,28	-	-	-
S03	II	2	754	Lav. Riord. Iond. RAS FEOGA	-	-	-	-
S03	II	2	755	Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	230.000,00	-	-	-
S03	II	2	756	Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
S03	II	2	757	Asta valiva Fiume Tirso -	-	-	-	-
S03	II	2	759	Completamento impianti S'ena Arrubia	-	-	-	-
S03	II	2	760	Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
S03	II	2	761	Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
S03	II	2	762	Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	-	-	-	-
S03	II	2	763	Sistemazione idraulica Fiume Tirso	35.000,00	-	-	-
S03	II	2	764	Traversa Pranu Antoni - Taratura Veniole - Paratole ecc.	20.000,00	-	-	-
S03	II	2	765	POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi irrigui - Contatori	-	-	-	-
S03	II	2	766	Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
S03	II	2	769	Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
S03	II	2	771	Riordino irriguo distretti Zinnigas - Baraili - Pauli Binglas III Loto	-	-	-	-
S03	II	2	771	Lavori cavalcavia circonvial. Nord Oristano (PROVINCIA)	1.407.704,44	-	-	-
					92.498,54	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	2	773	Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	321.686,27	1.350.000,00	-	1.350.000,00
S03	II	2	782	Riconfigurazione Is Bangius	-	-	-	-
S03	II	2	783	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	200.000,00	1.250.000,00	-	1.250.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	2	784	Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Triso	50.000,00	750.000,00	-	750.000,00
S03	II	2	785	Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio irriguo del Consorzio	220.835,00	1.987.515,00	-	1.987.515,00
S03	II	2	801	Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	802	Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	803	Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	804	Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	805	Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	806	Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	807	Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	II	2	808	Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	809	Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
S03	II	2	810	Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	811	Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	812	Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	813	Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	814	Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	815	Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	II	2	816	Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
S03	II	2	817	Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
S03	II	2	818	Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	-	-	-	-
S03	II	2	819	Manutenzione esercizio opere prog. 1999	25.000,00	-	-	-
S03	II	2	820	Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
S03	II	2	821	Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	822	Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-
S03	II	2	823	Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
S03	II	2	824	Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	825	Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	826	Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	827	Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	-	80.000,00	-	80.000,00
S03	II	2	828	Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	63.078,30	-	-	-
S03	II	2	829	Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	375.448,43	-	-	-
S03	II	2	830	Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	II	2	831	Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	30.000,00	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
S03	II	2	896	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	II	2	897	Interessi su c/c	-	-	-	-
Totale categoria seconda					16.099.726,38	5.772.515,00	-	5.772.515,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
Categoria 3				Acquisizione di beni				
S01	II	3	470	Acquisito di beni immobili - Servizio Amministrativo	-	-	-	-
S01	II	3	473	Autoveicoli	-	-	-	-
S01	II	3	475	Hardware e software e accessori diversi - Servizio Amministrativo	-	-	-	-
S01	II	3	480	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio - Servizio amministrativo	1.142,13	6.000,00	500,00	6.500,00
S02	II	3	471	Acquisito di beni immobili - Servizio Agrario	507,09	2.000,00	-	2.000,00
S02	II	3	474	Autoveicoli, automezzi e macchine operatrici - Servizio Agrario	-	-	-	-
S02	II	3	476	Hardware e software e accessori diversi - Servizio Agrario	197.381,88	71.000,00	-	71.000,00
S02	II	3	478	Hardware e software e accessori diversi - Riordino Fondiario	6.545,18	40.000,00	-	40.000,00
S02	II	3	481	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio e di cantiere - Servizio Agrario	-	-	-	-
S02	II	3	482	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio e di cantiere - Riordino Fondiario	8.225,53	95.000,00	-	95.000,00
S03	II	3	451	Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente	-	-	-	-
S03	II	3	477	Hardware e software e accessori diversi - Servizio tecnico	2.702,33	-	-	-
S03	II	3	483	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio e di cantiere - Servizio Tecnico	2.427,80	1.000,00	-	1.000,00
S03	II	3	489	Ampliamento e adeguamento fabbricati per cabine MT stazioni di sollevamento e opere connesse	-	-	-	-
Categoria 4				Uscite per estinzione e rimborsi di prestiti				
S01	II	4	490	Estinzione di prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
S01	II	4	500	Ammortamento di mutui pluriennali (Anche garantiti dalle delegazioni consorziali)	-	-	-	-
S01	II	4	510	Rate ammortamento finanziamenti definitivi contributo opere private garantite comp.	-	-	-	-
S01	II	4	520	Annuità ammortamento mutuo macchine agricole	-	-	-	-
S01	II	4	530	Accantonamento somme da utilizzarsi nei futuri esercizi	-	-	-	-
				Totale categoria terza	218.931,94	215.000,00	500,00	215.500,00
				Totale categoria quarta	-	-	-	-
				TOTALE TITOLO II	18.732.500,48	5.987.515,00	500,00	5.988.015,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
TITOLO III				PARTITE DI GIRO				
Categoria 1				Uscite per estinzione di debiti diversi				
S01	III	1	540	Spese per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
S01	III	1	550	Ritenute assicurative e previdenziali	328.044,07	1.000.000,00	-	1.000.000,00
S01	III	1	560	Recupero anticipazione c/terzi e personale dipendente	13.646,93	60.000,00	-	70.000,00
S01	III	1	565	Assegnazione ruoli di contribuenza	4.078.529,61	5.000.000,00	10.000,00	5.000.000,00
S01	III	1	570	Versamento di depositi cauzionali passivi	42.672,46	5.000,00	-	5.000,00
S01	III	1	580	Depositi per spese contrattuali e varie	21.186,81	20.000,00	-	20.000,00
S01	III	1	585	Compensi e aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spese generali istituzionali	-	-	-	-
S01	III	1	586	Compensi e aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
S01	III	1	587	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	-	-	-	-
S01	III	1	600	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sulle retribuzioni al personale o su compensi a terzi	-	1.400.000,00	-	1.400.000,00
S01	III	1	610	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sui compensi agli amministratori e a terzi	-	100.000,00	-	100.000,00
S01	III	1	615	Versamento imposte dirette e indirette per conto terzi	-	-	-	-
S01	III	1	640	Restituzione di anticipazioni avute su contributi statali (per progettazione es. esecuzione OO.PP.)	-	-	-	-
S01	III	1	645	Restituzione di anticipazioni avute sui contributi regionali (per progettazione ed esecuzione OO.PP.)	-	-	-	-
S01	III	1	655	Accantonamento a fondi diversi	-	-	-	-
S01	III	1	660	Erogazione di somme incassate figurativamente per partite varie d'ordine	20.085,93	90.000,00	-	90.000,00
Categoria 2				Uscite che fanno nascere crediti diversi				
S01	III	2	545	Spese gestione e guardiania Diga Rio Mogoro	4.504.165,81	7.675.000,00	10.000,00	7.685.000,00
S01	III	2	555	Versamenti all'Eraio dell'Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
S01	III	2	575	Costituzione di depositi cauzionali	-	-	-	-
S01	III	2	590	Anticipo di somme all'economista o ad altri eventuali uffici dipendenti	-	5.000,00	-	5.000,00
S01	III	2	595	Anticipazioni e spese per conto terzi - Assegni familiari - operai	-	20.000,00	-	20.000,00
S01	III	2	620	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)	170.556,29	300.000,00	-	300.000,00
S01	III	2	630	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	136.356,60	80.000,00	-	80.000,00
S01	III	2	661	Erogazioni figurative per partite varie d'ordine	-	10.000,00	-	10.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
				<i>Totale categoria seconda</i>	306.912,89	440.000,00	-	440.000,00
				TOTALE TITOLO III	4.811.078,70	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00

UPB	TIT.	CAT.	CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2017 iniziale	Variazioni	Previsione 2017 aggiornata
RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA								
				Disavanzo d'amministrazione				
				UPB S01: Spese istituzionali ed amministrative.	25.805.019,66	19.652.362,80	-	-
				UPB S02: Spese Servizio agrario	9.323.241,65	10.160.000,00	-	10.160.000,00
				UPB S03: Spese Servizio Tecnico	18.346.552,51	5.572.515,00	4.000,00	5.576.515,00
				TOTALE UPB	53.474.813,82	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80
				RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA - SPESE				
				DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE				
				TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI	29.931.234,64	21.282.362,80	-	-
				TITOLO SECONDO - SPESE IN C/CAPITALE	18.732.500,48	5.987.515,00	500,00	5.988.015,00
				TITOLO TERZO - SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	4.811.078,70	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00
				TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	53.474.813,82	35.384.877,80	31.500,00	35.416.377,80

Consorzio di Bonifica dell'oristanese
Bilancio di previsione 2017 - 1^ Variazione

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

Voce	2017		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man. irrig.	irrig.	istituzionali	man.irr	irrig.
Avanzo/Disavanzo anno precedente	8.541.574,28							
Gestione amministrativa ed istituzionale								
Personale impiegatizio Consorzio	1.021.500,00							
Amministratori e rev. Conti	105.770,00							
Consulenze e servizi e rimborso spese legali	300.000,00							
Oneri finanziari	1.000.000,00							
Aggi e rimborsi agli esattori	93.500,92							
Rimborsi e sgravi ai consorziati	5.000,00							
Utilizzo fondi diversi	196.491,88							
Altre spese d'ufficio e amministrazione	321.000,00							
Imposte e tasse (IMU, TARI, IRES e IRAP comm.le etc)	163.000,00							
Acquisto beni mobili	8.500,00							
Entrate per rimborso di mutui		0,00						
Ceduzioni		20.000,00						
Altre entrate patrimoniali ed extrapatrimoniali		383.500,00						
Contributi RAS Funzionamento		543.014,80						
Quota contributi RAS Manutenzione		296.235,00						
Totale parziale	3.214.762,80	1.242.749,80						
Saldo	1.972.013,00		20	60	20	394.402,60	1.183.207,80	394.402,60
Gestione manut.opere di bonifica								
Personale impiegatizio (diretto)	196.691,20							
Personale operaio fisso	779.537,10							
Personale operaio avventizio	597.465,54							
Energia elettrica sollevamento	170.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	150.000,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	310.403,30							
Consulenze e servizi - ripartiti	1.843,98							
Altre spese servizio agrario ripartite	14.444,51							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	64.539,30							
Interventi manutenzione impianti bonifica	30.000,00							
Quota perizie di manutenzione	0,00							
Acquisto beni mobili	63.309,98							
Contributi RAS energia		132.430,44						
Contributi RAS esercizio e manut.		1.107.580,50						
Contributi RAS avventizi		274.878,05						
Totale parziale	2.378.234,91	1.514.888,99						
Saldo	863.345,92		100	0		863.345,92	0,00	0,00
Gestione manut. Opere irrigue								
Personale impiegatizio (diretto)	224.537,60							
Personale operaio fisso	1.318.903,40							
Personale operaio avventizio	253.022,54							
Personale operaio reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	80.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	550.000,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	354.348,40							
Consulenze e servizi - ripartiti	2.105,04							
Altre spese servizio agrario ripartite	16.489,48							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	73.676,40							
Interventi di manutenzione impianti irrigui	595.000,00							
Quota perizie di manutenzione	20.000,00							
Acquisto beni mobili	72.273,04							
Altri costi di gestione beni demaniali	166.000,00							
Contributi RAS manutenzione		2.892.404,35						
Contributi RAS avventizi		87.228,13						
Totale parziale	3.726.355,90	2.979.632,48						
Saldo	746.723,42		100			0,00	746.723,42	0,00

Voce	2017		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man. irrig.	irrig.	istituzionali	man. irr.	irrig.
Gestione Servizio irriguo e sollevamento								
Personale impiegatizio (diretto)	218.771,20							
Personale operaio fisso	262.559,50							
Personale operaio avventizio	1.269.011,92							
Energia elettrica irrigazione	5.300.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	0,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	345.248,30							
Consulenze e servizi - ripartiti	2.050,98							
Altre spese servizio agrario ripartite	16.066,01							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	71.784,30							
Acquisto beni mobili	70.416,98							
Acquisto di acqua da ENAS	1.565.000,00							
Contributo Energia da ENAS		5.000.000,00						
Contributi RAS esercizio		0,00						
Contributi RAS avventizi		1.038.717,76						
Totale parziale	9.120.909,19	6.038.717,76						
Saldo	3.082.191,43		0	0	100	0,00	0,00	3.082.191,43
Gestione Lavori Pubblici e R.F.								
Personale Progettaz.e DDLL (diretto)	872.800,00							
Personale Riordino fondiario (diretto)	332.300,00							
Personale espropri e frazion. (diretto)	0,00							
Spese realizzazione LLPPa carico Ente	0,00							
Spese per indennità espropriative a carico Ente	35.000,00							
Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	0,00							
Consulenze, servizi ed acquisti e pubblicità	59.000,00							
Spese vive servizio di Piena	15.000,00							
Incentivo progettazione	50.000,00							
Acquisto beni mobili	1.000,00							
Entrate per recupero costi incentivo		61.491,88						
Entrate per Spese Generali su lavori pubblici		435.808,12						
Entrate da esecuzione lavori in ammin.diretta		390.000,00						
Totale parziale	1.365.100,00	887.300,00						
Saldo	477.800,00		50	50	0	238.900,00	238.900,00	0,00
Gestione Dighe e Risorse Idriche								
Personale operaio avventizio c/ENAS	248.500,00							
Materiali, mezzi e altri costi c/ENAS	0,00							
Rimborso di costi da ENAS		248.500,00						
Totale parziale	248.500,00	248.500,00						
Saldo	0,00		0	0	100	0,00	0,00	0,00
Gestione straordinaria								
Costi straord. Pers	20.000,00		20	60	20	4.000,00	12.000,00	4.000,00
Spese per interventi su immobili di proprietà dell'ente	0,00		30	70	0	0,00	0,00	0,00
Rimborsi di contributi	0,00		0	100	0	0,00	0,00	0,00
Contributi straordinari		1.500.000,00	50	50	0	-750.000,00	-750.000,00	0,00
Riduzione residui attivi (ruoli)	1.500.000,00		50	50	0	750.000,00	750.000,00	0,00
Proventi da vendita di beni mobili		2.000,00	100			-2.000,00	0,00	0,00
Proventi da vendita di beni immobili		0,00	100			0,00	0,00	0,00
Disavanzo da recuperare	0,00		100			0,00	0,00	0,00
Contributi o ruoli straordinari		0,00	100			0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amm.ne		0,00				0,00	0,00	0,00
Totale parziale	1.520.000,00	1.502.000,00				0,00	0,00	0,00
Saldo	18.000,00							
Totale generale esercizio	21.573.862,80	14.413.789,03				1.498.648,52	2.180.831,22	3.480.594,03
Saldo (differenza da mettere a ruolo)	(7.160.073,77)							7.160.073,77

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	35,000	35,000	15,000
circa	€	42,82	62,31	232,04
circa	€			337,17

Verbale del Collegio dei Revisori del Consorzio di Bonifica dell'Oristanese
N.4 del 01.06.2017

Il giorno 01.06.2017 alle ore 09,30, si riunisce presso Piazza Martini 11 in 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.

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

- 1) Parere su variazioni al Bilancio di Previsione 2017;

PREMESSO

- che il Collegio dei Revisori nella Relazione al Bilancio di Previsione Esercizio 2017 ha espresso parere favorevole con Verbale n. 11 del 22.12.2016;
- che con la Deliberazione Commissariale 27 del 04.04.2017, la delibera di approvazione da parte dall'Assessorato dell'Agricoltura e Riforma Agro-Pastorale del bilancio di previsione 2017 è diventata esecutiva per decorrenza termini;
- che il Consiglio Regionale della Sardegna ha approvato in data 30/11/2016 la Legge regionale n. 31 rubricata "Norme varie in materia di agricoltura. Modifiche alla legge regionale 23 maggio 2008 n. 6 e alla legge regionale 9 marzo 2015 n. 5." La predetta disposizione ha modificato nell'art. 2 le regole di cui all'art. 17 della L.R. 6/2008 in materia di contabilità dei consorzi di bonifica e introdotto la possibilità per gli stessi enti di ripianare il disavanzo di amministrazione accertato al 31/12/2015 o al 31/12/2016 con il rendiconto di gestione, ovvero al 01 gennaio 2016 o al 01 gennaio 2017 a seguito del riaccertamento straordinario da ripianarsi in non più di trenta esercizi.

VISTI

- il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017;
- la proposta di Deliberazione Commissariale n. 87 avente ad oggetto: "1^ Variazione al bilancio di previsione 2017";



- l'allegato alla proposta di variazione con evidenziati gli elaborati contabili della variazione;
- gli equilibri evidenziati nella delibera;

ESAMINATE le modifiche da apportare al Bilancio 2017, analiticamente descritte nella premessa della proposta in esame, che vengono di seguito riassunte:

1. proposta dell'Ufficio del Personale che ha evidenziato la necessità di revisione delle previsioni dei costi del personale fatte a inizio esercizio, dovuta ad un incremento dei costi previsti per i lavoratori interinali a causa di un prolungamento dei contratti, ed una riduzione dei costi del personale fisso a causa del pensionamento di un capo operaio;
2. necessità e/o opportunità di adeguare le previsioni di alcuni capitoli di Entrata e di Spesa al reale andamento delle stesse.

CONSIDERATO che le modifiche esposte richiedono una revisione delle previsioni riguardanti i contributi da mettere a ruolo nel seguente modo:

- decremento dei ruoli relativi alle spese istituzionali e dei ruoli per l'esercizio delle opere di irrigazione, rispettivamente per euro 8.968,97 sul capitolo E1.2.02.040 e euro 3.867,84 sul capitolo E1.2.02.050 e un incremento dei ruoli relativi alla manutenzione delle opere di irrigazione consortili per euro 12.836,81 sul capitolo E1.2.02.045, lasciando quindi il totale inalterato;

RILEVATA, alla luce delle suesposte motivazioni, la necessità di apportare al Bilancio di Previsione 2017 le variazioni che di seguito si riepilogano:

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - ENTRATA

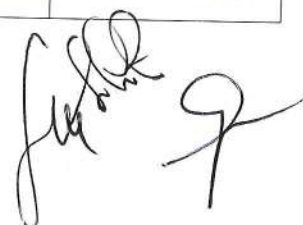
DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	623.000,00	+ 21.500,00	644.500,00
UPB E02: Contributi ordinari dei consor-	7.160.073,77	-	7.160.073,77



ziati			
UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-
UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	12.872.489,03	-	12.872.489,03
UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	887.300,00	-	887.300,00
UPB E06: Entrate commerciali	7.500,00	-	7.500,00
UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	-	-	-
UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	300.000,00	-	300.000,00
UPB E09: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	5.417.515,00	-	5.417.515,00
UPB 10: Alienazione beni	2.000,00	-	2.000,00
UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	7.675.000,00	+ 10.000,00	7.685.000,00
UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	440.000,00	-	440.000,00
TOTALE UPB	35.384.877,80	+31.500,00	35.416.377,80

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
TITOLO PRIMO - ENTRATE CORRENTI	21.550.362,80	21.500,00	21.571.862,80



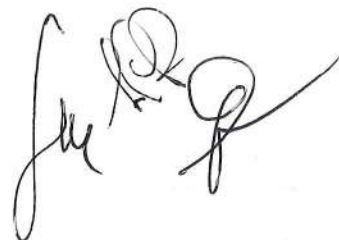
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	5.719.515,00	-	5.719.515,00
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	8.115.000,00	10.000,00	8.125.000,00
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	35.384.877,80	+ 31.500,00	35.416.377,80

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
S01	Spese istituzionali ed amministrative	19.652.362,80	+ 27.500,00	19.679.862,80
S02	Spese Servizio Agrario	10.160.000,00	-	10.160.000,00
S03	Spese Servizio Tecnico	5.572.515,00	+ 4.000,00	5.576.515,00
TOTALE UPB		35.384.877,80	+ 31.500,00	35.416.377,80

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2017	Variazioni al Bilancio 2017	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	21.282.362,80	+ 21.000,00	21.303.362,80
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	5.987.515,00	+ 500,00	5.988.015,00
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPEN- SANO CON LE ENTRATE	8.115.000,00	+ 10.000,00	8.125.000,00
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	35.384.877,80	+1.402.194,71	35.416.377,80

DATO ATTO che con la variazione così proposta viene rispettato il pareggio di bilancio:

Il collegio esprime parere favorevole alla Variazione n.1 del Bilancio di Previsione 2017 come su esposta e meglio descritta negli allegati alla proposta di deliberazione commissariale, condizionato all'avvio, senza indugio, del corretto riaccertamento dei residui al fine di pervenire ad una rendiconto di gestione 2016 veritiero e corretto.



La verifica termina alle ore 10,00 e della stessa viene redatto regolare verbale che trascritto si sottoscrive.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Remigio Enrico Maria Squi Presidente.

Rag. Mereu Silvio Giorgio componente

Dott. Poddie Luca Giovanni componente.