



STATO PATRIMONIALE

A) IMMOBILIZZAZIONI	2019	2020	A) PATRIMONIO NETTO	2019	2020
I. Immobilizzazioni immateriali	€ 17.490,08	€ 11.471,90	I. Fondo di dotazione	€ 635.312,53	€ 635.312,53
1) Software e licenze	€ 17.030,08	€ 11.471,90	II. Riserve	€ 207.030,29	€ 207.030,29
2) Costi di ricerca, di sviluppo e promozionali			1) Riserva obbligatoria	€ 3.488,63	€ 3.488,63
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno			2) Altre riserve	€ 203.541,66	€ 203.541,66
4) Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	€ 460,00	€ -	III. Utile (perdite) portati a nuovo	€ 32.997,45	€ 79.243,64
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti			IV. Utile (perdite) di esercizio	€ 46.246,19	€ 15.968,16
6) Altre immobilizzazioni immateriali			TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 921.586,46	€ 937.554,62
II. Immobilizzazioni materiali	€ 2.007.577,72	€ 1.858.873,11			
1) Terreni			B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
2) Fabbricati	€ 872.122,98	€ 835.751,09	1) Fondo Imposte		
3) Impianti e macchinari	€ 35.137,05	€ 63.739,02	2) Fondo per contenziosi	€ 99.654,30	€ 99.654,30
4) Attrezzature	€ 114.258,79	€ 97.808,58	3) Fondo per rinnovi contrattuali		
5) Mobili e arredi	€ 11.075,23	€ 11.543,76	4) Altri fondi	€ 2.739.259,61	€ 2.570.408,33
6) Macchine da ufficio	€ 16.726,11	€ 13.855,36	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	€ 2.838.913,91	€ 2.670.062,63
7) Automezzi	€ 958.257,56	€ 836.175,30			
8) Altri beni					
9) Immobilizzazioni in corso e acconti			C) DEBITI con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
III. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	€ 15.250,87	€ 15.947,75	1) Debiti verso consorz. e concess. di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 3.116,10	€ 3.116,10
1) Titoli			2) Debiti verso Regione	€ 53.486,05	€ 54.754,08
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	€ 15.250,87	€ 15.947,75	3) Debiti verso le banche	€ 386.034,25	€ 265.489,91
TOT. IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 2.040.318,67	€ 1.886.292,76	4) Debiti verso fornitori	€ 1.381.593,08	€ 1.231.966,55
			5) Debiti verso lo stato e altri enti pubb.	€ 1.128.191,15	€ 1.180.609,41
			6) Debiti Verso Erario e enti previdenziali	€ 410.855,52	€ 463.175,02
			7) Altri debiti	€ 320.073,08	€ 389.116,86
B) ATTIVO CIRCOLANTE			TOTALE DEBITI (B)	€ 3.683.349,23	€ 3.588.227,93
II Crediti con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 18.342.485,61	€ 12.856.935,35	D) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 12.326.305,33	€ 12.594.239,15
1) Crediti verso Consorziati e Concessionari di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 6.952.131,60	€ 1.446.003,15			
2) Crediti verso Regione di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 9.012.384,69	€ 9.074.265,47			
3) Crediti verso enti locali di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 535.728,65	€ 492.250,95			
4) Crediti verso altri enti di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 1.778.499,91	€ 1.778.499,91			
5) Altri crediti di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 63.740,76	€ 65.915,87			
III Attività finanziarie che non costituiscono Imm.					
1) Titoli e investimenti a breve					
IV Disponibilità liquide	-€ 626.905,66	€ 5.027.272,04			
1) Denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
2) Depositi Bancari	-€ 778.448,80	€ 4.855.657,07			
3) Depositi Postali	€ 151.543,14	€ 171.614,97			
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€ 17.715.579,95	€ 17.884.207,39			
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 14.256,31	€ 19.584,18			
TOTALE ATTIVO	€ 19.770.154,93	€ 19.790.084,33	TOTALE PASSIVO + NETTO PATRIMONIALE	€ 19.770.154,93	€ 19.790.084,33
CONTI D'ORDINE			CONTI D'ORDINE		



CONTO ECONOMICO		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2019	2020
A.1. Proventi da ruoli contributivi	€ 7.372.572,51	€ 7.502.566,36
A.2. Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	€ 813.875,01	€ 2.374.988,32
A.3. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	€ 539.276,88	€ 83.777,15
A.4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
A.5. Altri ricavi e proventi	€ 285.161,82	€ 387.576,65
Totale valore della produzione (A)	€ 9.010.886,22	€ 10.348.908,48
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6. Acquisti di beni	€ 617.894,15	€ 372.373,62
B.7. Acquisti di servizi	€ 3.152.013,88	€ 4.429.069,40
B.7.a) Manutenzione ordinaria in appalto	€ 1.527.114,58	€ 1.552.696,99
B.7.a1) Manutenzione ordinaria in avvalimento	€ -	€ -
B.7.b) Manutenzione straordinaria in appalto finanziata con risorse di terzi	€ 359.628,06	€ 1.790.952,89
B.7.c) Realizzazione nuove opere in appalto finanziata con risorse di terzi	€ 516.246,96	€ 74.885,37
B.7.d) Altri servizi	€ 749.024,28	€ 1.010.534,15
B.8. Variazione delle rimanenze		
B.9. Godimento di beni di terzi	€ 161.878,30	€ 232.530,04
B.10. Personale	€ 3.319.904,06	€ 3.406.158,16
B.11. Ammortamenti e svalutazioni	€ 665.022,06	€ 1.011.370,95
B.12. Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 620.242,73	€ 466.273,40
B.13. Oneri diversi di gestione	€ 253.531,58	€ 156.244,95
Totale costi della produzione (B)	€ 8.790.486,76	€ 10.074.020,52
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE A-B	€ 220.399,46	€ 274.887,96
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1. Interessi attivi	€ 7.028,16	€ 8.210,56
C.2. Altri proventi finanziari		
C.3. Interessi passivi	€ 23.600,19	€ 8.051,13
C.4. Altri oneri finanziari	€ 314,23	
TOTALE C)	-€ 16.886,26	€ 159,43
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1) Rivalutazioni		
D.2) Svalutazioni		
Totale delle rettifiche D)		
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1. Proventi straordinari	€ 75.616,98	€ 14.562,45
E.2. Oneri straordinari	-€ 13.852,92	-€ 61.208,90
Totale delle partite straordinarie E)	€ 61.764,06	-€ 46.646,45
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	€ 219.031,07	€ 212.432,78
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	€ 46.246,19	€ 15.968,16



Consorzio 5 Toscana Costa

Sede in Via degli Speciali, 17 - Venturina
57021 – Campiglia M.ma (LI)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2020

Gli importi presenti sono espressi in centesimi di euro.

PREMESSA

Il presente bilancio che si compone dei seguenti atti:

Conto economico

Stato patrimoniale

Nota integrativa

costituisce il rendiconto economico patrimoniale avente validità giuridica del Consorzio di Bonifica 5 Toscana Costa.

Il presente documento rispetta il dettato normativo della Regione Toscana per l'esigenza di trasparenza richiesta agli Enti che acquisiscono risorse di origine impositiva.

Una rappresentazione del bilancio in una "struttura" economico patrimoniale, per certo, rende intelligibile ad un pubblico ancor più vasto le risultanze del nostro Ente alla data del 31/12/2020.

Dalla lettura dei prospetti di stato patrimoniale e conto economico è inserito il raffronto con i saldi dell'esercizio precedente. Tale scelta si è resa necessaria per l'ufficialità dei dati economico patrimoniali della passata gestione.

Nel corpo della nota integrativa, avente questo documento finalità esplicativa e conoscitiva, si è ritenuto di fornire una indicazione di massima al lettore sulle variazioni intervenute.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio è stato redatto secondo gli schemi di Stato patrimoniale e Conto economico conformi alla deliberazione D.G.R.T. n. 835 del 06/10/2014 avente oggetto L.R. 79/2012, art. 22, comma 2, lett. M): Direttive per l'armonizzazione ed uniforme redazione dei bilanci preventivi e d'esercizio dei Consorzi di Bonifica regionali, mediante schemi di bilancio e principi contabili. Per quanto riguarda i principi contabili seguiti per la formazione del bilancio è stato fatto riferimento alle linee guida approvate dalla Regione Toscana, integrati dai principi contabili emanati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri per quanto non disposto. La presente nota integrativa, redatta ai sensi delle linee guida approvate dalla Regione Toscana, costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 rispettano i criteri enunciati nell'allegato 3 del Manuale operativo di cui alla Delibera 835 del 06/10/2014 e verranno di seguito meglio descritti per singola posta.

Nella presente nota si dà particolare evidenza ad una eventuale modifica dei criteri di valutazione adottati rispetto a quelli dell'esercizio 2016 che ha costituito il primo esercizio in cui i principi economico-patrimoniali hanno dettato la stesura delle risultanze della gestione.

In linea generale, comunque, le linee guida non sono state modificate rispetto alla passata gestione se non nel rispetto dell'esigenza di chiarezza e veridicità dei dati.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono:

POSTA DI BILANCIO	CRITERIO DI VALUTAZIONE
Immobilizzazioni	
<i>Immateriali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile, ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
<i>Materiali</i>	Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi i costi accessori e l'IVA in quanto non detraibile, e rettificata dei corrispondenti fondi di ammortamento. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
Titoli	Sono iscritti al minor valore tra il prezzo d'acquisto e quello che è possibile realizzare sulla base dell'andamento del mercato
Partecipazioni	Sono iscritte al costo di acquisto o di sottoscrizione eventualmente rettificato per riflettere perdite permanenti di valore. Tale minor valore non verrà mantenuto negli esercizi successivi qualora vengano meno le ragioni della svalutazione effettuata.
Rimanenze	Sono iscritte al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato. Per la determinazione del costo di acquisto è stato adottato il metodo del costo medio ponderato.
Crediti	Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante riduzione del loro valore nominale con apposito fondo al fine di tenere conto dei rischi di inesigibilità.
Disponibilità liquide	Sono iscritte in bilancio al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono determinati in proporzione al periodo temporale di competenza del costo o del ricavo comune a due o più esercizi.
Patrimonio Netto	Con riferimento al fondo di dotazione gli immobili conferiti sono valutati al valore catastale.
Fondi per rischi e oneri	I fondi sono costituiti da accantonamenti effettuati allo scopo di coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile che alla data di chiusura dell'esercizio sono però indeterminati nell'ammontare e/o nella data di sopravvenienza.
Trattamento fine rapporto	È determinato secondo le norme e disposizioni contenute nelle Convenzioni o contratti collettivi vigenti
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ricavi e costi	I ricavi ed i costi sono rilevati secondo i principi della prudenza e della competenza economica, anche mediante l'iscrizione dei relativi ratei e risconti.

Imposte sul reddito	Le imposte sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.
Conti d'ordine	Gli impegni e le garanzie sono indicati nei Conti d'ordine al loro valore contrattuale residuo. I beni di terzi sono indicati nei conti d'ordine in base al loro valore di mercato al momento dell'ingresso nell'Ente.
Criteri di rettifica	Non sono state eseguite rettifiche di valore né in forma di rivalutazione né in forma di svalutazione di componenti lo stato patrimoniale aziendale.

DATI SULL'OCCUPAZIONE

La tabella sottostante indica il personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo e per area contrattuale, a tempo determinato e indeterminato, con l'indicazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

Divisione	Area Contrattuale	31/12/2019	31/12/2020	Variazioni	Media
Area Amministrativa T.I.	A134	3	2	-1	2,5
Area Amministrativa T.I. aspett.	A134	0	1	1	0,5
Area Amministrativa T.I.	A157	5	5	0	5
Area Amministrativa T.I.	A159	1	0	-1	0,5
Area Amministrativa T.D.	A159	1	1	0	1
Area Amministrativa T.I.	A184	5	5	0	5
Area Amministrativa T.I.	B132	4	3	-1	3,5
Area Amministrativa T.I.	D107	1	1	0	1
Ufficio Staff T.I.	A135	1	1	0	1
Ufficio Staff T.I.	A159	3	3	0	3
Manutenzione/Tecnica T.I.	A135	3	3	0	3
Manutenzione/Tecnica T.I.	A159	2	2	0	2
Manutenzione/Tecnica T.I.	A184	4	4	0	4
Manutenzione/Tecnica T.I.	B132	2	3	1	2,5
Manutenzione/Tecnica T.I.	C118	4	2	-2	3
Manutenzione/Tecnica T.I.	C127	23	25	2	24
Manutenzione/Tecnica T.I.	D104	1	1	0	1
Manutenzione/Tecnica T.I.	D116	3	5	2	4
Manutenzione/Tecnica T.I.	Q187	1	0	-1	0,5
Struttura Direzionale T.I.	4	2	1	-1	1,5
Struttura Direzionale aspett.	4	0	1	1	0,5
Struttura Direzionale T.D.	4	0	1	1	0,5
Struttura Direzionale T.D.	1	0	1	1	0,5
Struttura Direzionale/Distacco	1	1	0	-1	0,5
		70	71		70,5

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

I. Immobilizzazioni immateriali

I Immobilizzazioni immateriali		
Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
11.471,90	17.490,08	- 6.018,18

Software e licenze

Software e licenze	
Descrizione	Importo
Costo storico	112.100,63
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	95.070,55
Saldo al 31/12/2019	17.030,08
Acquisizione dell'esercizio	7.455,42
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	13.013,60
Saldo al 31/12/2020	11.471,90

Manutenzioni straordinarie su beni di terzi

Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	
Descrizione	Importo
Costo storico	2.300,00
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.840,00
Saldo al 31/12/2019	460,00
Acquisizione dell'esercizio	-
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	460,00
Saldo al 31/12/2020	-

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Software e licenze	20 %
Diritti di brevetto e di utilizzazione di opere dell'ingegno	20 %
Altre immobilizzazioni immateriali	20 %
Costi di ricerca e sviluppo e pubblicità	20 %
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	20 %

II. Immobilizzazioni materiali

II. Immobilizzazioni materiali		
Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
1.858.873,11	2.007.577,72	- 148.704,61

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Terreni	0 %
Fabbricati	3 %
Fabbricati destinati alla vendita	0 %
Impianti inseriti stabilmente nel fabbricato	3 %
Impianti e macchinari	10 %
Impianto fotovoltaico	10 %
Attrezzature alta tecnologia	20 %
Attrezzature	20 %
Mobili ed arredi	10 %
Informatica audiovisivi e macchine da ufficio	20%
Automezzi	20 %
Mezzi d'opera	12,5 %

Le quote di ammortamento imputate a conto economico sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote sopra esposte, ridotte del 50% nel primo anno di entrata in funzione dell'immobilizzazione.

Il diritto di superficie dove insiste il fabbricato, viene ammortizzato alla stessa percentuale del fabbricato non essendo possibile scindere i due valori, ovvero il diritto di superficie stesso e il valore del fabbricato. La durata del diritto di superficie a partire dal 1998 è di 99 anni.

La prima porzione di fabbricato è stata acquistata nel 2004 mentre la seconda porzione è stata acquistata nel corso del 2016.

Fabbricati

Fabbricati	
Descrizione	Importo
Costo storico	1.256.393,23
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	384.270,25
Saldo al 31/12/2019	872.122,98
Acquisizione dell'esercizio	1.340,00
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	37.711,89
Saldo al 31/12/2020	835.751,09

Il 27/08/2004, con atto rep. N. 110.864 del notaio Mauro Cristiani in Campiglia M.ma, fu acquistata porzione di un più ampio fabbricato in località le Campo alla Croce. Il 15/11/2016, con atto rep. N. 19.290 del notaio Gian Luca Cristiani in Campiglia M.ma è stata acquisita in proprietà la residua porzione.

Nel corso del 2017 sono iniziati i lavori di ristrutturazione della residua porzione che sono terminati nel 2018.

Impianti e macchinari

Impianti e macchinari	
Descrizione	Importo
Costo storico	154.828,81
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	119.691,76
Saldo al 31/12/2019	35.137,05
Acquisizione dell'esercizio	35.624,16
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.022,19
Saldo al 31/12/2020	63.739,02

Attrezzature

Attrezzature	
Descrizione	Importo
Costo storico	262.067,05
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	147.808,26
Saldo al 31/12/2019	114.258,79
Acquisizione dell'esercizio	29.578,90
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	46.029,11
Saldo al 31/12/2020	97.808,58

Mobili e arredi

Mobili e arredi	
Descrizione	Importo
Costo storico	99.171,00
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	88.095,76
Saldo al 31/12/2019	11.075,24
Acquisizione dell'esercizio	2.964,23
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	2.495,70
Saldo al 31/12/2020	11.543,76

Macchine Ufficio

Macchine ufficio	
Descrizione	Importo
Costo storico	107.000,12
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	90.274,01
Saldo al 31/12/2019	16.726,11
Acquisizione dell'esercizio	5.607,12
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	8.477,87
Saldo al 31/12/2020	13.855,36

Automezzi

Automezzi	
Descrizione	Importo
Costo storico	2.600.932,52
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	1.642.674,94
Saldo al 31/12/2019	958.257,58
Acquisizione dell'esercizio	85.679,42
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	207.761,69
Saldo al 31/12/2020	836.175,30

Immobilizzazioni in corso e acconti

Immobilizzazioni in corso e acconti	
Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2019	-
Acquisizione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (rclassificazione)	-
Giroconti negativi (rclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2020	-

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
15.947,75	15.250,87	696,88

Descrizione

Titoli	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Partecipazioni	2.500,00			2.500,00
Quota UNIPI	1.184,47			1.184,47
Quota URBAT	566,40			566,40
Quota BCC	-			-
Titoli a cauzione	-			-
Titoli in garanzia	-			-
Deposito cauzionale Elba	9.000,00			9.000,00
Deposito cauzionale Morelline	2.000,00			2.000,00
Deposito cauzionale Molino a Foco Rosignano	696,88			-
Totale	15.947,75			15.250,87

Le rimanenze di fine anno sono costituite da carburanti e da qualche pezzo di ricambio. La giacenza al 31 Dicembre 2020 si presenta di modico valore e stazionaria per quantità e controvalore, circostanza che ci consente di non inserire variazioni, pertanto non è stata rilevata alcuna giacenza.

I. Crediti

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
12.856.935,35	18.342.485,61	- 5.485.550,26

In bilancio, i crediti originati dal ruolo sono esposti al valore di presunto realizzo mediante apposito fondo svalutazione crediti. (**importo lordo Crediti v/cons € 5.333.727,95**)

Il saldo totale dei Crediti, al netto del **fondo svalutazione crediti (di € 3.888.005,54)**, è così suddiviso

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
verso consorziati e concessionari	1.446.003,15			1.446.003,15
verso Regione	9.074.265,47			9.074.265,47
verso Enti Locali	492.250,95			492.250,95
verso altri Enti Pubblici	1.778.499,91			1.778.499,91
verso altri	65.915,87			65.915,87
Totale	12.856.935,35			12.856.935,35

Le percentuali di svalutazione dei vari Ruoli applicate sono riportate nella seguente tabella:

Crediti da ruoli	% rettifica	Fondo svalutazione
Ruolo 2020 € 7.654.200,00	9,10	698.398,90
Ruolo 2019 € 7.200.000,00	4,50	325.000,00
Ruolo 2018 € 7.200.000,00	5,14	370.000,00
Ruolo 2017 € 7.120.000,00	5,00	391.000,00
Ruolo 2016 € 6.421.500,00	5,93	380.830,03
Ruoli ante 2016	100,00	1.722.776,61
Totale		3.888.005,54

Le percentuali di svalutazione, nel rispetto del combinato disposto di cui al punto 4.2 e 5.5.2 dell'allegato "Manuale operativo di rilevazione di gestione e applicazione dei principi contabili dei Consorzi di Bonifica", sono state determinate tenendo conto delle percentuali medie di mancato incasso negli esercizi precedenti.

Sempre nel rispetto delle disposizioni Regionali, i crediti da ruoli e concessioni sorti entro la data del 31/12/2016 sono stati svalutati nella misura del 100%.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito **fondo svalutazione crediti** che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2019 (comprensivo del ricalcolo dei ruoli pregressi)	3.377.905,49
Utilizzo dell'esercizio	
Ricalcolo delle svalutazioni dei ruoli pregressi	- 188.298,85
Accantonamento dell'esercizio	698.398,90
Saldo al 31/12/2019	3.888.005,54

Relativamente agli utilizzi del fondo, si evidenzia che nel corso del 2020 sono intervenute riscossioni e svalutazioni dei Ruoli ante 2016 per un totale di circa 188.298,85 dovuta ai procedimenti di discarichi e, appunto, incassi;

Complessivamente, gli accantonamenti al fondo, riflettono un'impostazione ampiamente prudentiale nella svalutazione dei crediti al 31/12/2020, motivata sia dal rallentamento delle riscossioni in conseguenza del prolungarsi dell'emergenza sanitaria in atto dal mese giugno 2020, sia dal continuo allineamento dei dati estratti dalle banche dati dell'Agente della

Riscossione relativi agli anni dal 2000 ad oggi, gli uffici preposti svolgono, costantemente, un'attività continua di aggiornamento sempre più accurata, nonostante questo si è ritenuto opportuno integrare l'accantonamento in relazione al ruolo 2020, ben più oltre la soglia prevista da Manuale Operativo, poiché è ancora in atto il blocco delle riscossioni coattive.

I crediti verso la Regione Toscana sono analiticamente descritti nella seguente tabella:

Descrizione	2019	2020	CODICE
Progetto Studio Idraulico Fosso Alma	12.772,16	12.772,16	#AC.2015.00415
Adeguam.strutt.imp.Fossa Calda PRAF Mis.A.2.1.1 2015	9.265,12	9.265,12	#AC.2015.00334
Torrente tripesce finanziamento Regione Toscana	96.462,57	96.462,57	#AC.2014.00354
Fondo PMS	59.041,61	59.041,61	#AC.2008.00019
Convenzione Genio Civile Toscana Sud 2° Lotto	1.053,26	1.053,26	#AC.2016.00324
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa 1° Lotto	1.771,48	1.771,48	#AC.2016.00325
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa 2° Lotto	1.800,00	1.800,00	#AC.2016.00326
Lavori manut.straord. argini Fiume Cornia	422.514,03	422.514,03	#AC.2016.00376
Convenzione Genio Civile Toscana Sud Fiume Pecora canale allacc. e a	9.614,14	9.614,14	#AC.2017.00133
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa Fiume Cornia	460,60	460,60	#AC.2017.00134
L.225/1992 ACDPC 482 20/09/17 Piano Interventi Livorno	1.306.491,89	702.257,65	#AC.2017.00349
L.225/1992 ACDPC 482 20/09/2017 PIANO INTERVENTI LIVORNO	1.050.583,52	702.257,65	#AC.2017.00349
SOMME URGENZE 2017EL0100 - SALDO PARZIALE	22.287,71	0,00	#AC.2017.00375
SOMME URGENZE 2017EL0100 - SALDO	50.994,11	0,00	#AC.2017.00376
SOMME URGENZE 2017EL0092/100 - SALDO	182.626,55	0,00	#AC.2017.00379
Somma urgenza Livorno Collesalveti Rosignano	226.172,22	117.409,75	#AC.2018.00189
Somma urgenza Livorno Collesalveti Rosignano	117.409,75	117.409,75	#AC.2018.00189
SOMME URGENZE 2017EL0092 - SALDO RIMODULAZIONE #AC.2018.00189	108.762,47	0,00	#AC.2018.00372
DGRT 390 Finanziamento per l'anno 2017	20.835,84	20.835,84	#AC.2017.00163
Attuazione Misure/Azioni 2017 Misura F.1.29 Crisi Idrica	738,27	738,27	#AC.2017.00191
Autorità di gestione Regione Toscana Progetto TrigEau	1.002.439,27	817.620,70	
ENTRATE DA FINANZIAMENTI PROGETTO TRIGEAU	961.432,77	817.620,70	#AC.2017.00342
PROGETTO TRIGE-EAU - LIQUIDAZIONE DR 5 QUOTA CPA	25.784,55	0,00	#AC.2017.00384
PROGETTO TRIGE-EAU - LIQUIDAZIONE DR 5 QUOTA FESR	15.221,95	0,00	#AC.2017.00385
Autorità di gestione Regione Toscana rimborsi progetto TrigEau	15.000,00	15.000,00	#AC.2017.00343
Manutenzione ordinaria II cat. Cornia	93,09	93,09	#AC.2018.00219
Manutenzione ordinaria II cat. Pecora e affil.	98,87	98,87	#AC.2018.00221
Servizio piena e pronto intervento Grosseto	6.446,14	6.446,14	#AC.2018.00354
Servizio piena e pronto intervento Livorno	17.872,00	17.872,00	#AC.2018.00355
DGRT 666 18/06/2018 Genio Civile Cassa Espansione Fosso Madonna Bibbona	244,00	244,00	#AC.2018.00328
PIT Area Arcipelago	201.300,00	201.300,00	#AC.2018.00352
DGRT 666 18/06/2018 Sett.Infrastr.Logist.Op.Idr. Aereoporto Marina di Campo	80.988,81	80.988,81	#AC.2018.00330
RECUPERO SPESE SU LAVORI FINANZIATI	15.000,00	15.000,00	#AC.2018.00353
Regione Toscana – DG Regionale n°1127 del 09.09.2019 Convenzione(s	2.700.000,00	2.429.730,00	#AC.2019.00341
Regione Toscana – DG Regionale n°1127 del 09.09.2019 Convenzione(sottoscri	0,00	270,00	#AC.2019.00382
FINANZIAMENTO Progetto di collegamento idraulico e dell'impianto d	130.000,00	0,00	#AC.2019.00343
CONVENZIONE RT-GCTS-INTERVENTI MO. F. PECORA	80.000,00	0,00	#AC.2019.00350
CONVENZIONE RT-GCVIC-INTERVENTI MO. F. CORNIA	120.000,00	4.475,00	#AC.2019.00351
DGRT n. 1353 del 03 Dicembre 2018 avente per oggetto "Accordo di pr	693.168,53	187.515,82	#AC.2019.00356
INTERVENTO 09IR774 G1 13 - CORTOLLA - SALDO	0,00	60.598,48	#AC.2019.00417
CONVENZIONE RT-SETTORE ASSETTO IDROGEOLOGICO/C5TC	856.060,00	856.060,00	#AC.2019.00357
CONVENZIONE RT-SETTORE ASSETTO IDROGEOLOGICO/C5TC	863.680,79	863.680,79	#AC.2019.00358
CONVENZIONE RT-GCTS/C5TC - ADEMPIMENTI DI CUI ART.2. C	9.899,80	2.761,80	#AC.2019.00359
CONVENZIONE RT-GCTVI E COSTA/C5TC - ADEMPIMENTI DI CUI	31.000,00	0,00	#AC.2019.00360
RECUPERO SPESE TRIG-EAU 2019	15.000,00	15.000,00	#AC.2019.00361
CONVENZIONE RT GCTS - LIQUIDAZIONE SOMME SORVEGLIAN	5.100,20	0,00	#AC.2019.00377
PIANO INT. PER INTERVENTI ECCEZIONALI DEL NOV 2019 - LAVORI S.U	0,00	167.678,88	#AC.2020.00232
CONVENZIONE REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD PER A	0,00	13.586,00	#AC.2020.00329
CONVENZIONE REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIOF	0,00	30.200,00	#AC.2020.00330
REGIONE TOSCANA D.D. 19360 DEL 24/11/2020 – OPERE DI PRONTO II	0,00	9.273,70	#AC.2020.00451
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INF	0,00	181.738,12	#AC.2020.00456
REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD - SISTEMAZIONE IDRA	0,00	138.459,84	#AC.2020.00457
REGIONE TOSCANA COMMISSARIO GOVERNO - CASSA ESPANSIONE C	0,00	806.000,00	#AC.2020.00458
REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - RIPROFILAT	0,00	324.536,30	#AC.2020.00459
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD -	0,00	180.000,00	#AC.2020.00461
REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - INSTALLAZI	0,00	119.800,00	#AC.2020.00462
REGIONE TOSCANA - PIANO INT. PER INTERVENTI ECCEZIONALI DEL NOV 2019	0,00	7.321,12	#AC.2020.00478
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE	0,00	11.657,65	#AC.2020.00470
RECUPERO SPESE TRIGE-EAU 2020	0,00	15.000,00	#AC.2020.00475
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE	0,00	18.261,88	#AC.2020.00473
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD - MAN. I	0,00	20.000,00	#AC.2020.00472
Totale	9.012.384,69	9.074.265,47	

I crediti verso altri Enti Pubblici sono descritti nella seguente tabella:

Crediti verso Comuni			
Descrizione	2019	2020	codice accertamento
Convenzione Fosso delle Prigioni Comune di San Vincenzo	4.000,00	4.000,00	AC.2016.00323
Convenzione Comune di Marciana prog. int. fosso Pomonte	71.000,00	71.000,00	AC.2018.00329
Convenzione Comune di Livorno PULCR	21.823,69	21.823,69	AC.2017.00137
Convenzione Comune di Rosignano M.mo manut.fosse scolo ret.urbano	40.000,00	40.000,00	AC.2017.00135
Convenzione Comune di Rosignano M.mo manut.fosse scolo ret.urbano	45.000,00	45.000,00	AC.2018.00320
Convenzione Comune di Piombino manutenzione Fosso Riotorto	183,00	183,00	AC.2017.00307
Convenzione Comune di Piombino manutenzione Fossi Cosimo e Comiaccia 2018	495,00	495,00	AC.2018.00321
Comune di Piombino Progetto Life	10.000,00	-	
Convenzione Comune di Follonica Torrente Petraia	950,00	950,00	AC.2015.00414
Convenzione Fosso Cervia Comune di Follonica	2.250,00	2.250,00	AC.2016.00322
Convenzione con il Comune di Campiglia Marittima (Determina Dirigenziale n°649 de	251.940,09	100.000,00	AC.2019.00342
CONV. COMUNE CECINA MANUT. RET. URBANO 2019	22.000,00	925,00	AC.2019.00346
CONV. COMUNE ROSIGNANO MANUT. FOSSI SCOLO RET. URBANO 2019	45.000,00	45.000,00	AC.2019.00347
CONV. COMUNE PIOMBINO MANUT. COSIMO E CORNACCIA 2019	3.800,00	3.800,00	AC.2019.00348
CONV. COMUNE DI PIOMBINO MAN FOSSO CASONE ALLA SUGHERA	12.000,00	12.000,00	AC.2019.00349
Accordo tra Consorzio di Bonifico 5 Toscana Costa e Comune di Follonica per l'attu	5.286,87	-	
CONVENZIONE PER LA MANUTENZIONE E REGIMAZIONE DELLE FOCI A MA	-	3.800,00	AC.2020.00328
CONVENZIONE PER LA MANUTENZIONE DEI CORSI D'ACQUA E FOSSI DEL RI	-	20.000,00	AC.2020.00327
CONVENZIONE COMUNE DI LIVORNO PER ESECUZIONE LA VORI DI RIPULTU	-	13.779,60	AC.2020.00463
CONVENZIONE COMUNE DI DI ROSIGNANO M.MO - MAN. FOSSI RETICOLO U	-	64.070,12	AC.2020.00460
CONVENZIONE COMUNE DI LIVORNO PER ESECUZIONE LA VORI DI RIPULTU	-	3.220,40	AC.2020.00474
491 / REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - LA VORI DI R	-	14.184,26	AC.2020.00477
CONVENZIONE COMUNE DI ROSIGNANO M.MO 2020	-	25.769,88	AC.2020.00471
Totale	535.728,65	492.250,95	

Crediti verso enti pubblici			
Descrizione	2019	2020	accertamenti
LR 91/88 Fiume Pecora riduzione rischi Cassa Depositi e Prestiti	1.388.308,21	1.388.308,21	#AC.2013.00104
Progetto Life Comunità Europea	390.191,70	390.191,70	#AC.2015.00275
Totale	1.778.499,91	1.778.499,91	

I crediti più significativi inclusi tra i crediti "verso altri" sono i seguenti:

Descrizione	2019	2020	codice accertamento
B.02.05.070			
Rimborso da compagnia assicurazione per sinistro mezzo d'opera da incassare	14.232,70	10.249,77	AC.2014.00326
Contributo GSE anno 2015 da incassare	7.000,00	7.000,00	AC.2015.00417
Contributo GSE anno 2016 + interessi da incassare	9.500,00	9.500,00	AC.2018.00325
Contributo GSE anno 2017 da incassare	7.000,00	7.000,00	AC.2017.00337
Contributo GSE anno 2018 da incassare	7.000,00	7.000,00	AC.2018.00327
Rimborso espropri	3.166,10	3.166,10	AC.2017.00346
Lavori vari effettuati	3.405,00	-	AC.2017.00344
RIMBORSO CONVENZIONI PER TRINCIATURA FOSSO	336,96	0,00	
INCENTIVO FOTOVOLTAICO GSE 2019	7.000,00	7.000,00	AC.2019.00345
COMODATO D'USO (FRANGINI) 02/2020	100,00	0,00	
INCENTIVO FOTOVOLTAICO GSE 2020	-	7.000,00	AC.2020.00468
Interessi Attivi 2020	-	3.000,00	AC.2020.00476
B.02.05.060			
Deposito cauzionale per noleggio mezzi B.02.05.060	5.000,00	5.000,00	
Totale	63.740,76	65.915,87	

II. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/20	Variazioni
- 626.905,66	5.027.272,04	5.654.177,70

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide (al netto dei debiti v/ le banche) e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura di bilancio dell'esercizio, così suddivise:

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
Denaro e altri valori in cassa	-	-
Depositi bancari	- 778.448,80	4.855.657,07
Depositi postali	151.543,14	171.614,97
Totale	- 626.905,66	5.027.272,04

Il saldo di tesoreria ha un saldo negativo per effetto del disallineamento dei tempi di emissione e d'incasso del ruolo di competenza.

B) RATEI E RISCONTI

Risconti attivi

Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/20	Variazioni
14.256,31	19.584,18	5.327,87

La tabella sottostante evidenzia il dettaglio della composizione dei risconti attivi al 31/12/19, suddividendo il saldo in relazione ai conti di costo la cui rettifica ha dato origine al risconto stesso.

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2020
Bolli automezzi scadenza 30 settembre	3.309,76	
Polizze assicurative scadenza 30-04	10.946,55	19.584,18
Totale	14.256,31	19.584,18

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/19	Variazioni
937.554,62	921.586,46	15.968,16

Il patrimonio si compone delle elencate poste:

Descrizione	31/12/2020
I. Fondo di dotazione	635.312,53
II. Riserve	-
1) Riserva obbligatoria	3.488,63
2) Altre riserve	203.541,66
IV. Utili (perdite) portati a nuovo	79.243,64
V. Utile (perdita) dell'esercizio	15.968,16

La posta "Altre Riserve", dell'ammontare di euro 203.541,66 incorpora degli avanzi di amministrazione degli anni pregressi destinati allora dall'ex Consorzio Colline Livornesi.

FONDO DI DOTAZIONE

Costituitosi con la redazione dello stato patrimoniale, come differenza tra le attività e le passività alla data del 31/12/2016.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
2.670.062,63	2.838.913,91	- 168.851,28

Di seguito il dettaglio

Descrizione	31/12/2019	Incrementi	Decrementi	31/12/2020
Fondo imposte				
Fondo per contenziosi	99.654,30			99.654,30
Fondo rinnovi contrattuali	-			-
F.do ricostr.imp.e parco mezzi	556.091,42	454.497,78	421.160,72	589.428,48
F.do manutenz.ciclica	365.554,96	183.361,37	228.458,93	320.457,40
F.di vinc.person.dip.e pens.	1.672.378,23	12.627,81	167.217,59	1.517.788,45
F.do per reimpiego economie	12.723,71	12.788,04	15.289,04	10.222,71
Altri fondi per rischi ed oneri	132.511,29	-	-	132.511,29
	2.838.913,91	663.275,00	832.126,28	2.670.062,63

Il fondo vincolato personale dipendente (TFR) Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio 2018, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro al 31/12/2018 data. Con decorrenza Gennaio 2019, il Consorzio ha attivato la convenzione con Enpaia per l'accantonamento del TFR dei dipendenti al Fondo di settore.

Gli altri fondi, il cui inserimento fra le poste contabili è previsto dalle stesse disposizioni Regionali, incorporano accantonamenti dei ruoli anni precedenti destinati alla copertura di rischi e spese maturati in anni pregressi ma di manifestazione finanziaria in esercizi futuri.

Il dettaglio del FONDO MANUTENZIONE CICLICA è il seguente:

Descrizione		Totale
Fondo da residui		215.966,17
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA	#IS.2020.01816	1.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01818	4.565,20
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01820	2.925,07
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA	#IS.2020.01821	8.508,05
ACCANTONAMENTO FONDO MAN CICLICA	#IS.2020.01829	11.379,41
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA	#IS.2020.01830	9.948,87
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01831	5.000,00
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01849	9.296,96
ACCANTONAMENTO FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01850	10.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01852	5.325,80
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01854	18.934,52
ACCANTONAMENTO A FONDO MAN CICLICA 2020	#IS.2020.01855	17.607,35
	2020	104.491,23
TOTALE		320.457,40

Il dettaglio del FONDO RICOSTRUZIONE IMPIANTI E PARCO MEZZI è il seguente:

Descrizione		Totale
FONDO DEL 2018		
IS.2018.02242	IS.2018.02242	10.876,92
INVESTIMENTI 2018 - FORNITURE ATTREZZATURE, SISTEMI GESTIONE E	#IS.2018.01959	31.080,00
accantonamento per ric mezzi e attrezzature	#IS.2018.02221	15.000,00
accantonamento a fondo imp e mezzi 2018	#IS.2018.02243	27.000,00
accantonamento imp e mezzi 2018	#IS.2018.02244	25.000,00
acc impianti e mezzi 2018	#IS.2018.02245	33.000,00
accantonamento impianti e mezzi 2018	#IS.2018.02253	3.000,00
accantonamento impianti e mezzi 2018	#IS.2018.02254	9.000,00
accantoname+H52:H71nto impianti e mezzi 2018	#IS.2018.02255	4.000,00
accantonamento impianti e mezzi 2018	#IS.2018.02256	3.000,00
accantonamento a fondo impianti	#IS.2018.02257	20.000,00
accntanomanto a fondo imp e mezzi	#IS.2018.02258	12.000,00
PROGETTAZIONE E REALIZZAZIONE DI INFRASTRUTTURA WEB DA INS	#IS.2018.02271	7.130,90
		200.087,82
FONDO DEL 2019		
ACCANTONAMENTO PER RICAMBI IMPIANTI E INVESTIMENTI	#IS.2019.01926	29.603,15
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01931	2.531,33
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01932	16.924,83
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01933	835,67
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01934	35.946,56
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01935	4.423,83
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01936	11.154,06
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01938	7.259,21
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01939	13.434,27
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01940	7.134,85
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01941	4.053,90
ACCANTONAMENTO FONDO MEZZI	#IS.2019.01942	12.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPIANTI ART. 20 RD 215/1933	#IS.2019.01943	20.000,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPIANTI ART. 20 RD 215/1933	#IS.2019.01944	10.922,40
IMPEGNO DIVISO SU 2551.10	#IS.2019.01945	0,00
ACCANTONAMENTO FONDO IMPIANTI ART. 20 RD 215/1933	#IS.2019.01946	1.674,05
UIO_B- 2020 – Impianti Idrovori – Fornitura e posa in opera di n. 3 nuove tubazi	#IS.2019.02080	1.277,93
UIO_B- 2020 – Impianti Idrovori – Fornitura e posa in opera di n. 3 nuove tubazi	#IS.2019.02081	981,51
FORNITURA E POSA IN OPERA DI N. 3 NUOVE TUBAZIONI PER L'IMPIANT	#IS.2019.02100	15.147,50
FORNITURA E POSA IN OPERA DI N. 3 NUOVE TUBAZIONI PER L'IMPIANT	#IS.2019.02101	11.629,06
UIO A - anno 2020 – fornitura- cancello carrabile sede Mazzanta – CIG Z662E930	#IS.2019.02126	3.538,00
		210.472,11
FONDO DEL 2020		
ACCANTONAMENTO A FONDO RIC IMPIANTI E MEZZI 2020	#IS.2020.01837	49.294,05
ACCANTONAMENTO A FONDO RIC IMPIANTI E MEZZI 2020	#IS.2020.01844	43.249,66
ACCANTONAMENTO A FONDO RIC IMPIANTI E MEZZI 2020	#IS.2020.01853	32.661,32
ACCANTONAMENTO FONDO RIC IMPIANTI E MEZZI 2020	#IS.2020.01857	53.663,52
		178.868,55
Totale		589.428,48

C) DEBITI

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
3.588.227,93	3.683.349,23	- 95.121,30

I debiti sono valutati al loro valore nominale e il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Consorziati e Concessionari	3.116,10			3.116,10
Debiti verso Regione	54.754,08			54.754,08
Debiti verso Banche	116.592,71	148.897,20		265.489,91
Debiti per anticipaz.Tesoreria	0,00			-
Debiti verso Fornitori	1.162.152,82			1.162.152,82
Debiti v/Fornitori per fatture da ricevere	69.813,73			69.813,73
Debiti verso Enti Pubblici	1.180.609,41			1.180.609,41
Debiti verso Erario per ritenute lavoratori dipendenti	60.332,88			60.332,88
Debiti verso Erario per ritenute lavoratori indipendenti	1.161,00			1.161,00
Debiti v/enti previdenziali	401.981,14			401.681,14
Debiti v/enti e associazioni	9.457,94			9.457,94
Debiti v/erario	103.882,17			103.882,17
Debiti v/dipendenti	254.766,29			254.766,29
Altri debiti	19.917,59			19.917,59
Debiti per trattenute c/dipendenti	1.067,46			1.092,87
	3.439.605,32	148.897,20	-	3.588.227,93

Il debito verso banche incorpora:

la quota residua dei mutui e finanziamenti in essere per euro 267.622,72 delle rate scadenti oltre il 31/12/2020.

Relativamente ai mutui e finanziamenti in corso:

un finanziamento con la Cassa Depositi e Prestiti per € 37.184,90 contratto il 27/10/2004 al tasso del 4,4% avrà scadenza il 31/12/2024; debito residuo al 31/12/2020 euro 10.221,93;

nel corso del 2017 è stato stipulato con la Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci un finanziamento per l'acquisto di mezzi per euro 290.000,00 al tasso 2,59% con decorrenza 01/03/2017 e scadenza 28/02/2022; debito residuo al 31/12/2020 euro 90.950,49;

nel corso del 2018 è stato stipulato con la Banca di Credito Cooperativo di Castagneto Carducci un finanziamento per l'acquisto di mezzi per euro 270.000,00 al tasso 2,78% con decorrenza 28/12/2018 e scadenza 31/12/2023; debito residuo al 31/12/2020 euro 166.450,30.

La voce debiti v/dipendenti e altri debiti v/istituti previdenziali comprendono i ratei per ferie, festività, retribuzioni e relativi contributi maturati a fine esercizio.

La voce Altri Debiti è costituita dal Fondo per una causa in corso dalla UC Arcipelago Toscano. Si evidenzia che tale voce rappresenta un possibile debito derivato dalle verifiche ulteriori in corso legate all'Unione dei Comuni dell'Arcipelago Toscano.

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
4.429,02	4.429,02	-

I ratei passivi al 31/12/2020 traggono origine dagli interessi delle rate dei finanziamenti sovrapposte negli anni.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
12.589.810,13	12.321.187,31	268.622,82

I risconti passivi sono stati calcolati ed inseriti nel rispetto del disposto di cui ai punti 4.1 e 6.3 dell'allegato 3 Delibera n. 835 del 06/10/2014 G.R. pertanto la composizione al 31/12/2020 dei risconti passivi su ruoli contributivi di € 1.335.201,23 risulta la seguente:

- Risconti passivi ruolo di competenza anno 2020 da rinviare agli esercizi futuri per spese ed investimenti di sostenimento/manifestazione futura € 572.216,68;
- Risconti passivi ruolo annualità precedenti € 762.984,55;

Descrizione	31/12/2018	Decrementi	Incrementi	31/12/2019
Ruoli annualità precedenti	1.053.049,41	290.064,86		762.984,55
Ruoli 2020			572.216,68	572.216,68
Totale	1.053.049,41	290.064,86	572.216,68	1.335.201,23

- Risconti passivi su contributi di Enti:

Descrizione	Importo
Contributi ricevuti dalla Regione Toscana	7.431.716,03
Contributi ricevuti dai Comuni	476.980,87
Contributi ricevuti da Altri Enti	1.766.000,47
Totale	9.674.697,37

I risconti passivi per contributi ricevuti dalla Regione e da altri soggetti, sono i seguenti:

Atto di assegnazione del contributo	Anno di contab.	Assegnazione	Importo contributo 01/01/2019	Importo del risconto al 01/01/2020	Importo del contributo registrato nel conto economico dell'esercizio 2020	Importo del risconto al 31/12/2020
REGIONE:						
DPRT 19/2005	2008	9	95.778,08	45.456,29	23.131,89	22.324,40
D.D.R.T.281/2015	2015	1554	9.265,12	9.265,12		9.265,12
D.R.T.4644/2004 e D.R.T.1211-2212/2005 LR 183/89 GC Vald.Inf.Costa	2016	2213	356.968,63	349.808,63	15.789,24	334.019,39
DRT 13582/2016	2017	2356	1.326.001,97	1.039.307,35	432.451,52	606.855,83
DPGR 88	2017	2387	1.836,87	1.836,87		1.836,87
DGRT 360/2017	2017	2383	29.947,00	29.947,00		29.947,00
Livorno OCDPC 482/2017	2017	2388	875.397,33	216.219,28	101.667,23	114.552,05
Livorno OCDPC 482/2017	2018	2472	151.672,76	149.427,12		149.427,12
PIT 2017PITCAPF00000012796804800000000001/455	2018	2461	201.300,00	201.300,00		201.300,00
LR 80/2015 GC Vald.Inf.Costa	2018	2477	146.259,21	129.055,21	9.756,10	119.299,11
DGRT1369/2018	2019	2569	260.000,00	6.362,10		6.362,10
Officiosità Idraulica	2019	2571	693.168,53	660.323,35	509.875,46	150.447,89
DGR 1127/2019	2019	2574	2.700.000,00	2.688.410,00	232.793,33	2.455.616,67
Convenzione Fosso della Madonna	2019	2576	1.799.240,79	1.799.240,79		1.799.240,79
RT IMPIANTO IDROVORO PADULETTA COMUNE LIVORNO - DGRT 1283 21/10/2019	2020	2655	119.800,00			119.800,00
RT SISTEMAZIONE IDRAULICA FORESTALE DEL CANALE TRECINA E VALTIMERA - DGRT 1283 21/10/2019	2020	2656	138.459,84			138.459,84
RT CASSA DI ESPANSIONE SUL FOSSO CORNACCIA - ORD. COMM. GOV 102 04/11/2019	2020	2657	806.000,00			806.000,00
RT RIPROFILATURA SEZIONE IDRAULICA DEL FOSSO CORNACCIA - DGRT 1283 21/10/2019	2020	2658	324.536,30			324.536,30
RT FOSSO DELLE ROZZE NEL COMUNE DI SAN VINCENZO - DD N. 21790 DEL 23/12/2019	2020	2667	182.400,00		156.021,45	26.378,55
RT Fosso della Madonna - Comune di Bibbona	2020	2668	350.000,00		338.453,00	11.547,00
REGIONE TOSCANA - CONTRATTO DI FUIUME PER LA BASSA VAL DI PECORA	2020	2671	4.500,00			4.500,00
						7.431.716,03
COMUNE:						
Rosignano	2008	3	9.220,42	4.826,61		4.826,61
Campiglia DGC 130/2016	2016	2292	82.750,73	79.292,03	8.481,87	70.810,16
Marciana DP 23 13/07/2018	2018	2478	85.146,05	70.422,85	20.594,08	49.828,77
Campiglia DGC 730/2019	2019	2575	251.940,09	251.940,09		251.940,09
PROVINCIA:						
Livorno	2014	821	250.000,00	102.521,54	2.946,30	99.575,24
						476.980,87
ALTRI ENTI:						
Cassa Dep.Prestiti	2013	361	1.274.296,43	1.274.296,43		1.274.296,43
CEE Prog.Life 14/IT/001290	2015	1493	558.531,40	511.969,68	20.265,64	491.704,04
						1.766.000,47
TOTALE			13.084.417,55	9.621.228,34	1.872.227,11	9.674.697,37

Presumibilmente sono tutti risconti di durata non superiore ai dodici mesi. L'ammontare degli **altri risconti passivi**, per un importo di € 1.579.911,53 comprende ruoli già pagati dai contribuenti negli anni passati e destinati alla copertura di investimenti durevoli i cui costi per competenza economica (ammortamenti) transiteranno negli esercizi futuri.

Pertanto, al fine di non caricare i ruoli dei prossimi anni di costi già "pagati" dai contribuenti e nel rispetto delle regole guida sulla contabilità economico patrimoniale ad emanazione Regionale, si è reso necessario "sterilizzare" l'effetto delle future residue quote di ammortamento dei beni strumentali già pagati, totalmente o per quota parziale, riscontando i ruoli pregressi che furono destinati a copertura degli investimenti.

Elenco beni in comodato

TIPO FABBRICATO	COMUNE DI LOCALIZZAZIONE	PROPRIETARIO
Fabbr.e imp.idrov.loc.Paduletta	Livorno	Demanio
Fabbr.e imp.idriv.sede La Mazzanta	Rosignano M.mo	Demanio
Fabbr.e imp.idrov.loc. Carbonifera	Piombino	Demanio
Imp.idrov.loc. Torraccia	Piombino	Demanio
Fabbr.e imp.idrov.loc. Rinsacca	Piombino	Demanio
Locali tecnici e imp.idrov.loc.Pianacce	Piombino	Demanio
Fabbr.e imp.idrov.loc. Campo all'Olmo	Piombino	Demanio
Locali tecnici e impianti loc.Fossa Calda	Campiglia M.ma	Demanio
Locali tecnici e impianti loc.Fossa Calda	Campiglia M.ma	Asa
Locali tecnici e impianti loc.Gera	Suvereto	Cigri Spa
Invaso e rete distrib.loc.Laghetti Riotorto	Piombino	Regione/ETSAF
Area per imp.derivaz.acque fiume Cornia	Suvereto	Grandi Lavori Finconsit Spa

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante vengono riportate le variazioni nelle voci che compongono il valore della produzione:

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Proventi da ruoli contributivi	7.502.566,36	7.372.572,51	129.993,85
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.374.988,32	813.875,01	1.561.113,31
Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	83.777,15	539.276,88	- 455.499,73
Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			-
Altri ricavi e proventi, concorsi recuperi e rimborsi e plusvalenze ricorrenti	387.576,55	285.161,82	102.414,73
Totale	10.348.908,38	9.010.886,22	1.338.022,16

RICAVI E VENDITE DELLE PRESTAZIONI

Vengono di seguito indicate le diverse tipologie di prestazioni erogate.

PROVENTI DA RUOLI CONTRIBUTIVI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Contributo idraulico	7.343.623,36	7.237.096,00	106.527,36
Contributo irriguo	158.943,00	135.476,51	23.466,49
Totale	7.502.566,36	7.372.572,51	129.993,85

Si precisa che il contributo idraulico previsto per il 2020, è originato quale differenza tra il ruolo effettivamente emesso, pari a € 7.343.623,36, incrementato delle cifre derivanti da ruoli precedenti e diminuiti da voci risconti ruoli contributivi, perché afferenti a costi la cui manifestazione si perfezionerà negli anni successivi.

CONTRIBUTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI

Nella seguente tabella vengono dettagliati i contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi con distinta indicazione per Ente di rilascio e con l'indicazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Contributi da Regione	2.220.018,43	720.538,14	1.499.480,29
Contributi da Enti Locali	154.969,89	88.086,87	66.883,02
Contributi da Altri Soggetti	-	5.250,00	- 5.250,00
Totale	2.374.988,32	813.875,01	1.561.113,31

Dettaglio Contributi da Regione:

CONTRIBUTI DA REGIONE MANUTENZIONE STRAORDINARIA	
Progetto Studio Idraulico Fosso Alma	#AC.2015.00415
Adegua.strutt.imp.Fossa Calda PRAF Mis.A.2.1.1 2015	#AC.2015.00334
Fondo PMS	#AC.2008.00019
Convenzione Genio Civile Toscana Sud 2° Lotto	#AC.2016.00324
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa 1° Lotto	#AC.2016.00325
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa 2° Lotto	#AC.2016.00326
Lavori manut.straord. argini Fiume Cornia	#AC.2016.00376
Convenzione Genio Civile Toscana Sud Fiume Pecora canale allacc. e affl.	#AC.2017.00133
Convenzione Genio Civile Valdarno Inferiore e Costa Fiume Cornia	#AC.2017.00134
	#AC.2017.00349
	#AC.2017.00349
L.255/1992 ACDPC 482 20/09/17 Piano Interventi Livorno - Somme urgenze	#AC.2017.00375
	#AC.2017.00376
	#AC.2017.00379
	#AC.2018.00189
Somma urgenza Livorno Collesalveti Rosignano	#AC.2018.00189
	#AC.2018.00372
DGRT 390 Finanziamento per l'anno 2017	#AC.2017.00163
Attuazione Misure/Azioni 2017 Misura F.1.29 Crisi Idrica	#AC.2017.00191
	#AC.2017.00342
Autorità di gestione Regione Toscana Progetto TrigEau	#AC.2017.00384
	#AC.2017.00385
Autorità di gestione Regione Toscana rimborsi progetto TrigEau	#AC.2017.00343
Manutenzione ordinaria II cat. Cornia	#AC.2018.00219
Manutenzione ordinaria II cat. Pecora e affl.	#AC.2018.00221
Servizio piena e pronto intervento Grosseto	#AC.2018.00354
Servizio piena e pronto intervento Livorno	#AC.2018.00355
DGRT 666 18/06/2018 Genio Civile Cassa Espansione Fosso Madonna Bibbona	#AC.2018.00328
PIT Area Arcipelago	#AC.2018.00352
DGRT 666 18/06/2018 Sett.Infrastr.Logist.Op.Idr. Aereoporto Marina di Campo	#AC.2018.00330
RECUPERO SPESE SU LAVORI FINANZIATI	#AC.2018.00353
	#AC.2019.00341
Regione Toscana – DG Regionale n°1127 del 09.09.2019 Convenzione “Deviiazione del fosso della Pila”	#AC.2019.00382
CONVENZIONE RT-GCTS-INTERVENTI MO. F. PECORA	#AC.2019.00350
CONVENZIONE RT-GCVIC-INTERVENTI MO. F. CORNIA	#AC.2019.00351
DGRT n. 1353 del 03 Dicembre 2018 “Accordo di programma mitigazione del rischio idrogeologico”	#AC.2019.00356
INTERVENTO 09IR774 G1 13 - CORTOLLA - SALDO	#AC.2019.00417
	#AC.2019.00357
INTERVENTI FOSSO DELLA MADONNA - SISTEMAZIONE CASSA ESPANSIONE LOC. CALCINAIOLA - BIBBONA (D.G.R.T.)	#AC.2019.00358
CONVENZIONE RT-GCTS/C5TC - ART.2, COMMA 1 LETT G) E H) DELLA L.R. N. 80/2015 - PRONTO INTERVENTO IDRAULICO	#AC.2019.00359
CONVENZIONE RT-GCTVI E COSTA/C5TC - ART.2, COMMA 1 LETT G) E H) DELLA L.R. N. 80/2015 - PRONTO INTERVENTO	#AC.2019.00360
RECUPERO SPESE TRIG-EAU 2019	#AC.2019.00361
CONVENZIONE RT GCTS - LIQUIDAZIONE SOMME SORVEGLIANZA IDR.	#AC.2019.00377
PIANO INT. PER INTERVENTI ECCEZIONALI DEL NOV 2019 - LAVORI S.U FOSSO DELLA MADONNA COMUNE DI BIBBONA	#AC.2020.00232
CONVENZIONE REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD PRONTO INTERVENTO IDRAULICO - CONVENZIONE	#AC.2020.00329
CONVENZIONE REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE E COSTA PRONTO INTERVENTO IDRAULICO	#AC.2020.00330
REGIONE TOSCANA D.D. 19360 DEL 24/11/2020 – ‘ART.2, COMMA 1 LETTERA G DELLA L.R. 80/2015 eventi GIUGNO 2020	#AC.2020.00451
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - MAN. II° CAT. FIUME CORNIA - DGRT	#AC.2020.00456
REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD - SISTEMAZIONE IDRAULICA FORESTALE SUL CANALE TRECINA E V	#AC.2020.00457
REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - RIPROFILATURA SEZIONE IDRAULICA CORNACCIA - DGR	#AC.2020.00459
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD - MAN. II° CAT. FIUME PECORA - DGRT 1385 DE	#AC.2020.00461
REGIONE TOSCANA G.C. VALDARNO INF. - SGRIGLIATORI AUTOMATICI IMPIANTO PADULETTA COMUNE DI LIVORNO	#AC.2020.00462
REGIONE TOSCANA - PIANO INT. DEL NOV 2019 - LAVORI SOMMA URGENZA FOSSO DELLA MADONNA COMUNE DI BIBBONA	#AC.2020.00478
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INF. - SOMMA URGENZA BANDITELLA O BOTRO	#AC.2020.00470
RECUPERO SPESE TRIGEAO 2020	#AC.2020.00475
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - MAN. II° CAT. FIUME CORNIA - DGRT	#AC.2020.00473
CONVENZIONE CON REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE TOSCANA SUD - MAN. II° CAT. FIUME PECORA - DGRT 1385 DE	#AC.2020.00472

Dettaglio Contributi da Enti Locali:

Contributi da Enti Locali per Manutenzione Straordinaria	
Convenzione Fosso delle Prigioni Comune di San Vincenzo	AC.2016.00323
Convenzione Comune di Marciana prog. int. fosso Pomonte	AC.2018.00329
Convenzione Comune di Livorno PULCR	AC.2017.00137
Convenzione Comune di Rosignano M.mo manut.fosse scolo ret.urbano	AC.2017.00135
Convenzione Comune di Rosignano M.mo manut.fosse scolo ret.urbano	AC.2018.00320
Convenzione Comune di Piombino manutenzione Fosso Riotorto	AC.2017.00307
Convenzione Comune di Piombino manutenzione Fossi Cosimo e Corniaccia 2018	AC.2018.00321
Convenzione Comune di Follonica Torrente Petraia	AC.2015.00414
Convenzione Fosso Cervia Comune di Follonica	AC.2016.00322
CONV. COMUNE CECINA MANUT. RET. URBANO 2019	AC.2019.00346
CONV. COMUNE ROSIGNANO MANUT. FOSSI SCOLO RET. URBANO 2019	AC.2019.00347
CONV. COMUNE PIOMBINO MANUT. COSIMO E CORNIACCIA 2019	AC.2019.00348
CONV. COMUNE DI PIOMBINO MAN FOSSO CASONE ALLA SUGHERA	AC.2019.00349
CONVENZIONE PER LA MANUTENZIONE E REGIMAZIONE DELLE FOCI A MARE - COMUNE DI	AC.2020.00328
CONVENZIONE PER LA MANUTENZIONE DEI CORSI D'ACQUA E FOSSI DEL RETICOLO MINOR	AC.2020.00327
CONVENZIONE COMUNE DI LIVORNO PER ESECUZIONE LA VORI DI RIPULITURA DEI GUADI E	AC.2020.00463
CONVENZIONE COMUNE DI DI ROSIGNANO M.MO - MAN. FOSSI RETICOLO URBANO - DP 30 I	AC.2020.00460
CONVENZIONE COMUNE DI LIVORNO PER ESECUZIONE LA VORI DI RIPULITURA DEI GUADI E	AC.2020.00474
491 / REGIONE TOSCANA GENIO CIVILE VALDARNO INFERIORE - LA VORI DI RIMOZIONE OSTI	AC.2020.00477
CONVENZIONE COMUNE DI ROSIGNANO M.MO 2020	AC.2020.00471

CONTRIBUTI PER REALIZZAZIONE NUOVE OPERE DI TERZI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Contributi da Regione	27.470,48	283.361,10	- 255.890,62
Contributi da Enti Locali	36.041,03	209.354,06	- 173.313,03
Contributi da Altri Soggetti	20.265,64	46.561,72	- 26.296,08
Totale	83.777,15	539.276,88	- 455.499,73

Dettaglio Contributi da Regione:

CONTRIBUTI DA REGIONE PER REALIZZAZIONE NUOVE OPERE	
Torrente tripesce finanziamento Regione Toscana	#AC.2014.00354
FINANZIAMENTO Progetto Depuratore Guardamare - Comune di San Vincenzo DGRT 1369/2018	#AC.2019.00343
REGIONE TOSCANA COMMISSARIO GOVERNO - CASSA ESPANSIONE CORNIACCIA - ORD. COMM. GOV 102 04/11/2019	#AC.2020.00458

Dettaglio Contributi da Enti Locali:

Contributi da Enti Locali per Realizzazione nuove opere	
Convenzione con il Comune di Campiglia Marittima - Fosso Corniaccia Det. Dir. n°730 del 09.12.2019	AC.2019.00342

Dettaglio Contributi da Altri Soggetti:

- Comunità Europea Progetto Life Gestione sostenibile delle acque nella bassa Val di Cornia attraverso la riduzione della domanda idrica, la ricarica della falda e la riqualificazione fluviale Rewat (Cap. 10.5 Ass. 221/2015 DG 92 del 01/12/2015).

INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI

Niente da segnalare per l'anno 2020.

ALTRI RICAVI E PROVENTI, CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI E PLUSVALENZE

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Canoni per licenze e concessioni	19.890,00	19.913,05	- 23,05
Locazioni beni immobili	100,00		100,00
Rimborso oneri previdenziali/assistenziali	214,00		214,00
Rimb.oneri attività moviment.idraul.svolte in conv.			-
Rimb. per att. svolte per altri Enti Pubbl.	65.000,00		65.000,00
Proventi da energia da fonti rinnovabili	7.000,00	7.000,00	-
Ripristino di valore	234.688,00	237.722,00	- 3.034,00
Rimb. per att. svolte per conto di consorz.o terzi			-
Rettifiche di costi	35.039,73		35.039,73
Recupero ruoli			-
Altri ricavi e proventi	25.644,92	20.526,77	5.118,15
Totale	387.576,65	285.161,82	102.414,83

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Gli importi relativi alle competenze degli organi di amministrazione sono stati inseriti nella voce **“Oneri diversi di gestione”**.

Nello schema sottostante vengono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione:

ACQUISTI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
ACQUISTI DI BENI			-
Libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni	403,55	1.919,68	- 1.516,13
Cancelleria e stampati	11.545,82	17.348,40	- 5.802,58
Materie prime, sussid., di consumo e merci	71.990,15	38.774,63	33.215,52
Acquisto altri beni generici	-	72,03	- 72,03
Acq. Beni generici inf.a 516,46	-	7.513,89	- 7.513,89
Beni e materiali per eserc.impianti	6.113,78	61.434,56	- 55.320,78
Carburanti e lubrificanti	204.680,58	241.832,32	- 37.151,74
Ricambi	76.706,31	202.872,39	- 126.166,08
Altri acq.beni per manut.ed es.imp.e mezzi	-	43.873,74	- 43.873,74
Acq. Beni inf.a 516,46 per eserc.im.	-	2.252,51	- 2.252,51
Altri acquisti di beni	933,43	-	933,43
ACQUISTI DI SERVIZI			
Manut.ordinaria in appalto	1.552.696,99	1.527.114,58	25.582,41
Manut.in avvalimento	-	-	-
Manut.straord.finanziata con risorse da terzi	1.790.952,89	359.628,06	1.431.324,83
Realizzazione opere con finanz.di terzi	74.885,37	516.246,96	- 441.361,59
Manut.ordinaria beni consorzio	226.721,24	199.780,76	26.940,48
Consulenze	-	-	-
Canoni software e manut.attrez.inform.	85.535,45	96.325,90	- 10.790,45
Prest.prof.non consulenziali	54.495,06	54.791,90	- 296,84
Utenze	184.902,11	225.406,24	- 40.504,13
Pubblicazione atti	-	2.425,36	- 2.425,36
Promozione	-	3.859,60	- 3.859,60
Formazione	8.238,00	14.894,70	- 6.656,70
Assicurazioni	108.456,11	59.370,66	49.085,45
Spese di viaggio	3.229,23	1.863,92	1.365,31
Altri servizi	338.956,95	90.305,24	248.651,71
GODIMENTO BENI DI TERZI			
Locazioni	60.232,30	60.240,00	- 7,70
Noleggi	171.597,38	101.638,30	69.959,08
Concessioni	700,36	-	700,36
Totale	5.033.973,06	3.931.786,33	1.102.186,73

COSTI PER IL PERSONALE

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	saldo al 31/12/2019	Variazioni
RUOLO			-
Dirigenza	135.920,76	216.334,89	- 80.414,13
Comparto	3.097.492,17	2.958.571,18	138.920,99
PERSONALE A TEMPO DETERMINATO			-
Dirigenza	159.944,52	119.441,65	40.502,87
Comparto	12.800,71	25.556,35	- 12.755,64
Totale	3.406.158,16	3.319.904,06	86.254,10

Il numero dei giorni delle ferie non godute e il loro importo secondo la tabella sotto-indicata:

PERSONALE	ANNO 2020		ANNO 2019		Variazioni	Variazioni
	Q.tà (giorni)	Importo	Q.tà (giorni)	Importo	Q.tà (giorni)	Importo
DIRIGENTI	125,30	31.623,60	100,50	19.300,33	24,80	12.323,27
COMPARTO	666,34	69.255,84	896,96	75.647,23	- 230,62	- 6.391,39
Totale	791,64	100.879,44	997,46	94.947,56	- 205,82	5.931,88

Non è avvenuta nessuna corresponsione dei trattamenti economici sostitutivi delle ferie non godute a tutto il personale, anche con qualifica dirigenziale, così come previsto dalla normativa della pubblica amministrazione o nei casi consentiti dalla normativa stessa.

AMMORTAMENTI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Immobilizzazioni Immateriali	13.473,60	16.284,88	- 2.811,28
Immobilizzazioni Materiali	309.498,45	323.737,18	- 14.238,73
Totale	322.972,05	340.022,06	- 17.050,01

SVALUTAZIONI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Svalutazioni delle Immobilizzazioni	-	-	-
Svalutazione dei Crediti	688.398,90	325.000,00	363.398,90
Totale	688.398,90	325.000,00	363.398,90

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Accantonamenti per imposte	-	-	-
Accantonamento per contenziosi	-	-	-
Accantonamenti per rinnovi contrattuali	-	-	-
Accant.ti per ricostit.imp.e parco mezzi	180.208,55	251.413,11	- 71.204,56
Accant.ti per manutenz.ciclica	104.491,23	167.617,34	- 63.126,11
Accant.ti per fondi vinc.pers.dip.	181.573,62	182.111,63	- 538,01
Altri accantonamenti	-	19.100,65	- 19.100,65
Totale	466.273,40	620.242,73	- 153.969,33

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	saldo al 31/12/2019	Variazioni
Funzionamento organi consortili	36.708,86	59.069,36	- 22.360,50
Contributi vari e liberalità			-
Tasse e canoni vari	405,00	1.372,63	- 967,63
IMU/IMU-IRES e altre imposte	15.021,71	12.526,00	2.495,71
Altre imposte e tribute vari			-
Bolli e tasse circolazione	5.374,41	862,48	4.511,93
Concessioni governative			-
Quote associative e partecipative	59.480,00	38.820,30	20.659,70
Perdite su ruoli	-	-	-
Consultazioni elettorali	2.314,27	69.733,30	- 67.419,03
Rimborso contributi consortili	-	475,51	- 475,51
Rettifiche di ricavi	35.850,00	70.672,00	- 34.822,00
Altri oneri diversi	1.090,70	-	1.090,70
Totale	156.244,95	253.531,58	- 97.286,63

Nel 2020 sono stati corrisposti i seguenti compensi agli organi consortili:

Descrizione	Importo 2020		
Rimborso spese organi assembleari	-		
Revisore	-		
Presidente	36.708,86		
Totale	36.708,86		
Organi consorzio	nominato da	atto di nomina	del
Presidente	Assemblea consortile	Delib. n. 3	16/05/2019
Assemblea	n. 15 eletti + n. 12 Cons. Aut. Loc. + n. 1 Reg. Tosc.	Proclam. ass.	16/05/2019

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Interessi attivi	8.210,56	7.028,16	1.182,40
Oneri finanziari su finanziamento a medio e lungo termine	- 8.051,13	- 13.797,56	5.746,43
Oneri finanziari correnti	-	9.802,63	9.802,63
Altri oneri finanziari	-	314,23	314,23
Totale	159,43	16.886,26	

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Rivalutazioni

Nessuna attività consortile è stata interessata da rivalutazioni.

Svalutazioni

Nessuna attività e/o passività consortile è stata oggetto di svalutazione.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazioni
Plus valenze da realizzo di beni	13.788,97	60.616,98	- 46.828,01
Rimborsi tributari	14,30	-	14,30
Sopravvenienze attive	759,18	15.000,00	- 14.240,82
Minus valenze da realizzo di beni	- 9.945,38	-	- 9.945,38
Sopravvenienze passive	- 51.263,52	- 13.852,92	- 37.410,60
Altri oneri straordinari	-	-	-
Totale	- 46.646,45	61.764,06	

Le sopravvenienze passive sono costi non previsti nei bilanci precedenti.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il Consorzio, in ragione delle sue finalità istituzionali, non esercitando attività commerciale, non perseguendo scopo di lucro, non matura un reddito d'esercizio tassabile.

L'assoggettamento ad imposte è, pertanto, originato:

- ai fini IRES: dal reddito fondiario dei beni immobili detenuti a titolo di proprietà o diritto reale;
- ai fini Irap: applicando la percentuale dell'8,50% sul costo del personale dipendente.

Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/19	Variazioni
212.432,78	219.031,07	- 6.598,29

Risultato d'esercizio

Descrizione	Importo
Utile Esercizio	15.968,16
Totale	15.968,16

L'utile d'esercizio, così come previsto al punto 5.23 del manuale Regionale, sarà destinato a riserva.

Campiglia Marittima, loc. Venturina, li 14/05/2021

Il Presidente
Giancarlo Vallesi