

gli squilibri gestionali possono essere fronteggiati soltanto se si realizzano adeguate anticipazioni e coperture delle spese generali, in maniera da compensare i ritardi dei recuperi connessi alla esecuzione dei lavori. Nel corso del 1992 l'ente ha usufruito di anticipazioni del Tesoriere complessivamente per L. 20.073.614.710.

CONCLUSIONI

Le iniziative promosse dal Commissario dell'Ente, dettagliatamente indicate nell'apposita relazione, sono le seguenti:

- stipula di convenzioni con gli enti utilizzatori delle risorse idriche degli invasi, al fine di un adeguato rimborso dei costi;
- inizio della costruzione di due centrali idroelettriche;
- intese operative con le società private ed a partecipazione statale;
- revisione delle attuali aliquote delle spese generali.

Inoltre, è da auspicare, l'avvio del processo di rideeterminazione del fondo di dotazione per limitare il ricorso alle anticipazioni bancarie ed il ripristino dell'amministrazione ordinaria per il coinvolgimento delle regioni e di tutte le istituzioni interessate all'attività dell'Ente.

Esaurito l'esame del conto consuntivo:

Il Collegio dei Revisori

- a) preso atto che il documento contabile si estrinseca nei seguenti elaborati:

- conto finanziario della competenza 1992 e dei residui degli anni 1991 e precedenti, ancora vigenti al 31.12.1992;
- situazione patrimoniale;
- situazione amministrativa al 31.12.1992;
- conto economico e stato dei capitali al 1.12.1992;
- relazione illustrativa del Commissario dell'Ente;

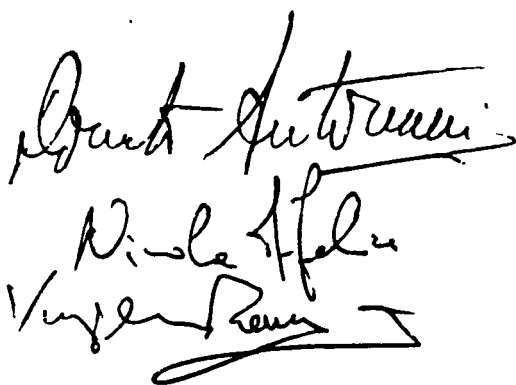
b) verificati con esito positivo:

- la corrispondenza degli elaborati con le relative scritture contabili di cassa, finanziarie e patrimoniali;
- la regolarità formale e sostanziale dei titoli di riscossione e di pagamento, nonché della documentazione giustificativa;
- le esatte riprese dei residui degli anni 1991 e precedenti nella contabilità finanziaria della gestione esercizio dell'anno 1992;
- la concordanza tra scritture cronologiche finanziarie e di cassa e quelle dei relativi mastri;
- la esattezza dei risultati di gestione e dei relativi elaborati dimostrativi in cui sono rappresentati.

RASSEGNA

Ai sensi dell'art. 32 del D.P.R. 696/1979, la presente relazione, sul rendiconto/consuntivo afferente la gestione 1992, al Commissario dell'Ente per l'adozione del provvedimento conclusivo.

Bari, li 14 giugno 1993



IL COLLEGIO DEI REVISORI

dr. Donato Antonacci (Presidente)

dr. Nicola De Felice (Componente)

dr. Virgilio Rossi (Componente)

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

ENTRATE

PAGINA BIANCA

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	ENTRATE	COMPETENZA				RESIDUI					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rinate da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rinate da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE												
		Cat. 18 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti.	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		Cat. 28 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni.	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		TOTALE TITOLO I	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI												
		Cat. 38 - Trasferimenti da parte dello Stato.												
1	20301	Contributo dello Stato	650.000.000	650.000.000	130.000.000	520.000.000	325.000.000	--	325.000.000	325.000.000	--	455.000.000	520.000.000	1
			650.000.000	650.000.000	130.000.000	520.000.000	325.000.000	--	325.000.000	325.000.000	--	455.000.000	520.000.000	
		Cat. 48 - Trasferimento da parte delle Regioni.												
2	20401	Rimborso spese per le attività trasferite	220.000.000	219.984.970	--	219.984.970	958.383.814	--	958.383.814	--	958.383.814	--	1.178.368.784	2
			220.000.000	219.984.970	--	219.984.970	958.383.814	--	958.383.814	--	958.383.814	--	1.178.368.784	

SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31/12/1992

Cap.	Cod.	ENTRATE	COMPETENZA				RESIDUI				TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimaste da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni		
		Cat. 58 - Trasferimento da parte dei Comuni e delle Provincie.....	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		Cat. 68 - Trasferimento da parte di altri Enti del settore pub- blico.....	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		TOTALE TITOLO II	870.000.000	869.984.970	130.000.000	739.984.970	1.283.383.814	--	1.283.383.814	325.000.000	958.383.814	455.000.000	1.698.368.784
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE											
		Cat. 72 - Entrate derivanti dalla ven- dita di beni e dalla presta- zione di servizi.											
3	30701	Proventi derivanti dalla gestione del- le aziende agricole	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	3
4	30702	Proventi derivanti dalla gestione di impianti irrigui ed acquedotti	4.300.000.000	4.295.344.110	3.188.999.210	1.106.344.900	3.326.132.858	--	3.326.132.858	657.478.725	2.668.654.133	3.846.477.935	3.774.999.033
5	30703	Proventi corrispondenti a quote for- fettarie di spese generali afferenti la progettazione, esecuzione di op.pp. in concessione	18.000.000.000	9.302.492.613	3.966.732.500	5.335.760.113	16.990.205.538	--	16.990.205.538	6.620.020.532	10.370.185.006	10.586.753.032	15.705.945.119
6	30704	Proventi corrispondenti a quote for- fettarie di spese generali afferenti le manutenzioni e gestioni di impian- ti vari	250.000.000	200.000.000	--	200.000.000	64.735.234	--	64.735.234	--	64.735.234	--	264.735.234

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	E N T R A T E	C O M P E T E N Z A				R E S I D U I					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimaste da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
7	30705	Proventi corrispondenti a quote forfettarie di spese generali afferenti la esecuzione di opere private	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	7
8	30706	Proventi corrispondenti a quote forfettarie di spese generali afferenti la progettazione e direzione lavori contro terzi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	8
9	30707	Proventi per l'esercizio dei campi sperimentali	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	9
10	30708	Proventi per perizie, studi e ricerche in concessione	350.000.000	10.443.892	10.443.892	--	284.171.770	--	284.171.770	--	284.171.770	10.443.892	284.171.770	10
11	30709	Proventi per l'esecuzione di prove di portata conto terzi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	11
12	30710	Proventi per l'attività del Nucleo di Meccanizzazione	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	12
13	30711	Proventi per l'attività di sviluppo	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	13
14	30712	Realizzi per cessioni di materiale fuori uso	5.000.000	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	14
			22.905.000.000	13.808.280.615	7.166.175.602	6.642.105.013	20.665.245.400	--	20.664.245.400	7.277.499.257	13.387.746.143	14.443.674.859	20.029.851.156	

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	E N T R A T E	C O M P E T E N Z A				R E S I D U I					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimaste da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
		<u>Cat. 88 - Redditi e proventi patrimoniali.</u>												
15	30801	Interessi su titoli di proprietà	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	15
16	30802	Interessi su depositi tesoreria unica e contabilità speciale	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	16
17	30803	Interessi su crediti fruttiferi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	17
18	30804	Interessi su mutui edilizi al personale	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	18
			--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		<u>Cat. 98 - Poste correttive e compensative di spese correnti.</u>												
19	30901	Recupero e rimborsi diversi	150.000.000	145.988.263	145.988.263	--	--	--	--	--	--	145.988.263	--	19
			150.000.000	145.988.263	145.988.263	--	--	--	--	--	--	145.988.263	--	
		<u>Cat. 108 - Entrate non classificabili in altre voci</u>												
20	31001	Entrate eventuali	10.000.000	7.000.000	7.000.000	--	--	--	--	--	--	7.000.000	--	20
			10.000.000	7.000.000	7.000.000	--	--	--	--	--	--	7.000.000	--	
		TOTALE TITOLO III	23.965.000.000	13.961.268.878	7.319.163.865	6.642.105.013	20.665.245.400	--	20.665.245.400	7.277.499.257	13.387.746.143	14.596.663.122	20.029.851.156	
		TOTALE ENTRATE CORRENTI ...	23.935.000.000	14.831.253.848	7.449.163.865	7.382.089.983	21.948.629.214	--	21.948.629.214	7.602.499.257	14.346.129.957	15.051.663.122	21.728.219.940	

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

[illegible]

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	E N T R A T E	C O M P E T E N Z A				R E S I D U I					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimanenti da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimanenti da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
		Cat. 148 - Riscossioni di crediti.												
26	41401	Incassi di annualità q. privati per l'esecuzione di oo.pp. in concessione scontati a terzi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	26
27	41402	Riscossioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	27
28	41403	Riscossioni di crediti maturati e garantiti da privilegio	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	28
29	41404	Ritiri depositi a cauzione presso terzi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	29
30	41405	Recupero di anticip. dalle imprese in conto lavori appaltati	24.000.000.000	21.017.198.253	319.462.666	20.697.735.587	21.079.790.331	--	21.079.790.331	7.130.231.294	13.949.559.037	7.449.693.960	34.647.294.624	30
31	41406	Recupero importo lavori ed espropriazioni per esecuzione di oo.pp. in concessione	240.000.000.000	119.660.700.284	71.011.251.280	48.649.449.004	65.766.378.421	--	65.766.378.421	43.884.593.061	21.881.785.360	114.895.844.341	70.531.234.364	31
32	41407	Recupero importo lavori di manutenzione e gestione oo.pp. in concessione	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	32
33	41408	Recupero importo lavori per esecuzione opere conto terzi	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	33
34	41409	Recupero importo lavori attività di sviluppo in Irpinia	200.000.000	73.482.472	--	73.482.472	77.218.675	--	77.218.675	--	77.218.675	--	150.701.147	34
35	41410	Recupero spese per l'attiv. delle funzioni trasferite alle Regioni	4.165.000.000	4.160.055.458	812.924.000	3.347.131.458	5.196.955.110	--	5.196.955.110	676.937.359	4.520.017.751	1.489.861.359	7.867.149.209	35
			268.385.000.000	144.911.436.467	72.143.637.946	72.767.798.521	92.120.342.537	--	92.120.342.537	51.691.761.714	40.428.580.823	123.835.399.660	113.196.379.344	
		TOTALE TITOLO IV	268.395.000.000	144.921.626.326	72.153.827.805	72.767.798.521	92.120.342.537	--	92.120.342.537	51.691.761.714	40.428.580.823	123.845.589.519	113.196.379.344	

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	E N T R A T E	C O M P E T E N Z A				R E S I D U I					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimaste da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
		<u>TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE.</u>												
		Cat. 158 - Trasferimenti dallo Stato.												
	51001	Contributo legge 30/12/1988 n° 560...	--											
		Cat. 168 - Trasferimento dalle Regioni.	--											
		Cat. 178 - Trasferimenti da Comuni e Provincia	--											
		Cat. 188 - Trasferimento da altri Enti del settore pubblico	--											
		TOTALE TITOLO IV	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
		<u>TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI</u>												
		Cat. 198 - Assunzione di mutui												
36	61901	Assunzione di mutui e cessioni credi- ti	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	36
			--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	

S I T U A Z I O N E F I N A N Z I A R I A A L 31/12/1992

Cap.	Cod.	E N T R A T E	C O M P E T E N Z A				R E S I D U I					TOTALE GENERALE delle Entrate	Somme rimanenti da riscuotere	Rif. Cap.
			Stanziamenti	Accertamenti	Riscossioni	Somme rimanenti da riscuotere	Consistenza all'1/1/92	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Consistenza dopo le riscossioni			
		Cat. 208 - Assunzione degli altri debiti finanziari												
37	62001	Anticipazione su titoli di proprietà dell'Ente	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	37
38	62002	Anticipazione dal c/c di Tesoreria	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	38
39	62003	Anticipazioni per lavori in concessione	200.000.000.000	130.510.825.989	130.510.825.989	--	--	--	--	--	--	130.510.825.989	--	39
40	62004	Contrazione debiti diversi	25.000.000.000	20.073.614.710	20.073.614.710	--	--	--	--	--	--	20.073.614.710	--	40
			225.000.000.000	150.584.440.699	150.584.440.699	--	--	--	--	--	--	150.584.440.699	--	
		Cat. 218 - Emissioni di obbligazioni												
		TOTALE TITOLO VI	225.000.000.000	150.584.440.699	150.584.440.699	--	--	--	--	--	--	150.584.440.699	--	
		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	493.395.000.000	295.506.067.025	222.738.268.504	72.767.798.521	92.120.342.537	--	92.120.342.537	51.691.761.714	40.428.580.823	274.430.030.218	113.196.379.344	
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO												
		Cat. 229 - Entrate aventi natura di partite di giro.												
41	72201	Ritenute erariali	3.000.000.000	2.413.738.492	2.404.576.492	9.162.000	53.053.945	--	53.053.945	3.800.000	49.253.945	2.408.376.492	58.415.945	41