

CONFRONTO SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI DELL'ANNO 1996 CON QUELLE DELL'ESERC. PRECEDENTE - FOGNATURA BASILICATA

DENOMINAZIONE	CAPITOLO	SPESE IMPEGNATE		DIFFERENZA TRA I DUE ESERCIZI (+) o (-)
		NELL'ANNO 1995	NELL'ANNO 1996	
- Spese e lavori esercizio manutenz. reti fognatura e imp. depurativi	340-346	9.594.435.017	6.857.253.342	-2.737.181.675
- Spese per energia elettrica e combustibile reti fogn. E imp. depuraz.	348-350	2.300.000.000	1.351.821.920	-948.178.080
- Materiali eserc. e manutenz. impianti depur. e reti fogna	356-358	34.309.683	7.548.262	-26.761.421
- Corrispettivo consumi acqua pozzetti lavaggio e impianti fogna	360	0	0	0
- Spese e lavori costruzione derivazioni trasversali acqua e fogna	366	204.200.094	995.443.824	791.243.730
- Spese e lavori costruzione tronchi acqua e fogna	368		784.798.522	784.798.522
- Materiali costruzione derivazioni trasversali acqua e fogna	370	44.733.924	44.687.476	-46.448
- Spese censimento utenze fogna	376	0	0	0
- Materiali per costruzione tronchi acqua e fogna	378	43.032.312	43.133.475	101.163
- Spese progettazione lavori e procedure espropriative	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		12.220.711.030	10.084.686.821	-2.136.024.209

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 la sola categoria XII, acquisizione di immobilizzazioni tecniche presenta impegni maggiori delle previsioni aggiornate per L. 22.701.212, mentre le suindicate categorie presentano minori impegni negli importi sottoindicati:

Cat. XIV - Concessione di crediti ed anticipazioni	L. -	68.155.091
Cat. XV - Indennità di anzianità - Utilizz. fondo	L. -	41.380.005

Peraltro 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. - 32.356.709.799, soprattutto in relazione a trasferimenti da parte dello Stato nell'ambito della Legge 1090 che evidenzia uno scostamento rispetto alle previsioni di L. - 48.888.743.645; conseguentemente anche la quota a carico dell'Ente risulta inferiore alle previsioni di L. 400.000.000. Anche il capitolo 620, lavori in conto Comuni, presenta uno scostamento di - L. 5.161.638.605, mentre in capitolo 630 relativo a lavori ex AGENSUS evidenzia maggiori impegni per L. 22.773.672.451.

GESTIONE ACQUEDOTTI DELLA BASICATA

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 maggiori impegni rispetto alle previsioni di L. 1.774.750 mentre la categoria XII (acquisizione di immobilizzazioni) presenta minori impegni di L. 452.652.582.

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 all'acquisto di immobilizzazioni tecniche (categoria XII) per L. 1.171.601.234

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

Le spese in questione presentano un impegno di L. 4.446.258.473 alla Cat. XVI (Estinzione mutui passivi) quale quota parte rata ammortamento mutui passivi attribuiti alla Gestione Acquedotto Pugliese.

GESTIONE ACQUEDOTTI DELLA BASILICATA

Le spese in questione presentano un impegno di L. 858.000.000 alla cat. XVI (estinzione di mutui passivi) quale quota ammortamento mutui passivi attribuita alla Gestione Acquedotti Lucani.

GESTIONE FOGNATURA PUGLIESE

Le spese in questione presentano impegni per L. 1.850.920.949 alla Cat. XVI (estinzione di mutui passivi) quale quota parte rata ammortamento mutui passivi attribuita alla Gestione Fognatura Pugliese e precisamente L. 83.920.949 al capitolo 780 relativo ai mutui contratti con la Cassa DD. e PP. e L. 1.767.000.000 al capitolo 786 relativo al mutuo contratto con il Banco di Napoli.

GESTIONE DEI RESIDUI

Nell'anno 1996 si sono avute delle variazioni ai residui degli esercizi precedenti come segue:

RESIDUI ATTIVI	L. - 959.356.241
RESIDUI PASSIVI	L. - 7.028.794.518

Nello stesso anno 1996 i residui attivi ammontano a L. 548.856.303.330 e quelli passivi a L. 522.446.337.931 con una eccedenza dei primi sui secondi di L. 26.409.965.399.

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.

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI

Titolo III - Entrate Correnti	L. - 733.579.797
Titolo V - Entrate in conto capitale	L. - 0
" VII - Partite di giro	L. - 225.776.444
	<u>L. - 959.356.241</u>

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI

Titolo I - Spese Correnti	L. - 5.711.984.023
Titolo II - Spese in Conto Capitale	L. - 1.091.034.051
Titolo IV - Partite di giro	L. - 225.776.444
	<u>L. - 7.028.794.518</u>

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI**Gestione Acquedotto**

- | | | |
|-----------|------|-------------|
| • Puglia | L. - | 929.714.321 |
| • Lucania | L. - | 6.053.115 |

Gestione Fognatura

- | | | |
|-----------|------|------------|
| • Puglia | L. - | 21.515.293 |
| • Lucania | L. - | 2.073.512 |

Per un totale

L. -	959.356.241
------	-------------

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI**Gestione Acquedotto**

- | | | |
|-----------|------|---------------|
| • Puglia | L. - | 3.178.920.407 |
| • Lucania | L. - | 925.354.215 |

Gestione Fognatura

- | | | |
|-----------|------|---------------|
| • Puglia | L. - | 1.566.369.960 |
| • Lucania | L. - | 1.358.149.936 |

Per un totale

L. -	7.028.794.518
------	---------------

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

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE RISULTANZE DELLA GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI - ESERCIZIO 1996

ENTRATE	RESIDUI ATTIVI AL 1.1.1996	RISCOSSI NEL 1996	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL 31.12.96
TIT. I-Entrate Contributive	0		0	0			0
TIT. II-Entrate derivanti da Trasferimenti correnti	3.135.160.834		3.135.160.834	3.135.160.834			3.135.160.834
TIT. III-Altre entrate	394.879.741.885	271.838.486.691	122.307.675.397	394.146.162.088	733.579.797	266.029.235.112	388.336.910.509
TIT. IV-Entrate alienazione beni patrimoniali	370.397.358		370.397.358	370.397.358		11.844.909	382.242.267
TIT. V-Entrate derivanti da trasfer. c/capitale	74.464.843.135	1.401.698.883	73.063.144.252	74.464.843.135		15.014.908.185	88.078.052.437
TIT. VI-Accensione prestiti	0		0	0			0
TIT. VII-Partite di giro	98.914.521.906	57.438.923.546	41.249.821.916	98.688.745.462	225.776.444	27.674.115.367	68.923.937.283
	571.764.665.118	330.679.109.120	240.126.199.757	570.805.308.877	959.358.241	308.730.103.573	548.856.303.330

QUADRO RIASSUNTIVO DELLE RISULTANZE DELLA GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO 1996

ENTRATE	RESIDUI PASSIVI ALL'1.1.1996	PAGATI 1.996	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	RESIDUI DI COMPETENZA	TOTALE RESIDUI AL 31.12.96
TIT. I-Spese correnti	211.589.071.214	153.428.746.284	52.448.340.927	205.877.087.191	-5.711.984.023	154.196.619.654	206.644.960.581
TIT. II-Spese in c/capitale	299.492.318.275	69.425.491.477	228.975.792.747	298.401.284.224	-1.091.034.051	34.066.658.802	263.042.451.549
TIT. III-Estinzione di mutui ed anticipazioni		0	0	0	0		0
TIT. IV-Partite di giro	40.170.593.215	24.311.718.065	15.634.538.706	39.946.256.771	-225.776.444	37.125.827.095	52.758.925.801
*Consistenza al 31.12.96	551.251.982.704	247.165.955.806	297.058.672.380	544.224.628.186	-7.028.794.518	225.389.105.551	522.446.337.931
*Residui attivi al 31.12.96	571.764.665.118	330.679.109.120	240.126.199.757	570.805.308.877	-958.356.241	308.730.103.573	548.856.303.330
ECCEDENZA ATTIVA(+) PASSIVA(-)	20.512.682.414	83.513.153.314	-56.932.472.623	26.580.680.691	-6.069.438.277	83.340.998.022	26.409.965.399

CONTO DEI RESIDUI ATTIVI

RESIDUI ATTIVI	ACQUEDOTTO		FOGNATURA		CASSA DI PREVIDENZA	EDILIZIA	TOTALE
	PUGLIA	LUCANIA	PUGLIA	LUCANIA			
a) RESIDUI ATTIVI							
Consistenza al 31.12.1996	367.736.265.816	86.500.742.031	112.720.526.054	4.659.342.394	147.788.823		571.764.665.118
Variazioni per minori accertamenti	929.714.321	6.053.115	21.515.293	2.073.512			959.356.241
DIFFERENZA	366.806.551.495	86.494.688.916	112.699.010.761	4.657.268.882	147.788.823	0	570.805.308.877
Riscossioni in conto residui	228.876.845.642	20.400.650.334	77.173.832.171	4.182.706.348	45.074.625		330.679.109.120
DIFFERENZA	137.929.705.853	66.094.038.582	35.525.178.590	474.562.534	102.714.198	0	240.126.199.757
Residui della gestione di competenza	198.146.196.881	31.592.565.852	74.862.425.616	3.518.347.521	610.567.703		308.730.103.573
Consistenza al 31.12.1996	336.075.902.734	97.686.604.434	110.387.604.206	3.992.910.055	713.281.901	0	548.856.303.330

CONTO DEI RESIDUI PASSIVI

RESIDUI PASSIVI	ACQUEDOTTO		FOGNATURA		CASSA DI PREVIDENZA	EDILIZIA	TOTALE
	PUGLIA	LUCANIA	PUGLIA	LUCANIA			
a) RESIDUI PASSIVI							
Consistenza al 31.12.1996	341.290.428.191	73.523.876.953	129.584.275.039	6.557.484.928	295.917.593	0	551.251.982.704
Variazioni per minori impegni	3.178.920.407	925.354.215	1.566.369.960	1.358.149.936	0		7.028.794.518
DIFFERENZA	338.111.507.784	72.598.522.738	128.017.905.079	5.199.334.992	295.917.593	0	544.223.188.186
Pagamenti in conto residui	133.699.406.842	28.865.407.197	79.853.223.272	4.452.000.902	295.917.593		247.165.955.806
RIMANENZA	204.412.100.942	43.733.115.541	48.164.681.807	747.334.090	0	0	297.057.232.380
Residui della gestione di competenza	124.877.748.596	17.249.711.232	76.127.814.274	6.505.326.635	628.504.814		264.004.273.073
Consistenza al 31.12.1996	329.289.849.538	60.982.826.773	124.292.496.081	7.252.660.725	628.504.814	0	561.061.505.453
Residui Attivi al 31.12.1996	336.075.902.734	97.686.604.434	110.387.604.206	3.992.910.055	713.281.901		548.858.303.330
ECCEDENZA ATTIVA (+) PASSIVA (-)	6.786.053.198	36.703.777.661	-13.904.891.875	-3.259.750.670	84.777.087	0	-12.205.202.123

QUADRO RIASUNTIVO DELLE RISULTANZE ANNO 1996

DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1996	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1996	DIFFERENZA RESIDUI
ACQUEDOTTO - ---PUGLIA	336.075.902.734	329.289.849.538	6.784.613.196
--LUCANIA	97.686.604.434	60.982.826.773	36.703.777.661
FOGNATURA--- ---PUGLIA	110.387.604.206	124.292.496.081	-13.904.891.875
--LUCANIA	3.992.910.055	7.252.660.725	-3.259.750.670
CASSE DI PREVIDENZA	713.281.901	628.504.814	84.777.087
EDILIZIA			0
	548.856.303.330	522.446.337.931	26.408.525.399

DENOMINAZIONE	DISAVANZO O AVANZO AL 31.12.1995	ACCERTAMENTI 1996	IMPEGNI 1996	DISAVANZO O AVANZO	VARIAZIONI AI RESIDUI ATTIVI	VARIAZIONI AI RESIDUI PASSIVI	DIFFERENZA RESIDUI	DISAVANZO O AVANZO AL 31.12.1996	RESIDUI ATTIVI AL 31.12.1996	RESIDUI PASSIVI AL 31.12.1996	DIFFERENZA RESIDUI
—PUGLIA	-30.056.945.914	557.947.162.085	562.879.551.576	-24.989.335.405	929.714.321	3.178.920.407	-2.249.206.086	-27.238.541.491	336.075.902.734	329.289.849.538	6.786.053.196
ACQUEDOTTO—											
—LUCANIA	6.007.878.653	58.748.291.278	63.689.009.919	1.067.160.012	6.053.115	925.354.215	-919.301.100	147.858.912	97.686.604.434	60.962.826.773	36.703.777.661
—PUGLIA	81.840.210	173.713.995.277	182.091.185.862	-8.295.351.375	21.515.293	1.568.369.960	-1.544.854.667	-8.840.206.042	110.387.604.206	124.292.498.081	-13.904.891.875
FOGNATURA—											
—LUCANIA	-7.433.148.421	4.633.995.464	10.484.925.966	-13.284.078.923	2.073.512	1.358.149.936	-1.358.078.424	-14.640.155.347	3.992.910.055	7.252.660.725	-3.259.750.670
CASSE DI PREVIDENZA		17.935.214.091	17.935.214.091	0			0	0	713.281.901	628.504.814	84.777.087
EDILIZIA				0			0	0			0
	-31.400.375.472	812.978.658.195	827.079.688.414	-45.501.605.691	959.356.241	7.028.794.518	-6.069.438.277	-51.571.043.968	548.856.303.330	522.446.337.931	26.409.965.399
									SCOPERTO C/C BANCO NAPOLI		-204.519.242.422
									GIACENZA CASSA ESERCIZIO		99.690.261.049
									DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE		-78.419.015.974

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. -31.660.363.082 determinata da:

RESIDUI DI COMPETENZA

- Entrate derivanti da vendita di beni e servizi	L. 159.669.640.546	
- Redditi e proventi patrimoniali	L. 432.825.668	
- Altre entrate	L. 727.372.377	
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L. 11.844.909	
- Entrate in conto capitale	L. 10.240.985.717	
- Accensione di prestiti	L. 0	
- Partite di giro	<u>L. 27.063.547.664</u>	
	<u>L. 198.146.196.881</u>	L. 198.146.196.881

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui degli esercizi precedenti:

- Entrate correnti	L.- 703.937.877	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L. 0	
- Entrate in conto capitale	L. 0	
- Partite di giro	<u>L.- 225.776.444</u>	
	<u>L.- 929.714.321</u>	L.- 929.714.321

e diminuiti delle riscossioni in conto residui

- Entrate correnti	L.-171.145.676.411	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L. 0	
- Entrate in conto capitale	L.- 337.320.310	
- Partite di giro	<u>L.- 57.393.848.921</u>	
	<u>L.-228.876.845.642</u>	L.-228.876.845.642

Portano una diminuzione di

L.- 31.660.363.082

ACQUEDOTTI DELLA BASILICATA

Nella gestione Acquedotti Lucani si è verificato un aumento di L. 11.185.862.403 determinato da:

RESIDUI DI COMPETENZA

- Entrate derivanti da vendita di beni e servizi	L.	28.270.765.659	
- Entrate in conto capitale	<u>L.</u>	<u>3.321.800.193</u>	
	L.	31.592.565.852	L. 31.592.565.852

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui degli esercizi precedenti:

- Entrate correnti	L.-	6.053.115	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L.	0	
- Entrate in conto capitale	<u>L.</u>	<u>0</u>	
	L.-	6.053.115	L.- 6.053.115

e diminuiti delle riscossioni in conto residui

- Entrate correnti	L.-	19.744.989.024	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L.	0	
- Entrate in conto capitale	<u>L.-</u>	<u>655.661.310</u>	
	L.-	20.400.650.334	L.- 20.400.650.334

Portano un aumento di

L.- 11.185.862.403

FOGNATURA PUGLIESE

Nella gestione Fognatura Pugliese si è verificato una diminuzione di L.- 2.332.921.848 determinato da:

RESIDUI DI COMPETENZA

- Entrate derivanti da vendita di beni e servizi	L.	73.410.283.341	
- Entrate in conto capitale	<u>L.</u>	<u>1.452.142.275</u>	
	L.	74.862.425.616	L. 74.862.425.616

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui degli esercizi precedenti:

- Entrate correnti	L.-	21.515.293	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L.	0	
- Entrate in conto capitale	L.	0	
	L.-	21.515.293	L.- 21.515.293

e diminuiti delle riscossioni in conto residui

- Entrate correnti	L.-	76.765.114.908	
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	L.	0	
- Entrate in conto capitale	L.-	408.717.263	
	L.-	77.173.832.171	L.- 77.173.832.171

Portano un aumento di

L.- 2.232.921.848

FOGNATURA DELLA BASILICATA

Nella gestione Fognature Lucane si è verificato una diminuzione di L. 666.432.339 determinato da:

RESIDUI DI COMPETENZA

- Entrate correnti	L.	3.518.347.521	L. 3.518.347.521
--------------------	----	---------------	------------------

che diminuiti delle variazioni apportate ai residui degli esercizi precedenti:

- Entrate correnti	L.-	2.073.512	L.- 2.073.512
--------------------	-----	-----------	---------------

e diminuiti delle riscossioni in conto residui

- Entrate correnti	L.-	4.182.706.348	L.- 4.182.706.348
--------------------	-----	---------------	-------------------

Portano una diminuzione di

L.- 666.432.339

GESTIONE CASSA DI PREVIDENZA

La Gestione Cassa di Previdenza ha avuto un aumento dei residui attivi di L. 565.493.078

ANALISI DEI CAPITOLI DI ENTRATA RELATIVI AI CANONI DI ACQUA E FOGNATURA

Si passa qui di seguito all'analisi dei capitoli di entrata 030, 036, 040, 046 e 047 relativi alle entrate per canoni di acqua e fognatura in cui si sono avute variazioni ai residui attivi, per note di variazione emesse nei confronti di Pubbliche Amministrazioni, per L. -704.277.698 così ripartite:

• ACQUEDOTTO PUGLIESE	L. - 674.635.778
• ACQUEDOTTI DELLA BASILICATA	L. - 6.053.115
• FOGNATURA PUGLIESE	L. - 21.515.293
• FOGNATURA DELLA BASILICATA	L. 2.073.512
	L. - 704.277.698

I residui attivi dei Capp. 030 e 036 che alla data del 31.12.95 ammontavano a L.240.243.955.051 nell'anno 1996 sono diminuiti a L. 236.383.394.092 con una diminuzione di L.3.860.560.959.

Quelli dei Capp. 040 - 046 e 047 che alla data del 31.12.95 ammontavano a L.101.181.032.023 nell'anno 1996 sono diminuiti a L. 95.652.623.835 con una riduzione di L.5.528.408.188.

Anche per l'Esercizio Finanziario 1996, come già per l'Esercizio 1995, le somme messe a ruolo e non dovute dagli utenti per errata imputazione, che negli Esercizi precedenti venivano portate in riduzione degli accertamenti in conto residui dei capitoli su cui erano state accertate le somme addebitate, sono state spese sul capitolo 450 di parte corrente.

Di seguito si riportano una serie di prospetti dimostrativi, per capitolo di bilancio prima e poi globali, per la gestione idrica e poi per quella delle fognature, distinguendo le poste per esercizi finanziari e per categorie di debitori.

Residui attivi per vendita acqua provenienti dagli esercizi progressi e competenza 1996 cap. 030 AP

	1991 e Precedenti	1992	1993	1994	1995	1996	Totale 1996
Residui al 31.12.95	4.802.055.106	2.426.461.880	4.935.486.278	21.654.761.189	159.672.268.416		193.491.032.869
Variazioni per minori accertamenti		211.467.514	346.850.136	31.502.674	83.191.088		673.011.412
Riscossi nell'esercizio	10.832.015	1.686.173.170	1.887.965.986	15.223.531.776	146.685.204.184		165.493.707.131
Rimanenza	4.791.223.091	528.821.196	2.700.670.156	6.399.726.739	12.903.873.144		27.324.314.326
Residui di competenza						154.508.264.675	154.508.264.675
Consistenza al 31.12.1996	4.791.223.091	528.821.196	2.700.670.156	6.399.726.739	12.903.873.144	154.508.264.675	181.832.579.001
Dovuti:							
a) Amministrazioni pubbliche	866.074.530	66.505.583	401.192.798	442.705.148	1.854.217.763	10.322.085.012	13.952.780.834
b) Esattori per ruoli	3.867.942.273	461.601.830	2.299.381.158	5.955.120.325	11.048.972.538	144.103.471.695	167.736.489.819
c) Utenti diversi	57.206.288	713.783	96.200	1.901.266	682.843	82.707.968	143.308.348
Consistenza al 31.12.1996	4.791.223.091	528.821.196	2.700.670.156	6.399.726.739	12.903.873.144	154.508.264.675	181.832.579.001