

CONFRONTO DELLE SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI DELL'ANNO 1995 CON QUELLE DELL'ANNO PRECEDENTE - FOGNATURA LUCANA

DENOMINAZIONE	CAPITOLO	SPESE IMPEGNATE NELL'ANNO		DIFF. TRA I DUE ESERCIZI (+) o (-)
		1994	1995	
- Spese e lavori esercizio manutenz. reti fognatura e imp. depurativi	340-346	5.497.506.273	9.594.435.017	4.096.928.744
- Spese per energia elettrica e combustibile reti fogn. e imp. depuraz.	348-350	2.300.000.000	2.300.000.000	0
- Materiali eserc. e manutenz. impianti depur. e reti fogna	356-358	9.259.409	34.309.683	25.050.274
- Corrispettivo consumi acqua pozzetti lavaggio e impianti fogna	360	0	0	0
- Spese e lavori costruzione derivazioni trasversali acqua e fogna	366	878.661.373	204.200.094	-674.461.279
- Spese e lavori costruzione tronchi acqua e fogna	368	601.339.512		-601.339.512
- Materiali costruzione derivazioni trasversali acqua e fogna	370	93.277.400	44.733.924	-48.543.476
- Spese censimento utenze fogna	376	0	0	0
- Materiali per costruzione tronchi acqua e fogna	378	43.455.904	43.032.312	-423.592
- Spese progettazione lavori	380-386-388-390	0	0	0
- Interessi maturati per ritardati pagamenti	396	0	0	0
- Spese per risarcimento danni prodotti da lavori e funzionam. opere	398	0	0	0
TOTALE COMPLESSIVO		9.423.499.871	12.220.711.030	2.797.211.159

TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI**GESTIONE ACQUEDOTTO PUGLIESE**

Le spese in questione presentano un impegno di L. 4.091.098.729 alla Cat. XVI (Estinzione mutui passivi) quale quota parte rata ammortamento mutui passivi attribuiti alla Gestione Acquedotto Pugliese.

GESTIONE ACQUEDOTTI LUCANI

Le spese in questione presentano un impegno di L. 840.469.578 alla cat. XVI (estinzione di mutui passivi) quale quota ammortamento mutui passivi attribuita alla Gestione Acquedotti Lucani.

GESTIONE FOGNATURA PUGLIESE

le spese in questione presentnao un impegno di L. 1.616.287.651 alla Cat. XVI (estinzione di mutui passivi) quale quota parte rata ammortamento mutui passivi attribuita alla Gestione Fognatura Pugliese.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**GESTIONE ACQUEDOTTO PUGLIESE**

Le spese in conto capitale della gestione Acquedotto Pugliese presentano variazioni in aumento ed in diminuzione negli impegni delle varie categorie uguali a quelle riscontrate nelle corrispondenti categorie di entrata con le quali si pareggiano, limitatamente ai lavori finanziati di cui al Titolo V di entrata.

In particolare le suindicate categorie presentano minori impegni negli importi sottoindicati:

Cat. XII - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	L. - 3.933.161.744
Cat. XIV - Concessione di crediti ed anticipazioni	L. - 68.835.260
Cat. XV - Indennità di anzianità - Utilizz. fondo	L. - 1.744.708.951

Pertanto nell'ambito dello stesso titolo, alla categoria XI che riguarda per la massima parte finanziamenti a carico dello Stato ed altri Enti territoriali che hanno la stessa valenza sul fronte delle entrate e delle spese, si riscontra un minor impegno globale di L. - 51.042.048.204, soprattutto in relazione a trasferimenti da parte dello Stato nell'ambito della Legge 1090 che evidenzia uno scostamento rispetto alle previsioni di L. - 38.300.198.480; conseguentemente anche la quota a carico dell'Ente risulta inferiore alle previsioni di L. 3.013.819.121. Anche il capitolo 630 relativo ai lavori ex AGENSUD presenta uno scostamento di - L. 6.748.562.392.

GESTIONE ACQUEDOTTI LUCANI

Le spese in conto capitale della Gestione presentano nel complesso variazioni in aumento ed in diminuzione negli impegni delle varie categorie uguali a quelle riscontrate in entrata con le quali si pareggiano limitatamente ai lavori finanziati di cui al titolo V.

La categoria XI (acquisizione di immobili) presenta minori impegni rispetto alle previsioni di L. 3.307.340.167, la categoria XII (acquisizione di immobilizzazioni) presenta minori impegni di L. 182.013.000.

GESTIONE FOGNATURA PUGLIESE

Le spese in conto capitale della Gestione presentano nel complesso variazioni in diminuzione riscontrate in entrata con le quali si pareggiano ad eccezione di quelle relative a lavori finanziati.

La Categoria XI, (acquisizione di immobili) presenta minori impegni rispetto alle previsioni di L. 65.266.679.998, la categoria XII (Immobilizzazioni) di L. 93.793.660.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO E CONTABILITA' SPECIALI

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, comuni alle varie gestioni, presentano variazioni in aumento ed in diminuzione in entrata e nella spesa rispetto alla variazioni aggiornate ai seguenti capitoli:

Cap. 830 - Somme versate da utenti ed esatt. in c/esercizi seguenti	L. -	50.000.000
Cap. 840 - Restituzione depositi cauzionali	L. +	87.544.292
Cap. 850 - Deposito spese contratt. ditte appaltatrici	L. +	1.598.515
Cap. 855 - Restituz. utenti sgravi riversati agli esattori	L. -	1.570.469.142
Cap. 857 - Somme incassate per tributo disinquinamento	L. +	3.396.171.894
Cap. 860 - Erogazione somme da imp. definit. vari capp.	L. -	3.309.223.603
Cap. 866 - Erogaz. somme Reparti da imp. capp. per più esat. accert.	L. +	365.479.538
Cap. 870 - Recupero somme apgate c/terzi e da questi dovute	L. -	4.190.326.207
Cap. 880 - Ammontare imposta valore aggiunto	L. -	8.407.795.987
Cap. 885 - IVA in sospensione di imposta	L. -	338.681.890
Cap. 887 - IVA in sospensione per pubbliche Amm.ni	L. -	2.000.000.000
Cap.890 - Ammontare ritenute erariali su comp. Amm.ri ed autonomi	L. -	293.785.000
Cap. 896 - Rit. erariali su assegni e compet. lavorat. dipendenti	L. -	1.271.055.000
Cap. 900 - Contributi assic. assist. e sociali INPS	L. -	2.900.119.047
Cap. 910 - Contrib. assistenz. ENPDEP	L. -	20.838.000
Cap. 936 - Conti in sospeso anticip. ai cassieri	L. -	1.510.517.860
		L. - 22.012.017.547

CONTABILITA' SPECIALEGESTIONE CASSA DI PREVIDENZA

La Gestione Cassa di Previdenza comprende i movimenti finanziari della Cassa di Previdenza destinati al personale in servizio alla data del 3.7.1961 (art. 92 del Regolamento Organico) e quelli relativi al fondo di previdenza destinato al personale assunto successivamente a tale data (art. 75 del Regolamento Organico del 1961).

La Cassa di Previdenza nell'anno 1995, presenta accertamenti di entrata ed impegni di spesa per L. 6.713.562.586.

Nell'anno 1995 si è avuto un decremento nei conti individuali di L. 3.515.357.458 che dedotto dalla situazione precedente dà un ammontare dei conti individuali di L. 15.600.240.467.

I conti individuali, come innanzi detto, sono così costituiti dalle seguenti attività:

• Banco di Napoli c/c vincolato 20/2	L	2.138.078.536
• Anticipazioni alla Cassa Mutua	L	102.714.198
• Cessione Quinto stipendio	L	4.370.010.284
• Titoli	L	8.897.195.017
• Somme prelevate per pagamento liquidazioni	L	92.242.432
Per un totale	L	15.600.240.467

Il Fondo di Previdenza nell'anno 1995 presenta accertamenti di entrata ed impegni di spesa per L. 9.265.730.158.

Nell'anno 1995 si è avuto un incremento nei conti individuali di L. 4.322.403.845 che aggiunto alla situazione precedente dà un ammontare dei conti individuali di L. 49.958.881.976.

I conti individuali come innanzi detto, sono costituiti dalle seguenti attività:

Banca Pop. Cooperativa di Pescopagano	L	49.958.881.976

Dal 1° gennaio 1996, i predetti conti sono stati trasferiti alla Banca Popolare di Bari.

GESTIONE DEI RESIDUI

Nell'anno 1995 si sono avute delle variazioni ai residui degli esercizi precedenti come segue:

RESIDUI ATTIVI	L. - 112.758.092.908
RESIDUI PASSIVI	L. - 114.470.615.878

Nello stesso anno 1995 i residui attivi ammontano a L. 571.764.665.118 e quelli passivi a L. 551.251.982.704 con una eccedenza dei primi sui secondi di L. 20.512.682.414.

La Gestione dei residui passivi di parte corrente evidenzia la eliminazione di somme non più dovute per le quali sono venute meno le motivazioni che dettero luogo all'impegno o per perenzione.

Peraltro, si evidenziano sia per la parte attiva che passiva variazioni ai residui in conto capitale rivenienti dalle somme impegnate e contestualmente accertate a fronte di finanziamenti di terzi per infrastrutture. Detto importo è quantificato un L. 106.621.754.740.

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI

Titolo III - Entrate Correnti	L. - 3.723
Titolo V - Entrate in conto capitale	L. - 106.621.754.740
“ VII - Partite di giro	L. - 6.136.334.445
	<u>L. - 112.758.092.908</u>

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI

Titolo I - Spese Correnti	L. - 4.649.160.130
Titolo II - Spese in Conto Capitale	L. - 108.782.584.271
Titolo IV - Partite di giro	L. - 1.038.871.477
	<u>L. - 114.470.615.878</u>

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI**Gestione Acquedotto**

- Puglia L. - 105.071.922.262
- Lucania L. - 7.408.130.321

Gestione Fognatura

- Puglia L. - 277.970.325
- Lucania L. - 0

Per un totale

L. - 112.758.092.908

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI**Gestione Acquedotto**

- Puglia L. - 101.458.071.391
- Lucania L. - 10.105.473.139

Gestione Fognatura

- Puglia L. - 2.864.071.348
- Lucania L. - 43.000.000

Per un totale

L. - 114.470.615.878

Nei prospetti che seguono sono riportate le variazioni per titolo e per gestioni.

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE RISULTANZE DELLA GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 1995

ENTRATE	RESIDUI ATTIVI ALL'1.1.1995	RISCOSSI NEL 1995	RIMASTI DA RISCHIOTERE	TOTALI	VARIAZIONI	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.95
ITT. I-Entrate Contributive	0		0	0			0
ITT. II-Entrate derivanti da trasferimenti correnti	3.135.160.834		3.135.160.834	3.135.160.834			3.135.160.834
ITT. III-Altre entrate	392.343.854.890	284.139.203.803	108.204.647.364	392.343.851.167	-3.723	286.675.094.521	394.879.741.885
ITT. IV-Entrate alienazione beni patrimoniali	2.886.346.232	2.537.683.614	348.662.618	2.886.346.232		21.734.740	370.397.358
ITT. V-Entrate derivanti da trasfer. c/capitale	158.299.834.112	1.500.755.757	50.177.323.615	51.678.079.372	-106.621.754.740	24.287.519.520	74.464.843.135
ITT. VI-Accensione prestiti	0		0	0			0
ITT. VII Partite di giro	93.839.960.918	10.524.307.240	77.179.319.233	87.703.626.473	6.136.334.445	21.735.202.673	98.914.521.906
	650.505.156.986	298.701.950.414	239.045.113.664	537.747.064.078	-112.758.092.908	354.757.515.282	571.764.665.118

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE RISULTANZE DELLA GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI ESERCIZIO 1995

ENTRATE	RESIDUI PASSIVI ALL'1.1.1995	PAGATI 1.995	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI AL 31.12.95
ITT. I-Spese correnti	134.112.599.536	117.565.223.322	11.898.216.084	129.463.439.406	-4.649.160.130	199.690.855.130	211.589.071.214
ITT. II-Spese in c/capitale	402.431.419.631	32.159.051.388	261.489.783.972	293.648.835.360	-108.782.584.271	38.002.534.303	299.492.318.275
ITT. III-Estinzione di mutui ed anticipazioni		0	0	0	0		0
ITT. IV-Partite di giro	53.837.539.161	38.938.958.109	13.859.709.575	52.798.667.684	-1.038.871.477	26.310.883.640	40.170.593.215
Consistenza al 31.12.95	590.381.558.328	188.663.232.819	287.247.709.631	475.910.942.450	-114.470.615.878	264.004.273.073	551.251.982.704
Residui attivi al 31.12.95	650.505.156.986	298.701.950.414	239.045.113.664	537.747.064.078	-112.758.092.908	354.757.515.282	571.764.665.118
ECCEDEXZA ATTIVA(+) PASSIVA(-)	60.123.598.658	110.038.717.595	-48.202.595.967	61.836.121.628	-1.712.522.970	90.753.242.209	20.512.682.414

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI

RESIDUI ATTIVI	ACQUEDOTTO		FOGNATURA		CASSA DI PREVIDENZA	EDILIZIA	TOTALE
	PUGLIA	LUCANIA	PUGLIA	LUCANIA			
a) RESIDUI ATTIVI							
Consistenza al 31.12.1994	465.523.143.935	87.409.870.267	93.739.491.277	2.489.698.039	1.342.953.468		650.505.156.986
Variazioni per minori accertamenti	105.071.992.262	7.408.130.321	277.970.325				112.758.092.908
DIFFERENZA	360.451.151.673	80.001.739.946	93.461.520.952	2.489.698.039	1.342.953.468	0	537.747.064.078
Riscossioni in conto residui	200.514.618.081	26.577.009.409	68.508.412.429	1.861.671.225	1.240.239.270		298.701.950.414
DIFFERENZA	159.936.533.592	53.424.730.537	24.953.108.523	628.026.814	102.714.198	0	239.045.113.664
Residui della gestione di competenza	207.799.732.224	33.076.011.494	87.767.417.531	4.031.315.580	45.074.625		332.719.551.454
Consistenza al 31.12.1995	367.736.265.816	86.500.742.031	112.720.526.054	4.659.342.394	147.788.823	0	571.764.665.118

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI

RESIDUI PASSIVI	ACQUEDOTTO		FOGNATURA		CASSA DI PREVIDENZA	EDILIZIA	TOTALE
	PUGLIA	LUCANIA	PUGLIA	LUCANIA			
a) RESIDUI PASSIVI							
Consistenza al 31.12.1994	424.393.890.750	90.415.046.817	70.847.197.389	3.416.781.598	1.308.641.774	0	590.381.558.328
Variazioni per minori impegni	101.458.071.391	10.105.473.139	2.864.071.348	43.000.000	0		114.470.615.878
DIFFERENZA	322.935.819.359	80.309.573.678	67.983.126.041	3.373.781.598	1.308.641.774	0	475.910.942.450
Pagamenti in conto residui	117.627.493.342	19.478.251.951	47.612.421.102	2.636.424.650	1.308.641.774		188.663.232.819
RIINANENZA	205.308.326.017	60.831.321.727	20.370.704.939	737.356.948	0	0	287.247.709.631
Residui della gestione di competenza	135.982.102.174	12.692.555.226	109.213.570.100	5.820.127.980	295.917.593		264.004.273.073
Consistenza al 31.12.1995	341.290.428.191	73.523.876.953	129.584.275.039	6.557.484.928	295.917.593	0	551.251.982.704
Residui Attivi al 31.12.1995	367.736.265.816	86.500.742.031	112.720.526.054	4.659.342.394	147.788.823		571.764.665.118
ECCEDENZA ATTIVA (+) PASSIVA (-)	26.445.837.625	12.976.865.078	-16.863.748.985	-1.898.142.534	-148.128.770	0	20.512.682.414

QUADRO RIASUNTIVO DELLE RISULTANZE ANNO 1995

DENOMINAZIONE		RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1995	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1995	DIFFERENZA RESIDUI
ACQUEDOTTO -	-----PUGLIA	367.736.265.816	341.290.428.191	26.445.837.625
	---LUCANIA	86.500.742.031	73.523.876.953	12.976.865.078
FOGNATURA-----	-----PUGLIA	112.720.526.054	129.584.275.039	-16.863.748.985
	---LUCANIA	4.659.342.394	6.557.484.928	-1.898.142.534
CASSE DI PREVIDENZA		147.788.823	295.917.593	-148.128.770
EDILIZIA				0
		571.764.665.118	551.251.982.704	20.512.682.414

— 381 —

— 381 —

RESIDUI ATTIVI

I residui attivi delle diverse Gestioni presentano le seguenti variazioni:

ACQUEDOTTO PUGLIESE

Nella Gestione Acquedotto Pugliese si è verificata una diminuzione di L. - 97.786.878.119 così determinato:

RESIDUI DI COMPETENZA

• Entrate derivanti dalla			
vendita di beni e servizi	L.	164.587.479.172	
• Redditi e proventi patrim.	L.	418.047.152	
• Altre entrate	L.	29.302.099	
• Entrate per alienazione di			
beni patrimoniali e riscossione di crediti	L.	21.734.740	
• Entrate in conto capitale	L.	21.053.041.013	
• Accensione di prestiti	L.	0	
• Partite di giro	L.	21.690.128.048	
	L.	207.799.732.224	L. 207.799.732.224

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui degli esercizi precedenti:

• Entrate correnti	L. -	2.936	
• Entrate per alienazioni di			
beni patrim. e riscos. crediti	L.	0	
• Entrate in conto capitale	L. -	98.935.654.881	
• Partite di giro	L.	6.136.334.445	
	L.-	105.071.992.262	L.- 105.071.992.262
	a riportare		L.- 102.727.739.962

e diminuiti delle riscossioni in conto residui:

• Entrate correnti	L.- 188.582.226.876	
• Entrate alien. beni patrim. e riscoss. crediti	L.- 2.537.683.614	
• Entrate in conto capitale	L.- 110.639.621	
• Partite di giro	L.- 9.284.067.970	
	L.- 200.514.618.081	L.- 200.514.618.081
Portano una diminuzione di		L.- 97.786.878.119

ACQUEDOTTI LUCANI

Nella Gestione Acquedotti Lucani si è verificata una diminuzione di L. 909.128.236 così determinata:

RESIDUI DI COMPETENZA

• Entrate derivanti da*		
vendita		
di beni	L. 32.593.181.197	
• Entrate in conto capitale	L. 482.830.297	
	<u>L. 33.076.011.494</u>	L. 33.076.011.494

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui
degli esercizi precedenti:

Entrate correnti	L.- 770	
Entrate in conto capitale	L.- 7.408.129.551	
	<u>L.- 7.408.129.551</u>	L.- 7.408.130.321

e delle riscossioni in conto residui:

• Entrate correnti	L.- 25.321.224.204	
• Entrate in conto capitale	L.- 1.255.785.205	
	<u>L.- 26.577.009.409</u>	L.- 26.577.009.409

Portano una diminuzione di L.- 909.128.236