

**COPIA****DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE****N. 117 / 2021****OGGETTO:** Proposta terza variazione al Bilancio di Previsione 2021.

L'anno **duemilaventuno** il giorno **diciotto** del mese di **novembre (18.11.2021)**, alle ore **18.00**, a seguito di convocazione avvenuta con nota n. 12549 in data 11.11.2021, integrata con note n. 12725 del 15.11.2021 e n. 12817 del 16.11.2021, negli uffici della sede consortile di Oristano – Via Cagliari n. 170, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Ente, nella seguente composizione:

COGNOME E NOME	CARICA	PRESENTE	ASSENTE
Corrias Carlo	Presidente	x	
Sanna Antonio Vittorio	Vicepresidente	x	
Capraro Giancarlo	Consigliere	x	
Ferrari Giovanni	Consigliere	x	
Garau Maria Teresa	Consigliere	x	

Nel rispetto delle norme di cui all'art. 12 dello Statuto consortile vigente, partecipano alla riunione in videoconferenza il Presidente del Collegio dei Revisori dei Conti Dott. Sequi Remigio Enrico Maria ed il componente effettivo Dott. Agostino Stefanelli; la dott.ssa Maria Laura Vacca risulta assente giustificata in quanto impegnata in altro CdA;

Presiede la seduta il Dott. Carlo Corrias, Presidente dell'Ente, assistito dal Direttore Generale Dott. Maurizio Scanu in qualità di Segretario degli Organi deliberanti ai sensi dell'art. 26 dello Statuto consortile.

Il Presidente, constatata la regolarità della convocazione e verificato che la riunione del Consiglio di Amministrazione risulti regolarmente insediata ai sensi dell'art. 8 dello Statuto consortile, dichiara valida la seduta ed introduce la discussione relativa al primo punto all'ordine del giorno.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTA la Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 5/2021 del 30.03.2021 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2021, resa esecutiva con Provvedimento dell'organo di controllo n. 8294 del 30.04.2021;

VISTA la Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 7/2021 del 08.06.2021 con la quale è stata approvata la prima variazione al Bilancio di Previsione 2021, resa esecutiva con Provvedimento dell'organo di controllo n. 12607 del 29.06.2021;

VISTA la Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 10/2021 del 27.08.2021 con la quale è stata approvata la seconda variazione al Bilancio di Previsione 2021, resa esecutiva con Provvedimento dell'organo di controllo n. 16954 del 07.09.2021;

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 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;

VISTA la Relazione predisposta dal Settore Ragioneria, Economato e Personale (Allegato 1), nella quale vengono illustrate le esigenze di adeguamento degli stanziamenti di alcuni capitoli di entrata e di spesa manifestate dai rispettivi responsabili di spesa;

VISTI i documenti contabili prodotti dal Settore Ragioneria, Economato e Personale che evidenziano le modifiche da apportare al bilancio di previsione 2021, che si allegano alla presente deliberazione, consistenti in:

- Variazioni Parte 1^a Entrate (Allegato 2);
- Variazioni Parte 2^a Spese (Allegato 3);
- Variazioni alle UPB (Allegato 4);
- Piano di riparto dei Costi di Gestione (Allegato 5);

SENTITO il Direttore Generale che certifica la conformità del presente atto alle Leggi, allo Statuto ed ai Regolamenti;

Con il voto favorevole espresso all'unanimità dai Consiglieri presenti

D E L I B E R A

1) di approvare la proposta di variazione 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 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
E01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	692.269,08	+ 46.801,13	739.070,21
E02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	6.842.562,32	+ 915.340,63	7.757.902,95
E03	UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-
E04	UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	13.484.134,18	+ 1.122.348,00	14.606.482,18
E05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	523.000,00	-	523.000,00
E06	UPB E06: Entrate commerciali	7.620,00	-	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	3.863.391,00	-	3.863.391,00

E14	UPB E14: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Amministrativo	-	-	-
E10	UPB 10: Alienazione beni	220.000,00	-220.000,00	-
E11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
E12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.775.000,00	+ 3.867.867,66	16.642.867,66
E13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	1.610.000,00	-	1.610.000,00
TOTALE UPB		40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – ENTRATE CORRENTI	21.549.585,58	+ 2.084.489,76	23.634.075,34
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	4.083.391,00	- 220.000,00	3.863.391,00
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	14.385.000,00	+ 3.867.867,66	18.252.867,66
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
S01	Spese istituzionali ed amministrative	23.986.104,58	+ 5.169.009,42	29.155.114,00
S02	Spese Servizio Agrario	11.278.581,00	+ 882.348,00	12.160.929,00
S03	Spese Servizio Tecnico	4.753.291,00	- 319.000,00	4.434.291,00
TOTALE UPB		40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA SPESE

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	21.201.585,58	+ 2.140.489,76	23.342.075,34
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	4.431.391,00	- 276.000,00	4.155.391,00
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	14.385.000,00	+ 3.867.867,66	18.252.867,66
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

- 2) di approvare la proposta del nuovo Prospetto di Riparto dei Costi di Gestione i cui nuovi importi sono stati modificati in seguito alla 3^ Variazione di bilancio di cui sopra e che vengono meglio indicati nell'allegato che fa parte integrante della presente deliberazione;
- 3) di inviare la proposta di variazione al Collegio dei Revisori per l'esame di competenza;
- 4) di sottoporre il presente atto al Consiglio dei Delegati per l'approvazione di sua competenza ai sensi dell'art. 7 dello Statuto consortile nella prossima riunione utile;
- 5) di pubblicare il presente atto in adempimento delle disposizioni di legge.

AMM/RAG/MI

Letto, approvato e sottoscritto

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

IL PRESIDENTE
(Dott. Carlo Corrias)
F.to Corrias

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 25 NOV 2021

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Maurizio Scanu)

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo

Oristano, li 25 NOV 2021



IL SEGRETARIO

Si certifica che:

copia della presente deliberazione è in pubblicazione all'Albo Pretorio del Consorzio dal 25 NOV 2021 per 15 gg. consecutivi,

e che la stessa

☐ è stata trasmessa all'Assessorato dell'Agricoltura e Riforma A.P. della Regione Autonoma della Sardegna – Servizio Territorio rurale, Agroambiente e Infrastrutture in data _____ 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 25 NOV 2021

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
DPGRS N° 239 del 04.12.96



Allegato 1

**APPROVAZIONE PROPOSTA
SECONDA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021**

AREA AMMINISTRATIVA
SETTORE RAGIONERIA, ECONOMATO E PERSONALE

La presente relazione è stata predisposta per informare l'Amministrazione in merito alle contingenti esigenze di natura finanziaria manifestate dai Dirigenti dell'Area Amministrativa, dell'Area Agraria e dell'Area Tecnica per quanto riguarda gli stanziamenti di alcuni capitoli, sia in entrata che in spesa, a essi rispettivamente assegnati.

Difatti, analizzato lo stato degli accertamenti e degli impegni assunti alla data del 31.10.2021, è emersa la necessità di intervenire sulle dotazioni di alcuni capitoli, in alcuni casi aumentandole in altri casi riducendole.

Nei paragrafi che seguono si illustrano le circostanze che hanno portato i responsabili delle UPB interessate a richiedere le suddette modifiche, nonché le relative proposte di variazione.

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore dell'Area Amministrativa

1. L'Ufficio Personale ha rivisto le previsioni di spesa al 31.12.2021 per il personale dipendente. Occorre apportare le seguenti variazioni ai relativi capitoli:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
In spesa:		
S01.1.2.120510	"Stipendi al personale a tempo indeterminato"	+ 70.000,00
S01.1.2.120520	"Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato. Personale direttamente addetto (Art. 34 comma 11 e 11 bis)"	+ 354.000,00
S01.1.2.120530	"Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato."	+ 170.000,00
S01.1.2.120540	"Spese personale avventizio addetto alle opere trasferite ad ENAS"	+ 18.000,00
S01.1.2.120550	"Indennità di reperibilità"	- 2.700,00
S01.1.2.120560	"Compenso per il lavoro straordinario"	+ 59.000,00
S01.1.2.120570	"Indennità di trasferta, missione e chilometrica"	+ 14.200,00

S01.1.2.120710	<i>"Contributi INPS e SCAU"</i>	+ 67.000,00
S01.1.2.120760	<i>"Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)"</i>	+ 2.000,00
S01.1.2.121650	<i>"Imposta Regionale sulle Attività produttive - IRAP-"</i>	+ 50.000,00
In entrata:		
E1.1.01.111550	<i>"Rimborso dalla R.A.S. e da altri Enti delle spese per il personale "distaccato""</i>	+ 21.000,00

2. Dall'analisi delle unità di personale reclutato tramite contratti di somministrazione utilizzate alla data del 31.10.2021 e di quelle che si prevede di utilizzare entro la fine dell'esercizio in corso, emerge la necessità di provvedere a un incremento dello stanziamento nel relativo capitolo di spesa in quanto attualmente insufficiente a coprire l'intero fabbisogno. Si propone pertanto la seguente variazione:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
S01.1.2.120590	<i>"Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili"</i>	+ 380.000,00

3. Con la Deliberazione della Giunta Regionale n. 17/2 del 07.05.2021 l'Aspal è stata autorizzata all'utilizzo di avanzo non vincolato, di cui 220.000,00 euro da destinarsi all'attivazione del progetto pilota con questo Ente per la formazione professionale e certificazione delle competenze del personale operaio avventizio. Occorre dunque prevedere gli opportuni stanziamenti di entrata e di spesa funzionali all'attivazione di suddetto progetto. Si propone pertanto di creare un nuovo capitolo di entrata per accertare il contributo regionale e adeguare la previsione di spesa del capitolo dedicato alla formazione del personale così come segue:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
In Entrata:		
E1.4.04.140910	<i>"Altri contributi regionali"</i>	+ 220.000,00
In Spesa:		
S01.1.3.130600	<i>"Partecipazione a seminari di studio, corsi, convegni e viaggi d'istruzione ed espletamento concorsi"</i>	+ 220.000,00

4. È emersa inoltre la necessità di variare gli stanziamenti di diversi capitoli, oltre a quelli già citati nei tre punti precedenti, così come di sotto illustrato:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
In Entrata:		
E1.1.01.110100	<i>"Interessi su depositi bancari, cauzionali e postali"</i>	+ 11.400,00
E1.1.01.110300	<i>"Canone affitto Azienda Agraria Brabau"</i>	+ 14.401,13
E1.4.04.140770	<i>"Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS"</i>	+ 902.348,00

E2.3.10.232200	<i>"Entrate per alienazione di fabbricati"</i>	- 220.000,00
E3.1.12.313400	<i>"Ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale"</i>	+ 100.000,00
E3.1.12.313800	<i>"Incasso di anticipazioni su contributi statali (per progettazioni ed esecuzione oo.pp.)"</i>	+ 1.883.933,85
E3.1.12.314000	<i>"Entrate figurative per partite varie d'ordine"</i>	+ 1.883.933,85
In Spesa:		
S01.1.1.110120	<i>"Imposta regionale sulle Attività Produttive - IRAP- sui compensi ad Amministratori"</i>	+ 1.200,00
S01.1.1.110150	<i>"Spese per trasferte, missioni, viaggi di studio, convegni, corsi di aggiorn.to e assicurazioni per Amministratori"</i>	+ 1.000,00
S01.1.3.130600	<i>"Partecipazione a seminari di studio, corsi, convegni e viaggi d'istruzione ed espletamento concorsi"</i>	+ 5.000,00
S01.1.3.130820	<i>"Rifusione spese legali a terzi e oneri correlati"</i>	-15.000,00
S01.1.3.130920	<i>"Spese Funzionamento uffici: Riscaldamento"</i>	- 9.000,00
S01.1.3.131200	<i>"Spese telefonia Mobile"</i>	- 10.000,00
S01.1.3.131400	<i>"Spese per uso e noleggio mezzi di terzi"</i>	+ 4.000,00
S01.1.3.131800	<i>"Spese di gestione del servizio informativo consortile"</i>	- 8.000,00
S01.1.3.132100	<i>"Spese varie: spese eventuali diverse"</i>	+ 2.000,00
S01.1.3.133050	<i>"Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna"</i>	- 10.000,00
S01.1.3.133060	<i>"Materiali e Forniture per la misurazione e la gestione del consumo dell'acqua"</i>	50.000,00
S01.2.3.234750	<i>"Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Amministrativo"</i>	- 8.000,00
S01.2.3.234755	<i>"Acquisto di Software- Servizio Amministrativo"</i>	- 15.000,00
S01.3.1.316000	<i>"Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sulle retribuzioni al personale o su compensi a terzi"</i>	+ 100.000,00
S01.3.1.316400	<i>"Restituzione di anticipazioni avute su contributi statali (per progettazione ed esecuzione OO.PP.)"</i>	+ 1.883.933,85
S01.3.1.316600	<i>"Erogazione di somme incassate figurativamente per partite varie d'ordine"</i>	+ 1.883.933,85

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore dell'Area Agraria

5. Sulla base delle esigenze manifestate dal Direttore dell'Area Agraria e in base alla valutazione della disponibilità dei capitoli a lui affidate, si rende opportuno apportare le variazioni di sotto illustrate:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
S02.1.3.133700	<i>"Energia elettrica - impianti e reti irrigazione"</i>	+ 902.348,00
S02.1.3.133800	<i>"Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti di bonifica"</i>	+ 13.000,00
S02.1.3.133910	<i>"Spese per materiali e forniture per interventi reti irrigue"</i>	+ 50.000,00
S02.1.3.134000	<i>"Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario"</i>	- 50.000,00
S02.1.3.134015	<i>"Materiali per manutenzione autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario"</i>	- 30.000,00
S02.1.3.134020	<i>"Materiali per manutenzione autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario"</i>	- 20.000,00
S02.1.3.134050	<i>"Acquisti di materiali per interventi connessi agli adeguamenti di legge"</i>	- 80.000,00
S02.1.3.134060	<i>"Acquisti di servizi per interventi su impianti di bonifica"</i>	- 103.000,00
S02.1.3.134065	<i>"Spese per materiali e forniture per interventi su impianti di bonifica"</i>	+ 103.000,00
S02.1.3.134150	<i>"Versamento all'ENAS della quota del costo di gestione delle opere promiscue che risulta a carico dell'utenza irrigua"</i>	- 20.000,00
S02.1.3.134070	<i>"Acquisti di servizi per interventi su impianti irrigui"</i>	+ 28.000,00
S02.1.3.134075	<i>"Spese per materiali e forniture per interventi su impianti irrigui"</i>	+ 102.000,00
S02.2.3.234815	<i>"Attrezzature - Servizio Agrario"</i>	-13.000,00

Variazioni degli stanziamenti dei capitoli all'interno di UPB con Responsabile di spesa il Direttore dell'Area Tecnica

6. Sulla base delle esigenze manifestate dal Direttore dell'Area Tecnica e in base alla valutazione della disponibilità dei capitoli a lui affidate, si rende opportuno apportare le variazioni di sotto illustrate:

Codice capitolo	Descrizione	Importo variazione
S03.1.3.130810	<i>"Consulenze professionali - servizio tecnico"</i>	- 1.000,00
S03.1.5.150631	<i>"Spese di gestione del servizio informativo - Servizio tecnico"</i>	+ 10.000,00
S03.1.5.154500	<i>"Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese"</i>	- 88.000,00
S03.2.3.234510	<i>"Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente"</i>	- 240.000,00

7. Le modifiche fin qui esposte conducono a una revisione delle previsioni riguardanti i contributi da mettere a ruolo, le quali nel loro complesso aumentano di € 915.340,63. Si registrano infatti

aumenti dei ruoli relativi alle spese istituzionali per € 57.390,63 sul cap. E1.2.02.120400, dei contributi per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili e dei ruoli per l'esercizio delle opere di irrigazione rispettivamente € 558.792,94 sul cap. E1.2.02.120450 ed € 299.157,06 sul cap. E1.2.02.120500. Si registra inoltre un aumento delle previsioni di spesa per i compensi agli esattori sui ruoli emessi per € 11.441,76 sul cap. S01.1.3.132300.

Tutte le variazioni illustrate nei punti precedenti possono essere così sintetizzate:

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE – ENTRATA

UPB	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
E01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	692.269,08	+ 46.801,13	739.070,21
E02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	6.842.562,32	+ 915.340,63	7.757.902,95
E03	UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	-	-	-
E04	UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	13.484.134,18	+ 1.122.348,00	14.606.482,18
E05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	523.000,00	-	523.000,00
E06	UPB E06: Entrate commerciali	7.620,00	-	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	3.863.391,00	-	3.863.391,00
E14	UPB E14: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Amministrativo	-	-	-
E10	UPB 10: Alienazione beni	220.000,00	-220.000,00	-
E11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-
E12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.775.000,00	+ 3.867.867,66	16.642.867,66
E13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	1.610.000,00	-	1.610.000,00
TOTALE UPB		40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA

DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – ENTRATE CORRENTI	21.549.585,58	+ 2.084.489,76	23.634.075,34
TITOLO SECONDO – ENTRATE IN C/CAPITALE	4.083.391,00	- 220.000,00	3.863.391,00
TITOLO TERZO – PARTITE DI GIRO	14.385.000,00	+ 3.867.867,66	18.252.867,66
TOTALE PARTE PRIMA – ENTRATA	40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA

UPB	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
S01	Spese istituzionali ed amministrative	23.986.104,58	+ 5.169.009,42	29.155.114,00
S02	Spese Servizio Agrario	11.278.581,00	+ 882.348,00	12.160.929,00
S03	Spese Servizio Tecnico	4.753.291,00	- 319.000,00	4.434.291,00
TOTALE UPB		40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA SPESE

DESCRIZIONE DELLE SPESE	Previsione 2021	Variazioni al Bilancio 2021	Previsione modificata
TITOLO PRIMO – SPESE CORRENTI	21.201.585,58	+ 2.140.489,76	23.342.075,34
TITOLO SECONDO – SPESE IN C/CAPITALE	4.431.391,00	- 276.000,00	4.155.391,00
TITOLO TERZO – SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE	14.385.000,00	+ 3.867.867,66	18.252.867,66
TOTALE PARTE SECONDA - SPESE	40.017.976,58	+ 5.732.357,42	45.750.334,00

Oristano, 05.11.2021.

Il Capo Settore
Ragioneria, Economato e Personale
Dott.ssa Marianna Ibba

Il Direttore Generale e Amministrativo
Dott. Maurizio Scanu

Titolo	Cat.	U.P.	Cod. Cons.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
TITOLO I				ENTRATE CORRENTI				
Categoria 1				Contributi vari ed entrate diverse				
1	1	E01	110001	Avanzo di Amministrazione Esercizio Precedente - Disponibile	-	-	-	-
1	1	E01	110002	Interessi su depositi bancari, cauzionali e postali	-	-	-	-
1	1	E01	110100	Interessi moratori e di rateazione su ruoli consortili	178.072,28	150,00	11.400,00	11.550,00
1	1	E01	110110	Proventi diversi patrimoniali	-	80.000,00	-	80.000,00
1	1	E01	110200	Canone affitto Azienda Agraria Brabau	106.466,63	78.703,18	14.401,13	93.104,31
1	1	E01	110300	Tasse di voltura e diritti catastali	-	-	-	-
1	1	E01	111000	Entrate varie	76.267,38	25.510,31	-	25.510,31
1	1	E01	111100	Entrate straordinarie	-	-	-	-
1	1	E01	111200	Proventi ex art. 100 del R.D. 13.02.1933 n° 215 e proventi derivanti dalla gestione delle opere pubbliche di bonifica	1.518,59	6.000,00	-	6.000,00
1	1	E01	111210	Rimborso spese di vettoramento per utenze extragrigole	-	-	-	-
1	1	E01	111250	Rimborsi Iva pagata ai concessionari riscossione ruoli	-	-	-	-
1	1	E01	111260	Rimborsi degli Enti locali interessati degli oneri relativi ai permessi amministrativi concessi a lavoratori dipendenti eletti a cariche pubbliche	402,00	12.093,00	-	12.093,00
1	1	E01	111270	Rimborsi di spese per indennità di malattia, I.R. 104 e infortuni I.N.A.I.L. - Operai	8.322,86	40.139,00	-	40.139,00
1	1	E01	111280	Entrate e rimborsi a diminuzione delle spese del personale	25.256,81	83.000,00	-	83.000,00
1	1	E01	111300	Sgravi fiscali contributi oneri sociali	-	-	-	-
1	1	E01	111400	Prelevamento da Fondo E.N.P.A.I.A. trattamento quiescenza dipendenti	-	15.166,20	-	15.166,20
1	1	E01	111490	Proventi per concorso e rimborsi di spese	-	-	-	-
1	1	E01	111500	Rimborsi spese di risarcimento danni e altri proventi della gestione irrigua	941,92	400,00	-	400,00
1	1	E01	111510	Entrate per accesso agli atti e servizi rivolti all'esterno	1,35	600,00	-	600,00
1	1	E01	111550	Rimborso dalla R.A.S. e da altri Enti delle spese per il personale "distaccato"	11.705,20	263.500,00	21.000,00	284.500,00
1	1	E01	111560	Entrate derivanti da convenzioni stipulate con altri enti	-	87.007,39	-	87.007,39
				Totale categoria prima	408.955,02	692.269,08	46.801,13	739.070,21
Categoria 2				Contributi ordinari dei consorziati				
1	2	E02	120400	Contributi ordinari per le spese generali istituzionali	5.635.925,50	1.702.564,47	57.390,63	1.759.955,10
1	2	E02	120450	Contributi per la manutenzione delle opere di irrigazione consortili	10.749.481,57	2.986.280,92	558.792,94	3.545.073,86
1	2	E02	120500	Contributi per l'esercizio e la vigilanza delle opere di irrigazione consortili	16.453.227,99	2.153.716,93	299.157,06	2.452.873,99
1	2	E02	120560	Contributi a ruolo per scarichi su canali consortili	-	-	-	-
				Totale categoria seconda	32.838.635,06	6.842.562,32	915.340,63	7.757.902,95

Tit.	Cat.	U.P.B.	Cod. Cap.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
Categoria 3				Contributi straordinari dei consorziati				
1	3	E03	130550	Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (rateazione Ruoli anni precedenti)	-	-	-	-
1	3	E03	130600	Ruolo suppletivo per spargio costi	-	-	-	-
1	3	E03	131900	Contributi a carico della proprietà per esecuzione opere private	-	-	-	-
1	3	E03	132000	Ruoli straordinari per l'ammortamento, da parte dei consorziati, degli oneri a loro carico, dilazionati (per LL.PP. O opere private)	132.828,04	-	-	-
				Totale categoria terza	132.828,04	-	-	-
Categoria 4				Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente				
1	4	E04	140650	Contributi relativi agli scarichi dei canali consortili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 1, lettera b) -	-	-	-	-
1	4	E04	140660	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) -	-	-	-	-
1	4	E04	140670	Interventi prioritari volti alla Ricomposizione Fondiaria (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera b) -	-	-	-	-
1	4	E04	140680	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) -	-	-	-	-
1	4	E04	140690	Contributi R.A.S. per la manutenzione straordinaria degli impianti irrigui (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 2, lettera e) -	-	-	-	-
1	4	E04	140700	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)	-	2.330.313,13	-	2.330.313,13
1	4	E04	140710	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	-	1.153.787,49	-	1.153.787,49
1	4	E04	140720	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	-	1.294.322,44	-	1.294.322,44
1	4	E04	140730	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	-	-	-
1	4	E04	140740	Contributi R.A.S. alle spese di funzionamento per la gestione degli impianti consortili (L.R. n° 6/2008, art. 5, comma 4 bis)-	-	724.019,73	-	724.019,73
1	4	E04	140750	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)	-	159.787,04	-	159.787,04
1	4	E04	140760	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) -	-	-	-	-
1	4	E04	140770	Contributi alle spese per la gestione degli impianti di sollevamento e/o rimborsi costi energetici da parte di ENAS	8.402.335,64	5.050.000,00	902.348,00	5.952.348,00
1	4	E04	140780	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)	-	-	-	-
1	4	E04	140790	Contributo R.A.S. per maggiori spese derivanti dall'attuazione della L.R. n° 6/2008 art. 46, comma 2	-	-	-	-

Titolo	C.A.T.	C.F.	C.C.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
1	4	E04	140800	Contributo fuori ruolo servizio speciale (artibrina)	-	-	-	-
1	4	E04	140810	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 -	221.309,16	2.108.110,61	-	2.108.110,61
1	4	E04	140900	Contributi R.A.S. straordinari o per abbattimento oneri	663.793,74	663.793,74	-	663.793,74
1	4	E04	140910	Altri contributi regionali	-	-	220.000,00	220.000,00
Totale categoria quarta					9.329.817,93	13.484.134,18	1.122.348,00	14.606.482,18
Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche								
Categoria 5					586.172,71	50.000,00	-	50.000,00
1	5	E05	151600	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dallo Stato		-	-	-
1	5	E05	151610	Entrate per spese generali esecuzione lavori in convenzione con altri Enti		-	-	-
1	5	E05	151650	Entrate per esecuzione lavori in amministrazione diretta		175.000,00	-	175.000,00
1	5	E05	151660	Entrate per esecuzione guardiana diga rio mogoro (contributi RAS)		-	-	-
1	5	E05	151670	Entrate per recupero costi incentivo		86.000,00	-	86.000,00
1	5	E05	151750	Spese Generali per l'esecuzione dei lavori finanziati dalla Regione Autonoma della Sardegna		212.000,00	-	212.000,00
1	5	E05	151800	Sussidi dello Stato per l'esecuzione di opere private	-	-	-	-
Totale categoria quinta					2.315.572,97	523.000,00	-	523.000,00
Entrate commerciali								
Categoria 6					-	7.620,00	-	7.620,00
1	6	E06	161680	Royalties, canoni e altri proventi estranei all'attività istituzionale		-	-	-
1	6	E06	161690	Entrate commerciali da forniture di acqua e lavori	-	-	-	-
Totale categoria sesta					-	7.620,00	-	7.620,00
TOTALE TITOLO I					45.025.809,02	21.549.585,58	2.084.489,76	23.634.075,34
ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
Categoria 1					-	-	-	-
2	1	E07	217010	PAC 23/8980 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217020	PAC 90/1434 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217030	PAC 23/8099 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217040	PAC 23/503 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217050	PAC 23/8925 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217060	PAC 6163 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217070	PAC 8327 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217080	PAC 7968 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217090	PAC 23/265 Ex CBTA		-	-	-
2	1	E07	217160	PAC 23/865 Ex CBCO		-	-	-
2	1	E07	217170	PAC 1431 Ex CBCO		-	-	-
2	1	E07	217180	PAC BO 281 Ex CBCO		-	-	-
2	1	E07	217190	Prog 23/50302/A Ex CBCO		-	-	-

TI.	Cat.	SP	CO	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
2	1	E07	217200	PAC 23/559 Ex CBCO	-	-	-	-
2	1	E07	217240	Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
2	1	E07	217250	Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
2	1	E07	217260	Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-
2	1	E07	217270	Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
2	1	E07	217280	Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
2	1	E07	217290	Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
2	1	E07	217300	Zinnigas 2° lotto	-	-	-	-
2	1	E07	217580	ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
2	1	E07	217670	ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
2	1	E07	217680	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Barattili - Pauli Bingias II Lotto	-	-	-	-
2	1	E07	217700	Rete tubata Mogoro	178.090,88	-	-	-
2	1	E07	217720	Lavori S.Nicolò e Fenosu - Opere integrative	-	-	-	-
2	1	E07	217740	Progettazione Riordino Irriguo Zinnigas-Lorissa, Pauli Bingias Sud	-	-	-	-
2	1	E07	217750	Sistemazione e completamento canale acque medie	93.132,06	-	-	-
2	1	E07	217760	Rete di scolo sett. Sud - I° Distretto irriguo	-	-	-	-
2	1	E07	217770	Rete di dreno Distretto San Giovanni	-	-	-	-
2	1	E07	217780	Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	-	-	-	-
2	1	E07	217790	Lavori sistemazione completamento rete dreno Bernaxi	-	-	-	-
2	1	E07	217800	Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arutas	-	-	-	-
2	1	E07	217810	Sistemazione valliva del Rio Tramazza e suoi affluenti	-	-	-	-
2	1	E07	217820	Interventi urgenti di sistemazione del canale adduttore destra Tirso nel tratto tombato all'interno dell'abitato di Zerfaliu - II lotto	2.200.000,00	-	-	-
2	1	E07	217830	Riorganizzazione della rete di telecontrollo consortile, con interventi nel canale adduttore Dx Tirso, nel distretto di Sinis Nord Est e Arborea lotto nord - I lotto	5.991.360,00	-	-	-
2	1	E07	218900	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
2	1	E07	218910	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
Categoria 2					8.462.582,94	-	-	-
Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp					-	-	-	-
2	2	E08	221710	Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Lavori e Perizie	-	-	-	-
2	2	E08	221720	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Recupero indennità di esproprio da retrocessioni	-	-	-	-
2	2	E09	221700	Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni - Gestione Servizio Tecnico	2.010.549,93	-	-	-
2	2	E09	227100	Lav riv mogoro Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	227110	Lav. Rio morittu Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	227120	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-

TI	CAT.	U.P.	C.C.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
2	2	E09	227130	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	227140	S'ena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	227150	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	227210	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
2	2	E09	227220	Per 58/1782 - Cirras S.Elena Ex CBCO	-	-	-	-
2	2	E09	227230	Impianti cattura Sa Mardini Ex CBCO	-	-	-	-
2	2	E09	227310	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
2	2	E09	227320	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
2	2	E09	227330	Schema 31	-	-	-	-
2	2	E09	227340	Rio mogoro	1.000.000,00	-	-	-
2	2	E09	227350	Contatori e app. filtranti	-	-	-	-
2	2	E09	227360	Lavori corru e s'itiri	-	-	-	-
2	2	E09	227370	Lavori S.V.Millis Abbanoa	-	-	-	-
2	2	E09	227380	Revisione impianti amianto (finanz. vari)	-	-	-	-
2	2	E09	227390	Studio fattibilità schema Flumineddu-Allai	-	113.391,00	-	113.391,00
2	2	E09	227400	Adeguamento Rio Mogoro alla normativa vigente	36.716,64	-	-	-
2	2	E09	227410	Diversivo Rio Mogoro Adeguamento centrale sollevam. Fluminimannu	-	-	-	-
2	2	E09	227420	Completamento indagini geognostiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
2	2	E09	227430	Riassetto funzionale canale sinistra Tirso	-	-	-	-
2	2	E09	227440	Compleat. Ind. Geognost. realizzaz. Serbatoio Rio Mannu Cuglieri	-	-	-	-
2	2	E09	227450	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
2	2	E09	227460	CGEI 437 - Diga Cantoniera - lamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
2	2	E09	227470	Riordino Fondiario Sub-Comprensorio Nord	-	-	-	-
2	2	E09	227480	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
2	2	E09	227490	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	-	-	-	-
2	2	E09	227500	Incremento ittico Marceddi - 1^ Fase	-	-	-	-
2	2	E09	227510	Fornitura apparecchiature misurazione acqua	3.531.549,34	-	-	-
2	2	E09	227520	Realizzaz. Impianti cattura paratoie Stagno S'Ena Arrubia	-	-	-	-
2	2	E09	227530	Lav. Riord. fond. RAS FEOGA	-	-	-	-
2	2	E09	227540	Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	-	-	-	-
2	2	E09	227550	Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
2	2	E09	227560	Asta valliva Fiume Tirso -	-	-	-	-
2	2	E09	227570	Completamento impianti S'ena Arrubia	-	-	-	-
2	2	E09	227590	Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
2	2	E09	227600	Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
2	2	E09	227610	Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	232.405,61	-	-	-
2	2	E09	227620	Sistemazione idraulica Fiume Tirso	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
2	2	E09	227630	Traversa Pranu Antoni - Taratura Ventole - Paratoie ecc.	-	-	-	-
2	2	E09	227640	POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi irrigui - Contatori	-	-	-	-
2	2	E09	227650	Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
2	2	E09	227660	Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
2	2	E09	227690	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Barattili - Pauli Bingias III Lotto	173.657,56	-	-	-
2	2	E09	227710	Lavori cavalcavia circonv. Nord Oristano (PROVINCIA)	-	-	-	-
2	2	E09	227730	Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	15.558,17	1.350.000,00	-	1.350.000,00
2	2	E09	227820	Riconfigurazione Is Bangius	-	-	-	-
2	2	E09	227830	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	-	-	-	-
2	2	E09	227840	Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Tirso	17.593,25	1.350.000,00	-	1.350.000,00
2	2	E09	227850	Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio irriguo del Consorzio	750.000,00	-	-	-
2	2	E09	227860	AG_AGR_015 - Realizzazione rete irrigua del distretto Sinis Sud (area a rischio salinizzazione)	-	-	-	-
2	2	E09	227870	AG_AGR_016 - Revisione Distretti Sassu 1-2-3-4-5 di Arborea. Sostituzione reti vetuste	3.900.000,00	-	-	-
2	2	E09	227880	Riquilibratura idraulica della bonifica dello stagno di Sassu	2.500.000,00	-	-	-
2	2	E09	227890	Opere e interventi per la messa in sicurezza della diga di Mura Cabonis	800.000,00	1.050.000,00	-	1.050.000,00
2	2	E09	228010	Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228020	Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228030	Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228040	Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228050	Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228060	Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228070	Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
2	2	E09	228080	Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
2	2	E09	228090	Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
2	2	E09	228100	Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228110	Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228120	Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228130	Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228140	Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228150	Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-
2	2	E09	228160	Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
2	2	E09	228170	Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
2	2	E09	228180	Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	-	-	-	-
2	2	E09	228190	Manutenzione esercizio opere prog. 1999	-	-	-	-
2	2	E09	228200	Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
2	2	E09	228210	Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228220	Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-

TIT.	CAT.	UPB	COD. CO.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
2	2	E09	228230	Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
2	2	E09	228240	Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228250	Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228260	Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	69.604,24	-	-	-
2	2	E09	228270	Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	49.717,58	-	-	-
2	2	E09	228280	Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	40.429,80	-	-	-
2	2	E09	228290	Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228300	Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228310	Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
2	2	E09	228960	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
2	2	E14	221730	Contabilità della RAS per l'esecuzione di Rordini Fondiari	60.000,00	-	-	-
Totale categoria seconda					15.187.782,12	3.863.391,00	-	3.863.391,00
Categoria 3								
2	3	E10	232200	Alienazione di beni				
2	3	E10	232210	Entrate per alienazione di fabbricati	-	220.000,00	220.000,00	-
2	3	E10	232220	Entrate per alienazione di terreni	-	-	-	-
2	3	E10	232230	Entrate per alienazione di altri beni immobili	-	-	-	-
2	3	E10	232300	Entrate per alienazione di autoveicoli e macchine operatrici	-	-	-	-
2	3	E10	232310	Entrate per alienazione di mobili e arredi	-	-	-	-
2	3	E10	232320	Entrate per alienazione di attrezzature	-	-	-	-
2	3	E10	232330	Entrate per alienazione di altri beni mobili	-	-	-	-
Totale categoria terza					-	220.000,00	220.000,00	-
Categoria 4								
2	4	E11	242400	Entrate per assunzione di prestiti				
2	4	E11	242500	Prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
2	4	E11	242600	Mutui pluriennali (anche garantiti da delegazioni sui contributi consortili)	-	-	-	-
2	4	E11	242700	Contributo RAS a copertura interessi passivi preammortamento mutui	-	-	-	-
2	4	E11	242700	Mutui opere private quota privata 6% P.A.C. 23/50226-1F/88	-	-	-	-
Totale categoria quarta					-	-	-	-
TOTALE TITOLO II					23.650.365,06	4.083.391,00	220.000,00	3.863.391,00

3^a VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021

CONSORZIO DI BONIFICA DELL'ORISTANESE

TI	CAT.	UPB	CO	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
TITOLO III				PARTITE DI GIRO				
Categoria 1				<i>Entrate che fanno nascere debiti diversi</i>				
3	1	E12	312800	Contributi statali per svolgimento di attività dimostrative	-	-	-	-
3	1	E12	312810	Contributi regionali per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
3	1	E12	312900	Ritenute previdenziali	441.870,30	1.000.000,00	-	1.000.000,00
3	1	E12	313000	Introito di somme per conto terzi	1.319,02	80.000,00	-	80.000,00
3	1	E12	313050	Entrate provvisorie su ruoli di contribuzione	3.308.889,14	7.500.000,00	-	7.500.000,00
3	1	E12	313100	Incasso di depositi cauzionali passivi	2.028,76	5.000,00	-	5.000,00
3	1	E12	313200	Depositi per spese contrattuali e varie	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
3	1	E12	313250	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spese generali istituzionali	-	-	-	-
3	1	E12	313260	Compensi ed aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
3	1	E12	313270	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	6.308,58	1.600.000,00	100.000,00	1.700.000,00
3	1	E12	313400	Ritenute fiscali sulle retribuzioni al personale	27.295,96	50.000,00	-	50.000,00
3	1	E12	313500	Ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a amministratori	15.059,25	70.000,00	-	70.000,00
3	1	E12	313510	Ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a terzi	791.372,99	2.000.000,00	-	2.000.000,00
3	1	E12	313550	Iva trattenuta a fornitori di beni e servizi ai sensi dell'art. 17ter del dpr 633/72	-	-	1.883.933,83	1.883.933,83
3	1	E12	313800	Incasso di anticipazioni su contributi statali (per progettazioni ed esecuzione oo.pp.)	-	-	-	-
3	1	E12	313850	Incasso di anticipazioni su contributi regionali (per progettazioni ed esecuzione opere pubbliche)	-	-	-	-
3	1	E12	313950	Accantonamento a Fondi diversi	-	-	-	-
3	1	E12	314000	Entrate figurative per partite varie d'ordine	466.161,09	450.000,00	1.883.933,83	2.333.933,83
Totale categoria prima					5.080.305,09	12.775.000,00	3.867.867,66	16.642.867,66
Categoria 2				Entrate per recupero di crediti diversi				
3	2	E13	322850	Contributi regionali per spese esercizio e custodia Diga Rio Mogoro	-	-	-	-
3	2	E13	322950	Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
3	2	E13	323150	Recupero di depositi cauzionali attivi	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00
3	2	E13	323300	Recupero di somme anticipate all'economato o ad altri eventuali uffici dipendenti	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
3	2	E13	323350	Recupero di somme anticipate o spese per conto di terzi	22.365,00	25.000,00	-	25.000,00
3	2	E13	323600	Recupero di somme anticipate 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)	332.360,45	1.050.000,00	-	1.050.000,00
3	2	E13	323700	Rimborso della Fondazione ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	277.402,61	500.000,00	-	500.000,00
3	2	E13	324050	Liquid. indennità ai dip. non iscritti al Fondo di Prev.ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00
Totale categoria seconda					667.128,06	1.610.000,00	-	1.610.000,00
TOTALE TITOLO III					5.747.433,15	14.385.000,00	3.867.867,66	18.252.867,66

TIT.	CAT.	UPB	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE ENTRATE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
				RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - ENTRATA				
				UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	408.955,02	692.269,08	46.801,13	739.070,21
				UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	32.838.635,06	6.842.562,32	915.340,63	7.757.902,95
				UPB E03: Contributi straordinari dei consorziati	132.828,04	-	-	-
				UPB E04: Contributi statali e/o regionali per la gestione corrente	9.329.817,93	13.484.134,18	1.122.348,00	14.606.482,18
				UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	2.315.572,97	523.000,00	-	523.000,00
				UPB E06: Entrate commerciali	-	7.620,00	-	7.620,00
				UPB E07: Contributi statali e di altri enti statali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp.	8.462.582,94	-	-	-
				UPB E08: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Agrario	-	-	-	-
				UPB E09 Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Tecnico	15.127.782,12	3.863.391,00	-	3.863.391,00
				UPB E14: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Amministrativo	60.000,00	-	-	-
				UPB 10: Alienazione beni	-	220.000,00	220.000,00	-
				UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	-
				UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	5.080.305,09	12.775.000,00	3.867.867,66	16.642.867,66
				UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	667.128,06	1.610.000,00	-	1.610.000,00
				TOTALE UPB	74.423.607,23	40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00
				RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE PRIMA - ENTRATA				
				TITOLO PRIMO - ENTRATE CORRENTI	45.025.809,02	21.549.585,58	2.084.489,76	23.634.075,34
				TITOLO SECONDO - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.650.365,06	4.083.391,00	220.000,00	3.863.391,00
				TITOLO TERZO - PARTITE DI GIRO	5.747.433,15	14.385.000,00	3.867.867,66	18.252.867,66
				TOTALE PARTE PRIMA - ENTRATA	74.423.607,23	40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00

CF	FE	CA	CC	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
TITOLO I				SPESE CORRENTI				
				Disavanzo d'amministrazione				
S01	1	0	100001	Quota di Disavanzo d'amministrazione da ripianare (L.R. n. 31 del 30.11.2016 art. 2)	-	-	-	-
S01	1	0	100002	Ulteriore Disavanzo da ripianare nell'anno	-	-	-	-
Categoria 1				Spese per organi amministrativi				
S01	1	1	110100	Indennità e spese per Amministratori e Revisori dei Conti	65.486,36	105.000,00	-	105.000,00
S01	1	1	110105	Rimborsi a Amministratori e collegio dei Revisori	500,00	500,00	-	500,00
S01	1	1	110110	Contributi all'INPS per indennità corrisposte ad Amministratori	3.029,76	10.000,00	-	10.000,00
S01	1	1	110120	Imposta regionale sulle Attività Produttive - IRAP- sui compensi ad Amministratori	792,12	4.000,00	1.200,00	5.200,00
S01	1	1	110150	Spese per trasferte, missioni, viaggi di studio, convegni, corsi di aggiorn.to e assicurazioni per Amministratori	1.484,11	5.000,00	1.000,00	6.000,00
				Totale categoria prima	71.292,35	124.500,00	2.200,00	126.700,00
Categoria 2				Spese per il personale dipendente				
S01	1	2	120490	Tirocinio formativo di personale	-	-	-	-
S01	1	2	120510	Stipendi al personale a tempo indeterminato	127.057,30	2.877.000,00	70.000,00	2.947.000,00
S01	1	2	120515	Stipendi al personale impiegato a tempo determinato	-	-	-	-
S01	1	2	120520	Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato. Personale direttamente addetto (Art. 34 comma 11 e 12)	158.787,31	1.300.000,00	354.000,00	1.654.000,00
S01	1	2	120530	Retribuzioni e TFR in relazione all'assunzione di operai a tempo determinato.	79.855,20	240.000,00	170.000,00	410.000,00
S01	1	2	120540	Spese personale avventito addetto alle opere trasferite ad ENAS	54.531,70	213.000,00	18.000,00	231.000,00
S01	1	2	120550	Indennità di reperibilità	7.162,78	133.200,00	2.700,00	130.500,00
S01	1	2	120560	Compenso per il lavoro straordinario	16.618,25	355.500,00	59.000,00	414.500,00
S01	1	2	120570	Indennità di trasferta, missione e chilometrica	9.189,50	34.300,00	14.200,00	48.500,00
S01	1	2	120580	Assegni per il nucleo familiare	4.700,11	9.500,00	-	9.500,00
S01	1	2	120590	Spese per rapporti di collaborazione continuata e continuativa, somministrazione di lavoro e simili	193.110,29	1.040.000,00	380.000,00	1.420.000,00
S01	1	2	120660	Spese per il pagamento di arretrati, indennizzi, e costi da transazione con il personale	4.237,28	5.000,00	-	5.000,00
S01	1	2	120700	Trattamento di pensione personale in quiescenza	2.333,98	17.500,00	-	17.500,00
S01	1	2	120710	Contributi INPS e SCAU	282.438,51	828.000,00	67.000,00	895.000,00
S01	1	2	120720	Contributi all'INPDAP	308,46	1.900,00	-	1.900,00
S01	1	2	120730	Contributi al Fondo Previdenza	10.305,29	59.000,00	-	59.000,00
S01	1	2	120740	Contributi all'Inail	0,71	100,00	-	100,00
S01	1	2	120750	Accantonamento indennità di fine rapporto e conguaglio anni pregressi	48.903,67	291.000,00	-	291.000,00
S01	1	2	120751	Contributi Fondo Agrifondo	1.741,24	9.500,00	-	9.500,00
S01	1	2	120752	Contributi Fondo Integrativo Sanitario	1.113,00	2.350,00	-	2.350,00
S01	1	2	120753	Cassa di Previdenza Dipendenti Ex Campidano	0,37	-	-	-
S01	1	2	120760	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	118.652,45	28.000,00	2.000,00	30.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S01	1	2	121650	Imposta Regionale sulle Attività produttive - IRAP-	81.441,13	417.000,00	50.000,00	467.000,00
S01	1	2	123400	Spese personale operaio fisso	219.708,02	-	-	-
Totale categoria seconda					1.422.196,55	7.861.850,00	1.181.500,00	9.043.350,00
Categoria 3								
Spese di gestione e funzionamento dell'Ente								
S01	1	3	130010	Disavanzo di amministrazione a chiusura esercizio precedente	-	-	-	-
S01	1	3	130430	Spese varie - Riordino Fondiario	-	-	-	-
S01	1	3	130600	Partecipazione a seminari di studio, corsi, convegni e viaggi d'istruzione ed espletamento concorsi	1.073,43	22.000,00	225.000,00	247.000,00
S01	1	3	130780	Contrattuali	-	-	-	-
S01	1	3	130790	Notarili, legali e oneri correlati	-	-	-	-
S01	1	3	130800	Consulenze professionali - servizio amministrativo	385.550,76	200.000,00	-	200.000,00
S01	1	3	130820	Rifusione spese legali a terzi e oneri correlati	4.407,55	30.000,00	15.000,00	15.000,00
S01	1	3	130850	Affitto locali	-	-	-	-
S01	1	3	130860	Condominio	-	-	-	-
S01	1	3	130900	Spese Funzionamento uffici: Energia elettrica sedi	10.731,84	23.000,00	-	23.000,00
S01	1	3	130910	Spese Funzionamento uffici: Acqua	8.549,26	10.000,00	-	10.000,00
S01	1	3	130920	Spese Funzionamento uffici: Riscaldamento	3.416,00	10.000,00	9.000,00	1.000,00
S01	1	3	130950	Spese Funzionamento uffici: Pulizia, manutenzione e messa a norma locali e impianti	6.273,62	40.000,00	-	40.000,00
S01	1	3	131000	Stampati, registri e cancelleria	2.484,17	20.400,00	-	20.400,00
S01	1	3	131010	Raccolta leggi, decreti, abbonamenti a riviste e a giornali, a servizi telematici e acquisto pubblicazioni	1.200,00	1.500,00	-	1.500,00
S01	1	3	131100	Pubblicità, bandi di gara, servizio stampa, e organizzazione convegni	2.402,39	8.000,00	-	8.000,00
S01	1	3	131200	Spese telefonia Mobile	23.934,09	50.000,00	10.000,00	40.000,00
S01	1	3	131205	Spese telefonia fissa	3.647,64	23.000,00	-	23.000,00
S01	1	3	131210	Posta e telegrafo	6.499,37	7.000,00	-	7.000,00
S01	1	3	131300	Canoni di leasing -servizio amministrativo	-	-	-	-
S01	1	3	131310	Premi assicurativi autoveicoli Servizio Amministrativo	641,88	2.100,00	-	2.100,00
S01	1	3	131320	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli Servizio Amministrativo	-	4.000,00	-	4.000,00
S01	1	3	131330	Tasse automobilistiche autoveicoli Servizio Amministrativo	1.066,63	2.000,00	-	2.000,00
S01	1	3	131340	Materiali per manutenzione autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.500,00	-	1.500,00
S01	1	3	131350	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Amministrativo	-	1.500,00	-	1.500,00
S01	1	3	131400	Spese per uso e noleggio mezzi di terzi	-	28.000,00	4.000,00	32.000,00
S01	1	3	131500	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	12.908,60	70.000,00	-	70.000,00
S01	1	3	131550	Realizzazione e aggiornamento del piano di classifica	-	-	-	-
S01	1	3	131600	Contributi Associativi	-	11.500,00	-	11.500,00
S01	1	3	131690	Imposte di bollo, di registro, oneri bancari riflessi	500,00	2.000,00	-	2.000,00
S01	1	3	131700	Imposte, tasse e oneri riflessi	8.246,10	132.000,00	-	132.000,00

UPB	TIT.	CAT.	COD.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S01	1	3	131750	Canoni di attraversamento idrici	27.184,23	40.000,00	-	40.000,00
S01	1	3	131800	Spese di gestione del servizio informativo consortile	7.220,09	38.000,00	8.000,00	30.000,00
S01	1	3	131900	Spese di rappresentanza	500,00	2.500,00	-	2.500,00
S01	1	3	131910	Sussidi, elargizioni e sponsorizzazioni	-	-	-	-
S01	1	3	132000	Spese per il servizio di tesoreria e di cassa	22.598,90	20.000,00	-	20.000,00
S01	1	3	132100	Spese varie: spese eventuali diverse	2.668,27	6.000,00	2.000,00	8.000,00
S01	1	3	132200	Fondo estinzione debito INPS Legge 336/70 ex combattenti	-	-	-	-
S01	1	3	132300	Compensi agli esattori sui Ruoli emessi	591.689,37	85.532,03	11.441,76	96.973,79
S01	1	3	132400	Rimborsi a esattori di quote di contributi inesigibili	46.962,99	18.500,00	-	18.500,00
S01	1	3	132450	Rimborsi alla RAS di contributi	727.135,30	34.522,55	-	34.522,55
S01	1	3	132460	Sgravi e rimborsi di quota indebite o inesigibili	-	12.000,00	-	12.000,00
S01	1	3	132700	Manutenzione macchine d'ufficio elettroniche	1.377,78	8.000,00	-	8.000,00
S01	1	3	132710	Manutenzione impianti e macchinari	131,76	3.000,00	-	3.000,00
S01	1	3	132800	Oneri relativi all'Azienda Agraria "Brabau"	-	-	-	-
S01	1	3	132900	Premi assicurativi diversi	-	135.000,00	-	135.000,00
S01	1	3	133000	Canoni per vigilanza infrastrutture consortili	4.707,82	37.000,00	-	37.000,00
S01	1	3	133050	Rimborsi a terzi di danni derivanti dalla gestione dei beni di proprietà o in consegna	69.914,80	20.000,00	10.000,00	10.000,00
S01	1	3	133060	Materiali e Forniture per la misurazione e la gestione del consumo dell'acqua	-	250.000,00	50.000,00	200.000,00
S02	1	3	133010	Consulenze professionali - servizio agrario	-	5.500,00	-	5.500,00
S02	1	3	133020	Spese varie - Servizio Agrario	400,00	5.000,00	-	5.000,00
S02	1	3	133540	Canoni di leasing - Servizio agrario	38.239,34	80.000,00	-	80.000,00
S02	1	3	133550	Nolo autoveicoli e automezzi	110.457,83	800.000,00	-	800.000,00
S02	1	3	133555	Servizi di smaltimento dei rifiuti	28.218,01	90.000,00	-	90.000,00
S02	1	3	133570	Servizi di trasporto	4.849,50	8.000,00	-	8.000,00
S02	1	3	133600	Energia elettrica - impianti bonifica	65.213,64	204.281,00	-	204.281,00
S02	1	3	133700	Energia elettrica - impianti e reti irrigazione	327.926,65	5.100.000,00	902.348,00	6.002.348,00
S02	1	3	133800	Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti di bonifica	80.385,81	220.000,00	13.000,00	233.000,00
S02	1	3	133810	Spese per materiali e forniture per interventi reti di bonifica	10.980,00	60.000,00	-	60.000,00
S02	1	3	133900	Acquisti di servizi e noli a caldo per interventi reti irrigue	51.844,83	367.000,00	-	367.000,00
S02	1	3	133910	Spese per materiali e forniture per interventi reti irrigue	167.429,64	580.000,00	50.000,00	630.000,00
S02	1	3	133950	Materiali e forniture di consumo prestazioni varie	-	-	-	-
S02	1	3	133960	Spese di gestione del servizio informativo - Servizio Agrario	3.433,42	25.000,00	-	25.000,00
S02	1	3	134000	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	161.481,36	430.000,00	50.000,00	380.000,00
S02	1	3	134005	Premi assicurativi autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	3.030,00	65.000,00	-	65.000,00
S02	1	3	134010	Tasse automobilistiche autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	4.887,04	10.000,00	-	10.000,00
S02	1	3	134015	Materiali per manutenzione autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	80.584,55	150.000,00	30.000,00	120.000,00
S02	1	3	134020	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli, automezzi e macchine operatrici Servizio Agrario	111.078,94	170.000,00	20.000,00	150.000,00

UB	FF	CAT.	CO	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S02	1	3	134050	Acquisti di materiali per interventi connessi agli adeguamenti di legge	63.973,58	146.800,00	-	66.800,00
S02	1	3	134055	Acquisti di servizi per interventi connessi agli adeguamenti di legge	58.675,76	64.000,00	-	64.000,00
S02	1	3	134060	Acquisti di servizi per interventi su impianti di bonifica	11.346,00	200.000,00	-	97.000,00
S02	1	3	134065	Spese per materiali e forniture per interventi su impianti di bonifica	5.682,42	240.000,00	103.000,00	343.000,00
S02	1	3	134070	Acquisti di servizi per interventi su impianti irrigui	106.925,68	600.000,00	28.000,00	628.000,00
S02	1	3	134075	Spese per materiali e forniture per interventi su impianti irrigui	65.401,44	223.000,00	102.000,00	325.000,00
S02	1	3	134100	Spesa per esercizio e manutenzione opere di adduzione e trasporto trasferite ad ENAS	-	-	-	-
S02	1	3	134110	Opere di accorpamento e di Riordino Fondiario	-	-	-	-
S02	1	3	134150	Versamento all'ENAS della quota del costo di gestione delle opere promiscue che risulta a carico dell'utenza irrigua	1.996.741,51	1.300.000,00	20.000,00	1.280.000,00
S03	1	3	130610	Spese per interventi di manutenzione impianti di bonifica - Servizio Tecnico	-	-	-	-
S03	1	3	130620	Spese per interventi di manutenzione impianti irrigui - Servizio Tecnico	1.421.811,38	170.000,00	-	170.000,00
S03	1	3	130680	Fornitura e posa in opera di strumenti di misurazione del consumo dell'acqua	-	-	-	-
S03	1	3	130810	Consulenze professionali - servizio tecnico	-	1.000,00	1.000,00	-
S03	1	3	130811	Premi assicurativi autoveicoli Servizio Tecnico	-	1.100,00	-	1.100,00
S03	1	3	130812	tasce automobilistiche autoveicoli Servizio Tecnico	159,00	500,00	-	500,00
S03	1	3	130813	Carburanti, combustibili e lubrificanti autoveicoli Servizio Tecnico	807,80	4.500,00	-	4.500,00
S03	1	3	130814	Materiali per manutenzione autoveicoli Servizio Tecnico	-	1.000,00	-	1.000,00
S03	1	3	130815	Spese di manutenzione con manodopera esterna autoveicoli Servizio Tecnico	-	1.000,00	-	1.000,00
S03	1	3	130816	Spese per uso e noleggio mezzi di terzi - Servizio tecnico	-	2.000,00	-	2.000,00
Totale categoria terza					6.967.589,77	12.734.235,58	1.034.789,76	13.769.025,34
Spese per oneri finanziari								
S01	1	4	143100	Interessi e spese per i finanziamenti occorrenti per gli ordinari servizi dell'Ente	30.399,99	-	-	-
S01	1	4	143150	Interessi dovuti ai Ministeri dello Stato sulle anticipazioni erogate per l'esecuzione dei lavori	-	-	-	-
S01	1	4	143200	Stipulazione, interessi di preammortamento e spese varie per i mutui pluriennali	-	-	-	-
S01	1	4	143300	Interessi preammortamento sui mutui per opere private	-	-	-	-
S01	1	4	143310	Interessi compresi nelle rate di ammortamento dei mutui pluriennali	-	-	-	-
S01	1	4	143350	Interessi e spese su prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
S01	1	4	143355	Interessi passivi diversi	-	15.000,00	-	15.000,00
Totale categoria quarta					30.399,99	15.000,00	-	15.000,00
Studi, progettazioni, collaudi, appalti ecc.								
S03	1	5	150630	Spese pubblicazione gare di appalto	-	10.000,00	-	10.000,00
S03	1	5	150631	Spese di gestione del servizio informativo - Servizio tecnico	5.049,79	5.000,00	10.000,00	15.000,00
S03	1	5	150640	Spese varie Servizio Tecnico	9.648,61	5.000,00	-	5.000,00
S03	1	5	150650	Spese per incentivi LL.PP.	68.545,43	68.800,00	-	68.800,00
S03	1	5	150670	Spese per convenzione Genio Civile servizio di Piena	3.505,96	60.000,00	-	60.000,00
S03	1	5	154500	Progettazione, studi, rilievi, collaudi, assistenza, consulenza e altre spese	193.800,06	200.000,00	88.000,00	112.000,00
Totale categoria quinta					280.549,85	348.800,00	78.000,00	270.800,00

UPB	TIT.	CAT.	COD. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
Categoria 6				Spese commerciali da fornitura acqua e lavori				
S01	1	6	162650	Spese commerciali da fornitura acqua e lavori	-	-	-	-
Categoria 7				Funzioni istituzionali				
S01	1	7	174600	Emolumenti al personale dipendente in relazione allo svolgimento delle elezioni	-	-	-	-
S01	1	7	174620	Materiali, forniture, prestazioni, rimborsi e varie in relazione allo svolgimento di elezioni	-	-	-	-
Categoria 8				Fondi diversi				
S01	1	8	182480	Fondo art. 113 comma 4 D.Lgs. 50/2016	33.923,20	17.200,00	-	17.200,00
S01	1	8	182490	Fondo accantonamento per riduzione residui attivi	-	-	-	-
S01	1	8	182500	Fondo di riserva per le spese obbligatorie e d'ordine per sopprimere a eventuali deficienze di Bilancio	-	50.000,00	-	50.000,00
S01	1	8	182600	Fondo di riserva per le spese impreviste	-	50.000,00	-	50.000,00
S01	1	8	186800	Accantonamento somma da utilizzare nei futuri esercizi	-	-	-	-
S01	1	8	186810	Fondo accantonamento per rischi su contenziosi legali	-	-	-	-
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	2	1	214400	Quota per dismissione centrale elettrica	-	-	-	-
S03	2	1	217010	PAC 23/8980 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217020	PAC 90/1434 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217030	PAC 23/8099 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217040	PAC 23/503 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217050	PAC 23/8925 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217060	PAC 6163 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217070	PAC 8327 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217080	PAC 7968 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217090	PAC 23/265 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	1	217160	PAC 23/865 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	1	217170	PAC 1431 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	1	217180	PAC BO 281 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	1	217190	Prog 23/50302/A Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	1	217200	PAC 23/559 Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	1	217240	Diga Cantoniera Ex 2° Grado	-	-	-	-
TOTALE TITOLO I					8.805.951,71	21.201.585,58	2.140.489,76	23.342.075,34
TOTALE TITOLO II					33.923,20	117.200,00	-	117.200,00

Cod. C.A.P.		Cod. C.A.P.		Cod. C.A.P.		DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S03	2	1	217250			Diga Cantoniera - Grassetto Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	2	1	217260			Canali adduttori - prog. 559 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	2	1	217270			Strada Busachi Allai Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	2	1	217280			Strada Prov.le n° 11 Ex 2° Grado	-	-	-	-
S03	2	1	217290			Lavori art. 141 somme per lavori Enel	-	-	-	-
S03	2	1	217300			Zinnigas 2° lotto	-	-	-	-
S03	2	1	217580			ANAS - Ammodernamento S.S.131 - 1° Lotto - 2° Stralcio	-	-	-	-
S03	2	1	217670			ANAS- Ammodernamento S.S.131 - 4° Lotto -	-	-	-	-
S03	2	1	217680			Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Barattili - Pauli Bingias II Lotto	178.090,88	-	-	-
S03	2	1	217700			Rete tubata Mogoro	-	-	-	-
S03	2	1	217720			Lavori S.Nicolò e Fenosu - Opere integrative	-	-	-	-
S03	2	1	217740			Progettazione Riordino Irriguo Zinnigas-Lorissa, Pauli Bingias Sud	89.027,28	-	-	-
S03	2	1	217750			Sistemazione e completamento canale acque medie	11.358,02	-	-	-
S03	2	1	217760			Rete di scolo sett. Sud - I° Distretto irriguo	60.067,38	-	-	-
S03	2	1	217770			Rete di dreno Distretto San Giovanni	5.943,64	-	-	-
S03	2	1	217780			Sistemazione idraulica colatori n. 5 e n. 7	5.911,30	-	-	-
S03	2	1	217790			Lavori sistemazione completamento rete dreno Bennaxi	120.872,50	-	-	-
S03	2	1	217800			Lavori adeguamento sistemazione e bitumatura strada Is Arutas	24.811,69	-	-	-
S03	2	1	217810			Sistemazione valliva del Rio Tramalta e suoi affluenti	-	-	-	-
S03	2	1	217820			Interventi urgenti di sistemazione del canale adduttore destra Tirso nel tratto tombato all'interno dell'abitato di Zerfaliu - II lotto	2.200.000,00	-	-	-
S03	2	1	217830			Riorganizzazione della rete di telecontrollo consortile, con interventi nel canale adduttore Dx Tirso, nel distretto di Sinis Nord Est e Arborea lotto nord - I lotto	5.991.360,00	-	-	-
S03	2	1	218900			Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	-	-	-	-
S03	2	1	218910			Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	2	1	218920			Interessi su c/c	-	-	-	-
Totale categoria prima							8.687.442,69	-	-	-
Categoria 2										
S01	2	2	224230			Spese per la manutenzione e l'esecuzione di oo.pp. finanziate dalla Regione e da altri Enti Locali				
S02	2	2	224210			Contabilità dello Stato e/o della RAS per l'esecuzione di Riordini Fondiari	265.439,78	-	-	-
S02	2	2	224210			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	2	2	224220			Spese per l'esecuzione di OOPP finanziate dallo Stato e/o RAS- Utilizzo di somme recuperate da retrocessioni	-	-	-	-
S02	2	2	224250			Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	296.835,54	-	-	-
S02	2	2	224310			Spese per il pagamento di indennità espropriative - Riordino Fondiario	-	-	-	-
S03	2	2	224200			Realizzazione o gestione di opere assegnate in corrispondenza di deleghe, convenzioni o concessioni	3.815.127,72	-	-	-

UPB	Tit.	Cat.	Cod. Cap.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S03	2	2	224260	Spese per l'esecuzione di OO.PP. a carico dell'Ente	460.627,42	25.000,00	-	25.000,00
S03	2	2	224300	Spese per il pagamento di indennità espropriative	24.566,79	-	-	-
S03	2	2	224350	Spese per il pagamento di indennità espropriative a carico dell'Ente	1.122,48	-	-	-
S03	2	2	227110	Lav. Rio morittu Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	227120	Diga mogoro man 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	227130	Diga mogoro man 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	227140	S'ena Arrubia Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	227150	Lavori 29/984 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	227210	Lavori Serra Arena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	2	227220	Per 58/17/82 - Cirras S'Elena Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	2	227230	Impianti cattura Sa Mardini Ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	2	227310	Lavori Anas 1,2,3,4 lotto	-	-	-	-
S03	2	2	227320	Sist. Bacini montani Rio Mogoro	-	-	-	-
S03	2	2	227330	Schema 31	-	-	-	-
S03	2	2	227340	Rio mogoro	28,38	-	-	-
S03	2	2	227350	Contatori e app. filtranti	631.014,83	-	-	-
S03	2	2	227360	Lavori corru e s'ittiri	-	-	-	-
S03	2	2	227370	Lavori S.V.Milis Abbanoa	-	-	-	-
S03	2	2	227380	Revisione impianti amianto (finanz. vari)	-	-	-	-
S03	2	2	227390	Studio fattibilità schema Flumineddu-Allai	14.676,03	113.391,00	-	113.391,00
S03	2	2	227400	Adeguatezza Rio Mogoro alla normativa vigente	36.716,64	-	-	-
S03	2	2	227410	Diversivo Rio Mogoro Adeguamento centrale sollevam. Fluminimannu	-	-	-	-
S03	2	2	227420	Completamento indagini geognostiche diga S. Vittoria sul Mogoro	-	-	-	-
S03	2	2	227430	Riassetto funzionale canale sinistra Tirso	-	-	-	-
S03	2	2	227440	Comple. Ind. Geognost. realizzaz. Serbatolo Rio Mannu Cuglieri	-	-	-	-
S03	2	2	227450	Schema 31 - Tirso	-	-	-	-
S03	2	2	227460	CGEI 437 - Diga Cantoniera - lamierini paraspruzzo ecc.	-	-	-	-
S03	2	2	227470	Riordino Fondiario Sub-Compensorio Nord	-	-	-	-
S03	2	2	227480	Completamento riordino irriguo distretto di Serra Arena	-	-	-	-
S03	2	2	227490	Protez. stagno S'Ena Arrubia - Realizzazione vasconi decantazione	-	-	-	-
S03	2	2	227500	Incremento litico Marceddi - 1^ Fase	440.000,00	-	-	-
S03	2	2	227510	Fornitura apparecchiature misurazione acqua	654.866,30	-	-	-
S03	2	2	227520	Realizzaz. Impianti cattura paratoie Stagno S'Ena Arrubia	2.573.461,96	-	-	-
S03	2	2	227530	Lav. Riord. fond. RAS FEOGA	-	-	-	-
S03	2	2	227540	Sistemazione idrogeologica Bacini Montani Rio Mogoro	230.000,00	-	-	-

CFP	TI	CAT.	COD.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S03	2	2	227550	Fiume Tirso tratto arginato - POR 2000/2006	-	-	-	-
S03	2	2	227560	Asta valliva Fiume Tirso -	-	-	-	-
S03	2	2	227570	Completamento impianti S'ena Arrubia	-	-	-	-
S03	2	2	227590	Recupero Ambientale Stagno di Cabras (PROVINCIA)	-	-	-	-
S03	2	2	227600	Messa a norma Santa Vittoria Tirso	-	-	-	-
S03	2	2	227610	Sistemazione Rio Molino de Josso - Completamento	261.026,56	-	-	-
S03	2	2	227620	Sistemazione idraulica Fiume Tirso	20.000,00	-	-	-
S03	2	2	227630	Traversa Pranu Antoni - Taratura Ventole - Paratoie ecc.	-	-	-	-
S03	2	2	227640	POR 2000/2006 Ciclo Integr. acque sistemi irrigui - Contatori	-	-	-	-
S03	2	2	227650	Realizzaz. arginatura lungo il Fiume Tirso - Loc. Sili	-	-	-	-
S03	2	2	227660	Interventi strutt. sbarramenti esistenti - Diga Cantoniera - Smottamenti	-	-	-	-
S03	2	2	227690	Riordino Irriguo distretti Zinnigas - Barattili - Pauli Bingias III Lotto	173.657,56	-	-	-
S03	2	2	227710	Lavori cavalcavia circonv. Nord Oristano (PROVINCIA)	-	-	-	-
S03	2	2	227730	Interventi su fiumi e argini finanziati dal Genio Civile	453.069,19	1.350.000,00	-	1.350.000,00
S03	2	2	227820	Riconfigurazione Is Bangius	-	-	-	-
S03	2	2	227830	Interventi di mitigazione del rischio idrogeologico (Alluvione 2013)	155.397,14	1.350.000,00	-	1.350.000,00
S03	2	2	227840	Opere di mitigazione del rischio idrogeologico delle aree in riva destra del fiume Tirso	779.720,00	-	-	-
S03	2	2	227850	Efficientamento delle stazioni di sollevamento del comprensorio irriguo del Consorzio	73.954,37	-	-	-
S03	2	2	227860	AG_AGR_015 - Realizzazione rete irrigua del distretto Sinis Sud (area a rischio salinizzazione)	3.915.362,45	-	-	-
S03	2	2	227870	AG_AGR_016 - Revisione Distretti Sassu 1-2-3-4-5 di Arborea. Sostituzione reti vetuste	2.560.594,54	-	-	-
S03	2	2	227880	Riquilibratura idraulica della bonifica dello stagno di Sassu	862.275,30	-	-	-
S03	2	2	227890	Opere e interventi per la messa in sicurezza della diga di Mura Cabonis	-	1.050.000,00	-	1.050.000,00
S03	2	2	228010	Perizie Regionali 92 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228020	Perizie Regionali 93 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228030	Perizie Regionali 94 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228040	Perizie Regionali 95 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228050	Perizie Regionali 96 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228060	Perizie Regionali 97 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228070	Perizie Regionali 98 Ex CBTA	-	-	-	-
S03	2	2	228080	Perizie Regionali 97 ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	2	228090	Perizie Regionali 98 ex CBCO	-	-	-	-
S03	2	2	228100	Perizie Regionali 92 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	2	2	228110	Perizie Regionali 93 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	2	2	228120	Perizie Regionali 94 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	2	2	228130	Perizie Regionali 96 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	2	2	228140	Perizie Regionali 97 ex 2° grado	-	-	-	-
S03	2	2	228150	Perizie Regionali 98 ex 2° grado	-	-	-	-

UPB	TIT.	CAT.	CO. CAP.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S03	2	2	228160	Perizie Regionali 2000	-	-	-	-
S03	2	2	228170	Perizie Regionali 2001	-	-	-	-
S03	2	2	228180	Perizie Straordinarie - Programma 1999 - 2000 - Panconi S. Vittoria	-	-	-	-
S03	2	2	228190	Manutenzione esercizio opere prog. 1999	25.000,00	-	-	-
S03	2	2	228200	Perizie Regionali anno 2000	-	-	-	-
S03	2	2	228210	Perizie Regionali anno 2001 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228220	Perizie Manutenz. Straordinaria 2001	-	-	-	-
S03	2	2	228230	Perizie regionali anno 2002	-	-	-	-
S03	2	2	228240	Perizie Regionali anno 2004 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228250	Perizie Regionali anno 2006 - Manutenzione Ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228260	Perizie Regionali anno 2007 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228270	Perizie Regionali anno 2008 - Manutenzione ordinaria	19.078,46	-	-	-
S03	2	2	228280	Perizie Regionali anno 2010 - Manutenzione ordinaria	49.717,58	-	-	-
S03	2	2	228290	Perizie Regionali anno 2011 - Manutenzione ordinaria	40.333,66	-	-	-
S03	2	2	228300	Perizie Regionali anno 2012 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228310	Perizie Regionali anno 2013 - Manutenzione ordinaria	-	-	-	-
S03	2	2	228960	Revisione prezzi contrattuali e riserve sui lavori	-	-	-	-
S03	2	2	228970	Interessi su c/c	-	-	-	-
Totale categoria seconda					18.855.986,90	3.888.391,00	-	3.888.391,00
Categoria 3								
S01	2	3	234700	Acquisizione di beni	-	-	-	-
S01	2	3	234730	Acquisto di beni immobili - Servizio Amministrativo	-	-	-	-
S01	2	3	234750	Autoveicoli	-	-	-	-
S01	2	3	234755	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Amministrativo	2.423,35	20.000,00	8.000,00	12.000,00
S01	2	3	234800	Acquisto di Software - Servizio Amministrativo	777,68	48.000,00	15.000,00	33.000,00
S02	2	3	234740	Mobili, arredi e attrezzatura d'ufficio - Servizio amministrativo	1.004,22	5.000,00	-	5.000,00
S02	2	3	234760	Autoveicoli, automezzi e macchine operatrici - Servizio Agrario	-	25.000,00	-	25.000,00
S02	2	3	234765	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Agrario	700,00	7.000,00	-	7.000,00
S02	2	3	234810	Acquisto di Software - Servizio Servizio Agrario	1.682,38	8.000,00	-	8.000,00
S02	2	3	234815	Mobili e arredi - Servizio Agrario	1.700,00	10.000,00	-	10.000,00
S03	2	3	234510	Attrezzature - Servizio Agrario	3.070,74	85.000,00	13.000,00	72.000,00
S03	2	3	234770	Spese per interventi su immobili di proprietà dell'Ente	18.487,79	305.000,00	240.000,00	65.000,00
S03	2	3	234775	Acquisto di Hardware e accessori diversi - Servizio Tecnico	200,00	5.000,00	-	5.000,00
S03	2	3	234775	Acquisto di Software - Servizio Tecnico	-	10.000,00	-	10.000,00
S03	2	3	234830	Mobili e arredi - Servizio Tecnico	2.800,00	5.000,00	-	5.000,00
S03	2	3	234835	Attrezzature - Servizio Tecnico	-	10.000,00	-	10.000,00
S03	2	3	234890	Ampliamento e adeguamento fabbricati per cabine MT stazioni di sollevamento e opere connesse	-	-	-	-
Totale categoria terza					32.846,16	543.000,00	276.000,00	267.000,00

UPB	Tit.	Cat.	Cod.	DESCRIZIONE DELLE SPESE	Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
Categoria 4				Uscite per estinzione e rimborsi di prestiti				
S01	2	4	244900	Estinzione di prestiti a breve e medio termine	-	-	-	-
S01	2	4	245000	Ammortamento di mutui pluriennali (Anche garantiti dalle delegazioni consorziali)	-	-	-	-
S01	2	4	245100	Rate ammortamento finanziamenti definitivi contributo opere private garantite comp.	-	-	-	-
S01	2	4	245200	Annualità ammortamento mutuo macchine agricole	-	-	-	-
S01	2	4	245300	Accantonamento somme da utilizzarsi nei futuri esercizi	-	-	-	-
Totale categoria quarta					-	-	-	-
TITOLO III					27.576.275,75	4.431.391,00	-	4.155.391,00
PARTITE DI GIRO								
Categoria 1				Uscite per estinzione di debiti diversi				
S01	3	1	315400	Spese per studi e progetti di sviluppo organizzativo dei Consorzi	-	-	-	-
S01	3	1	315500	Ritenute assicurative e previdenziali	621.735,51	1.000.000,00	-	1.000.000,00
S01	3	1	315600	Recupero anticipazione c/terzi e personale dipendente	1.908,28	80.000,00	-	80.000,00
S01	3	1	315650	Assegnazione ruoli di contribuzione	12.294.795,81	7.500.000,00	-	7.500.000,00
S01	3	1	315700	Versamento di depositi cauzionali passivi	5.051,65	5.000,00	-	5.000,00
S01	3	1	315800	Depositi per spese contrattuali e varie	20.000,00	20.000,00	-	20.000,00
S01	3	1	315850	Compensi e aggi sulle riscossioni dei contributi ordinari per le spese generali istituzionali	-	-	-	-
S01	3	1	315860	Compensi e aggi sulle riscossioni dei tributi per l'esercizio, la manutenzione e la vigilanza delle opere consortili	-	-	-	-
S01	3	1	315870	Regolarizzazione anticipazione Ruoli	-	-	-	-
S01	3	1	316000	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sulle retribuzioni al personale o su compensi a terzi	121.712,45	1.600.000,00	100.000,00	1.700.000,00
S01	3	1	316100	Versamento agli aventi diritto delle ritenute di legge sui compensi agli amministratori	33.790,89	50.000,00	-	50.000,00
S01	3	1	316110	Versamento agli aventi diritto delle ritenute fiscali e previdenziali sui compensi a terzi	17.518,76	70.000,00	-	70.000,00
S01	3	1	316150	Versamento a fornitori di beni e servizi ai sensi dell'art. 17ter del dpr 633/72	860.275,27	2.000.000,00	-	2.000.000,00
S01	3	1	316400	Restituzione di anticipazioni avute su contributi statali (per progettazione es esecuzione OO.PP.)	-	-	1.883.933,83	1.883.933,83
S01	3	1	316450	Restituzione di anticipazioni avute sui contributi regionali (per progettazione ed esecuzione OO.PP.)	-	-	-	-
S01	3	1	316550	Accantonamento a fondi diversi	-	-	-	-
S01	3	1	316600	Erogazione di somme incassate figurativamente per partite varie d'ordine	447.136,64	450.000,00	1.883.933,83	2.333.933,83
Totale categoria prima					14.423.925,26	12.775.000,00	3.867.867,66	16.642.867,66

CATEGORIA			DESCRIZIONE DELLE SPESE		Residui presunti	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
Categoria 2			Uscite che fanno nascere crediti diversi					
S01	3	2	325450	Spese gestione e guardiania Diga Rio Mogoro	-	-	-	-
S01	3	2	325550	Versamenti all'Erario dell'Irap sulle retribuzioni	-	-	-	-
S01	3	2	325750	Costituzione di depositi cauzionali	5.000,00	5.000,00	-	5.000,00
S01	3	2	325900	Anticipo di somme all'economista o ad altri eventuali uffici dipendenti	-	20.000,00	-	20.000,00
S01	3	2	325950	Anticipazioni e spese per conto terzi- Assegni familiari - operai	18.012,28	25.000,00	-	25.000,00
S01	3	2	326200	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	671.872,67	1.050.000,00	-	1.050.000,00
S01	3	2	326300	Accantonamento per liquidazione indennità non iscritti al fondo di previdenza ENPAIA (Art. 120 CCNL 1985)	459.259,56	500.000,00	-	500.000,00
S01	3	2	326610	Erogazioni figurative per partite varie d'ordine	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00
			Totale categoria seconda		1.164.144,51	1.610.000,00	-	1.610.000,00
			TOTALE TITOLO III		15.588.069,77	14.385.000,00	3.867.867,66	18.252.867,66
			RIEPILOGO UNITA' PREVISIONALI DI BASE - SPESA					
			Disavanzo d'amministrazione		-	-	-	-
			UPB S01: Spese istituzionali ed amministrative.		19.401.151,53	23.986.104,58	5.169.009,42	29.155.114,00
			UPB S02: Spese Servizio agrario		3.885.491,83	11.278.581,00	882.348,00	12.160.929,00
			UPB S03: Spese Servizio Tecnico		28.683.653,87	4.753.291,00	319.000,00	4.434.291,00
			TOTALE UPB		51.970.297,23	40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00
			RIASSUNTO GENERALE DELLA PARTE SECONDA - SPESE					
			DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE		-	-	-	-
			TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI		8.805.951,71	21.201.585,58	2.140.489,76	23.342.075,34
			TITOLO SECONDO - SPESE IN C/CAPITALE		27.576.275,75	4.431.391,00	276.000,00	4.155.391,00
			TITOLO TERZO - SPESE CHE SI COMPENSANO CON LE ENTRATE		15.588.069,77	14.385.000,00	3.867.867,66	18.252.867,66
			TOTALE PARTE SECONDA - SPESE		51.970.297,23	40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00

3^ Variazione al Bilancio di Previsione 2021

Unità Previsionali di Base

Entrate					
N° UPB	Descrizione	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata	Centro di responsabilità
E 1 01	UPB E01: Contributi vari ed entrate diverse	692.269,08	46.801,13	739.070,21	Dir. Servizio Ammin. vo
E 1 02	UPB E02: Contributi ordinari dei consorziati	6.842.562,32	915.340,63	7.757.902,95	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	13.484.134,18	1.122.348,00	14.606.482,18	Dir. Servizio Ammin. vo
E 1 05	UPB E05: Entrate derivanti dalla esecuzione di opere pubbliche	523.000,00	-	523.000,00	Dir. Servizio Tecnico
E 1 06	UPB E06: Entrate commerciali	7.620,00	-	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	3.863.391,00	-	3.863.391,00	Dir. Servizio Tecnico
E 2 14	UPB E14: Contributi regionali e di altri enti regionali per l'esecuzione e la manutenzione di oo.pp - Servizio Amministrativo	-	-	-	
E 2 10	UPB 10: Alienazione di beni	220.000,00	220.000,00	-	Dir. Servizio Ammin. vo
E 2 11	UPB 11: Entrate per assunzione di prestiti	-	-	-	Dir. Servizio Ammin. vo
E 3 12	UPB 12: Entrate che fanno nascere debiti diversi	12.775.000,00	3.867.867,66	16.642.867,66	Dir. Servizio Ammin. vo
E 3 13	UPB 13: Entrate per recupero di crediti diversi	1.610.000,00	-	1.610.000,00	Dir. Servizio Ammin. vo
Totale UPB		40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00	

Uscite				
N° UPB	Descrizione	Previsione 2021 Approvata	Variazioni	Previsione 2021 aggiornata
S 00	UPB S00: Disavanzo di Amministrazione	-	-	-
S 01	UPB S01: Spese istituzionali e amministrative	23.986.104,58	5.169.009,42	29.155.114,00
S 02	UPB S02: Spese per Servizio Agrario	11.278.581,00	882.348,00	12.160.929,00
S 03	UPB S03: Spese per Servizio Tecnico	4.753.291,00	319.000,00	4.434.291,00
Totale UPB		40.017.976,58	5.732.357,42	45.750.334,00

Centro di responsabilità

Dir. Servizio Ammin. vo

Dir. Servizio Ammin. vo

Dir. Servizio Agrario

Dir. Servizio Tecnico

Consorzio di Bonifica dell'oritanese
3^ Variazione al Bilancio di previsione 2021

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

Voce	2021		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man. irrig	irrig	istituzionali	man.irrig	irrig.
Avanzo/Disavanzo anno precedente								
Gestione amministrativa ed istituzionale								
Personale impiegatizio Consorzio	1.210.650,00							
Amministratori e rev. Conti	126.700,00							
Personale reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	100.000,00							
Consulenze e servizi e rimborso spese legali	215.000,00							
Oneri finanziari	15.000,00							
Aggi e rimborsi agli esattori	115.473,79							
Rimborsi e sgravi ai consorziati	12.000,00							
Risarcimento danni	10.000,00							
Utilizzo fondi diversi	117.200,00							
Altre spese d'ufficio e amministrazione	674.500,00							
Imposte e tasse (IMU, TARI, IRES e IRAP comm.le etc)	134.000,00							
Acquisto beni mobili	50.000,00							
Entrate per rimborso di mutui		0,00						
Ceduzioni		20.000,00						
Altre entrate patrimoniali ed extrapatrimoniali		442.190,21						
Contributi RAS Funzionamento		724.019,73						
Contributi regionali per la formazione del personale		220.000,00						
Quota contributi RAS Manutenzione		351.088,50						
Totale parziale	2.780.523,79	1.757.298,44						
Saldo	1.023.225,35		30	40	30	306.967,60	409.290,14	306.967,61
Gestione manut.opere di bonifica								
Personale impiegatizio (diretto)	310.460,00							
Personale operaio fisso	374.388,37							
Personale operaio avventizio	345.912,67							
Personale reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	50.000,00							
Energia elettrica sollevamento	204.281,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	293.000,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	760.970,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	874,50							
Altre spese servizio agrario ripartite	4.770,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	55.797,20							
interventi manutenzione impianti bonifica	440.000,00							
Quota perizie di manutenzione	0,00							
Acquisto beni mobili	57.400,00							
Contributi RAS energia		159.787,04						
Contributi RAS esercizio e manut.		1.226.882,19						
Contributi RAS avventizi		266.333,89						
Totale parziale	2.897.853,74	1.653.003,12						
Saldo	1.244.850,62		100	0		1.244.850,62	0,00	0,00
Gestione manut. Opere irrigue								
Personale impiegatizio (diretto)	310.460,00							
Personale operaio fisso	1.284.883,16							
Personale operaio avventizio	922.169,05							
Personale reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	1.120.000,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	1.197.000,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	845.380,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	2.673,00							
Altre spese servizio agrario ripartite	14.580,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	63.568,80							
Interventi di manutenzione impianti irrigui	1.123.000,00							
Quota perizie di manutenzione	0,00							
Acquisto beni mobili	57.400,00							
Altri costi di gestione beni demaniali	172.000,00							
Contributi RAS manutenzione		3.200.452,37						
Contributi RAS avventizi		710.019,85						
Totale parziale	7.113.114,01	3.910.472,22						
Saldo	3.202.641,79			100		0,00	3.202.641,79	0,00

Voce	2021		riparto %			riparto importi		
	Uscite	Entrate	ist.	man. irrig.	irrig.	istituzionali	man.irr	irrig.
Gestione Servizio irriguo e sollevamento								
Personale impiegatizio (diretto)	155.230,00							
Personale operaio fisso	144.628,47							
Personale operaio avventizio	1.469.918,28							
Personale reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	50.000,00							
Energia elettrica irrigazione	6.002.348,00							
Materiali, mezzi e noli - diretti	0,00							
Materiali, mezzi e noli - ripartiti	96.650,00							
Consulenze e servizi - ripartiti	1.952,50							
Altre spese servizio agrario ripartite	10.650,00							
Interventi di adeguamento alle norme - ripartito	11.434,00							
Acquisto beni mobili	7.200,00							
Acquisto di acqua da ENAS	1.280.000,00							
Contributo Energia da ENAS		5.952.348,00						
Contributi RAS esercizio		0,00						
Contributi RAS avventizi		1.131.756,87						
Totale parziale	9.230.011,25	7.084.104,87						
Saldo	2.145.906,38		0	0	100	0,00	0,00	2.145.906,38
Gestione Lavori Pubblici e R.F.								
Personale Progettaz.e DDLL (diretto)	787.650,00							
Spese realizzazione LLPPa carico Ente	25.000,00							
Personale reclutato tramite contratti di somministrazione di lavoro	100.000,00							
Consulenze, servizi ed acquisti e pubblicità	152.100,00							
Spese vive servizio di Piena	60.000,00							
Incentivo progettazione	68.800,00							
Acquisto beni mobili	30.000,00							
Entrate per recupero costi incentivo		86.000,00						
Entrate per Spese Generali su lavori pubblici		262.000,00						
Entrate da esecuzione lavori in ammin.diretta		175.000,00						
Totale parziale	1.223.550,00	523.000,00						
Saldo	700.550,00		50	50	0	350.275,00	350.275,00	0,00
Gestione Dighe e Risorse Idriche								
Personale operaio avventizio c/ENAS	284.500,00							
Materiali, mezzi e altri costi c/ENAS	0,00							
Rimborso di costi da ENAS		284.500,00						
Totale parziale	284.500,00	284.500,00						
Saldo	0,00		0	0	100	0,00	0,00	0,00
Gestione straordinaria								
Costi straord. Pers	5.000,00		100	0	0	5.000,00	0,00	0,00
Spese per interventi su immobili di proprietà dell'ente	65.000,00		80	20	0	52.000,00	13.000,00	0,00
Riduzione disavanzo	0,00		100	0	0	0,00	0,00	0,00
Rimborsi di contributi	34.522,55		0	100	0	0,00	34.522,55	0,00
Contributi straordinari LR 5/2015		663.793,74	30	70	0	-199.138,12	-464.655,62	0,00
Proventi da vendita di beni mobili		0,00	100			0,00	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 Amministrazione		0,00	100	0	0	0,00	0,00	0,00
Totale parziale	104.522,55	663.793,74				0,00	0,00	0,00
Saldo	-559.271,19							
Totale generale esercizio	23.634.075,34	15.876.172,39				1.759.955,10	3.545.073,86	2.452.873,99
Saldo (differenza da mettere a ruolo)	(7.757.902,95)							7.757.902,95

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	17.500
circa	€	50,28	101,29	140,16
circa	€			291,73