

**CONSORZIO DI MIGLIORAMENTO FONDARIO
“SPONDA SOLIVA”**

Via Stazione 6 – 23026 PONTE IN VALTELLINA (SO)

CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2025

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE
DEL CONSIGLIO DEI DELEGATI
N. 36/7 DEL 26.02.2026

IL SEGRETARIO

Del Dosso Lamberto Pierfausto



CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽⁵⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁶⁾		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS ⁽⁶⁾		Residui attivi da esercizio di competenza (EO=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS ⁽⁶⁾		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)			
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	CP	0,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	CP	0,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA FINANZIARIE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ⁽²⁾	CP	187.089,43								
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
	FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO DELL'ESERCIZIO	CP	414.835,98								
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa										
10101	Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati										
Capitolo 1301 / 0 (Codice 1010199001)	CONTRIBUTO GENERALE DI ESERCIZIO	RS	86.669,80	RR	16.304,70	R	-16.889,13			EP	53.475,97
		CP	342.585,00	RC	317.758,00	A	342.585,00	CP	0,00	EC	24.827,00
		CS	429.254,80	TR	334.062,70	CS	-95.192,10			TR	78.302,97
10101	Totale Tipologia 101	RS	86.669,80	RR	16.304,70	R	-16.889,13	CP	0,00	EP	53.475,97
	Imposte, tasse e proventi assimilati	CP	342.585,00	RC	317.758,00	A	342.585,00	CP	0,00	EC	24.827,00
		CS	429.254,80	TR	334.062,70	CS	-95.192,10			TR	78.302,97
10000	Totale Titolo 1	RS	86.669,80	RR	16.304,70	R	-16.889,13	CP	0,00	EP	53.475,97
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	CP	342.585,00	RC	317.758,00	A	342.585,00	CP	0,00	EC	24.827,00
		CS	429.254,80	TR	334.062,70	CS	-95.192,10			TR	78.302,97
Titolo 3	Entrate extratributarie										
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni										
Capitolo 1101 / 0 (Codice 3010101001)	FITTI REALI DI IMMOBILI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.440,00	RC	2.440,00	A	2.440,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	2.440,00	TR	2.440,00	CS	0,00			TR	0,00
Capitolo 1503 / 0 (Codice 3010101001)	PER VENDITA MATERIALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	15.000,00	RC	3.217,77	A	3.217,77	CP	-11.782,23	EC	0,00
		CS	15.000,00	TR	3.217,77	CS	-11.782,23			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)				Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽⁵⁾		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁶⁾		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁵⁾				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
						Totale riscossioni (TR=RR+RC)						Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
Capitolo 1505 / 0 (codice 3010101001)	POSTE INTEGRATIVE E CORRETTIVE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-4.892,07	EP	0,00		
		CP	10.000,00	RC	5.107,93	A	5.107,93			EC	0,00		
		CS	10.000,00	TR	5.107,93	CS	-4.892,07			TR	0,00		
30100 Totale Tipologia 100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-16.674,30	EP	0,00		
		CP	27.440,00	RC	10.765,70	A	10.765,70			EC	0,00		
		CS	27.440,00	TR	10.765,70	CS	-16.674,30			TR	0,00		
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-1.847,93	EP	0,00		
		CP	15.000,00	RC	13.102,07	A	13.152,07			EC	50,00		
		CS	15.000,00	TR	13.102,07	CS	-1.897,93			TR	50,00		
30300 Totale Tipologia 300	Interessi attivi	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-1.847,93	EP	0,00		
		CP	15.000,00	RC	13.102,07	A	13.152,07			EC	50,00		
		CS	15.000,00	TR	13.102,07	CS	-1.897,93			TR	50,00		
30500	Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-10.000,00	EP	0,00		
		CP	10.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00		
		CS	10.000,00	TR	0,00	CS	-10.000,00			TR	0,00		
Capitolo 1502 / 0 (codice 3050203008)	RIMBORSI E RECUPERI VARI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-10.000,00	EP	0,00		
		CP	10.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00		
		CS	10.000,00	TR	0,00	CS	-10.000,00			TR	0,00		
Capitolo 1504 / 0 (codice 3059999999)	PER INTERVENTI VARI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-1.000,00	EP	0,00		
		CP	1.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00		
		CS	1.000,00	TR	0,00	CS	-1.000,00			TR	0,00		
30500 Totale Tipologia 500	Rimborsi e altre entrate correnti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-11.000,00	EP	0,00		
		CP	11.000,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00		
		CS	11.000,00	TR	0,00	CS	-11.000,00			TR	0,00		
30000 Totale Titolo 3	Entrate extratributarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-29.522,23	EP	0,00		
		CP	53.440,00	RC	23.867,77	A	23.917,77			EC	50,00		
		CS	53.440,00	TR	23.867,77	CS	-29.572,23			TR	50,00		
Titolo 4 Entrate in conto capitale													
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale													
40500	Capitolo 2101 / 0	DA VALFONTANAENERGIE 2	PER UTILE RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00			

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP ⁽⁵⁾		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS ⁽⁶⁾		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
(Codice 4050499999)	COMPARTECIPAZIONE	CP	209.358,00	RC	209.358,00	A	209.358,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	209.358,00	TR	209.358,00	CS	0,00	TR	0,00		
Capitolo 2102 / 0 (codice 4050499999)	DA VALFONTANAENERGIE COMPARTECIPAZIONE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	163.396,50	RC	163.396,50	A	163.396,50	CP	0,00	EC	0,00
		CS	163.396,50	TR	163.396,50	CS	0,00	TR	0,00		
Capitolo 2103 / 0 (codice 4050499999)	MUTUO PER IMPIANTI A GOCCIA COMIZIO 2	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	350.000,00	RC	350.000,00	A	350.000,00	CP	0,00	EC	350.000,00
		CS	350.000,00	TR	0,00	CS	-350.000,00	TR	0,00		350.000,00
Capitolo 2105 / 0 (codice 4050499999)	MUTUO PER MESSA IN SICUREZZA CONDOTTA S.ROCCO-RONCOLA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	250.000,00	RC	0,00	A	250.000,00	CP	0,00	EC	250.000,00
		CS	250.000,00	TR	0,00	CS	-250.000,00	TR	0,00		250.000,00
Capitolo 2201 / 0 (codice 4050499999)	CONTRIBUTO DALLA COMUNITA' MONTANA DI TIRANO	RS	42.500,00	RR	42.500,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	85.000,00	RC	42.500,00	A	85.000,00	CP	0,00	EC	42.500,00
		CS	127.500,00	TR	85.000,00	CS	-42.500,00	TR	0,00		42.500,00
Capitolo 2202 / 0 (codice 4050499999)	CONTRIBUTO DALLA COMUNITA' MONTANA DI SONDRIO	RS	42.500,00	RR	42.500,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	85.000,00	RC	42.500,00	A	85.000,00	CP	0,00	EC	42.500,00
		CS	127.500,00	TR	85.000,00	CS	-42.500,00	TR	0,00		42.500,00
40500 Totale Tipologia 500	Altre entrate in conto capitale	RS	85.000,00	RR	85.000,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	1.142.754,50	RC	457.754,50	A	1.142.754,50	CP	0,00	EC	685.000,00
		CS	1.227.754,50	TR	542.754,50	CS	-685.000,00	TR	0,00		685.000,00
40000 Totale Titolo 4	Entrate in conto capitale	RS	85.000,00	RR	85.000,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	1.142.754,50	RC	457.754,50	A	1.142.754,50	CP	0,00	EC	685.000,00
		CS	1.227.754,50	TR	542.754,50	CS	-685.000,00	TR	0,00		685.000,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere											
70100 Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere											
Capitolo 3111 / 0 (codice 7010101001)	ANTICIPAZIONI DI CASSA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	200.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-200.000,00	EC	0,00
		CS	200.000,00	TR	0,00	CS	-200.000,00	TR	0,00		0,00
70100 Totale Tipologia 100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	200.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-200.000,00	EC	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽⁸⁾		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A) ⁽⁴⁾				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁶⁾				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
		CS	200.000,00	TR	0,00	CS	-200.000,00			TR	0,00
70000	Totale Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
		RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	200.000,00	RC	0,00	A	0,00	-200.000,00		EC	0,00
		CS	200.000,00	TR	0,00	CS	-200.000,00			TR	0,00
Titolo 9		Entrate per conto terzi e partite di giro									
90100	Tipologia 100 Entrate per partite di giro										
Capitolo 3101 / 0 (Codice 9010299999)	RITENUTE FISCALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	60.000,00	RC	38.191,71	A	38.347,40	-21.652,60		EC	155,69
		CS	60.000,00	TR	38.191,71	CS	-21.808,29			TR	155,69
Capitolo 3102 / 0 (Codice 9010199999)	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSICURATIVE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	25.000,00	RC	17.940,80	A	17.940,80	-7.059,20		EC	0,00
		CS	25.000,00	TR	17.940,80	CS	-7.059,20			TR	0,00
Capitolo 3103 / 0 (Codice 9019999999)	DEPOSITI CAUZIONALI	RS	4.334,00	RR	0,00	R	0,00			EP	4.334,00
		CP	6.000,00	RC	0,00	A	0,00	-6.000,00		EC	0,00
		CS	10.334,00	TR	0,00	CS	-10.334,00			TR	4.334,00
Capitolo 3104 / 0 (Codice 9019903001)	RECUPERO FONDO ECONOMALE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.100,00	RC	3.000,00	A	3.000,00	-100,00		EC	0,00
		CS	3.100,00	TR	3.000,00	CS	-100,00			TR	0,00
Capitolo 3105 / 0 (Codice 9019999999)	RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	RS	5.000,00	RR	324,08	R	-4.675,92			EP	0,00
		CP	20.000,00	RC	112,80	A	4.112,80	-15.887,20		EC	4.000,00
		CS	25.000,00	TR	436,88	CS	-24.563,12			TR	4.000,00
Capitolo 3108 / 0 (Codice 9019999999)	PRELIEVO DAI LIBRETTI VINCOLATI C/O BPS PER TFR	RS	97.170,82	RR	0,00	R	-6.669,40			EP	90.501,42
		CP	15.000,00	RC	0,00	A	15.000,00	0,00		EC	15.000,00
		CS	112.170,82	TR	0,00	CS	-112.170,82			TR	105.501,42
Capitolo 3110 / 0 (Codice 9010299999)	TRATTENUTE SINDACALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500,00	RC	130,20	A	130,20	-369,80		EC	0,00
		CS	500,00	TR	130,20	CS	-369,80			TR	0,00
90100	Totale Tipologia 100	RS	106.504,82	RR	324,08	R	-11.345,32			EP	94.835,42
		CP	129.600,00	RC	59.375,51	A	78.531,20	-51.068,80		EC	19.155,69
		CS	236.104,82	TR	59.699,59	CS	-176.405,23			TR	113.991,11

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Accertamenti (A) ⁽⁴⁾	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁵⁾		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
90200 Tipologia 200 Entrate per conto terzi											
Capitolo 1501 / 0 (codice 9029999999)	RECUPERO SPESE PER SERVIZIO CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	2.200,00	RC	2.058,50	A	2.058,50	CP	-141,50	EC	0,00
		CS	2.200,00	TR	2.058,50	CS	-141,50	TR	0,00		
Capitolo 1506 / 0 (codice 9029999999)	DA VALFONTANAENERGIE PER PRESTAZIONI TECNICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	12.000,00	RC	12.000,00	A	12.000,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	12.000,00	TR	12.000,00	CS	0,00	TR	0,00		
Capitolo 1507 / 0 (codice 9029999999)	DA VALFONTANAENERGIE 2 PER PRESTAZIONI TECNICHE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	EP	0,00		
		CP	8.000,00	RC	8.000,00	A	8.000,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	8.000,00	TR	8.000,00	CS	0,00	TR	0,00		
Capitolo 1508 / 0 (codice 9029999999)	DA ANAS PER INTERFERENZE TANGENZIALE DI TIRANO	RS	308.394,00	RR	0,00	R	0,00	EP	308.394,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	308.394,00	TR	0,00	CS	-308.394,00	TR	0,00		
Capitolo 1509 / 0 (codice 9029999999)	Progetto PICONVATE	RS	16.500,00	RR	0,00	R	-16.500,00	EP	0,00		
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	16.500,00	TR	0,00	CS	-16.500,00	TR	0,00		
90200 Totale Tipologia 200	Entrate per conto terzi	RS	324.894,00	RR	0,00	R	-16.500,00	EP	308.394,00		
		CP	22.200,00	RC	22.058,50	A	22.058,50	CP	-141,50	EC	0,00
		CS	347.094,00	TR	22.058,50	CS	-325.035,50	TR	-141,50		
90000 Totale Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	431.398,82	RR	324,08	R	-27.845,32	EP	403.229,42		
		CP	151.800,00	RC	81.434,01	A	100.589,70	CP	-51.210,30	EC	19.155,69
		CS	583.198,82	TR	81.758,09	CS	-501.440,73	TR	-51.210,30		
TOTALE TITOLI											
		RS	603.068,62	RR	101.628,78	R	-44.734,45	EP	456.705,39		
		CP	1.890.579,50	RC	880.814,28	A	1.609.846,97	CP	-280.732,53	EC	729.032,69
		CS	2.493.648,12	TR	982.443,06	CS	-1.511.205,06	TR	-280.732,53		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE											
		RS	603.068,62	RR	101.628,78	R	-44.734,45	EP	456.705,39		
		CP	2.077.668,93	RC	880.814,28	A	1.609.846,97	CP	-280.732,53	EC	729.032,69
		CS	2.908.484,10	TR	982.443,06	CS	-1.511.205,06	TR	-280.732,53		

1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).
2) Per "Utilizzo avanzo di amministrazione" si intende l'avanzo applicato al bilancio; indicare pertanto l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2025

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2025 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamento residui (R) ⁽³⁾	Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP ⁽⁵⁾	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Riscossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A) ⁽⁴⁾		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR=RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS ⁽⁶⁾		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)

- 3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti e stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinato dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		(RS)	Previsioni definitive di competenza (CP)				
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
				Totale pagamenti (TP=PR-PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTATO		CP	0,00

MISSIONE		1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
1 - 1	Programma	1	Organismi istituzionali

Capitolo 1103 / 0		(01.01-1.10.99.99.999)					
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	20.000,00	PC	2.969,37	I	2.969,37
		CS	20.000,00	TP	2.969,37	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

Capitolo 1201 / 0		(01.01-1.07.06.99.999)					
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	1.000,00	PC	0,00	I	0,00
		CS	1.000,00	TP	0,00	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

Capitolo 1301 / 0		(01.01-1.10.99.99.999)					
		RS	3.996,00	PR	2.432,71	R	-1.563,29
		CP	15.000,00	PC	7.703,62	I	11.699,62
		CS	18.996,00	TP	10.136,33	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

Capitolo 1302 / 0		(01.01-1.10.99.99.999)					
		RS	4.568,49	PR	1.846,69	R	-2.721,80
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00
		CS	4.568,49	TP	1.846,69	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

Capitolo 1303 / 0		(01.01-1.10.99.99.999)					
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	4.000,00	PC	3.563,95	I	4.000,00
		CS	4.000,00	TP	3.563,95	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

Capitolo 1304 / 0		(01.01-1.10.99.99.999)					
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00
						0,00	0,00
						ECP	0,00
						EP	0,00
						EC	0,00
						TR	0,00

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025		Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Impegni (I)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Economie di competenza (ECP=CP+FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)				
		Previsioni definitive di competenza (CP)								Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP+FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)											
Capitolo 1305 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	SPESE PER LA TESORERIA	RS	207,50	PR	207,50	R	0,00		EP				
		CP	400,00	PC	93,33	I	400,00	ECP	EC				
		CS	607,50	TP	300,83	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1306 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	COMPENSI PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI	RS	7.567,65	PR	611,91	R	-3.089,99		EP				
		CP	8.000,00	PC	6.667,05	I	8.000,00	ECP	EC				
		CS	15.567,65	TP	7.278,96	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1307 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	SPESE PER LA CONSERVAZIONE DEL CATASTO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP				
		CP	2.000,00	PC	957,70	I	957,70	ECP	EC				
		CS	2.000,00	TP	957,70	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1308 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	SGRAVI E RIMBORSI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP				
		CP	422,99	PC	361,13	I	361,13	ECP	EC				
		CS	422,99	TP	361,13	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1309 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	FITTI UFFICI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP				
		CP	11.000,00	PC	10.705,32	I	10.705,32	ECP	EC				
		CS	11.000,00	TP	10.705,32	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1310 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI (CANCELLERIA,ENERGIELETTRICA,ACQUA,RIFIUTI,RISC ALDAMENTO,POSTE,TELEGRAFONICHE,MOBILI E MACCHINE, ECC.)	RS	4.990,36	PR	4.853,91	R	-136,45		EP				
		CP	35.000,00	PC	12.451,54	I	18.624,02	ECP	EC				
		CS	39.990,36	TP	17.305,45	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1311 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	CONSULENZE TECNICHE	RS	5.146,00	PR	3.510,55	R	-1.635,45		EP				
		CP	25.000,00	PC	0,00	I	25.000,00	ECP	EC				
		CS	30.146,00	TP	3.510,55	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1313 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	COMPENSO E RIMBORSO SPESE AL REVISORE DEI CONTI	RS	2.500,00	PR	2.498,00	R	-2,00		EP				
		CP	3.200,00	PC	0,00	I	3.200,00	ECP	EC				
		CS	5.700,00	TP	2.498,00	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1401 / 0 (01.01-1-01.01.02.999)	RETRIBUZIONI PER IL PERSONALE FISSO	RS	15.000,00	PR	8.654,68	R	-6.345,32		EP				
		CP	190.000,00	PC	154.486,56	I	172.486,56	ECP	EC				
		CS	205.000,00	TP	163.141,24	FPV	0,00		TR				
Capitolo 1402 / 0 (01.01-1-01.01.02.999)	RETRIBUZIONI PER IL PERSONALE STAGIONALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP				
		CP	40.000,00	PC	24.836,44	I	25.836,44	ECP	EC				

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025				Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP+FPV)	Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)		
		(RS)		Previsioni definitive di competenza (CP)							Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR-PC)								
		CS	40.000,00	TP	24.836,44	FPV	0,00			TR	1.000,00	
Capitolo 1403 / 0 (01.01-1.01.01.01.003)	COMPENSO PER LAVORO STRAORDINARIO E REPERIBILITA' DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO	RS CP CS	0,00 10.000,00 10.000,00	PR PC TP	0,00 2.165,00 2.165,00	R I FPV	0,00 3.021,12 0,00	ECP	6.978,88	EP EC TR	0,00 856,12 856,12	
Capitolo 1404 / 0 (01.01-1.01.02.01.001)	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI PER IL PERSONALE FISSO	RS CP CS	8.962,40 23.000,00 31.962,40	PR PC TP	1.825,08 11.370,72 13.195,80	R I FPV	-7.137,32 18.227,94 0,00	ECP	4.772,06	EP EC TR	0,00 6.857,22 6.857,22	
Capitolo 1405 / 0 (01.01-1.01.02.01.001)	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI PER IL PERSONALE STAGIONALE	RS CP CS	1.272,47 8.000,00 9.272,47	PR PC TP	857,63 766,29 1.623,92	R I FPV	-414,84 3.000,00 0,00	ECP	5.000,00	EP EC TR	0,00 2.233,71 2.233,71	
Capitolo 1406 / 0 (01.01-1.01.01.02.999)	ALTRI ONERI ACCESSORI (MISSIONI , TRASFERITE,RIMBORSI KM. , ETC.)	RS CP CS	522,00 4.000,00 4.522,00	PR PC TP	522,00 1.830,00 2.352,00	R I FPV	0,00 2.300,00 0,00	ECP	1.700,00	EP EC TR	0,00 470,00 470,00	
Capitolo 1408 / 0 (01.01-1.03.02.99.999)	SPESE PER LA SICUREZZA E LA TUTELA DEI LUOGHI DI LAVORO	RS CP CS	146,40 8.054,50 8.200,90	PR PC TP	146,40 6.256,67 6.403,07	R I FPV	0,00 7.061,67 0,00	ECP	992,83	EP EC TR	0,00 805,00 805,00	
Capitolo 1501 / 0 (01.01-1.10.99.99.999)	IMPIANTO IRRIGUO (CANONI ENEL,,TELECOM,DERIVAZIONE ACQUA,SERVITU',PROTEZIONE CATODICA)	RS CP CS	12.066,55 50.000,00 62.066,55	PR PC TP	12.062,67 26.209,10 40.271,77	R I FPV	-3,88 34.218,60 0,00	ECP	15.781,40	EP EC TR	0,00 6.009,50 6.009,50	
Capitolo 1502 / 0 (01.01-1.10.99.99.999)	IMPIANTO DI TELECOMANDO E TELECONTROLLO	RS CP CS	0,00 8.000,00 8.000,00	PR PC TP	0,00 0,00 0,00	R I FPV	0,00 0,00 0,00	ECP	8.000,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00	
Capitolo 1503 / 0 (01.01-1.10.99.99.999)	ACQUISTO DI MATERIALI DI VENDITA	RS CP CS	2.562,00 30.000,00 32.562,00	PR PC TP	2.562,00 5.599,97 8.161,97	R I FPV	0,00 5.599,97 0,00	ECP	24.400,03	EP EC TR	0,00 0,00 0,00	
Capitolo 1504 / 0 (01.01-1.10.99.99.999)	INTERVENTI VARI	RS CP CS	0,00 5.000,00 5.000,00	PR PC TP	0,00 0,00 0,00	R I FPV	0,00 0,00 0,00	ECP	5.000,00	EP EC TR	0,00 0,00 0,00	
Capitolo 1506 / 0	IMMISSIONE N.5600 TROTELLE NEL TORRENTE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00	

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025				Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
(01.01-1-10.99.99.999)	VALFONTANA	CP	3.100,00	PC	3.057,94	I	3.057,94	ECP	42,06	EC	0,00
		CS	3.100,00	TP	3.057,94	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1608 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	CONDOTTA TRA SOMASASSA E BOALZO - REVISIONE MISURATORI DI PORTATA	RS	324.218,09	PR	136.734,23	R	-18.573,20	ECP	0,00	EP	168.910,66
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00		0,00	EC	0,00
		CS	324.218,09	TP	136.734,23	FPV	0,00			TR	168.910,66
Capitolo 1601 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	MEZZI DI TRASPORTO	RS	25.454,87	PR	3.440,46	R	-22.014,41	ECP	34.004,92	EP	0,00
		CP	50.000,00	PC	10.624,87	I	15.995,08			EC	5.370,21
		CS	75.454,87	TP	14.065,33	FPV	0,00			TR	5.370,21
Capitolo 1602 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	OFFICINA - MAGAZZINO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	146,29	EP	0,00
		CP	3.000,00	PC	2.853,71	I	2.853,71			EC	0,00
		CS	3.000,00	TP	2.853,71	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1701 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	FONDO DI RISERVA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	15.000,00	EP	0,00
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 1702 / 0 (01.01-1-10.99.99.999)	FONDO PER SPESE IMPREVISTE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	15.000,00	EP	0,00
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Totale Titolo 1 Spese correnti		RS	420.866,87	PR	184.452,51	R	-63.637,95	ECP	213.779,29	EP	172.776,41
		CP	725.177,49	PC	421.583,34	I	511.398,20			EC	89.814,86
		CS	1.146.044,36	TP	606.035,85	FPV	0,00			TR	262.591,27
Titolo 2		Spese in conto capitale									
Capitolo 2101 / 0 (01.01-2-05.99.99.999)	ACQUISTO MATERIALE PER ESTENDIMENTI E COMPLETAMENTI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	520,68	EP	0,00
		CP	1.000,00	PC	479,32	I	479,32			EC	0,00
		CS	1.000,00	TP	479,32	FPV	0,00			TR	0,00
Capitolo 2103 / 0 (01.01-2-05.99.99.999)	INTERVENTI STRAORDINARI	RS	12.957,04	PR	11.615,68	R	-1.341,36	ECP	559,66	EP	0,00
		CP	170.000,00	PC	87.152,34	I	169.440,34			EC	82.288,00
		CS	182.957,04	TP	98.768,02	FPV	0,00			TR	82.288,00
Capitolo 2104 / 0 (01.01-2-05.99.99.999)	SOSTITUZIONE E CONDOTTE PRINCIPALI, SECONDARIE E APPARECCHIATURE IDRAULICHE	RS	46.940,87	PR	44.591,00	R	-2.349,87	ECP	34.599,69	EP	0,00
		CP	40.000,00	PC	5.400,31	I	5.400,31			EC	0,00
		CS	86.940,87	TP	49.991,31	FPV	0,00			TR	0,00

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
Capitolo 2109 / 0 (01.01-2.05.99.99.999)	REALIZZAZIONE IMPIANTI A GOCCIA COMIZIO 2 IN COMUNE DI PONTE IN VALTELLINA E TRESIVIO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	535.000,00	PC	0,00	I	535.000,00	EC	535.000,00
		CS	535.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	535.000,00
Capitolo 2110 / 0 (01.01-2.05.99.99.999)	MESSA IN SICUREZZA CONDOTTA S.ROCCO - RONCOLA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	250.000,00	PC	6.161,29	I	250.000,00	EC	243.838,71
		CS	250.000,00	TP	6.161,29	FPV	0,00	TR	243.838,71
Capitolo 3201 / 1 (01.01-2.05.99.99.999)	COMPLETAMENTO IMPIANTO IRRIGUO LEGGE N° 102 DEL 02.05.1990 (ART.5)	RS	2.049,06	PR	0,00	R	0,00	EP	2.049,06
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	2.049,06	TP	0,00	FPV	0,00	TR	2.049,06
Capitolo 3201 / 3 (01.01-2.05.99.99.999)	DERIVAZIONE D'ACQUA DALLA FINESTRA N° 9 DALLA CENTRALE A.E.M. IN COMUNE DI VILLA DI TIRANO	RS	3.882,33	PR	0,00	R	0,00	EP	3.882,33
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	3.882,33	TP	0,00	FPV	0,00	TR	3.882,33
Capitolo 3201 / 4 (01.01-2.05.99.99.999)	POTENZIAMENTO CONDOTTE DI ADDUZIONE, DIRAMAZIONE E RIPARTIZIONE DELL'IMPIANTO PLUVIRRIGUO - COMIZI 1/a - 1/b - 5	RS	5.393,39	PR	0,00	R	0,00	EP	5.393,39
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	5.393,39	TP	0,00	FPV	0,00	TR	5.393,39
Capitolo 3201 / 6 (01.01-2.05.99.99.999)	VALFONTANAENERGIE I - INTERESSI PER FIDEJUSSIONE BPS	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	200,00	PC	107,34	I	107,34	EC	0,00
		CS	200,00	TP	107,34	FPV	0,00	TR	92,66
Capitolo 3201 / 8 (01.01-2.05.99.99.999)	ATTIVITA' DIVULGATIVE	RS	453,84	PR	453,84	R	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	453,84	TP	453,84	FPV	0,00	TR	0,00
Totale Titolo 2 Spese in conto capitale		RS	71.676,53	PR	56.660,52	R	-3.691,23	EP	11.324,78
		CP	996.200,00	PC	99.300,60	I	960.427,31	EC	861.126,71
		CS	1.067.876,53	TP	155.961,12	FPV	0,00	TR	872.461,49
Titolo 4									
Rimborso Prestiti									
Capitolo 2105 / 0 (01.01-4.03.01.01.999)	RIMBORSO MUTUO CONTRATTO CON BPS PER PSR 2007/2013 DAL 2011 AL 2025	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	26.691,44	PC	26.691,44	I	26.691,44	EC	0,00
		CS	26.691,44	TP	26.691,44	FPV	0,00	TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

MISSIONE: PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025										Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		(RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Economie di competenza (ECP=CP+FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)			
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP=PR-PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Impegni (I)									
Totale Titolo 4 Rimborsio Prestiti															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	26.691,44	PC	26.691,44	I	26.691,44	EC	0,00						
		CS	26.691,44	TP	26.691,44	FPV	0,00	TR	0,00						
Totale programma 1 Organi istituzionali															
		RS	492.543,40	PR	241.113,03	R	-67.329,18	EP	184.101,19						
		CP	1.748.068,93	PC	547.575,38	I	1.498.516,95	EC	950.941,57						
		CS	2.240.612,33	TP	788.688,41	FPV	0,00	TR	1.135.042,76						
TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione															
		RS	492.543,40	PR	241.113,03	R	-67.329,18	EP	184.101,19						
		CP	1.748.068,93	PC	547.575,38	I	1.498.516,95	EC	950.941,57						
		CS	2.240.612,33	TP	788.688,41	FPV	0,00	TR	1.135.042,76						
MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie															
60 - 1 Programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria															
Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	200.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00						
Capitolo 3111 / 0 RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE DI CASSA (60.01-5.01.01.01.001)															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	200.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00						
Totale Titolo 5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	200.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00						
Totale programma 1 Restituzione anticipazione di tesoreria															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	200.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00						
TOTALE MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie															
		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00						
		CP	200.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	200.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00						
MISSIONE 99 Servizi per conto terzi															
99 - 1 Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro															
Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro															
		RS	230.743,50	PR	227.515,25	R	0,00	EP	3.228,25						
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00						
		CS	230.743,50	TP	227.515,25	FPV	0,00	TR	3.228,25						
Capitolo 1509 / 0 INTERFERENZE TANGENZIALE DI TIRANO (99.01-7.02.99.99.999)															

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)			
		(RS)		(PR)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP+FPV)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Totale pagamenti (TP=PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)	Economie di competenza (ECP=CP+FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=IPC)	Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)		
Capitolo 3101 / 0 (99.01-7.01.02.99.999)	VERSAMENTO RITENUTE FISCALI	RS	4.242,50	PR	4.242,50	R	0,00	EP	0,00
		CP	60.000,00	PC	34.439,57	I	38.347,40	EC	3.907,83
		CS	64.242,50	TP	38.682,07	FPV	0,00	TR	3.907,83
Capitolo 3102 / 0 (99.01-7.01.01.99.999)	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	RS	2.321,98	PR	2.309,04	R	-12,94	EP	0,00
		CP	25.000,00	PC	11.890,27	I	17.940,80	EC	6.050,53
		CS	27.321,98	TP	14.199,31	FPV	0,00	TR	6.050,53
Capitolo 3103 / 0 (99.01-7.01.99.99.999)	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	6.000,00	PC	0,00	I	0,00	EC	0,00
		CS	6.000,00	TP	0,00	FPV	0,00	TR	0,00
Capitolo 3104 / 0 (99.01-7.01.99.03.001)	ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	EP	0,00
		CP	3.100,00	PC	3.000,00	I	3.000,00	EC	0,00
		CS	3.100,00	TP	3.000,00	FPV	0,00	TR	0,00
Capitolo 3105 / 0 (99.01-7.01.99.99.999)	ANTICIPAZIONI VARIE	RS	3.774,37	PR	98,45	R	-3.675,92	EP	0,00
		CP	20.000,00	PC	406,20	I	4.112,80	EC	3.706,60
		CS	23.774,37	TP	504,65	FPV	0,00	TR	3.706,60
Capitolo 3108 / 0 (99.01-7.01.99.99.999)	EROGAZIONE TFR	RS	97.170,82	PR	0,00	R	-6.869,40	EP	90.501,42
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	15.000,00	EC	15.000,00
		CS	112.170,82	TP	0,00	FPV	0,00	TR	105.501,42
Capitolo 3110 / 0 (99.01-7.01.99.99.999)	VERSAMENTO TRATTENUTE SINDACALI	RS	18,60	PR	18,60	R	0,00	EP	0,00
		CP	500,00	PC	111,60	I	130,20	EC	18,60
		CS	518,60	TP	130,20	FPV	0,00	TR	18,60
Totale Titolo 7 Uscite per conto terzi e partite di giro		RS	338.271,77	PR	234.183,84	R	-10.358,26	EP	93.729,67
		CP	129.600,00	PC	49.847,64	I	78.531,20	EC	28.683,56
		CS	467.871,77	TP	284.031,48	FPV	0,00	TR	122.413,23
Totale programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro		RS	338.271,77	PR	234.183,84	R	-10.358,26	EP	93.729,67
		CP	129.600,00	PC	49.847,64	I	78.531,20	EC	28.683,56
		CS	467.871,77	TP	284.031,48	FPV	0,00	TR	122.413,23
TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi		RS	338.271,77	PR	234.183,84	R	-10.358,26	EP	93.729,67
		CP	129.600,00	PC	49.847,64	I	78.531,20	EC	28.683,56
		CS	467.871,77	TP	284.031,48	FPV	0,00	TR	122.413,23

CONSORZIO SPONDA SOLIVA (SO)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE ANNO 2025

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2025					Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)						
		(RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)					
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-LFPV)					
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR-PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)					
TOTALE DELLE MISSIONI													
	RS	830.815,17	PR	475.296,87	R	-77.687,44	EP	277.830,86					
	CP	2.077.668,93	PC	597.423,02	I	1.577.048,15	EC	979.625,13					
	CS	2.908.484,10	TP	1.072.719,89	FPV	0,00	TR	1.257.455,99					
TOTALE GENERALE DELLE SPESE													
	RS	830.815,17	PR	475.296,87	R	-77.687,44	EP	277.830,86					
	CP	2.077.668,93	PC	597.423,02	I	1.577.048,15	EC	979.625,13					
	CS	2.908.484,10	TP	1.072.719,89	FPV	0,00	TR	1.257.455,99					

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2025

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				414.835,98
RISCOSSIONI	(+)	101.628,78	880.814,28	982.443,06
PAGAMENTI	(-)	475.296,87	597.423,02	1.072.719,89
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			324.559,15
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			324.559,15
RESIDUI ATTIVI	(+)	456.705,39	729.032,69	1.185.738,08
<i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del versamento nel conto di tesoreria principale</i>				0,00
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	277.830,86	979.625,13	1.257.455,99
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2025 (A) ⁽²⁾	(=)			252.841,24
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2025				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2025 ⁽⁴⁾				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2025 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Fondo di garanzia debiti commerciali				0,00
Fondo obiettivi di finanza pubblica				0,00
Altri accantonamenti				0,00
Totale parte accantonata (B)				0,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
Totale parte vincolata (C)				0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)				0,00
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				252.841,24
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾				0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2025

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).