



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)

DECRETO DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO N. 32 DEL 08/08/2018

Struttura proponente: AREA RISORSE

OGGETTO: BILANCIO DI ESERCIZIO 2017 – APPROVAZIONE

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Vista la Legge Regionale Toscana 27 dicembre 2012, n. 79 – Nuova disciplina in materia di consorzi di bonifica – Modifiche alla L.R. 69/2008 e alla L.R. 91/2008 Abrogazione della L.R. 34/1994, così come modificata dalla Legge Regionale Toscana 25/02/2016 n. 16 e dalla Legge Regionale Toscana 28.6.2016 n. 40;

Visto il vigente Statuto consortile;

Vista la delibera della Giunta regionale n. 32 del 15/01/2018 con la quale è stata sciolta l'Assemblea del Consorzio;

Visto il decreto del Presidente della Giunta regionale n. 8 del 23/01/2018 con il quale è stato nominato il sottoscritto, Arch. Fabio Zappalorti, quale commissario straordinario del Consorzio che ha assunto le funzioni degli organi decaduti;

Vista la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 835 del 6.10.2014 con cui sono state approvate le direttive per l'armonizzazione e l'uniforme redazione dei bilanci dei Consorzi di bonifica regionali e che la stessa delibera prevedeva un periodo di sperimentazione che iniziava con la redazione del bilancio di previsione 2015 e si concludeva con la redazione del bilancio consuntivo 2015, termine prorogato di un ulteriore anno con la deliberazione della Giunta Regionale Toscana n. 1127 del 24.11.2015;

Vista la deliberazione dell'assemblea consortile n. 31 del 05/12/2016 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio 2017;

Preso atto che, con l'esercizio chiuso al 31/12/2016 è terminata la fase di sperimentazione della nuova contabilità e, pertanto, dal 01/01/2017, è stata definitivamente adottata la gestione contabile economico - patrimoniale;

Preso atto che, tenendo conto di quanto esplicitato ai punti che precedono, il bilancio di esercizio 2017 è stato redatto esclusivamente secondo le regole della contabilità economico – patrimoniale;

Vista la bozza di bilancio di esercizio 2017 predisposta dagli uffici, composta di Stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa elaborata sulla base dei prospetti di verifica prodotti dal software gestionale ed allegata sotto i n. da 1 a 3 al presente atto;

Atteso che le riscossioni, effettuate mediante l'emissione di n. 2726 reversali di incasso ammontano ad € 28.765.644,42 ed i pagamenti, effettuati mediante l'emissione di n. 4455 mandati di pagamento per € 21.087.442,47 sono corredati dei documenti contabili da cui discendono e sono tutti regolarmente quietanzati dal tesoriere Banca di Pisa e Fornacette come risulta dal prospetto della resa del conto finanziario dell'esercizio 2017 dell'istituto tesoriere del Consorzio (allegato 4);

Preso atto che il saldo dell'estratto conto del tesoriere concorda con le scritture contabili del Consorzio e si riepiloga come segue:

Saldo al 01/01/2017	-4.073.817,58
Incassi 2017	28.765.644,42



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)

Pagamenti 2017	-21.087.442,47
Saldo al 31/12/2017	3.604.384,37

Considerato che la gestione dell'esercizio 2017 si chiude con un utile di € 9.358 la cui destinazione sarà decisa con successivo atto;

Ritenuto pertanto necessario adottare la bozza;

Visto il proprio decreto n. 31 del 31.07.2018 con il quale è stato adottato il bilancio di esercizio 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno composto dallo stato patrimoniale (allegato 1), dal conto economico (allegato 2) e dalla nota integrativa (allegato 3) allegati quali parti integranti e sostanziali, disponendone il successivo inoltro alla Società di Revisione ed al Revisore Unico per gli adempimenti di competenza;

Vista la relazione emessa in data 02.08.2018 dalla società di revisione, allegata al presente atto;

Visto il parere del revisore unico prot. n. 8925 del 6/08/2018, allegato al presente atto;

Vista la relazione dell'organo di amministrazione redatta ai sensi dell'allegato 1 della deliberazione della Giunta Regionale Toscana 835/2014;

Sentito il Direttore Generale f.f.;

Visto il parere di regolarità tecnica e contabile del Direttore Amministrativo;

DECRETA

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente atto;
2. di approvare il bilancio dell'esercizio 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, allegati n. 1, n. 2 e n. 3 al presente atto quali parti integranti e sostanziali;
3. di prendere atto che l'utile dell'esercizio 2017 è pari ad € 9.358 la cui destinazione sarà decisa con successivo atto;
4. di prendere atto che le riscossioni, effettuate mediante l'emissione di n. 2726 reversali di incasso ammontano ad € 28.765.644,42 ed i pagamenti, effettuati mediante l'emissione di n. 4455 mandati di pagamento per € 21.087.442,47 sono corredati dei documenti contabili da cui discendono e sono tutti regolarmente quietanzati dal tesoriere Banca di Pisa e Fornacette come risulta dal prospetto della resa del conto finanziario dell'esercizio 2017 dell'istituto tesoriere del Consorzio (allegato 4);
5. di approvare la relazione dell'organo di amministrazione redatta ai sensi dell'allegato 1 della deliberazione della Giunta Regionale Toscana 835/2014 (allegato 5);
6. di dare atto della relazione emessa in data 02.08.2018 dalla società di revisione (allegato 6)
7. di dare atto del parere del revisore unico prot. n. 8925 del 6/08/2018 (allegato 7);
8. di dare atto che, in conformità a quanto previsto dall'art. 20, comma 3 della L.R. Toscana n. 79/2012, il Consorzio 4 Basso Valdarno persegue l'obiettivo di una gestione efficace ed efficiente anche tramite il pareggio di bilancio;
9. di dare atto che la Corte dei Conti con nota protocollo n. 3708/18/05/2018-SG.TOS-TOS-P ha comunicato che, in forza all'ordinanza n.1548/2017 Corte di Cassazione SS.UU., i Consorzi di Bonifica non sono più tenuti al deposito dei conti giudiziali presso la sezione giurisdizionale della Corte dei Conti stessa;



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)

10. di pubblicare il presente decreto sul sito istituzionale del Consorzio all'albo pretorio on-line e nella sezione "Amministrazione Trasparente" come disposto dalle vigenti normative in materia.

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
ZAPPALORTI FABIO / ArubaPEC S.p.A.**
Documento sottoscritto con firma digitale



Relazione dell'Organo di Amministrazione al bilancio di esercizio 2017

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

▪ Premessa

Si evidenzia che dal punto di vista istituzionale, il Consorzio 4 Basso Valdarno si trova in una situazione di commissariamento. Infatti con la Delibera della Giunta Regionale n. 32 del 15/01/2018 è stato disposto, ai sensi dell'articolo 16, comma 3 della L.R. 79/2012, lo scioglimento dell'Assemblea del Consorzio 4 Basso Valdarno, con efficacia a decorrere dalla data di approvazione del successivo DPGR di nomina del Commissario straordinario. Successivamente con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 8 del 23/01/2018 è stato nominato Commissario straordinario l'Arch. Fabio Zappalorti, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 16 della L.R. 79/2012.

▪ Riferimenti normativi

La presente relazione, allegata al Bilancio di esercizio 2017, è stata redatta sulla base dei contenuti minimi di cui all' "Allegato 1 – Schemi di bilancio e relazioni dell'Organo di Amministrazione" della Delibera G.R. n. 835 del 6.10.2014 avente ad 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".

▪ Aspetti metodologici

Si evidenzia che la presente relazione, nel rispetto di quanto previsto dal sopra citato Allegato 1, evidenzia principalmente gli scostamenti più significativi rispetto alla programmazione in sede di bilancio preventivo economico 2017.

A tal fine si evidenzia che dopo la conclusione della sperimentazione, avvenuta con la chiusura del bilancio 2016 (finanziario ed economico patrimoniale), l'esercizio 2017 rappresenta il primo anno in cui la contabilità economico patrimoniale ha sostituito, da un punto di vista di valenza giuridica, quella finanziaria. Secondo la nuova formulazione dell'art. 20 della L.R. 79/2012, il bilancio di esercizio 2017 è stato sottoposto alla certificazione da parte di una società di revisione iscritta nel Registro dei revisori legali conservato presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

I dati provenienti dal consuntivo 2016 sono stati derivati dalla contabilità ufficiale vigente durante la sperimentazione, ovvero dalla contabilità finanziaria affiancata da quella economico-patrimoniale. Il prospetto di stato patrimoniale al 31/12/2016 ha rappresentato il punto di partenza dell'esercizio 2017.

Diversamente, per quanto riguarda il prospetto di conto economico previsionale 2017, i valori finanziari sono stati inseriti ed interpretati secondo una logica economico-patrimoniale dalla contabilità finanziaria facendo riferimento, sia alle rilevazioni di competenza, sia alla gestione con l'obiettivo di creare un sistema di rilevazione che, a partire dai dati del Bilancio di Previsione 2017, dalla gestione dei residui e dagli inventari, permettesse di ottenere risultati attendibili in termini economici, sfruttando tutte le informazioni a disposizione. Questo procedimento logico ha garantito la coerenza tra i costi sostenuti nel bilancio preventivo e le attività attuate dal Consorzio secondo quanto indicato nei piani e programmi stabiliti dalla Regione Toscana. La Relazione illustrativa al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 individua dettagliatamente le modalità di previsione delle poste in entrata ed in uscita.

Tuttavia, per la redazione del prospetto di conto economico previsionale per l'anno 2017, è stato necessario procedere anche ad alcune rilevazioni extracontabili per inserire quelle poste di natura economico-patrimoniale che non trovavano direttamente riscontro nelle rilevazioni finanziarie.

In particolare, per "tradurre" le previsioni di natura finanziaria in previsioni economico-patrimoniali, è stato utilizzato un prospetto di conciliazione che, analizzando le poste del Bilancio di Previsione (finanziario) 2017, ha reinterpretato le previsioni di carattere autorizzatorio in termini economico-patrimoniali. Dopo l'analisi dei dati finanziari di competenza dell'esercizio 2017, sono stati esaminati gli aspetti gestionali che non hanno contenuto finanziario ma sono rilevanti dal punto di vista economico-patrimoniale. Si tratta degli ammortamenti, delle variazioni nelle rimanenze, degli accantonamenti al fondo svalutazione crediti, delle insussistenze dell'attivo e del passivo, delle sopravvenienze attive, ecc. Tali poste, non essendo rilevabili dalla contabilità finanziaria, sono state misurate attraverso rilevazioni extracontabili e completano il processo di raccordo con i dati finanziari. Con riferimento alla gestione dei residui, si è proceduto ad individuare quelli che potenzialmente si sarebbero potuti verificare per effetto della gestione 2017, considerando che si

suppone di incassare quasi interamente le entrate di natura corrente, nonché di pagare quasi interamente le spese di natura corrente.

▪ **Analisi principali scostamenti rispetto I preventivo economico 2017**

Il conto economico è stato redatto rispettando il principio della competenza economica, pertanto, sono stati attribuiti al periodo amministrativo, come costi, i valori dei beni e dei servizi effettivamente impiegati e, come ricavi, i valori relativi a beni e servizi effettivamente ceduti, indipendentemente dalle correlate variazioni monetarie che regolano le operazioni di scambio.

A) **VALORE DELLA PRODUZIONE**

Nello schema sottostante sono riportati i valori che compongono il valore della produzione in sede di previsione 2017 e in sede di bilancio di esercizio 2017

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	PREVISIONE 2017	SCOSTAMENTO
Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	16.522.000	1.562.627,00
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.686.950	-185.343,00
Altri ricavi e proventi	248.525	74.500	174.025,00
Totale	20.834.759	19.283.450	1.551.309,00

Lo scostamento relativamente ai proventi da ruoli contributivi, come riportato nella nota Integrativa allegata al bilancio di esercizio 2017, è giustificato dal fatto che oltre al ruolo di bonifica 2017 emesso pari ad € 16.547.086, tiene conto anche delle quote riscontate in esercizi precedenti e reimputate a ricavo (ed a costo) per interventi effettivamente realizzati nel 2017.

Di seguito è riportata l'analisi della composizione dei proventi da contributo idraulico:

Ruolo emesso di competenza 2017	16.547.086
- Quota di ricavo riscontata per lavori non realizzati nell'esercizio e rinviati ad esercizi futuri	- 821.693
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 per lavori realizzati nell'esercizio	2.240.573
- Quota di ricavo riscontata per futuri ammortamenti immobilizzazioni acquistate nell'anno con ruoli di contribuzione	- 65.940
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 sterilizzazione quote di ammortamento beni acquistati negli anni 2016 e precedenti	184.601
TOTALE ricavi per contributo di bonifica 2017	18.084.627

Per quanto riguarda i contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi si evidenzia che in sede previsionale sono stati stimati contributi per finanziamenti da Regione, Province e Comuni per opere in concessione per € 1.121.000 finanziate nel 2017 e di competenza dell'esercizio e, allo stesso tempo, € 1.565.950 relativi a opere in concessione a residuo ma di competenza dell'esercizio 2017. Quest'ultimo dato era stato stimato prudenzialmente rispetto al valore complessivo delle opere in concessione contabilizzate a residuo. In sede di previsione sui contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi era stato poi applicato un risconto passivo per € 1.454.300 relativo a contributi incassati nel 2017 ma di competenza economica dell'esercizio successivo.

In sede di bilancio esercizio 2017, al 31/12/2017 i contributi ricevuti dalla Regione ammontano a euro 2.389.372, quelli provenienti da enti locali a euro 100.201 e da altri soggetti 12.034.

Anche tali quote tengono conto della reimputazione all'esercizio 2017 delle quote di ricavo riscontante in esercizi precedenti per interventi finanziati da terzi ed effettivamente realizzati nell'esercizio.

Per quanto riguarda la voce altri ricavi e proventi, trattandosi di una voce di natura residuale che accoglie ricavi e proventi che non sono iscrivibili nelle poste precedenti, si evidenzia che la stima fatta in sede previsionale prevedeva proventi della gestione patrimoniale ed extrapatrimoniale (€ 24.500), i proventi per recupero spese immobili in gestione (€ 10.000), i proventi per recupero sanzioni gare (€ 10.000) e i proventi diversi (€ 30.000).

Al 31/12/2017 il dettaglio di questa posta è riportato nella tabella seguente, precisando in particolare che i canoni per concessioni e licenze si riferiscono ai canoni di concessioni sulla rete di bonifica. Le rettifiche di costi sono relative alla quota degli ammortamenti dei beni acquistati mediante i fondi modificate anche degli ammortamenti dei beni acquisiti in anni precedenti.

ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	31/12/2017
Introiti per sanzioni amministrative	1.960
Canoni per licenze e concessioni	44.812
Locazione beni immobili	18.614
Rimborso oneri pensionistici	278
Rimborso oneri per attività svolte per conto di altri enti pubblici	51.031
Rettifiche di costi	69.254
Altri ricavi e proventi	62.576
Totale	248.525

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	PREVISIONE 2017	SCOSTAMENTO
Acquisti di beni	345.604	251.000	94.604
Acquisti di servizi	11.415.426	10.094.700	1.320.726
Variazioni delle rimanenze	0		0
Godimento beni di terzi	253.170	93.800	159.370
Personale	5.402.536	6.000.000	-597.464
Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	728.750	1.110.922
Accantonamenti per rischi e oneri	787.026	1.836.200	-1.049.174
Oneri diversi di gestione	200.374	350.000	-149.626
Totale	20.243.808	19.274.450	969.358

DATI SULL'OCCUPAZIONE

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

Ruolo/area contrattuale	31/12/2017	01/01/2017	Variazioni
Dirigenti (compreso il Direttore Generale)	6	6	0
Personale amministrativo	34	34	0
Tecnico	45	42	+3
Operai	16	13	+3
TOTALE	101	95	+6

La tabella sottostante indica il costo del personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo e per area contrattuale, a tempo indeterminato e determinato.

Costo personale anno 2017	N. tempo indeterminato	Costo personale a tempo indeterminato	N. tempo determinato	Costo personale a tempo determinato	Costo totale
Personale dirigente	4	471.503	2	230.095	701.598
Personale amministrativo	32	1.622.605	2	82.744	1.705.349
Personale tecnico	44	2.320.118	1	10.542	2.330.660
Personale operaio	13	579.255	3	85.674	664.929
TOTALE	93	4.993.481	8	409.055	5.402.536

Costo personale anno 2017	Costo totale 31/12/2017	Previsione 2017
Personale dirigente	701.598	838.500
Personale amministrativo	1.705.349	1.920.000
Personale tecnico	2.330.660	2.604.300
Personale operaio	664.929	637.200
TOTALE	5.402.536	6.000.000

Relativamente agli oneri del personale, è necessario segnalare che la differenza di circa € 400.000,00 rispetto al valore dell'esercizio precedente è dovuta al fatto che nella previsione 2017 gli oneri dell'IRAP erano compresi nel costo del personale mentre, nel 2017, come previsto dalle linee guida regionali, tali oneri sono computati tra le imposte sul reddito d'esercizio.

Inoltre, il valore della previsione 2017 teneva conto dell'accantonamento relativo a tale esercizio ed agli esercizi precedenti degli oneri di personale non scaturiti da rilevazioni finanziarie (ad es. per ferie e permessi maturati e non goduti) per circa 200.000,00 mentre nel 2017 il costo rileva esclusivamente la differenza tra il residuo debito iniziale e finale per tali fattispecie, peraltro in leggera riduzione.

Per quanto riguarda l'acquisto di servizi, rispetto alla previsione economica, il dettaglio al 31/12/2017 è il seguente:

Manutenzione ordinaria in appalto	8.389.938
Manutenzione straordinaria in appalto finanziata con risorse di terzi	1.506.846
Altri servizi	1.518.642

Per quanto riguarda gli ammortamenti e svalutazioni, si precisa che le quote di ammortamento calcolate non si riferiscono a eventuali cespiti acquistati o realizzati con contributi in conto capitale da parte della Regione o di altri soggetti esterni. La voce “Svalutazioni” accoglie la svalutazione dei crediti verso consorziati per rischio di mancata riscossione. Il dettaglio al 31/12/2017 è il seguente:

Descrizione	31/12/2017
Immobilizzazioni immateriali	1.424
Immobilizzazioni materiali	207.248
Svalutazioni	1.631.000
Totale	1.839.672

Per quanto riguarda l'accantonamento per rischi ed oneri, la voce “accantonamenti per rischi ed oneri” accoglie le quote dell’anno di accantonamento a fondi rischi che sono legati a probabili eventi negativi sulla gestione che potrebbero realizzarsi in futuro ma che, al momento, non sono certi né nell’*an* che nel *quantum*. Per il 2017 gli accantonamenti per rischi hanno riguardato esclusivamente i contenziosi, sia legati all’emissione a ruolo dei contributi di bonifica sia di altro tipo, per complessivi € 136.648.

Descrizione	31/12/2017
Accantonamento per rischi e oneri	787.026
Totale	787.026

Gli accantonamenti per oneri al 31/12/2017, invece, riguardano:

Accantonamento fondo imposte	2.016
Accantonamento fondo ricostituzione impianti e parco mezzi	53.546
Accantonamenti manutenzione ciclica	443.324
Accantonamenti per fondi vincolati personale dipendente e pensionato	6.196
Altri accantonamenti per oneri	145.296
TOTALE	650.378

La voce più rilevante riguarda gli “accantonamenti manutenzione ciclica” confluenti nell’omonimo fondo destinato alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria programmati sui beni in uso al Consorzio per i prossimi esercizi sulla base delle relazioni di programmazione presentate dagli uffici tecnici consortili.

▪ Contributi provenienti dalla Regione Toscana e stato di realizzazione investimenti

Come già indicato nella Nota Integrativa al bilancio di esercizio 2017, di seguito si riportano i risconti passivi costituiti dalla sospensione di ricavi relativi ad interventi non realizzati del tutto o in parte nell’anno 2017 e, pertanto, rinviati ai futuri esercizi come da dettaglio di seguito riportato:

Descrizione	31/12/2017
Risconti passivi su commesse in corso	9.693.448
Risconti passivi su ruoli contributivi	5.114.323
Altri risconti passivi	867.639
TOTALE	15.675.410

I “Risconti passivi su commesse in corso” si riferiscono, da un punto di vista contabile, alla sospensione di proventi relativi a contributi di terzi per interventi non ancora terminati. La quota degli interventi finanziata con ruoli contributivi è, invece, riportata nel conto “Risconti passivi su ruoli contributivi”.

Infine, la voce “Altri Risconti Passivi” è relativa alla sospensione di rettifiche di costo legate agli ammortamenti di beni acquistati nel corso del 2017 e degli esercizi precedenti per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento.

In particolare, con riferimento allo stato di realizzazione degli investimenti si segnalano le seguenti opere su commessa di enti terzi, in corso di realizzazione:

REGIONE TOSCANA - LAVORI NON ANCORA TERMINATI			
Ente finanziatore - Lavoro	Stato al 31/12/2017	Importo	Descrizione
ADEGUAMENTO DELLE SEZIONI IDRAULICHE DEL FOSSO CATERATTO IN COMUNE DI COLLESALVETTI - LIVORNO			
Regione Toscana - Fosso Cateratto	In corso	2.387,98	coordinamento sicurezza - adeguamento delle sezioni idrauliche del Fosso Cateratto in comune di Collesalveti - Livorno
Regione Toscana - Fosso Cateratto	In corso	8.418,00	consulenza ambientale - adeguamento delle sezioni idrauliche del Fosso Cateratto in comune di Collesalveti - Livorno
Regione Toscana - Fosso Cateratto	In corso	233.405,14	adeguamento delle sezioni idrauliche del fosso Cateratto in comune di Collesalveti
TOTALE		244.211,12	
LAVORI INVASI PAVONE E CAVALCANTI IN COMUNE DI VOLTERRA			
Regione Toscana - Invasi	In corso	925,36	Lavori accessori per ripristino delle parti danneggiate sugli invasi Pavone e Cavalcanti nel Comune di Volterra (PI)
Regione Toscana - Invasi	In corso	7.654,16	Lavori accessori per ripristino delle parti danneggiate sugli invasi Pavone e Cavalcanti nel Comune di Volterra (PI)
Regione Toscana - Invasi	In corso	9.219,81	iva lavori lago Cavalcanti - impegno a fondo - vedi 557.1
Regione Toscana - Invasi	In corso	30.461,62	l.m. lago Cavalcanti da progetto esecutivo - impegno a fondo - vedi 450.1
Regione Toscana - Invasi	In corso	35.000,00	progettazione ed esecuzione dei servizi inerenti l'adeguamento, l'aggiornamento tecnologico e la manutenzione fino al 31/12/2018 della rete di rilevamento dati ambientali del servizio idrologico regionale per la realizzazione degli impianti di monitoraggio sugli invasi Pavone e Cavalcanti nel comune di Volterra
Regione Toscana - Invasi	In corso	58.656,37	progettazione ed esecuzione dei servizi inerenti l'adeguamento, l'aggiornamento tecnologico e la manutenzione fino al 31/12/2018 della rete di rilevamento dati ambientali del servizio idrologico regionale per la realizzazione degli impianti di monitoraggio sugli invasi Pavone e Cavalcanti nel comune di Volterra
Regione Toscana - Invasi	In corso	792,51	AFFIDAMENTO IMPIANTO ELETTRICO LAGO PAVONE CIG Z6D0CFC760 Soggetto: ELETTROTECNICA ROSI SRL

Regione Toscana - Invasi	In corso	147,24	AFFIDAMENTO IMPIANTO ELETTRICO LAGO PAVONE CIG Z6D0CFC760
Regione Toscana - Invasi	In corso	12.172,71	LAVORI LAGO PAVONE PROGETTO DEFINITIVO CUP D99G06000050002
TOTALE		167.342,76	
LAVORI SULLE OPERE DI III CATEGORIA			
Regione Toscana - Opere di III categoria	In corso	1.996,46	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLE OPERE DI TERZA CATEGORIA IDRAULICA D.G.R.T. N.407/2016 – APPROVAZIONE DODS 2016 D.G.R.T. N.464/2016 – “LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SUL TORRENTE TORA NEI COMUNI DI COLLESALVETTI (LI) E FAUGLIA (PI) – CODICE INTERVENTO: 2016O407LI0041”– IMPORTO PROGETTO € 180.000,00 – CUP: C64H16000660007 – CIG: 6759234858 – INCENTIVI PER FUNZIONI TECNICHE, EX ART.113 D.LGS. N.50/2016
Regione Toscana - Opere di III categoria	In corso	8.234,04	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLE OPERE DI TERZA CATEGORIA IDRAULICA D.G.R.T. N.407/2016 – APPROVAZIONE DODS 2016 D.G.R.T. N.64/2016 – “LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE ARGINATURE DEL FIUME PESCIA DI PESCIA NEL TRATTO COMPRESO TRA PONTE SEVERINI E LA CALLA CENTONI NEL COMUNE DI CHIESINA UZZANESE (PT) – CODICE INTERVENTO: 2016O407PT0025”– IMPORTO PROGETTO € 170.000,00 – CUP: C64H16000660007 – CIG: 6759336C83 –
Regione Toscana - Opere di III categoria	In corso	3.525,18	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLE OPERE DI TERZA CATEGORIA IDRAULICA D.G.R.T. N.407/2016 – APPROVAZIONE DODS 2016 D.G.R.T. N.64/2016 – “MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE ARGINATURE E DELLE MURATURE DI SPONDA DEL FIUME PESCIA DI PESCIA NEL TRATTO COMPRESO TRA LA CALLA CENTONI E PONTE BUGGIANESE LOTTO 2” – CODICE INTERVENTO: 2016O407PT0026”– IMPORTO PROGETTO € 110.000,00 – CUP: C64H16000660007 – CIG: 6773452D67 –
Regione Toscana - Opere di III categoria	In corso	4.151,07	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLE OPERE DI TERZA CATEGORIA IDRAULICA D.G.R.T. N.407/2016 – APPROVAZIONE DODS 2016 D.G.R.T. N.64/2016 – “TORRENTE STREDA – EROSIONE DI SPONDA IN LOC. MERCATALE - LOTTO1" - IMPORTO € 55.000,00 E "TORRENTE STREDA EROSIONE DI SPONDA IN LOC. MERCATALE - LOTTO 2" - IMPORTO € 75.000,00” – CODICE INTERVENTO: 2016O407FI0037”– CUP: C64H16000660007 – CIG: 67593117E3
Regione Toscana - Opere di III categoria	In corso	6.466,87	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SULLE OPERE DI TERZA CATEGORIA IDRAULICA D.G.R.T. N.407/2016 – APPROVAZIONE DODS 2016 D.G.R.T. N.64/2016 – “MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE ARGINATURE E DELLE MURATURE DI SPONDA DEL FIUME PESCIA DI PESCIA NEL TRATTO COMPRESO TRA LA CALLA CENTONI E PONTE BUGGIANESE LOTTO 1” – CODICE INTERVENTO: 2016O407PT0026”– IMPORTO PROGETTO € 80.000,00 – CUP: C64H16000660007 – CIG: 6773442529
TOTALE		24.373,62	
RIASSETTO IDRAULICO DEI BACINI DI PISANORD EST NEI COMUNI DI PISA E SAN GIULIANO TERME			

Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	136.872,78	verifica del progetto definitivo, del progetto esecutivo e supporto al RUP per la validazione del progetto esecutivo avente ad oggetto la realizzazione delle opere di "Riassetto idraulico dei Bacini di Pisa Nord Est nei Comuni di Pisa e San Giuliano Terme - Stralcio n.1 - Lotto n.2"
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	3.272.806,51	RIASSETTO IDR.CO DEI BACINI DI PISA NORD EST NEI COMUNI DI PISA E S.GIULIANO TERME - 1° LOTTO - CUP: D63B05000020007
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	4.060,19	riassetto idraulico dei bacini di Pisa Nord Est nei comune di Pisa e di San Giuliano Terme - Stralcio n. 1 - lotto n. 2 - Impianto idrovoro, canali e opere d'arte. Primo acconto. Consegna Piano di Sicurezza e Coordinamento
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	85,20	riassetto idraulico dei bacini di Pisa Nord Est nei comune di Pisa e di San Giuliano Terme - Stralcio n. 1 - lotton. 2 - Impianto idrovoro, canali e opere d'arte. Primo acconto. Consegna Piano di Sicurezza e Coordinamento
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	582,40	riassetto idraulico dei bacini di Pisa Nord Est nei comune di Pisa e di San Giuliano Terme - Stralcio n. 1 - lotton. 2 - Impianto idrovoro, canali e opere d'arte. Primo acconto. Consegna Piano di Sicurezza e Coordinamento
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	5.278,25	riassetto idraulico dei bacini di Pisa Nord Est nei comune di Pisa e di San Giuliano Terme - Stralcio n. 1 - lotton. 2 - Impianto idrovoro, canali e opere d'arte. Primo acconto. Consegna Piano di Sicurezza e Coordinamento
Regione Toscana - Pisa Nord Est	In corso	91.498,53	incarico di coordinatore della sicurezza per la fase di progettazione (progetto esecutivo) ed esecuzione per il progetto di "riassetto idraulico dei bacini di Pisa nord est nei comuni di Posa e San Giuliano Terme - stralcio 1 lotto 2"
TOTALE		3.511.183,86	
POTENZIAMENTO IMPIANTO IDROVORO DI PORTA A LUCCA			
Regione Toscana - Porta a Lucca	In corso	310.950,46	INTERVENTO DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO INDIVIDUATO NEGLI ACCORDI DI PROGRAMMA MATTM – REGIONE TOSCANA - PROGETTO ESECUTIVO "POTENZIAMENTO IMPIANTO IDROVORO DI PORTA A LUCCA" CUP: C53G14000670001 - IMPORTO € 820.000,00 - DETERMINA A CONTRATTARE - INDIZIONE DI GARA MEDIANTE PROCEDURA NEGOZIATA (ART. 36 COMMA 2 LETTERA B D.LGS. 50/2016) CIG: 676506978A.
Regione Toscana - Porta a Lucca	In corso	20.608,00	(EX IMP.4311) SIST.NE IDR.CA PISA NORD - OPERE A SERVIZIO ABITATO DI PORTA A LUCCA - OPERE DI COMPL.TO LOTTO 2° - STRALCIO 1 e STRALCIO 2 - CUP: D58G10000110009 - RUP: MARIANI
TOTALE		331.558,46	

Tra i risconti relativi ai lavori evidenziano i seguenti interventi, non ancora iniziati al 31.12.2017:

- Cassa di espansione in riva destra al fosso Mariana Schippisi a monte di Via Tosco Romagnola. L'intervento è cofinanziato dal Consorzio per euro 100.000 e dal comune di Cascina per euro 511.500.
- Misure interventi per la salvaguardia e la tutela del Padule di Fucecchio. L'intervento è finanziato dalla Regione Toscana per euro 4.028.592.
- Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto idrovoro Ragnaione nel comune di Pisa. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 182.695.
- Lavori di manutenzione sul Rio Trentina allo sbocco del torrente Egola nel Comune di San Miniato. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 43.833.

▪ Spesa per organi consortili

Con riferimento alla spesa degli organi consortili, si segnala quanto segue:

- Con decreto n. 11 del 17/12/2013 del Commissario regionale dott. Giovanni Bracci, è stato proclamato il risultato delle elezioni del Consorzio tenutesi il 30/11/2013.
- Le spese sostenute per i membri dell'assemblea nel corso del 2017 sono pari a:
 - Gettoni di presenza (Vicepresidente e 3° membro Ufficio di Presidenza): € 420;
 - Oneri riflessi: € 103.
 - Rimborsi spese ai membri dell'assemblea: € 2.357
- Con delibera dell'Assemblea consortile n. 1 del 28/02/2014 è stato eletto Marco Monaco quale presidente del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo è pari a € 36.069; gli oneri riflessi annui sono di € 11.081; i rimborsi spese di: € 6.128. Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 32 del 15/01/2018 è stato stabilito lo scioglimento dell'assemblea del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno. Dunque, il Presidente è cessato dalla carica a partire da tale data.
- Revisore dei conti è il dott. Fabio Giommoni, con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo ammonta a € 13.855 onnicomprensivi.

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

STATO PATRIMONIALE 2017					
	2017	2016		2017	2016
A) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO		
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>	4.792	1.696	<i>I. Fondo di dotazione</i>	3.111.421	3.111.421
1) Software e licenze	4.792	1.696	<i>II. Riserve</i>	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e promozionali	0	0	0) 1) Riserva obbligatoria	0	0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	2) Altre riserve	0	0
4) Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	0	0	III. Utile (perdite) portati a nuovo	252.463	0
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	IV. Utile (perdite) di esercizio	9.358	252.463
6) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.373.242	3.363.884
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	1.050.044	920.248	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Terreni	128.901	128.901	1) Fondo imposte	2.016	16.531
2) Fabbricati	0	0	2) Fondo per contenziosi	918.692	844.145
3) Impianti e macchinari	81.424	108.526	3) Fondo per rinnovi contrattuali	42.591	42.591
4) Attrezzature	193.330	137.349	4) Altri fondi	1.855.636	1.668.825
5) Mobili e arredi	27.133	34.245	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	2.818.935	2.572.092
6) Macchine da ufficio	63.283	29.672			
7) Automezzi	495.493	481.555			
8) Altri beni	0	0			
9) Immobilizzazioni in corso e acconti	60.480	0			
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Titoli	0	0	0) 1) Debiti verso consorziati e concessionari	26.650	0
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
			0) 2) Debiti verso Regione	62.536	0
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
			3) Debiti verso banche	113.884	4.229.658
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	76.246
TOT. IMMOBILIZZAZIONI (A)	1.054.836	921.944	4) Debiti verso fornitori	3.535.955	4.355.543
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0	0
B) ATTIVO CIRCOLANTE			5) Altri debiti	1.586.434	1.744.503
<i>I. Rimanenze</i>	33.035	33.035	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	634.573	639.657
<i>II. Crediti con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	21.817.069	33.548.797	TOTALE DEBITI (D)	5.325.459	10.329.704
1) Crediti verso Consorziati e Concessionari	8.931.577	19.919.524	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	15.675.410	18.344.226
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	1.972.367	4.325.667			
2) Crediti verso Regione	8.729.214	8.672.645	TOTALE PASSIVO	23.819.804	31.246.022
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	5.673.989	8.132.152			
3) Crediti verso altri enti pubblici	4.028.225	4.797.321			
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	2.094.677	2.878.392			
4) Altri crediti	128.053	159.307			
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	51.221	73.124			
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0			
1) Titoli e investimenti a breve	0	0			
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	4.288.106	106.130			
1) Denaro e valori in cassa	0	0			
2) Depositi bancari	3.677.294	71.782			
3) Depositi postali	610.812	34.348			
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	26.138.210	33.687.962			
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0			
TOTALE ATTIVO	27.193.046	34.609.906	TOTALE PASSIVO+NETTO PATRIMONIALE	27.193.046	34.609.906

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

CONTO ECONOMICO 2017		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2017	2016
A.1. Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	14.141.831
A.2. Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
A.3. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	0	0
A.4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A.5. Altri ricavi e proventi	248.525	102.164
Totale valore della produzione (A)	20.834.759	16.642.200
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6. Acquisti di beni	345.604	3.560.302
B.7. Acquisti di servizi	11.415.426	5.079.815
<i>B.7.a) Manutenzione ordinaria in appalto</i>	8.389.938	0
<i>B.7.b) Manutenzione straordinaria finanziata con risorse di terzi</i>	1.506.846	1.890.552
<i>B.7.c) Realizzazione nuove opere in appalto finanziata con risorse di terzi</i>	0	0
<i>B.7.d) Altri servizi</i>	1.518.642	3.189.262
B.8. Variazione delle rimanenze	0	-33.035
B.9. Godimento beni di terzi	253.170	886.827
B.10. Personale	5.402.536	5.804.352
B.11. Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	150.257
<i>Ammortamenti per imm. immateriali</i>	1.424	520
<i>Ammortamenti per imm. materiali</i>	207.248	149.738
<i>Svalutazione crediti</i>	1.631.000	0
B.12. Accantonamenti per rischi ed oneri	787.026	530.000
B.13. Oneri diversi di gestione	200.374	401.162
Totale costi della produzione (B)	20.243.808	16.379.678
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	590.951	262.522
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1. Interessi attivi	2.057	4.952
C.2. Altri proventi finanziari	0	0
C.3. Interessi passivi	46.143	4.011
C.4. Altri oneri finanziari	1.102	11.000
TOTALE C)	-45.188	-10.059
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1. Rivalutazioni	0	0
D.2. Svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche (D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1. Proventi straordinari	734.236	0
E.2. Oneri straordinari	944.089	0
Totale delle partite straordinarie (E)	-209.853	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	335.910	252.463
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	326.552	0
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.358	252.463



Nota Integrativa al Bilancio di esercizio del 31.12.2017

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

Consorzio di Bonifica Basso Valdarno

Sede Via San Martino, 60 - 56125 Pisa (PI)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in Euro

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio è stato redatto in base alle disposizioni contenute negli articoli 20 e 22, comma 2, lett. m della L.R. 79/2012.

La chiusura del bilancio 2016 (finanziario ed economico patrimoniale) segna un passaggio molto importante nell'ambito della contabilità del Consorzio di Bonifica. Terminata, infatti, la sperimentazione, l'esercizio 2017 è il primo anno in cui la contabilità economico patrimoniale ha sostituito, da un punto di vista di valenza giuridica, quella finanziaria. Secondo la nuova formulazione dell'art. 20 della L.R. 79/2012, anche questo bilancio è stato sottoposto alla certificazione da parte di una società di revisione iscritta nel Registro dei revisori legali conservato presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Ricordiamo che i dati provenienti dal consuntivo 2016 sono stati derivati dalla contabilità ufficiale vigente durante la sperimentazione, ovvero dalla contabilità finanziaria affiancata da quella economico-patrimoniale. Il prospetto di stato patrimoniale al 31/12/2016 ha rappresentato il punto di partenza dell'esercizio 2017. Nel corso dell'anno la valenza delle due contabilità – finanziaria ed economico patrimoniale – si è invertita e la contabilità ufficiale è divenuta quella in partita doppia affiancata dalla contabilità finanziaria tenuta secondo le regole della partita semplice. La contabilità finanziaria è stata mantenuta per volontà del Consorzio al fine di avere un ulteriore strumento di controllo di tipo autorizzatorio e di consentire agevolmente la parificazione dei conti ed i rapporti con le realtà pubbliche attualmente in regime di contabilità finanziaria potenziata secondo quanto disposto dal TUEL (D.lgs. 267/2000).

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente bilancio di esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata realizzata 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 compensazioni 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. I fabbricati conferiti da parte della Regione al momento e successivamente alla costituzione dell'Azienda sono stati valutati al valore catastale. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
Rimanenze	Essendo il primo anno di applicazione sono state iscritte mediante una stima della consistenza finale, iscrivendo il valore al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.
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	Calcolato come differenziale tra attività e passività essendo il primo anno di applicazione del bilancio di esercizio di tipo economico-patrimoniale.

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.
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.
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 indeterminato e determinato, con l'indicazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

Ruolo/area contrattuale	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni	N° medio dipendenti
Dirigenti (compreso il Direttore Generale)	6	6	0	6
Personale amministrativo	34	34	0	34
Tecnico	45	42	+3	43,5
Operai	16	13	+3	14,5
TOTALE	101	95	+6	98

La tabella sottostante indica il costo del personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo e per area contrattuale, a tempo indeterminato e determinato.

Costo personale anno 2017	N. tempo indeterminato	Costo personale a tempo indeterminato	N. tempo determinato	Costo personale a tempo determinato	Costo totale
Personale dirigente	4	471.503	2	230.095	701.598
Personale amministrativo	32	1.622.605	2	82.744	1.705.349
Personale tecnico	44	2.320.118	1	10.542	2.330.660
Personale operaio	13	579.255	3	85.674	664.929
TOTALE	93	4.993.481	8	409.055	5.402.536

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state oggetto di valutazione straordinaria in sede di redazione del bilancio di esercizio 2016. Di conseguenza, il bilancio al 31/12/2017 è il primo in cui è possibile confrontare i valori di due anni consecutivi.

Nella valutazione delle immobilizzazioni sono stati esclusi dal registro dei cespiti ammortizzabili gli elementi patrimoniali obsoleti e/o inutilizzati. Inoltre, sono state escluse le immobilizzazioni con valore inferiore ad euro 516.

Il criterio generale di valutazione è quello del costo storico diminuito del relativo fondo ammortamento.

I. Immobilizzazioni immateriali

Per l'individuazione delle immobilizzazioni immateriali è stata effettuata un'attenta ricognizione delle tipologie presenti nel Consorzio. Le immobilizzazioni sono state inserite al netto dei relativi fondi ammortamento.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.792	1.696	+3.096

Software e licenze

Con riferimento al software, si è proceduto a contabilizzare il costo pluriennale connesso con l'utilizzo del software applicativo acquistato a titolo di proprietà e a titolo di licenza d'uso ammortizzandolo in quote costanti.

Descrizione	Importo
Costo storico	7.249
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.553
Saldo al 31/12/2016	1.696
Acquisizione dell'esercizio	4.520
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	1.424
Saldo al 31/12/2017	4.792

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Software e licenze	20%
--------------------	-----

II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono relative a beni di uso durevole, ai diritti reali di godimento su immobili e diritti a questi assimilabili. La determinazione del valore degli elementi patrimoniali rientranti nelle Immobilizzazioni materiali è effettuata secondo i seguenti criteri individuati nella delibera regionale e avendo come base il riferimento al costo di acquisto o di produzione. Nel caso di beni acquisiti a titolo gratuito o a prezzo simbolico, la valutazione è stata effettuata, in considerazione del generale criterio di prudenza, al minore fra il valore di mercato e il valore d'uso per Consorzio. Le immobilizzazioni sono iscritte al netto del relativo fondo ammortamento; la quota di ammortamento è stata calcolata secondo le aliquote previste dalle indicazioni regionali e di seguito riepilogate.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.050.044	920.248	+129.796

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Terreni	0%
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	20%
Mobili ed arredi	10%
Automezzi	20%
Mezzi d'opera	12,5%

Informatica audiovisivi e macchine da ufficio	20%
---	-----

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.

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico	128.901
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	128.901
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	128.901

Fabbricati

La voce "Fabbricati" comprende, sia gli immobili destinati ad uso di abitazione civile o atti allo svolgimento di altre attività accessorie, sia fabbricati e stabilimenti con destinazione industriale, opere idrauliche fisse, silos, piazzali e recinzioni, autorimesse, officine, oleodotti, opere di urbanizzazione, fabbricati ad uso amministrativo, commerciale, uffici, negozi, esposizioni, magazzini ed altre opere murarie. La voce comprende anche uffici e locali di servizio e costruzioni leggere. Alla data del bilancio, i fabbricati di proprietà del Consorzio risultano completamente ammortizzati.

Descrizione	Importo
Costo storico	3.672.713
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.672.713
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	0
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	0

Impianti e macchinari

La voce “Impianti e macchinari” comprende i beni che, sotto l’aspetto tecnologico, concorrono alla realizzazione dei processi produttivi ed erogativi del Consorzio.

Descrizione	Importo
Costo storico	512.482
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	403.956
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	108.526
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	27.102
Saldo al 31/12/2017	81.424

Attrezzature

La voce “Attrezzature” accoglie i beni che sono complementari o di ausilio al processo produttivo.

Descrizione	Importo
Costo storico	274.325
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	136.976
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	137.349
Acquisizione dell'esercizio	98.371
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	42.390
Saldo al 31/12/2017	193.330

Mobili e arredi

La voce “Mobili e arredi” comprende mobili, arredi e dotazioni di ufficio, mobili e dotazioni di laboratorio, d'officina, di magazzino e di reparto.

Descrizione	Importo
Costo storico	88.056

Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	53.811
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	34.245
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.112
Saldo al 31/12/2017	27.133

Macchine da ufficio

La voce “Macchine da Ufficio” comprende calcolatori, personal computer, apparecchiature dei centri elaborazione dati, sistemi telefonici e radiofonici.

Descrizione	Importo
Costo storico	151.331
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	121.659
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	29.672
Acquisizione dell'esercizio	51.292
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	17.681
Saldo al 31/12/2017	63.283

Automezzi

La voce “Automezzi” comprende autovetture, autocarri, altri automezzi, motoveicoli e similari, mezzi di trasporto interni. Inoltre, essa accoglie anche i mezzi d’opera (art. 54, co. 1, lett. n del Codice della strada).

Descrizione	Importo
Costo storico	1.354.801
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	873.246
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	481.555

Acquisizione dell'esercizio	126.899
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	112.961
Saldo al 31/12/2017	495.493

Al 31 dicembre 2017, le “Immobilizzazioni in corso” sono pari a euro 50.720 e gli “Acconti” ad euro 9.760, per un totale di euro 60.480.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
33.035	33.035	0,00

La voce “Rimanenze” è composta dal valore delle scorte di materiali stoccate al 31/12/2017 nei magazzini e delle scorte presenti presso le diverse sedi dell’Ente, rilevate tramite rilevazione inventariale. Nel dettaglio, le rimanenze sono relative alle seguenti tipologie di beni: arnesi, ferramenta, materiale di sicurezza individuale, gasolio, lubrificanti e detersivi e materiali per autovetture, additivi per i mezzi, ecc. Non essendo presente una contabilità analitica di magazzino a valore, la quantificazione delle rimanenze è stata effettuata, come nell’esercizio precedente, mediante una stima per euro 33.035. È stato iscritto il valore al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall’andamento del mercato.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
21.817.069	33.548.797	- 11.731.728

La sezione riporta la posta dei “Crediti” dell’attivo circolante relativamente a tutte le fattispecie previste dall’art. 2424 del Codice Civile. Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Verso consorziati e concessionari	6.959.210	1.972.367	8.931.577
Verso Regione	3.055.225	5.673.989	8.729.214
Verso altri enti pubblici	1.933.548	2.094.677	4.028.225
Altri crediti	76.832	51.221	128.053
Totale	12.024.815	9.792.254	21.817.069

I crediti verso consorziati sono stati valutati secondo il presumibile valore di realizzazione e, pertanto, sono esposti in bilancio al netto del relativo Fondo svalutazione crediti. L’adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti calcolato sulla capacità storica di riscossione del Consorzio. In particolare, al fine di evitare sopravvalutazioni

dell'attivo e nel rispetto del principio della prudenza, sono stati completamente svalutati tutti i crediti derivanti da ruoli con un'anzianità superiore ai cinque anni (annualità 2011 e precedenti).

Per quanto riguarda i crediti derivanti dai ruoli degli anni dal 2012 al 2017 si è provveduto a calcolare il presunto valore di realizzo mediante la determinazione della capacità di riscossione espressa dal rapporto tra il ruolo emesso e le riscossioni effettuate al mese di giugno 2018. La percentuale di presunto valore di realizzo è stata poi applicata anche all'esercizio 2017.

La consistenza del FSC al 31.12.2016 ammontava a euro 9.972.411; al 31.12.2017 ammonta a euro 11.602.893. Quest'ultimo valore è stato determinato applicando: la svalutazione completa dei crediti maturati nell'esercizio 2011 e nei precedenti; una percentuale di svalutazione dei crediti dal 2012 al 2017 pari alla percentuale di mancata riscossione dei crediti degli anni dal 2012 al 2014 in quanto rappresentativa della mancata capacità di riscossione dei suddetti crediti. Inoltre, è stata effettuata la completa svalutazione dei crediti inerenti i recuperi dei ruoli degli esercizi precedenti, al netto degli incassi già realizzati al giugno 2018, in quanto tali crediti sono stati considerati soggetti ad alto rischio di mancata riscossione. Di seguito si evidenzia nel dettaglio la composizione del FSC.

Descrizione	Totale
Saldo al 31.12.2016	9.972.411
Accantonamento esercizio	1.631.000
Utilizzi nell'esercizio	518
Saldo al 31.12.16	11.602.893

III. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.288.106	106.130	+4.181.976

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di valori numerari e di valori alla data di chiusura del bilancio dell'esercizio, così suddivise:

DESCRIZIONE	31/12/2017
Denaro e altri valori in cassa	0
Depositi bancari	3.677.294
Depositi postali	610.812
Totale disponibilità liquide	4.288.106

L'aumento della consistenza delle disponibilità liquide è dovuto ad uno sfasamento della riscossione dei ruoli 2016 all'inizio del 2017 dovuto al posticipo dell'emissione del ruolo a causa dell'entrata in vigore del nuovo Piano di Classifica.

I ruoli dell'anno 2017, invece, sono stati emessi nei tempi stabiliti e, al termine dell'esercizio, erano già stati incassati per oltre il 50%.

Pertanto, da un saldo negativo di tesoreria al 31/12/2016 di € 4.073.818 si è passati ad un saldo positivo al 31/12/2017 di € 3.604.384. La restante parte dei depositi bancari è rappresentata dal fondo integrativo del personale operaio previsto dal vigente CCNL. Tale posta trova corrispondenza nel fondo vincolato per personale dipendente e pensionato (TFR) del passivo per l'importo di € 72.910.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.373.242	3.363.884	+ 9.358

Descrizione	31/12/2017
I. Fondo di dotazione	3.111.421
II. Riserve	0
1) Riserva obbligatoria	
2) Altre riserve	
III. Utili (perdite) portati a nuovo	252.463
IV. Utile (perdita) dell'esercizio	9.358

FONDO DI DOTAZIONE

Il patrimonio netto consortile rappresenta la differenza tra il valore attribuito alle poste attive e quello attribuito alle poste passive dello stato patrimoniale che corrisponde al valore del Fondo di Dotazione per euro 3.111.421 nonchè al risultato positivo generato nel 2016 e accantonato, per euro 252.463, negli utili portati a nuovo e all'utile rilevato nell'esercizio 2017 pari ad euro 9.358.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.818.935	2.572.092	+246.843

Descrizione	31/12/2017
Fondo imposte	2.016
Fondo per contenziosi	918.692
Fondo rinnovi contrattuali	42.591
Altri Fondi	1.855.636
Totale	2.818.935

I fondi in questione sono destinati ad accogliere gli accantonamenti diretti a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio.

I fondi rischi sono stati quantificati mediante un'attenta analisi dei residui passivi. In particolare, sono stati destinati alla copertura dei rischi quei residui passivi appositamente conservati in bilancio per fronteggiare tali evenienze.

Nell'ambito del "Fondo per contenziosi" trovano allocazione le stime di costo per potenziali vertenze relative al personale, ai contribuenti o ad altri soggetti esterni. Nello stesso fondo sono inserite anche le spese legali presumibili legate alla gestione delle cause.

Nel "Fondo per rinnovi contrattuali" sono allocate, oltre alle risorse relative ad eventuali incrementi contrattuali, anche ulteriori accantonamenti legati alla risorsa personale.

Il dettaglio della voce "Altri fondi" è così composto:

Denominazione Fondi	Importo
Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi	186.226
Fondo manutenzione ciclica	444.485
Fondi vincolati per personale dipendente e pensionato (TFR)	72.910
Fondo acquisti beni diversi per progettazione e direzione lavori	41.740
Fondo emissione e riscossione ruoli	897.402
Altri fondi rischi e oneri	212.873
Totale	1.855.636

I suddetti fondi sono frutto sia di accantonamenti prudenziali, sia di impieghi che sono stati effettuati sulla base di avanzi finanziari degli esercizi precedenti. Essi corrispondono quindi a costi che sono già stati contabilizzati in esercizi precedenti e che, tuttavia, non sono stati effettivamente “consumati”. Ci riferiamo in particolare al “Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi” destinato a coprire spese future in conto capitale per incrementi patrimoniali del Consorzio. In particolare, il Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi ha visto nell’esercizio variazioni in diminuzione (utilizzi) per euro 278.629 e variazioni in aumento per euro 53.546.

Il Fondo emissione e riscossione ruoli costituisce l’accantonamento che è stato effettuato per il pagamento dei compensi al concessionario sui ruoli non ancora riscossi. Per l’anno 2017 l’accantonamento di competenza ammonta ad euro 222.000 mentre gli utilizzi ammontano ad euro 259.024, per una consistenza finale di tale fondo pari ad € 897.402.

C) DEBITI

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare di ammontare determinato, di solito, ad una data prestabilita. La voce accoglie i debiti con separata indicazione degli importi esigibili entro ed oltre i 12 mesi.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.325.459	10.329.704	- 5.004.245

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Verso consorziati	26.650	0	26.650
Verso Regione Toscana	62.536	0	62.536
Verso banche	113.884	0	113.884
Verso fornitori	3.535.955	0	3.535.955
Altri debiti	951.861	634.573	1.586.434
Totale	4.690.886	634.573	5.325.459

I debiti verso fornitori sono composti da debiti per i quali era già pervenuta la fattura al 31.12.2017 per euro 2.088.055 e per debiti relativi a fatture da ricevere pari a euro 1.447.900.

La voce “Altri debiti” è così composta:

Descrizione	31/12/2017
Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici	603.616
Debiti verso Erario ed Enti previdenziali	540.130
Debiti verso enti e associazioni	31.415
Debiti verso enti c/anticipi	0
Debiti verso dipendenti	395.272
Debiti per depositi cauzionali	1.575
Altri debiti	14.426
Totale	1.586.434

E) RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti ineriscono a quote di costi o di proventi comuni a due o più esercizi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
15.675.410	18.344.226	- 2.668.816

Nella macroclasse E) sono riportati i risconti passivi costituiti dalla sospensione di ricavi relativi ad interventi non realizzati del tutto o in parte nell'anno 2017 e, pertanto, rinviati ai futuri esercizi come da dettaglio di seguito riportato:

Descrizione	31/12/2017
Risconti passivi su commesse in corso	9.693.448
Risconti passivi su ruoli contributivi	5.114.323
Altri risconti passivi	867.639
TOTALE	15.675.410

I "Risconti passivi su commesse in corso" si riferiscono, da un punto di vista contabile, alla sospensione di proventi relativi a contributi di terzi per interventi non ancora terminati. La quota degli interventi finanziata con ruoli contributivi è, invece, riportata nel conto "Risconti passivi su ruoli contributivi". Infine, la voce "Altri Risconti Passivi" è relativa alla sospensione di rettifiche di costo legate agli ammortamenti di beni acquistati nel corso del 2017 e degli esercizi precedenti per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento.

In particolare, con riferimento allo stato di realizzazione degli investimenti si segnalano le seguenti opere su commessa di enti terzi, in corso di realizzazione:

- Adeguamento delle sezioni idrauliche del Fosso Cateratto in comune di Collesalveti (Livorno) (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 244.211.
- Lavori invasi Pavone e Cavalcanti in Comune di Volterra (Pisa) (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 167.343.
- Lavori su opere di terza categoria (finanziati dalla Regione Toscana) per euro 24.374.
- Riassetto idraulico dei bacini di Pisa nord-est nei comuni di Pisa e San Giuliano Terme (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 3.511.184.
- Potenziamento impianto idrovoro di Porta a Lucca (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 331.558.

Tra i risconti relativi ai lavori evidenziano i seguenti interventi, non ancora iniziati al 31.12.2017:

- Cassa di espansione in riva destra al fosso Mariana Schippisi a monte di Via Tosco Romagnola. L'intervento è cofinanziato dal Consorzio per euro 100.000 e dal comune di Cascina per euro 511.500.
- Misure interventi per la salvaguardia e la tutela del Padule di Fucecchio. L'intervento è finanziato dalla Regione Toscana per euro 4.028.592.
- Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto idrovoro Ragnaione nel comune di Pisa. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 182.695.
- Lavori di manutenzione sul Rio Trentina allo sbocco del torrente Egola nel Comune di San Miniato. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 43.833.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico è stato redatto rispettando il principio della competenza economica, pertanto, sono stati attribuiti al periodo amministrativo, come costi, i valori dei beni e dei servizi effettivamente impiegati e, come ricavi, i valori relativi a beni e servizi effettivamente ceduti, indipendentemente dalle correlate variazioni monetarie che regolano le operazioni di scambio.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante sono riportati i saldi delle voci che compongono il valore della produzione.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016
Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	14.141.831
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
Altri ricavi e proventi	248.525	102.164
Totale	20.834.759	16.642.200

RICAVI E VENDITE DELLE PRESTAZIONI

Sono di seguito indicate le diverse tipologie di prestazioni erogate.

PROVENTI DA RUOLI CONTRIBUTIVI

La posta comprende la quantificazione economica del contributo idraulico per euro 18.084.627.

Detto importo tiene conto delle quote riscontate in esercizi precedenti e reimputate a ricavo (ed a costo) per interventi effettivamente realizzati nel 2017.

Di seguito è riportata l'analisi della composizione dei proventi da contributo idraulico:

Ruolo emesso di competenza 2017	16.547.086
- Quota di ricavo riscontata per lavori non realizzati nell'esercizio e rinviati ad esercizi futuri	- 821.693
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 per lavori realizzati nell'esercizio	2.240.573
- Quota di ricavo riscontata per futuri ammortamenti immobilizzazioni acquistate nell'anno con ruoli di contribuenza	- 65.940
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 sterilizzazione quote di ammortamento beni acquistati negli anni 2016 e precedenti	184.601
TOTALE ricavi per contributo idraulico 2017	18.084.627

CONTRIBUTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI

Accoglie la quota di ricavo corrispondente ai lavori di manutenzione straordinaria effettuati su beni di terzi e finanziati con contributi esterni.

Le commesse di gestione straordinaria con finanziamento di terzi si riferiscono ad interventi strutturali. Gli interventi per la costruzione di nuove infrastrutture sono eseguiti dai Consorzi di Bonifica in forza di quanto previsto dalla normativa regionale, da specifici accordi con finanziamento pubblico o privato.

Tali opere non rientrano nel patrimonio consortile, pertanto il contributo si configura come ricavo di esercizio essendo destinato alla copertura dei costi sostenuti dal Consorzio per la realizzazione dell'intervento programmato.

Nella seguente tabella viene riportato l'importo dei contributi 2017 rispetto all'anno precedente. Nel dettaglio, al 31 dicembre 2017, i contributi ricevuti dalla Regione ammontano a euro 2.389.372, quelli provenienti da enti locali a euro 100.201 e da altri soggetti 12.034.

CONTRIBUTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI	31/12/2017	31/12/2016
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
Totale	2.501.607	2.398.205

Anche tali quote tengono conto della reimputazione all'esercizio 2017 delle quote di ricavo riscontante in esercizi precedenti per interventi finanziati da terzi ed effettivamente realizzati nell'esercizio.

ALTRI RICAVI E PROVENTI, CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI E PLUSVALENZE

Si tratta di una voce di natura residuale che accoglie ricavi e proventi che non sono iscrivibili nelle poste precedenti. Di seguito il dettaglio di tale voce:

ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	31/12/2017
Introiti per sanzioni amministrative	1.960
Canoni per licenze e concessioni	44.812
Locazione beni immobili	18.614
Rimborso oneri pensionistici	278
Rimborso oneri per attività svolte per conto di altri enti pubblici	51.031
Rettifiche di costi	69.254
Altri ricavi e proventi	62.576
Totale	248.525

In particolare, i canoni per concessioni e licenze si riferiscono ai canoni di concessioni sulla rete di bonifica. Le rettifiche di costi sono relative alla quota degli ammortamenti dei beni acquistati mediante i fondi modificate anche degli ammortamenti dei beni acquisiti in anni precedenti.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016
Acquisti di beni	345.604	3.560.302
Acquisti di servizi	11.415.426	5.079.815
Variazioni delle rimanenze	0	-33.035

Godimento beni di terzi	253.170	886.827
Personale	5.402.536	5.804.352
Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	150.257
Accantonamenti per rischi e oneri	787.026	530.000
Oneri diversi di gestione	200.374	401.162
Totale	20.243.808	16.379.678

Di seguito si riporta il dettaglio delle voci.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017
ACQUISTI DI BENI	
Acquisti di beni generici	57.161
Acquisto beni per manutenzione ed esercizio impianti e mezzi	253.884
Altri acquisti di beni	34.559
<i>Totale acquisti di beni</i>	<i>345.604</i>
ACQUISTI DI SERVIZI	
Manutenzione ordinaria in appalto	8.389.938
Manutenzione straordinaria in appalto finanziata con risorse di terzi	1.506.846
Altri servizi	1.518.642
<i>Totale acquisti di servizi</i>	<i>11.415.426</i>
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	253.170
Locazioni	49.643
Noleggi e leasing	203.527
PERSONALE	5.402.536
Retribuzioni	4.160.316
Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	1.189.547
Altri oneri del personale	52.673

Relativamente agli oneri del personale, è necessario segnalare che la differenza di circa € 400.000,00 rispetto al valore dell'esercizio precedente è dovuta al fatto che nel 2016 gli oneri dell'IRAP erano compresi nel costo del personale mentre, nel 2017, come previsto dalle linee guida regionali, tali oneri sono computati tra le imposte sul reddito d'esercizio.

Inoltre, il valore del 2016 teneva conto dell'accantonamento relativo a tale esercizio ed agli esercizi precedenti degli oneri di personale non scaturiti da rilevazioni finanziarie (ad es. per ferie e permessi maturati e non goduti) per circa 200.000,00 mentre nel 2017 il costo rileva esclusivamente la differenza tra il residuo debito iniziale e finale per tali fattispecie, peraltro in leggera riduzione.

Infine, si ricorda il divieto di corresponsione dei trattamenti economici sostitutivi delle ferie non godute a tutto il personale, anche con qualifica dirigenziale della pubblica amministrazione e degli enti pubblici economici, ad eccezione dei casi consentiti dalla normativa.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce accoglie le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio, con separata indicazione di quelle relative ad immobilizzazioni immateriali e materiali. Le quote di ammortamento calcolate non si riferiscono a eventuali cespiti acquistati o realizzati con contributi in conto capitale da parte della

Regione o di altri soggetti esterni. La voce “Svalutazioni” accoglie la svalutazione dei crediti verso consorziati per rischio di mancata riscossione.

Descrizione	31/12/2017
Immobilizzazioni immateriali	1.424
Immobilizzazioni materiali	207.248
Svalutazioni	1.631.000
Totale	1.839.672

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Descrizione	31/12/2017
Accantonamento per rischi e oneri	787.026
Totale	787.026

La voce “accantonamenti per rischi ed oneri” accoglie le quote dell’anno di accantonamento a fondi rischi che sono legati a probabili eventi negativi sulla gestione che potrebbero realizzarsi in futuro ma che, al momento, non sono certi né nell’*an* che nel *quantum*. Per il 2017 gli accantonamenti per rischi hanno riguardato esclusivamente i contenziosi, sia legati all’emissione a ruolo dei contributi di bonifica sia di altro tipo, per complessivi € 136.648.

Gli accantonamenti per oneri, invece, riguardano:

Accantonamento fondo imposte	2.016
Accantonamento fondo ricostituzione impianti e parco mezzi	53.546
Accantonamenti manutenzione ciclica	443.324
Accantonamenti per fondi vincolati personale dipendente e pensionato	6.196
Altri accantonamenti per oneri	145.296
TOTALE	650.378

La voce più rilevante riguarda gli “accantonamenti manutenzione ciclica” confluenti nell’omonimo fondo destinato alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria programmati sui beni in uso al Consorzio per i prossimi esercizi sulla base delle relazioni di programmazione presentate dagli uffici tecnici consortili.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Si tratta di una voce a carattere residuale che accoglie tutti i costi che, per loro natura, non possono essere collocati in nessuna delle poste precedenti. Sono ricompresi i costi per il funzionamento e i rimborsi degli organi consortili e dell’organo di revisione, gli sgravi i rimborsi e le quote inesigibili dei contributi consortili e lo storno di quote minime non esigibili rimandate a futuri esercizi.

Con riferimento alla spesa degli organi consortili, si segnala quanto segue:

- Con decreto n. 11 del 17/12/2013 del Commissario regionale dott. Giovanni Bracci, è stato proclamato il risultato delle elezioni del Consorzio tenutesi il 30/11/2013.
- Le spese sostenute per i membri dell’assemblea nel corso del 2017 sono pari a:
 - Gettoni di presenza (Vicepresidente e 3° membro Ufficio di Presidenza): € 420;
 - Oneri riflessi: € 103.

- Rimborsi spese ai membri dell'assemblea: € 2.357
- Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 32 del 15/01/2018 è stato stabilito lo scioglimento dell'Assemblea del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno. Dunque, l'Assemblea è cessata dalla carica a partire da tale data.
- Con delibera dell'Assemblea consortile n. 1 del 28/02/2014 è stato eletto Marco Monaco quale presidente del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo è pari a € 36.069; gli oneri riflessi annui sono di € 11.081; i rimborsi spese di: € 6.128. Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 32 del 15/01/2018 è stato stabilito lo scioglimento dell'assemblea del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno. Dunque, il Presidente è cessato dalla carica a partire da tale data.
- Revisore dei conti è il dott. Fabio Giommoni, con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo ammonta a € 13.855 onnicomprensivi.

Di seguito si riporta il dettaglio della voce "Oneri diversi di gestione".

Descrizione	31/12/2017
Funzionamento organi consortili	65.525
Tasse e canoni vari	34.082
IMU	25.514
Bolli e tasse di circolazione mezzi	6.291
Quote associative e partecipative	68.962
Totale	200.374

C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Rileva tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'area finanziaria della gestione del Consorzio. Nel dettaglio, la macroclasse è così composta:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017
Interessi attivi su giacenze	2.057
Interessi passivi	-46.143
Altri oneri finanziari	-1.102
Totale	-45.188

Gli interessi passivi sostenuti nel corso del 2017 si riferiscono in larga parte agli oneri relativi all'anticipazione ricevuta dal tesoriere nei primi mesi dell'esercizio per lo sfasamento temporale nell'emissione del ruolo di contribuenza 2016 di cui si è già relazionato in precedenza e che ha portato ad un ritardo negli incassi dei contributi di tale ruolo di qualche mese, con conseguente deficit di cassa che, tuttavia è stato completamente riassorbito nel corso dell'esercizio.

E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Rileva tutte le poste di natura straordinaria connesse con la dismissione di beni strumentali e le insussistenze e sopravvenienze dell'attivo e del passivo.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017
Sopravvenienze attive	5.456
Insussistenze del passivo	728.780

Insussistenze dell'attivo	-944.089
Totale	-209.853

Sono proventi straordinari le “Sopravvenienze attive” e le “Insussistenze del passivo” riconducibili ad eventi che non dipendono dall'attività del Consorzio (ad esempio prescrizione dei debiti, incasso di un credito già ritenuto inesigibile, risarcimento di un danno).

Sono invece costi straordinari le “Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo”, ovvero gli aumenti di passività provocati dal mancato conseguimento di ricavi o di proventi rilevati in precedenti esercizi, oppure da perdite derivanti dalla totale o parziale eliminazione di attività iscritte in bilancio in anni precedenti, oppure dal sostenimento di costi e oneri non previsti (ad esempio, furti, ammanchi, calamità naturali).

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

La voce accoglie l'importo dell'IRAP a carico del Consorzio di Bonifica per l'esercizio 2017 che ammonta ad € 326.552.

UTILE DELL'ESERCIZIO

L'utile dell'esercizio 2017 è pari a euro 9.358.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

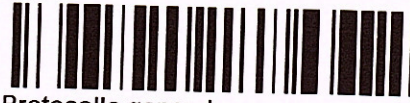
Dopo la chiusura dell'esercizio la Commissione U.E., con pec prot. n. 7634 del 04/07/2018, ha comunicato al Consorzio l'emergere di alcune criticità legate alla mancata realizzazione di alcune parti del progetto “LIFE 11 NAT/IT/000094_SOS Tuscan Wetlands” del quale l'ente è beneficiario incaricato del coordinamento. La Commissione ha altresì fornito alcune prescrizioni a cui il Consorzio dovrà attenersi.

Nei prossimi mesi occorrerà monitorare l'effettiva realizzazione di quanto richiesto dalla Commissione relativamente a tale progetto anche al fine di valutare gli eventuali effetti sul bilancio dell'ente.



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438



Protocollo generale

SETTORE RAGIONERIA; AREA RISC
E - 06/08/2018 - Prot. N. 0008925

Parere n. 5/2018 del 06/08/2018

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

PREMESSO CHE

- Il sottoscritto Revisore dei conti Dott. Fabio Giommoni ha ricevuto ed esaminato il progetto di Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno (d'ora in poi anche il "Consorzio" o l'"Ente"), adottato con Decreto del Commissario straordinario n. 31 del 31.07.2018, composto dai seguenti prospetti:
 - o Conto economico;
 - o Stato patrimoniale;
 - o Nota integrativa.

CONSIDERATO CHE

- Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 835 del 6 ottobre 2014, avente ad 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", è stato previsto che i consorzi di bonifica toscani avrebbero dovuto adottare la nuova contabilità economica-patrimoniale a partire dal bilancio consuntivo per l'esercizio 2016. Per l'esercizio 2015 era invece previsto che si continuasse ad adottare la contabilità finanziaria, ancorché affiancata, in via sperimentale, dalle rilevazioni contabili effettuate sulla base della contabilità economica-patrimoniale. In conseguenza delle molteplici difficoltà incontrate dai consorzi in relazione al passaggio alla nuova contabilità, con delibera della Giunta Regionale n. 1127 del 24 novembre 2015, il periodo di sperimentazione è stato prorogato anche per l'esercizio 2016. La nuova contabilità economica-patrimoniale è stata pertanto adottata a partire dal bilancio preventivo per l'esercizio 2017, mentre per gli esercizi 2015 e 2016 si è continuato a fare riferimento alla contabilità finanziaria, ancorché affiancata, in via sperimentale, dalla contabilità economica-patrimoniale;
- Con modifica alla L.R. 79/2012, ad opera della L.R. 16/2016 del 2/3/2016, è stato stabilito (art. 20), che i bilanci dei consorzi di bonifica debbano essere certificati da società di revisione iscritta nel Registro dei revisori legali presso il Ministero dell'economia e delle finanze. A tale riguardo è stata individuata la società di revisione BDO Italia S.p.a a seguito di procedura negoziata unica per l'affidamento del servizio di revisione legale dei conti dei consorzi di bonifica della regione Toscana. Nella fase transitoria concernente il bilancio consuntivo 2016 la BDO Italia S.p.a ha limitato la propria attività di revisione allo Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2016, mentre a partire dal bilancio di esercizio 2017 la società di revisione è chiamata ad emettere una relazione contenente il giudizio sul bilancio di esercizio completo;





CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438

- Con L.R. n. 40 del 28/06/2016 il Consiglio Regionale ha ulteriormente modificato la L.R. 79/12, intervenendo, in particolare, sull'art. 15 che regola le funzioni dell'assemblea consortile, prevedendo che il bilancio dell'Ente è approvato unicamente e direttamente dall'assemblea consortile, mentre risulta abrogata la previsione della preventiva adozione dell'Assemblea e del successivo parere vincolante da parte della Giunta Regionale;
- Con Delibera della Giunta Regionale n. 32 del 15/01/2018 è stato disposto, ai sensi dell'articolo 16, comma 3 della L.R. 79/2012, lo scioglimento dell'Assemblea del Consorzio 4 Basso Valdarno, con efficacia a decorrere dalla data di approvazione del successivo DPGR di nomina del Commissario straordinario;
- Con successivo Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 8 del 23/01/2018 è stato nominato Commissario straordinario l'Arch. Fabio Zappalorti;
- Il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno è stato pertanto adottato e sarà successivamente approvato dal predetto Commissario straordinario;
- Il presente parere concerne il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno per l'anno 2017 redatto sulla base della contabilità economico-patrimoniale;

Tutto ciò premesso e considerato, il sottoscritto revisore dei conti

PRESENTA

la propria relazione, ai sensi di quanto previsto dall'art. 19, commi 3 e 4, della L.R. 79/2012, sul bilancio dell'esercizio 2017 del Consorzio redatto sulla base della contabilità economico-patrimoniale.

1. ANALISI DEI DATI

Le consistenze del bilancio d'esercizio per l'anno 2017 redatto sulla base della contabilità economico-patrimoniale, composto dallo stato patrimoniale e dal conto economico, sono riassunte nei prospetti seguenti.

Il bilancio per l'anno 2017 evidenzia un utile di esercizio di € 9.358,00.





CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438

CONTO ECONOMICO 2017		
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2017	2016
A.1. Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	14.141.831
A.2. Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
A.3. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	0	0
A.4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A.5. Altri ricavi e proventi	248.525	102.164
Totale valore della produzione (A)	20.834.759	16.642.200
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6. Acquisti di beni	345.604	3.560.302
B.7. Acquisti di servizi	11.415.426	5.079.815
B.7.a) <i>Manutenzione ordinaria in appalto</i>	8.389.938	0
B.7.b) <i>Manutenzione straordinaria finanziata con risorse di terzi</i>	1.506.846	1.890.552
B.7.c) <i>Realizzazione nuove opere in appalto finanziata con risorse di terzi</i>	0	0
B.7.d) <i>Altri servizi</i>	1.518.642	3.189.262
B.8. Variazione delle rimanenze	0	-33.035
B.9. Godimento beni di terzi	253.170	886.827
B.10. Personale	5.402.536	5.804.352
B.11. Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	150.257
<i>Ammortamenti per imm. immateriali</i>	1.424	520
<i>Ammortamenti per imm. materiali</i>	207.248	149.738
<i>Svalutazione crediti</i>	1.631.000	0
B.12. Accantonamenti per rischi ed oneri	787.026	530.000
B.13. Oneri diversi di gestione	200.374	401.162
Totale costi della produzione (B)	20.243.808	16.379.678
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	590.951	262.522
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1. Interessi attivi	2.057	4.952
C.2. Altri proventi finanziari	0	0
C.3. Interessi passivi	46.143	4.011
C.4. Altri oneri finanziari	1.102	11.000
TOTALE C)	-45.188	-10.059
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1. Rivalutazioni	0	0
D.2. Svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche (D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1. Proventi straordinari	734.236	0
E.2. Oneri straordinari	944.089	0
Totale delle partite straordinarie (E)	-209.853	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	335.910	252.463
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	326.552	0
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.358	252.463

Sede Padule di Fucecchio: Via della Libertà, 28 - 51019 Ponte Buggianese (PT) - tel.: 0572.93221 - Fax: 0572.634527
Sede Val d'Era: Via Curtatone e Montanara, 49 c - 56024 Ponte a Egola - San Miniato (PI) - tel.: 0571.417145 - fax: 0571.40182



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438

STATO PATRIMONIALE 2017				
	2017	2016	2017	2016
A) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO	
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>	4.792	1.696	<i>I. Fondo di dotazione</i>	3.111.421
1) Software e licenze	4.792	1.696	<i>II. Riserve</i>	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e promozionali	0	0	1) Riserva obbligatoria	0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	2) Altre riserve	0
4) Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	0	0	0) III. Utile (perdite) portati a nuovo	252.463
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	0) IV. Utile (perdite) di esercizio	9.358
6) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.373.242
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	1.050.044	920.248	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	
1) Terreni	128.901	128.901	1) Fondo imposte	2.016
2) Fabbricati	0	0	2) Fondo per contenziosi	918.692
3) Impianti e macchinari	81.424	108.526	3) Fondo per rinnovi contrattuali	42.591
4) Attrezzature	193.330	137.349	4) Altri fondi	1.855.636
5) Mobili e arredi	27.133	34.245	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	2.818.935
6) Macchine da ufficio	63.283	29.672		
7) Automezzi	495.493	481.555		
8) Altri beni	0	0		
9) Immobilizzazioni in corso e acconti	60.480	0		
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	
1) Titoli	0	0	1) Debiti verso consorziati e concessionari	26.650
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0
			2) Debiti verso Regione	62.536
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0
			3) Debiti verso banche	113.884
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0
TOT. IMMOBILIZZAZIONI (A)	1.054.836	921.944	4) Debiti verso fornitori	3.535.955
			<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	0
B) ATTIVO CIRCOLANTE			5) Altri debiti	1.586.434
<i>I. Rimanenze</i>	33.035	33.035	<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	634.573
<i>II. Crediti con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	21.817.069	33.548.797	TOTALE DEBITI (D)	5.325.459
1) Crediti verso Consorziati e Concessionari	8.931.577	19.919.524	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	15.675.410
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	1.972.367	4.325.667	TOTALE PASSIVO	23.819.804
2) Crediti verso Regione	8.729.214	8.672.645		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	5.673.989	8.132.152		
3) Crediti verso altri enti pubblici	4.028.225	4.797.321		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	2.094.677	2.878.392		
4) Altri crediti	128.053	159.307		
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	51.221	73.124		
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0		
1) Titoli e investimenti a breve	0	0		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	4.288.106	106.130		
1) Denaro e valori in cassa	0	0		
2) Depositi bancari	3.677.294	71.782		
3) Depositi postali	610.812	34.348		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	26.138.210	33.687.962		
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0		
TOTALE ATTIVO	27.193.046	34.609.906	TOTALE PASSIVO+NETTO PATRIMONIALE	27.193.046
				34.609.906

2. CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

Con riferimento alla redazione del bilancio d'esercizio sulla base della contabilità economico-patrimoniale, anche in relazione a quanto prescritto dalle linee guide regionali approvate con la deliberazione G.R. n. 835 del 06/10/2014, si evidenzia quanto segue:

- Terminata la fase della sperimentazione di cui alle premesse, il bilancio consuntivo 2017 è il primo bilancio redatto sulla base della contabilità ufficiale di natura economico patrimoniale secondo il sistema della partita doppia;

Sede Padule di Fucecchio: Via della Libertà, 28 - 51019 Ponte Buggianese (PT) - tel.: 0572.93221 - Fax: 0572.634527
Sede Val d'Era: Via Curtatone e Montanara, 49 c - 56024 Ponte a Egola - San Miniato (PI) - tel.: 0571.417145 - fax: 0571.40182



CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438

- Per volontà del Consorzio è stata tuttavia mantenuta durante il 2017 anche una contabilità finanziaria al fine di avere un ulteriore strumento di controllo di tipo autorizzatorio e di consentire agevolmente la parificazione dei conti ed i rapporti con le realtà pubbliche attualmente in regime di contabilità finanziaria potenziata secondo quanto disposto dal TUEL (D.lgs. 267/2000);
- Il bilancio 2017 è stato redatto in base alle disposizioni contenute negli articoli 20 e 22 della L.R. 79/2012;
- Il bilancio 2017 è stato redatto secondo gli schemi e le linee guida previsti dalla delibera della G.R. Toscana n. 835 del 06.10.2014, e tiene altresì in debito conto, ove possibile, dei principi contabili emanati dall'OIC;
- In relazione a quanto previsto dalla citata delibera n. 835 del 06/10/2014, è stata redatta, quale allegato al Bilancio di esercizio 2017, la relazione dell'Organo di amministrazione.

3. CONSIDERAZIONI FINALI

Con riferimento all'attività di revisione da parte del sottoscritto del progetto di Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 del Consorzio 4 Basso Valdarno, adottato con Decreto del Commissario Straordinario n. 31 del 31.07.2018, si espone quanto segue.

La responsabilità della redazione del Bilancio d'esercizio e delle relazioni accompagnatorie compete agli amministratori del Consorzio. È responsabilità del Revisore esprimere il giudizio professionale sul bilancio basato sui principi statuiti per la revisione legale dei conti, nel rispetto di quanto disciplinato e sopra evidenziato dalla L.R. T. 79/2012.

In relazione a tutto quanto sopra evidenziato e tenuto conto:

- Che il Revisore dei conti, nel corso dell'esercizio 2017 ha provveduto alle verifiche periodiche della tesoreria, della cassa economica e delle scritture contabili. Il controllo si è esteso a campione agli atti/contratti/determine di acquisto di beni e servizi. Si ritiene al riguardo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del giudizio professionale sul bilancio dell'esercizio 2017;
- Che il Bilancio di esercizio 2017, composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'Allegato 1 – Schemi di bilancio e relazioni dell'Organo di Amministrazione" e dall'Allegato 2 – Nota integrativa", di cui alla Delibera G.R. n. 835 del 6.10.2014;
- Che la relazione dell'Organo di Amministrazione, allegata al Bilancio di esercizio 2017, è stata redatta in conformità a quanto previsto dall'Allegato 1 – Schemi di bilancio e relazioni dell'Organo di Amministrazione" della Delibera G.R. n. 835 del 6.10.2014;
- Che la società di Revisione BDO Italia Spa ha rilasciato in data 2 agosto 2018 la propria relazione denominata "RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE INDIPENDENTE", con la quale si attesta, seppure con alcune limitazioni relative alla impossibilità di verifica della consistenza di taluni fondi rischi ed oneri per contenziosi legali, che il bilancio d'esercizio del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno al 31 dicembre 2017 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità ai criteri previsti dalla L.R. T. n.79/2012 e successive modificazioni.

Sede Padule di Fucecchio: Via della Libertà, 28 - 51019 Ponte Buggianese (PT) - tel.: 0572.93221 - Fax: 0572.634527
Sede Val d'Era: Via Curtatone e Montanara, 49 c - 56024 Ponte a Egola - San Miniato (PI) - tel.: 0571.417145 - fax: 0571.40182





CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO

Sede legale: VIA SAN MARTINO, 60 – 56125 PISA
Consorzio di Bonifica ai sensi della L. R. 79/2012 (ente pubblico economico)
C.F.: 02127580500 - tel.: 050 505411 - fax: 050 505438

- Che, il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 evidenzia un sostanziale pareggio contabile, sia a livello di conto economico, tra costi e ricavi, sia a livello di stato patrimoniale, tra attività e passività. Ciò risulta conforme al perseguimento da parte del Consorzio dell'obiettivo di una gestione efficace ed efficiente anche tramite il pareggio di bilancio secondo quanto previsto dall'art. 20, comma 3, della L.R. n. 79/2012;

Tutto ciò premesso e considerato

IL REVISORE DEI CONTI

Attesta che il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2017 del Consorzio di Bonifica Basso Valdarno redatto secondo la contabilità economico-patrimoniale è conforme alle norme che lo disciplinano previste dalla normativa regionale.

Esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31.12.2017.

Pisa, 6 agosto 2018

Il Revisore dei conti

Dott. Fabio Giommoni

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno
Relazione della società di revisione
indipendente ai sensi dell'art. 20 comma 2bis,
della legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79

Bilancio di esercizio al
31 dicembre 2017



Protocollo generale
SETTORE RAGIONERIA
E - 06/08/2018 - Prot. N. 0008892

Relazione della società di revisione indipendente

ai sensi dell'art. 20, comma 2bis, della legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79

Al Commissario del
Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

Giudizio con rilievi

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio di esercizio del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno (di seguito il "Consorzio") costituito dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale e dalla Nota Integrativa per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, predisposto per le finalità di cui all'articolo 20, comma 2bis, della legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79 e successive modifiche.

A nostro giudizio, ad eccezione degli effetti di quanto descritto nella sezione *Elementi alla base del giudizio con rilievi della presente relazione*, il bilancio di esercizio del Consorzio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato redatto, in tutti gli aspetti significativi, in conformità alle disposizioni di cui alla legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79 e successive modifiche.

Elementi alla base del giudizio con rilievi

Alla data della presente relazione non abbiamo ricevuto risposta alla richiesta di informazioni inviata a otto legali del Consorzio. Non siamo pertanto in grado di valutare l'impatto che sarebbe potuto derivare dall'acquisizione delle suddette informazioni sulle nostre conclusioni in merito al bilancio di esercizio.

Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs). Le nostre responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio di esercizio* della presente relazione.

Siamo indipendenti rispetto al Consorzio in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza del Code of Ethics for Professional Accountants (IESBA Code) emesso dall'International Ethics Standards Board for Accountants applicabili alla revisione contabile del bilancio di esercizio. Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio con rilievi.

Richiamo di informativa - Criteri di redazione

Richiamiamo l'attenzione alle note esplicative al bilancio di esercizio che descrivono i criteri di redazione. Il bilancio di esercizio è stato redatto per le finalità di cui all'articolo 20, comma 2bis, della legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79 e successive modifiche. Di conseguenza il bilancio di esercizio può non essere adatto per altri scopi. Il nostro giudizio non è espresso con rilievi in relazione a tale aspetto.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, la revisione legale ex art. 19 della legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79 è stata svolta da altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.

Responsabilità del Commissario e del revisore dei conti per il bilancio di esercizio

Il Commissario è responsabile per la redazione del bilancio di esercizio in conformità alle disposizioni di cui alla legge regionale 27 dicembre 2012, n. 79 e successive modifiche, e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dallo stesso ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio di esercizio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Il Commissario è responsabile per la valutazione della capacità del Consorzio di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio di esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Il Commissario utilizza il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio di esercizio a meno che abbia valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione del Consorzio o per l'interruzione dell'attività o non abbia alternative realistiche a tali scelte.

Il revisore dei conti ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria del Consorzio.

Responsabilità della società di revisione per la revisione contabile del bilancio di esercizio

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs) individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche degli utilizzatori prese sulla base del bilancio di esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali (ISAs), abbiamo esercitato il giudizio professionale e abbiamo mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- abbiamo identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; abbiamo definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; abbiamo acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno del Consorzio;
- abbiamo valutato l'appropriatezza dei criteri di redazione utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dal Commissario, inclusa la relativa informativa;
- siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Commissario del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità del Consorzio di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, siamo tenuti a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa



informativa di bilancio ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del nostro giudizio. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che l'ente cessi di operare come un'entità in funzionamento.

Abbiamo comunicato ai responsabili delle attività di governance, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Bologna, 2 agosto 2018

BDO Italia S.p.A.



Alessandro Gallo
Socio

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

STATO PATRIMONIALE 2017				
	2017	2016		
			2017	2016
A) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO	
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>	4.792	1.696	<i>I. Fondo di dotazione</i>	3.111.421
1) Software e licenze	4.792	1.696	<i>II. Riserve</i>	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e promozionali	0	0	1) Riserva obbligatoria	0
3) Diritti di brevetto e utilizzazione opere dell'ingegno	0	0	2) Altre riserve	0
4) Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	0	0	III. Utile (perdite) portati a nuovo	252.463
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	0	0	IV. Utile (perdite) di esercizio	9.358
6) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	3.373.242
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>	1.050.044	920.248	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	
1) Terreni	128.901	128.901	1) Fondo imposte	2.016
2) Fabbricati	0	0	2) Fondo per contenziosi	918.692
3) Impianti e macchinari	81.424	108.526	3) Fondo per rinnovi contrattuali	42.591
4) Attrezzature	193.330	137.349	4) Altri fondi	1.855.636
5) Mobili e arredi	27.133	34.245	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI (B)	2.818.935
6) Macchine da ufficio	63.283	29.672		
7) Automezzi	495.493	481.555		
8) Altri beni	0	0		
9) Immobilizzazioni in corso e acconti	60.480	0		
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>	0	0	D) DEBITI con separata indicazione per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	
1) Titoli	0	0	1) Debiti verso consorziati e concessionari	26.650
			di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0
2) Altre immobilizzazioni finanziarie	0	0	2) Debiti verso Regione	62.536
			di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0
			3) Debiti verso banche	113.884
			di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	76.246
TOT. IMMOBILIZZAZIONI (A)	1.054.836	921.944	4) Debiti verso fornitori	3.535.955
			di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0
B) ATTIVO CIRCOLANTE			5) Altri debiti	1.586.434
<i>I. Rimanenze</i>	33.035	33.035	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	634.573
<i>II. Crediti con separata indicazione per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	21.817.069	33.548.797	TOTALE DEBITI (D)	5.325.459
1) Crediti verso Consorziati e Concessionari	8.931.577	19.919.524	E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	15.675.410
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.972.367	4.325.667	TOTALE PASSIVO	23.819.804
2) Crediti verso Regione	8.729.214	8.672.645		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	5.673.989	8.132.152		
3) Crediti verso altri enti pubblici	4.028.225	4.797.321		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	2.694.677	2.878.392		
4) Altri crediti	128.053	159.307		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	51.221	22.124		
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	0	0		
1) Titoli e investimenti a breve	0	0		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>	4.288.106	106.130		
1) Denaro e valori in cassa	0	0		
2) Depositi bancari	3.677.294	71.782		
3) Depositi postali	610.812	34.348		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	26.138.210	33.687.962		
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	0	0		
TOTALE ATTIVO	27.193.046	34.609.906	TOTALE PASSIVO+NETTO PATRIMONIALE	27.193.046
				34.609.906

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

CONTO ECONOMICO 2017		
	2017	2016
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
A.1. Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	14.141.831
A.2. Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
A.3. Contributi per realizzazione nuove opere di terzi	0	0
A.4. Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
A.5. Altri ricavi e proventi	248.525	102.164
Totale valore della produzione (A)	20.834.759	16.642.200
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
B.6. Acquisti di beni	345.604	3.560.302
B.7. Acquisti di servizi	11.415.426	5.079.815
<i>B.7.a) Manutenzione ordinaria in appalto</i>	8.389.938	0
<i>B.7.b) Manutenzione straordinaria finanziata con risorse di terzi</i>	1.506.846	1.890.552
<i>B.7.c) Realizzazione nuove opere in appalto finanziata con risorse di terzi</i>	0	0
<i>B.7.d) Altri servizi</i>	1.518.642	3.189.262
B.8. Variazione delle rimanenze	0	-33.035
B.9. Godimento beni di terzi	253.170	886.827
B.10. Personale	5.402.536	5.804.352
B.11. Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	150.257
<i>Ammortamenti per imm. immateriali</i>	1.424	520
<i>Ammortamenti per imm. materiali</i>	207.248	149.738
<i>Svalutazione crediti</i>	1.631.000	0
B.12. Accantonamenti per rischi ed oneri	787.026	530.000
B.13. Oneri diversi di gestione	200.374	401.162
Totale costi della produzione (B)	20.243.808	16.379.678
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	590.951	262.522
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
C.1. Interessi attivi	2.057	4.952
C.2. Altri proventi finanziari	0	0
C.3. Interessi passivi	46.143	4.011
C.4. Altri oneri finanziari	1.102	11.000
TOTALE C)	-45.188	-10.059
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
D.1. Rivalutazioni	0	0
D.2. Svalutazioni	0	0
Totale delle rettifiche (D)	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
E.1. Proventi straordinari	734.236	0
E.2. Oneri straordinari	944.089	0
Totale delle partite straordinarie (E)	-209.853	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	335.910	252.463
Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate	326.552	0
UTILE (O PERDITA) DELL'ESERCIZIO	9.358	252.463



Nota Integrativa al Bilancio di esercizio del 31.12.2017

Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno

Consorzio di Bonifica Basso Valdarno

Sede Via San Martino, 60 - 56125 Pisa (PI)

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in Euro

CRITERI DI FORMAZIONE

Il seguente bilancio è stato redatto in base alle disposizioni contenute negli articoli 20 e 22, comma 2, lett. m della L.R. 79/2012.

La chiusura del bilancio 2016 (finanziario ed economico patrimoniale) segna un passaggio molto importante nell'ambito della contabilità del Consorzio di Bonifica. Terminata, infatti, la sperimentazione, l'esercizio 2017 è il primo anno in cui la contabilità economico patrimoniale ha sostituito, da un punto di vista di valenza giuridica, quella finanziaria. Secondo la nuova formulazione dell'art. 20 della L.R. 79/2012, anche questo bilancio è stato sottoposto alla certificazione da parte di una società di revisione iscritta nel Registro dei revisori legali conservato presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Ricordiamo che i dati provenienti dal consuntivo 2016 sono stati derivati dalla contabilità ufficiale vigente durante la sperimentazione, ovvero dalla contabilità finanziaria affiancata da quella economico-patrimoniale. Il prospetto di stato patrimoniale al 31/12/2016 ha rappresentato il punto di partenza dell'esercizio 2017. Nel corso dell'anno la valenza delle due contabilità – finanziaria ed economico patrimoniale – si è invertita e la contabilità ufficiale è divenuta quella in partita doppia affiancata dalla contabilità finanziaria tenuta secondo le regole della partita semplice. La contabilità finanziaria è stata mantenuta per volontà del Consorzio al fine di avere un ulteriore strumento di controllo di tipo autorizzatorio e di consentire agevolmente la parificazione dei conti ed i rapporti con le realtà pubbliche attualmente in regime di contabilità finanziaria potenziata secondo quanto disposto dal TUEL (D.lgs. 267/2000).

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del precedente bilancio di esercizio.

La valutazione delle voci di bilancio è stata realizzata 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 compensazioni 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 rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento. I fabbricati conferiti da parte della Regione al momento e successivamente alla costituzione dell'Azienda sono stati valutati al valore catastale. Le aliquote di ammortamento applicate sono conformi a quelle fissate dai nuovi principi contabili regionali.
Rimanenze	Essendo il primo anno di applicazione sono state iscritte mediante una stima della consistenza finale, iscrivendo il valore al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.
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	Calcolato come differenziale tra attività e passività essendo il primo anno di applicazione del bilancio di esercizio di tipo economico-patrimoniale.

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.
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.
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 indeterminato e determinato, con l'indicazione delle variazioni rispetto al precedente esercizio.

Ruolo/area contrattuale	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni	N° medio dipendenti
Dirigenti (compreso il Direttore Generale)	6	6	0	6
Personale amministrativo	34	34	0	34
Tecnico	45	42	+3	43,5
Operai	16	13	+3	14,5
TOTALE	101	95	+6	98

La tabella sottostante indica il costo del personale dipendente alla data di bilancio distinto per ruolo e per area contrattuale, a tempo indeterminato e determinato.

Costo personale anno 2017	N. tempo indeterminato	Costo personale a tempo indeterminato	N. tempo determinato	Costo personale a tempo determinato	Costo totale
Personale dirigente	4	471.503	2	230.095	701.598
Personale amministrativo	32	1.622.605	2	82.744	1.705.349
Personale tecnico	44	2.320.118	1	10.542	2.330.660
Personale operaio	13	579.255	3	85.674	664.929
TOTALE	93	4.993.481	8	409.055	5.402.536

ATTIVITÀ

A) IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono state oggetto di valutazione straordinaria in sede di redazione del bilancio di esercizio 2016. Di conseguenza, il bilancio al 31/12/2017 è il primo in cui è possibile confrontare i valori di due anni consecutivi.

Nella valutazione delle immobilizzazioni sono stati esclusi dal registro dei cespiti ammortizzabili gli elementi patrimoniali obsoleti e/o inutilizzati. Inoltre, sono state escluse le immobilizzazioni con valore inferiore ad euro 516.

Il criterio generale di valutazione è quello del costo storico diminuito del relativo fondo ammortamento.

I. Immobilizzazioni immateriali

Per l'individuazione delle immobilizzazioni immateriali è stata effettuata un'attenta ricognizione delle tipologie presenti nel Consorzio. Le immobilizzazioni sono state inserite al netto dei relativi fondi ammortamento.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.792	1.696	+3.096

Software e licenze

Con riferimento al software, si è proceduto a contabilizzare il costo pluriennale connesso con l'utilizzo del software applicativo acquistato a titolo di proprietà e a titolo di licenza d'uso ammortizzandolo in quote costanti.

Descrizione	Importo
Costo storico	7.249
Rivalutazioni esercizi precedenti	
Svalutazioni esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	5.553
Saldo al 31/12/2016	1.696
Acquisizione dell'esercizio	4.520
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	1.424
Saldo al 31/12/2017	4.792

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Software e licenze	20%
--------------------	-----

II. Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono relative a beni di uso durevole, ai diritti reali di godimento su immobili e diritti a questi assimilabili. La determinazione del valore degli elementi patrimoniali rientranti nelle Immobilizzazioni materiali è effettuata secondo i seguenti criteri individuati nella delibera regionale e avendo come base il riferimento al costo di acquisto o di produzione. Nel caso di beni acquisiti a titolo gratuito o a prezzo simbolico, la valutazione è stata effettuata, in considerazione del generale criterio di prudenza, al minore fra il valore di mercato e il valore d'uso per Consorzio. Le immobilizzazioni sono iscritte al netto del relativo fondo ammortamento; la quota di ammortamento è stata calcolata secondo le aliquote previste dalle indicazioni regionali e di seguito riepilogate.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
1.050.044	920.248	+129.796

Indicazione aliquote di ammortamento utilizzate

Terreni	0%
Fabbricati	3%
Impianti e macchinari	10%
Attrezzature	20%
Mobili ed arredi	10%
Automezzi	20%
Mezzi d'opera	12,5%

Informatica audiovisivi e macchine da ufficio	20%
---	-----

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.

Terreni

Descrizione	Importo
Costo storico	128.901
Rivalutazione esercizi precedenti	
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	128.901
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	128.901

Fabbricati

La voce "Fabbricati" comprende, sia gli immobili destinati ad uso di abitazione civile o atti allo svolgimento di altre attività accessorie, sia fabbricati e stabilimenti con destinazione industriale, opere idrauliche fisse, silos, piazzali e recinzioni, autorimesse, officine, oleodotti, opere di urbanizzazione, fabbricati ad uso amministrativo, commerciale, uffici, negozi, esposizioni, magazzini ed altre opere murarie. La voce comprende anche uffici e locali di servizio e costruzioni leggere. Alla data del bilancio, i fabbricati di proprietà del Consorzio risultano completamente ammortizzati.

Descrizione	Importo
Costo storico	3.672.713
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	3.672.713
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	0
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	
Saldo al 31/12/2017	0

Impianti e macchinari

La voce "Impianti e macchinari" comprende i beni che, sotto l'aspetto tecnologico, concorrono alla realizzazione dei processi produttivi ed erogativi del Consorzio.

Descrizione	Importo
Costo storico	512.482
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	403.956
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	108.526
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	27.102
Saldo al 31/12/2017	81.424

Attrezzature

La voce "Attrezzature" accoglie i beni che sono complementari o di ausilio al processo produttivo.

Descrizione	Importo
Costo storico	274.325
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	136.976
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	137.349
Acquisizione dell'esercizio	98.371
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	42.390
Saldo al 31/12/2017	193.330

Mobili e arredi

La voce "Mobili e arredi" comprende mobili, arredi e dotazioni di ufficio, mobili e dotazioni di laboratorio, d'officina, di magazzino e di reparto.

Descrizione	Importo
Costo storico	88.056

Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	53.811
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	34.245
Acquisizione dell'esercizio	
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	7.112
Saldo al 31/12/2017	27.133

Macchine da ufficio

La voce "Macchine da Ufficio" comprende calcolatori, personal computer, apparecchiature dei centri elaborazione dati, sistemi telefonici e radiofonici.

Descrizione	Importo
Costo storico	151.331
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	121.659
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	29.672
Acquisizione dell'esercizio	51.292
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	17.681
Saldo al 31/12/2017	63.283

Automezzi

La voce "Automezzi" comprende autovetture, autocarri, altri automezzi, motoveicoli e similari, mezzi di trasporto interni. Inoltre, essa accoglie anche i mezzi d'opera (art. 54, co. 1, lett. n del Codice della strada).

Descrizione	Importo
Costo storico	1.354.801
Rivalutazione esercizi precedenti	
Ammortamenti esercizi precedenti	873.246
Svalutazione esercizi precedenti	
Saldo al 31/12/2016	481.555

Acquisizione dell'esercizio	126.899
Rivalutazione dell'esercizio	
Svalutazione dell'esercizio	
Cessioni dell'esercizio	
Giroconti positivi (riclassificazione)	
Giroconti negativi (riclassificazione)	
Interessi capitalizzati nell'esercizio	
Ammortamenti dell'esercizio	112.961
Saldo al 31/12/2017	495.493

Al 31 dicembre 2017, le "Immobilizzazioni in corso" sono pari a euro 50.720 e gli "Acconti" ad euro 9.760, per un totale di euro 60.480.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I. Rimanenze

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
33.035	33.035	0,00

La voce "Rimanenze" è composta dal valore delle scorte di materiali stoccate al 31/12/2017 nei magazzini e delle scorte presenti presso le diverse sedi dell'Ente, rilevate tramite rilevazione inventariale. Nel dettaglio, le rimanenze sono relative alle seguenti tipologie di beni: arnesi, ferramenta, materiale di sicurezza individuale, gasolio, lubrificanti e detersivi e materiali per autovetture, additivi per i mezzi, ecc. Non essendo presente una contabilità analitica di magazzino a valore, la quantificazione delle rimanenze è stata effettuata, come nell'esercizio precedente, mediante una stima per euro 33.035. È stato iscritto il valore al minore tra il costo di acquisto ed il valore di realizzo, desumibile dall'andamento del mercato.

II. Crediti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
21.817.069	33.548.797	- 11.731.728

La sezione riporta la posta dei "Crediti" dell'attivo circolante relativamente a tutte le fattispecie previste dall'art. 2424 del Codice Civile. Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Verso consorziati e concessionari	6.959.210	1.972.367	8.931.577
Verso Regione	3.055.225	5.673.989	8.729.214
Verso altri enti pubblici	1.933.548	2.094.677	4.028.225
Altri crediti	76.832	51.221	128.053
Totale	12.024.815	9.792.254	21.817.069

I crediti verso consorziati sono stati valutati secondo il presumibile valore di realizzazione e, pertanto, sono esposti in bilancio al netto del relativo Fondo svalutazione crediti. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti calcolato sulla capacità storica di riscossione del Consorzio. In particolare, al fine di evitare sopravvalutazioni

dell'attivo e nel rispetto del principio della prudenza, sono stati completamente svalutati tutti i crediti derivanti da ruoli con un'anzianità superiore ai cinque anni (annualità 2011 e precedenti).

Per quanto riguarda i crediti derivanti dai ruoli degli anni dal 2012 al 2017 si è provveduto a calcolare il presunto valore di realizzo mediante la determinazione della capacità di riscossione espressa dal rapporto tra il ruolo emesso e le riscossioni effettuate al mese di giugno 2018. La percentuale di presunto valore di realizzo è stata poi applicata anche all'esercizio 2017.

La consistenza del FSC al 31.12.2016 ammontava a euro 9.972.411; al 31.12.2017 ammonta a euro 11.602.893. Quest'ultimo valore è stato determinato applicando: la svalutazione completa dei crediti maturati nell'esercizio 2011 e nei precedenti; una percentuale di svalutazione dei crediti dal 2012 al 2017 pari alla percentuale di mancata riscossione dei crediti degli anni dal 2012 al 2014 in quanto rappresentativa della mancata capacità di riscossione dei suddetti crediti. Inoltre, è stata effettuata la completa svalutazione dei crediti inerenti i recuperi dei ruoli degli esercizi precedenti, al netto degli incassi già realizzati al giugno 2018, in quanto tali crediti sono stati considerati soggetti ad alto rischio di mancata riscossione. Di seguito si evidenzia nel dettaglio la composizione del FSC.

Descrizione	Totale
Saldo al 31.12.2016	9.972.411
Accantonamento esercizio	1.631.000
Utilizzi nell'esercizio	518
Saldo al 31.12.16	11.602.893

III. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
4.288.106	106.130	+4.181.976

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di valori numerari e di valori alla data di chiusura del bilancio dell'esercizio, così suddivise:

DESCRIZIONE	31/12/2017
Denaro e altri valori in cassa	0
Depositi bancari	3.677.294
Depositi postali	610.812
Totale disponibilità liquide	4.288.106

L'aumento della consistenza delle disponibilità liquide è dovuto ad uno sfasamento della riscossione dei ruoli 2016 all'inizio del 2017 dovuto al posticipo dell'emissione del ruolo a causa dell'entrata in vigore del nuovo Piano di Classifica.

I ruoli dell'anno 2017, invece, sono stati emessi nei tempi stabiliti e, al termine dell'esercizio, erano già stati incassati per oltre il 50%.

Pertanto, da un saldo negativo di tesoreria al 31/12/2016 di € 4.073.818 si è passati ad un saldo positivo al 31/12/2017 di € 3.604.384. La restante parte dei depositi bancari è rappresentata dal fondo integrativo del personale operaio previsto dal vigente CCNL. Tale posta trova corrispondenza nel fondo vincolato per personale dipendente e pensionato (TFR) del passivo per l'importo di € 72.910.

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
3.373.242	3.363.884	+ 9.358

Descrizione	31/12/2017
I. Fondo di dotazione	3.111.421
II. Riserve	0
1) Riserva obbligatoria	
2) Altre riserve	
III. Utili (perdite) portati a nuovo	252.463
IV. Utile (perdita) dell'esercizio	9.358

FONDO DI DOTAZIONE

Il patrimonio netto consortile rappresenta la differenza tra il valore attribuito alle poste attive e quello attribuito alle poste passive dello stato patrimoniale che corrisponde al valore del Fondo di Dotazione per euro 3.111.421 nonchè al risultato positivo generato nel 2016 e accantonato, per euro 252.463, negli utili portati a nuovo e all'utile rilevato nell'esercizio 2017 pari ad euro 9.358.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
2.818.935	2.572.092	+246.843

Descrizione	31/12/2017
Fondo imposte	2.016
Fondo per contenziosi	918.692
Fondo rinnovi contrattuali	42.591
Altri Fondi	1.855.636
Totale	2.818.935

I fondi in questione sono destinati ad accogliere gli accantonamenti diretti a coprire perdite o debiti aventi le seguenti caratteristiche:

- natura determinata;
- esistenza certa o probabile;
- ammontare o data di sopravvenienza indeterminati alla chiusura dell'esercizio.

I fondi rischi sono stati quantificati mediante un'attenta analisi dei residui passivi. In particolare, sono stati destinati alla copertura dei rischi quei residui passivi appositamente conservati in bilancio per fronteggiare tali evenienze.

Nell'ambito del "Fondo per contenziosi" trovano allocazione le stime di costo per potenziali vertenze relative al personale, ai contribuenti o ad altri soggetti esterni. Nello stesso fondo sono inserite anche le spese legali presumibili legate alla gestione delle cause.

Nel "Fondo per rinnovi contrattuali" sono allocate, oltre alle risorse relative ad eventuali incrementi contrattuali, anche ulteriori accantonamenti legati alla risorsa personale.

Il dettaglio della voce "Altri fondi" è così composto:

Denominazione Fondi	Importo
Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi	186.226
Fondo manutenzione ciclica	444.485
Fondi vincolati per personale dipendente e pensionato (TFR)	72.910
Fondo acquisti beni diversi per progettazione e direzione lavori	41.740
Fondo emissione e riscossione ruoli	897.402
Altri fondi rischi e oneri	212.873
Totale	1.855.636

I suddetti fondi sono frutto sia di accantonamenti prudenziali, sia di impieghi che sono stati effettuati sulla base di avanzi finanziari degli esercizi precedenti. Essi corrispondono quindi a costi che sono già stati contabilizzati in esercizi precedenti e che, tuttavia, non sono stati effettivamente “consumati”. Ci riferiamo in particolare al “Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi” destinato a coprire spese future in conto capitale per incrementi patrimoniali del Consorzio. In particolare, il Fondo ricostruzione impianti e parco mezzi ha visto nell’esercizio variazioni in diminuzione (utilizzi) per euro 278.629 e variazioni in aumento per euro 53.546.

Il Fondo emissione e riscossione ruoli costituisce l’accantonamento che è stato effettuato per il pagamento dei compensi al concessionario sui ruoli non ancora riscossi. Per l’anno 2017 l’accantonamento di competenza ammonta ad euro 222.000 mentre gli utilizzi ammontano ad euro 259.024, per una consistenza finale di tale fondo pari ad € 897.402.

C) DEBITI

I debiti rappresentano obbligazioni a pagare di ammontare determinato, di solito, ad una data prestabilita. La voce accoglie i debiti con separata indicazione degli importi esigibili entro ed oltre i 12 mesi.

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
5.325.459	10.329.704	- 5.004.245

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

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale
Verso consorziati	26.650	0	26.650
Verso Regione Toscana	62.536	0	62.536
Verso banche	113.884	0	113.884
Verso fornitori	3.535.955	0	3.535.955
Altri debiti	951.861	634.573	1.586.434
Totale	4.690.886	634.573	5.325.459

I debiti verso fornitori sono composti da debiti per i quali era già pervenuta la fattura al 31.12.2017 per euro 2.088.055 e per debiti relativi a fatture da ricevere pari a euro 1.447.900.

La voce “Altri debiti” è così composta:

Descrizione	31/12/2017
Debiti verso lo Stato e altri enti pubblici	603.616
Debiti verso Erario ed Enti previdenziali	540.130
Debiti verso enti e associazioni	31.415
Debiti verso enti c/anticipi	0
Debiti verso dipendenti	395.272
Debiti per depositi cauzionali	1.575
Altri debiti	14.426
Totale	1.586.434

E) RATEI E RISCONTI

I ratei e risconti ineriscono a quote di costi o di proventi comuni a due o più esercizi.

Risconti passivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
15.675.410	18.344.226	- 2.668.816

Nella macroclasse E) sono riportati i risconti passivi costituiti dalla sospensione di ricavi relativi ad interventi non realizzati del tutto o in parte nell'anno 2017 e, pertanto, rinviati ai futuri esercizi come da dettaglio di seguito riportato:

Descrizione	31/12/2017
Risconti passivi su commesse in corso	9.693.448
Risconti passivi su ruoli contributivi	5.114.323
Altri risconti passivi	867.639
TOTALE	15.675.410

I "Risconti passivi su commesse in corso" si riferiscono, da un punto di vista contabile, alla sospensione di proventi relativi a contributi di terzi per interventi non ancora terminati. La quota degli interventi finanziata con ruoli contributivi è, invece, riportata nel conto "Risconti passivi su ruoli contributivi". Infine, la voce "Altri Risconti Passivi" è relativa alla sospensione di rettifiche di costo legate agli ammortamenti di beni acquistati nel corso del 2017 e degli esercizi precedenti per la sterilizzazione delle future quote di ammortamento.

In particolare, con riferimento allo stato di realizzazione degli investimenti si segnalano le seguenti opere su commessa di enti terzi, in corso di realizzazione:

- Adeguamento delle sezioni idrauliche del Fosso Cateratto in comune di Collesalveti (Livorno) (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 244.211.
- Lavori invasi Pavone e Cavalcanti in Comune di Volterra (Pisa) (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 167.343.
- Lavori su opere di terza categoria (finanziati dalla Regione Toscana) per euro 24.374.
- Riassetto idraulico dei bacini di Pisa nord-est nei comuni di Pisa e San Giuliano Terme (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 3.511.184.
- Potenziamento impianto idrovoro di Porta a Lucca (finanziato dalla Regione Toscana) per euro 331.558.

Tra i risconti relativi ai lavori evidenziano i seguenti interventi, non ancora iniziati al 31.12.2017:

- Cassa di espansione in riva destra al fosso Mariana Schippisi a monte di Via Tosco Romagnola. L'intervento è cofinanziato dal Consorzio per euro 100.000 e dal comune di Cascina per euro 511.500.
- Misure interventi per la salvaguardia e la tutela del Padule di Fucecchio. L'intervento è finanziato dalla Regione Toscana per euro 4.028.592.
- Lavori di manutenzione straordinaria dell'impianto idrovoro Ragnaione nel comune di Pisa. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 182.695.
- Lavori di manutenzione sul Rio Trentina allo sbocco del torrente Egola nel Comune di San Miniato. L'intervento è finanziato con fondi propri del Consorzio per euro 43.833.

CONTOECONOMICO

Il conto economico è stato redatto rispettando il principio della competenza economica, pertanto, sono stati attribuiti al periodo amministrativo, come costi, i valori dei beni e dei servizi effettivamente impiegati e, come ricavi, i valori relativi a beni e servizi effettivamente ceduti, indipendentemente dalle correlate variazioni monetarie che regolano le operazioni di scambio.

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante sono riportati i saldi delle voci che compongono il valore della produzione.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016
Proventi da ruoli contributivi	18.084.627	14.141.831
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
Altri ricavi e proventi	248.525	102.164
Totale	20.834.759	16.642.200

RICAVI E VENDITE DELLE PRESTAZIONI

Sono di seguito indicate le diverse tipologie di prestazioni erogate.

PROVENTI DA RUOLI CONTRIBUTIVI

La posta comprende la quantificazione economica del contributo idraulico per euro 18.084.627.

Detto importo tiene conto delle quote riscontate in esercizi precedenti e reimputate a ricavo (ed a costo) per interventi effettivamente realizzati nel 2017.

Di seguito è riportata l'analisi della composizione dei proventi da contributo idraulico:

Ruolo emesso di competenza 2017	16.547.086
- Quota di ricavo riscontata per lavori non realizzati nell'esercizio e rinviati ad esercizi futuri	- 821.693
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 per lavori realizzati nell'esercizio	2.240.573
- Quota di ricavo riscontata per futuri ammortamenti immobilizzazioni acquistate nell'anno con ruoli di contribuenza	- 65.940
+ Quota di ricavo riscontata in esercizi precedenti e riapplicata al 2017 sterilizzazione quote di ammortamento beni acquistati negli anni 2016 e precedenti	184.601
TOTALE ricavi per contributo idraulico 2017	18.084.627

CONTRIBUTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI

Accoglie la quota di ricavo corrispondente ai lavori di manutenzione straordinaria effettuati su beni di terzi e finanziati con contributi esterni.

Le commesse di gestione straordinaria con finanziamento di terzi si riferiscono ad interventi strutturali. Gli interventi per la costruzione di nuove infrastrutture sono eseguiti dai Consorzi di Bonifica in forza di quanto previsto dalla normativa regionale, da specifici accordi con finanziamento pubblico o privato.

Tali opere non rientrano nel patrimonio consortile, pertanto il contributo si configura come ricavo di esercizio essendo destinato alla copertura dei costi sostenuti dal Consorzio per la realizzazione dell'intervento programmato.

Nella seguente tabella viene riportato l'importo dei contributi 2017 rispetto all'anno precedente. Nel dettaglio, al 31 dicembre 2017, i contributi ricevuti dalla Regione ammontano a euro 2.389.372, quelli provenienti da enti locali a euro 100.201 e da altri soggetti 12.034.

CONTRIBUTI PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI	31/12/2017	31/12/2016
Contributi per manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.501.607	2.398.205
Totale	2.501.607	2.398.205

Anche tali quote tengono conto della reimputazione all'esercizio 2017 delle quote di ricavo riscontante in esercizi precedenti per interventi finanziati da terzi ed effettivamente realizzati nell'esercizio.

ALTRI RICAVI E PROVENTI, CONCORSI RECUPERI E RIMBORSI E PLUSVALENZE

Si tratta di una voce di natura residuale che accoglie ricavi e proventi che non sono iscrivibili nelle poste precedenti. Di seguito il dettaglio di tale voce:

ALTRI RICAVI E PROVENTI DIVERSI	31/12/2017
Introiti per sanzioni amministrative	1.960
Canoni per licenze e concessioni	44.812
Locazione beni immobili	18.614
Rimborso oneri pensionistici	278
Rimborso oneri per attività svolte per conto di altri enti pubblici	51.031
Rettifiche di costi	69.254
Altri ricavi e proventi	62.576
Totale	248.525

In particolare, i canoni per concessioni e licenze si riferiscono ai canoni di concessioni sulla rete di bonifica. Le rettifiche di costi sono relative alla quota degli ammortamenti dei beni acquistati mediante i fondi modificate anche degli ammortamenti dei beni acquisiti in anni precedenti.

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

Nello schema sottostante sono riportate le principali voci che compongono i costi della produzione.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017	SALDO AL 31/12/2016
Acquisti di beni	345.604	3.560.302
Acquisti di servizi	11.415.426	5.079.815
Variazioni delle rimanenze	0	-33.035

Godimento beni di terzi	253.170	886.827
Personale	5.402.536	5.804.352
Ammortamenti e svalutazioni	1.839.672	150.257
Accantonamenti per rischi e oneri	787.026	530.000
Oneri diversi di gestione	200.374	401.162
Totale	20.243.808	16.379.678

Di seguito si riporta il dettaglio delle voci.

DESCRIZIONE	SALDO AL 31/12/2017
ACQUISTI DI BENI	
Acquisti di beni generici	57.161
Acquisto beni per manutenzione ed esercizio impianti e mezzi	253.884
Altri acquisti di beni	34.559
<i>Totale acquisti di beni</i>	<i>345.604</i>
ACQUISTI DI SERVIZI	
Manutenzione ordinaria in appalto	8.389.938
Manutenzione straordinaria in appalto finanziata con risorse di terzi	1.506.846
Altri servizi	1.518.642
<i>Totale acquisti di servizi</i>	<i>11.415.426</i>
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	253.170
Locazioni	49.643
Noleggi e leasing	203.527
PERSONALE	5.402.536
Retribuzioni	4.160.316
Oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi	1.189.547
Altri oneri del personale	52.673

Relativamente agli oneri del personale, è necessario segnalare che la differenza di circa € 400.000,00 rispetto al valore dell'esercizio precedente è dovuta al fatto che nel 2016 gli oneri dell'IRAP erano compresi nel costo del personale mentre, nel 2017, come previsto dalle linee guida regionali, tali oneri sono computati tra le imposte sul reddito d'esercizio.

Inoltre, il valore del 2016 teneva conto dell'accantonamento relativo a tale esercizio ed agli esercizi precedenti degli oneri di personale non scaturiti da rilevazioni finanziarie (ad es. per ferie e permessi maturati e non goduti) per circa 200.000,00 mentre nel 2017 il costo rileva esclusivamente la differenza tra il residuo debito iniziale e finale per tali fattispecie, peraltro in leggera riduzione.

Infine, si ricorda il divieto di corresponsione dei trattamenti economici sostitutivi delle ferie non godute a tutto il personale, anche con qualifica dirigenziale della pubblica amministrazione e degli enti pubblici economici, ad eccezione dei casi consentiti dalla normativa.

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

La voce accoglie le quote di ammortamento di competenza dell'esercizio, con separata indicazione di quelle relative ad immobilizzazioni immateriali e materiali. Le quote di ammortamento calcolate non si riferiscono a eventuali cespiti acquistati o realizzati con contributi in conto capitale da parte della

Regione o di altri soggetti esterni. La voce "Svalutazioni" accoglie la svalutazione dei crediti verso consorziati per rischio di mancata riscossione.

Descrizione	31/12/2017
Immobilizzazioni immateriali	1.424
Immobilizzazioni materiali	207.248
Svalutazioni	1.631.000
Totale	1.839.672

ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI

Descrizione	31/12/2017
Accantonamento per rischi e oneri	787.026
Totale	787.026

La voce "accantonamenti per rischi ed oneri" accoglie le quote dell'anno di accantonamento a fondi rischi che sono legati a probabili eventi negativi sulla gestione che potrebbero realizzarsi in futuro ma che, al momento, non sono certi né nell'*an* che nel *quantum*. Per il 2017 gli accantonamenti per rischi hanno riguardato esclusivamente i contenziosi, sia legati all'emissione a ruolo dei contributi di bonifica sia di altro tipo, per complessivi € 136.648.

Gli accantonamenti per oneri, invece, riguardano:

Accantonamento fondo imposte	2.016
Accantonamento fondo ricostituzione impianti e parco mezzi	53.546
Accantonamenti manutenzione ciclica	443.324
Accantonamenti per fondi vincolati personale dipendente e pensionato	6.196
Altri accantonamenti per oneri	145.296
TOTALE	650.378

La voce più rilevante riguarda gli "accantonamenti manutenzione ciclica" confluenti nell'omonimo fondo destinato alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria programmati sui beni in uso al Consorzio per i prossimi esercizi sulla base delle relazioni di programmazione presentate dagli uffici tecnici consortili.

ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Si tratta di una voce a carattere residuale che accoglie tutti i costi che, per loro natura, non possono essere collocati in nessuna delle poste precedenti. Sono ricompresi i costi per il funzionamento e i rimborsi degli organi consortili e dell'organo di revisione, gli sgravi i rimborsi e le quote inesigibili dei contributi consortili e lo storno di quote minime non esigibili rimandate a futuri esercizi.

Con riferimento alla spesa degli organi consortili, si segnala quanto segue:

- Con decreto n. 11 del 17/12/2013 del Commissario regionale dott. Giovanni Bracci, è stato proclamato il risultato delle elezioni del Consorzio tenutesi il 30/11/2013.
- Le spese sostenute per i membri dell'assemblea nel corso del 2017 sono pari a:
 - Gettoni di presenza (Vicepresidente e 3° membro Ufficio di Presidenza): € 420;
 - Oneri riflessi: € 103.

- Rimborsi spese ai membri dell'assemblea: € 2.357
- Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 32 del 15/01/2018 è stato stabilito lo scioglimento dell'Assemblea del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno. Dunque, l'Assemblea è cessata dalla carica a partire da tale data.
- Con delibera dell'Assemblea consortile n. 1 del 28/02/2014 è stato eletto Marco Monaco quale presidente del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo è pari a € 36.069; gli oneri riflessi annui sono di € 11.081; i rimborsi spese di: € 6.128. Con delibera della Giunta Regionale Toscana n. 32 del 15/01/2018 è stato stabilito lo scioglimento dell'assemblea del Consorzio di Bonifica 4 Basso Valdarno. Dunque, il Presidente è cessato dalla carica a partire da tale data.
- Revisore dei conti è il dott. Fabio Giommoni, con decorrenza 01/03/2014 e scadenza 28/02/2019. Il compenso annuo lordo ammonta a € 13.855 onnicomprensivi.

Di seguito si riporta il dettaglio della voce "Oneri diversi di gestione".

Descrizione	31/12/2017
Funzionamento organi consortili	65.525
Tasse e canoni vari	34.082
IMU	25.514
Bolli e tasse di circolazione mezzi	6.291
Quote associative e partecipative	68.962
Totale	200.374

C)PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Rileva tutti i componenti positivi e negativi del risultato economico d'esercizio connessi con l'area finanziaria della gestione del Consorzio. Nel dettaglio, la macroclasse è così composta:

Descrizione	Saldo al 31/12/2017
Interessi attivi su giacenze	2.057
Interessi passivi	-46.143
Altri oneri finanziari	-1.102
Totale	-45.188

Gli interessi passivi sostenuti nel corso del 2017 si riferiscono in larga parte agli oneri relativi all'anticipazione ricevuta dal tesoriere nei primi mesi dell'esercizio per lo sfasamento temporale nell'emissione del ruolo di contribuenza 2016 di cui si è già relazionato in precedenza e che ha portato ad un ritardo negli incassi dei contributi di tale ruolo di qualche mese, con conseguente deficit di cassa che, tuttavia è stato completamente riassorbito nel corso dell'esercizio.

E)PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Rileva tutte le poste di natura straordinaria connesse con la dismissione di beni strumentali e le insussistenze e sopravvenienze dell'attivo e del passivo.

Descrizione	Saldo al 31/12/2017
Sopravvenienze attive	5.456
Insussistenze del passivo	728.780

Insussistenze dell'attivo	-944.089
Totale	-209.853

Sono proventi straordinari le “Sopravvenienze attive” e le “Insussistenze del passivo” riconducibili ad eventi che non dipendono dall'attività del Consorzio (ad esempio prescrizione dei debiti, incasso di un credito già ritenuto inesigibile, risarcimento di un danno).

Sono invece costi straordinari le “Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo”, ovvero gli aumenti di passività provocati dal mancato conseguimento di ricavi o di proventi rilevati in precedenti esercizi, oppure da perdite derivanti dalla totale o parziale eliminazione di attività iscritte in bilancio in anni precedenti, oppure dal sostenimento di costi e oneri non previsti (ad esempio, furti, ammanchi, calamità naturali).

IMPOSTE SUL REDDITO DI ESERCIZIO

La voce accoglie l'importo dell'IRAP a carico del Consorzio di Bonifica per l'esercizio 2017 che ammonta ad € 326.552.

UTILE DELL'ESERCIZIO

L'utile dell'esercizio 2017 è pari a euro 9.358.

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio la Commissione U.E., con pec prot. n. 7634 del 04/07/2018, ha comunicato al Consorzio l'emergere di alcune criticità legate alla mancata realizzazione di alcune parti del progetto “LIFE 11 NAT/IT/000094_SOS Tuscan Wetlands” del quale l'ente è beneficiario incaricato del coordinamento. La Commissione ha altresì fornito alcune prescrizioni a cui il Consorzio dovrà attenersi.

Nei prossimi mesi occorrerà monitorare l'effettiva realizzazione di quanto richiesto dalla Commissione relativamente a tale progetto anche al fine di valutare gli eventuali effetti sul bilancio dell'ente.

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017 08562_1684760_11463957_2017/12/31_ECMES_000000001.PDF
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 1 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
		2.371.185,54		SALDO INIZIALE
1122017	30112017	8,20		IMPOSTA DI BOLLO Addebito bollo periodo 01.11.2017 - 30.11.2017
1122017	1122017		39,91	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		35,44	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		7,82	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		3.693,56	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		2.936,74	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		252,42	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		158,12	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		53,15	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017		37,08	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
1122017	1122017	364,78		MANDATO MANDATO 3895 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	189,10		MANDATO MANDATO 3896 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	256,20		MANDATO MANDATO 3897 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	280,28		MANDATO MANDATO 3898 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	289,14		MANDATO MANDATO 3900 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	423,58		MANDATO MANDATO 3899 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	6.830,01		MANDATO MANDATO 3901 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	1.170,57		MANDATO MANDATO 3902 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	766,28		MANDATO MANDATO 3903 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	4.219,74		MANDATO MANDATO 3904 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	66,53		MANDATO MANDATO 3905 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
1122017	1122017	43,00		MANDATO MANDATO 3907 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
1122017	1122017	2.440,00		MANDATO MANDATO 3906 ENTE 21 CAPITOLO 6060440
1122017	1122017	843,83		MANDATO MANDATO 3908 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	3.159,19		MANDATO MANDATO 3909 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	6.238,00		MANDATO MANDATO 3910 ENTE 21 CAPITOLO 7030731
1122017	1122017	6.238,00		MANDATO MANDATO 3911 ENTE 21 CAPITOLO 7030731
1122017	1122017	5.506,58		MANDATO MANDATO 3912 ENTE 21 CAPITOLO 7030731
1122017	1122017	731,42		MANDATO MANDATO 3913 ENTE 21 CAPITOLO 7030731
1122017	1122017	12.564,54		MANDATO MANDATO 3914 ENTE 21 CAPITOLO 6060440
1122017	1122017	225,82		MANDATO MANDATO 3915 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	419,92		MANDATO MANDATO 3916 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	263,28		MANDATO MANDATO 3917 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	460,12		MANDATO MANDATO 3918 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	202,57		MANDATO MANDATO 3919 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	237,80		MANDATO MANDATO 3920 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	758,11		MANDATO MANDATO 3921 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	602,92		MANDATO MANDATO 3922 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 2 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
1122017	1122017	720,04		MANDATO MANDATO 3923 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017	720,04		MANDATO MANDATO 3924 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
1122017	1122017		110,34	REVERSALE REVERSALE 2402 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
1122017	1122017	700,00		MANDATO MANDATO 3928 ENTE 21 CAPITOLO 6070530
1122017	1122017		867,00	REVERSALE REVERSALE 2405 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
1122017	1122017	4.337,00		MANDATO MANDATO 3930 ENTE 21 CAPITOLO 6070521
1122017	1122017	1.841,55		MANDATO MANDATO 3931 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
1122017	1122017	508,70		MANDATO CIGNP Fornitura gas Via San MaENI GAS E LUCE SPA MAND.N.03877
1122017	1122017	170,56		MANDATO CIGNP Fornitura gas Via CurtatENI GAS E LUCE SPA MAND.N.03878
1122017	1122017	245,08		MANDATO SDD TELEPASS S.P.A.SALDO DOCUM. 026204801 DEL 301117
1122017	1122017	5.296,20		MANDATO I24 II RATA ACCONTO IRES ATTO N.44730572235 C.F 02127580500
1122017	1122017		76.195,78	REVERSALE INCASSO POS NOVEMBRE 2017 CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO POS
4122017	4122017		1.381.959,19	REVERSALE REVERSALE 2401 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
4122017	4122017		16.454,52	REVERSALE REVERSALE 2404 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
4122017	4122017	7.621,22		MANDATO MANDATO 3926 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
4122017	4122017		2.833,47	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
4122017	4122017		7,04	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
5122017	5122017		8,20	MANDATO ADDEBITO BOLLO PERIODO 01.11.2017 - 30.11.2017
5122017	5122017	8,20		MANDATO ADDEBITO BOLLO PERIODO 01.11.2017 - 30.11.2017
5122017	5122017		350,00	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
5122017	5122017		17,37	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
6122017	6122017		8.433,85	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
6122017	6122017	724,68		MANDATO MANDATO 3940 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
6122017	6122017	3.129,30		MANDATO MANDATO 3943 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
6122017	6122017	10.191,70		MANDATO MANDATO 3939 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
6122017	6122017	2.037,11		MANDATO MANDATO 3945 ENTE 21 CAPITOLO 6010010
6122017	6122017	5.339,19		MANDATO MANDATO 3944 ENTE 21 CAPITOLO 6060440
6122017	6122017		9.685,30	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
7122017	7122017		6.037,30	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
7122017	7122017	6.439,45		MANDATO MANDATO 3932 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	27.165,15		MANDATO MANDATO 3933 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	49.206,19		MANDATO MANDATO 3934 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	12.170,87		MANDATO MANDATO 3936 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	13.768,64		MANDATO MANDATO 3935 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	48.258,69		MANDATO MANDATO 3937 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
7122017	7122017	69.755,56		MANDATO MANDATO 3938 ENTE 21 CAPITOLO 6060391
11122017	11122017	1.191,15		MANDATO MANDATO 3946 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
11122017	11122017	1.600,00		MANDATO MANDATO 3948 ENTE 21 CAPITOLO 6070521
11122017	11122017	3.586,80		MANDATO MANDATO 3947 ENTE 21 CAPITOLO 7020720
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33

IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 3 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI				
11122017	11122017		10,63	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		20,95	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		8,33	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		78,83	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		0,27	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		21,72	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		27,94	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		54,88	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		22,60	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		45,79	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		16,54	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		13,44	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		40,42	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		13,97	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		40,91	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		54,87	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		65,63	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		9,78	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		11,75	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		363,71	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		27,63	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		5,77	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		21,68	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		18,13	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		11,97	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		19,56	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		130,78	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		239,23	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		5.546,70	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		76,64	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		27.862,06	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		32.170,51	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		14.238,32	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		8.403,43	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		8.163,70	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		1.923,61	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		2.947,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		251,80	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
11122017	11122017		1.239,87	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 4 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI				
11122017	11122017		1.255,89	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		1.459,23	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		1.322,87	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		231,49	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		686,48	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		469,63	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		56,40	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		886,69	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		140,62	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		141,08	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		73,84	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		32,93	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		23,95	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		180,68	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		67,85	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		430,10	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		67,40	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		36,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		54,29	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		33,59	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		31,48	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		115,66	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		16,23	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		20,95	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		256,05	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		255,67	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		36,13	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		68,10	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		405,18	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		21,50	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		0,28	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		330,30	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		10,35	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		0,19	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		12,28	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		5,01	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		3,64	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		3,29	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
11122017	11122017		3,01	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 5 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
11122017	11122017		0,17	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
11122017	11122017		69,55	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
11122017	11122017		7,02	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
11122017	11122017		7,58	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
11122017	11122017	518,47		MANDATO MANDATO 3951 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
11122017	11122017	9.760,00		MANDATO MANDATO 3950 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
11122017	11122017	366,00		MANDATO MANDATO 3954 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
11122017	11122017	3.351,15		MANDATO MANDATO 3953 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
11122017	11122017	10.187,00		MANDATO MANDATO 3952 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
11122017	11122017	410,09		MANDATO MANDATO 3956 ENTE 21 CAPITOLO 7010650
11122017	11122017	4.003,02		MANDATO MANDATO 3955 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
11122017	11122017	12.155,27		MANDATO MANDATO 3958 ENTE 21 CAPITOLO 7010690
11122017	11122017	28.362,31		MANDATO MANDATO 3957 ENTE 21 CAPITOLO 7010650
11122017	11122017	175,76		MANDATO MANDATO 3959 ENTE 21 CAPITOLO 7010690
11122017	11122017	883,63		MANDATO MANDATO 3960 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
11122017	11122017	3.411,94		MANDATO MANDATO 3962 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
11122017	11122017	4.172,91		MANDATO MANDATO 3961 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
11122017	11122017	247,22		MANDATO IMPORTO DIRITTO PERCENTUALE CARTA SI ADDEBITO COMM 112017
11122017	11122017		24.576,45	REVERSALE INCASSO POS I DECADE DICEMBRE 2017
12122017	12122017	20.706,72		MANDATO MANDATO 3963 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	9.439,19		MANDATO MANDATO 3964 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	16.890,80		MANDATO MANDATO 3965 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	12.479,92		MANDATO MANDATO 3967 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	19.334,15		MANDATO MANDATO 3966 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	24.405,83		MANDATO MANDATO 3969 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	26.164,29		MANDATO MANDATO 3968 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	498,20		MANDATO MANDATO 3970 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	831,26		MANDATO MANDATO 3971 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	974,00		MANDATO MANDATO 3972 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017		690,00	REVERSALE REVERSALE 2410 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
12122017	12122017	4.002,04		MANDATO MANDATO 3973 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
12122017	12122017	4.377,36		MANDATO MANDATO 3974 ENTE 21 CAPITOLO 6070530
12122017	12122017		3.802.167,37	REVERSALE REVERSALE 2408 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
12122017	12122017		42.392,08	REVERSALE REVERSALE 2409 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
12122017	12122017	16.510,04		MANDATO MANDATO 3949 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
12122017	12122017		4,21	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
12122017	12122017		10,14	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
12122017	12122017	8.989,98		MANDATO SDD ENEL ENERGIA CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
12122017	12122017	769,11		MANDATO SDD ENEL ENERGIA CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33

IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 6 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
12122017*	26072017		42,40	STORNO SCRITTURA ST.PAG.26072017 ENTE 021
12122017*	11082017		8.365,93	STORNO SCRITTURA ST.PAG.11082017 ENTE 021
12122017*	21082017		820,62	STORNO SCRITTURA ST.PAG.21082017 ENTE 021
12122017*	29082017		456,35	STORNO SCRITTURA ST.PAG.29082017 ENTE 021
12122017	6122017	9.685,30		STORNO SCRITTURA ST.RIS.06122017 ENTE 021
12122017	12122017	111,17		MANDATO MANDATO 4048 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	22,60		MANDATO MANDATO 4050 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	49,60		MANDATO MANDATO 4049 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	128,90		MANDATO MANDATO 4052 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	189,10		MANDATO MANDATO 4051 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	13,33		MANDATO MANDATO 4054 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	127,20		MANDATO MANDATO 4053 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
12122017	12122017	666,03		MANDATO MANDATO 3976 ENTE 21 CAPITOLO 6010030
12122017	12122017	529,06		MANDATO MANDATO 3978 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	7.659,93		MANDATO MANDATO 3977 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	78,92		MANDATO MANDATO 3980 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	131,45		MANDATO MANDATO 3979 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	164,32		MANDATO MANDATO 3981 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	3,76		MANDATO MANDATO 3984 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	26,80		MANDATO MANDATO 3983 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	29,86		MANDATO MANDATO 3982 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	166,63		MANDATO MANDATO 3990 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	1.341,29		MANDATO MANDATO 3989 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	19.419,54		MANDATO MANDATO 3988 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	13,11		MANDATO MANDATO 3993 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	49,80		MANDATO MANDATO 3991 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	416,63		MANDATO MANDATO 3992 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	18,27		MANDATO MANDATO 3995 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	60,52		MANDATO MANDATO 3994 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	28.089,76		MANDATO MANDATO 4001 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	25,86		MANDATO MANDATO 4004 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	240,04		MANDATO MANDATO 4003 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	610,75		MANDATO MANDATO 4005 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	1.932,32		MANDATO MANDATO 4002 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	26,43		MANDATO MANDATO 4006 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	41,73		MANDATO MANDATO 4008 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	71,86		MANDATO MANDATO 4007 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	97,97		MANDATO MANDATO 4021 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	21.899,86		MANDATO MANDATO 4020 ENTE 21 CAPITOLO 8020790

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 7 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
12122017	12122017	39.883,81		MANDATO MANDATO 4013 ENTE 21 CAPITOLO 6060360
12122017	12122017	18,52		MANDATO MANDATO 4024 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	30,47		MANDATO MANDATO 4022 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	46,19		MANDATO MANDATO 4023 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	10.308,48		MANDATO MANDATO 4027 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	1,42		MANDATO MANDATO 4028 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	93,00		MANDATO MANDATO 4030 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	375,00		MANDATO MANDATO 4029 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	1,23		MANDATO MANDATO 4031 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	1,47		MANDATO MANDATO 4033 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	111,20		MANDATO MANDATO 4032 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	107,20		MANDATO MANDATO 4035 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	2.048,00		MANDATO MANDATO 4036 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	4.828,00		MANDATO MANDATO 4034 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	56,32		MANDATO MANDATO 4037 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	2.958,11		MANDATO MANDATO 4039 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	4.779,16		MANDATO MANDATO 4038 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	1.347,84		MANDATO MANDATO 4042 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	4.183,23		MANDATO MANDATO 4041 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	56.919,58		MANDATO MANDATO 4040 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	332,97		MANDATO MANDATO 4045 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	704,84		MANDATO MANDATO 4043 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	3.923,85		MANDATO MANDATO 4046 ENTE 21 CAPITOLO 8020810
12122017	12122017	8.433,85		MANDATO MANDATO 4044 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
12122017	12122017	638,25		MANDATO MANDATO 4047 ENTE 21 CAPITOLO 8020810
12122017	12122017		702,95	REVERSALE REVERSALE 2411 ENTE 21 CAPITOLO 3020240
12122017	12122017		492,73	REVERSALE REVERSALE 2412 ENTE 21 CAPITOLO 3020240
12122017	12122017		385,15	REVERSALE REVERSALE 2414 ENTE 21 CAPITOLO 3020240
12122017	12122017		280,54	REVERSALE REVERSALE 2413 ENTE 21 CAPITOLO 3020240
12122017	12122017	1.228,97		MANDATO MANDATO 3985 ENTE 21 CAPITOLO 6020042
12122017	12122017	2.665,93		MANDATO MANDATO 3996 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	2.751,63		MANDATO MANDATO 3986 ENTE 21 CAPITOLO 6020045
12122017	12122017	1,20		MANDATO MANDATO 3998 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	131,18		MANDATO MANDATO 3997 ENTE 21 CAPITOLO 6030060
12122017	12122017	3.908,13		MANDATO MANDATO 4009 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	6.901,38		MANDATO MANDATO 3999 ENTE 21 CAPITOLO 6030100
12122017	12122017	264,27		MANDATO MANDATO 4010 ENTE 21 CAPITOLO 6050260
12122017	12122017	9.696,46		MANDATO MANDATO 4011 ENTE 21 CAPITOLO 6050310
12122017	12122017	650,30		MANDATO MANDATO 4015 ENTE 21 CAPITOLO 6060455
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33

IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 8 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
12122017	12122017	1.811,05		MANDATO MANDATO 4014 ENTE 21 CAPITOLO 6060455
12122017	12122017	2.287,74		MANDATO MANDATO 4018 ENTE 21 CAPITOLO 6070540
12122017	12122017	837,38		MANDATO MANDATO 4026 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
12122017	12122017	1.059,53		MANDATO MANDATO 4019 ENTE 21 CAPITOLO 6070540
12122017	12122017	4.930,32		MANDATO MANDATO 4025 ENTE 21 CAPITOLO 8020790
13122017	13122017	274,95		MANDATO MANDATO 4055 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
13122017	13122017	2.806,00		MANDATO MANDATO 4056 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
13122017	13122017		0,62	REVERSALE RI.SENZA R. ENTE 21 CAP. 9999999
13122017	13122017	255,49		MANDATO MANDATO 3975 ENTE 21 CAPITOLO 6010030
13122017	13122017	2.793,15		MANDATO MANDATO 3987 ENTE 21 CAPITOLO 6020046
13122017	13122017	6.541,68		MANDATO MANDATO 4000 ENTE 21 CAPITOLO 6030111
13122017	13122017	10.224,15		MANDATO MANDATO 4012 ENTE 21 CAPITOLO 6050321
13122017	13122017	707,16		MANDATO MANDATO 4017 ENTE 21 CAPITOLO 6060456
13122017	13122017	1.946,37		MANDATO MANDATO 4016 ENTE 21 CAPITOLO 6060456
14122017	14122017	159.891,58		MANDATO 13ESIME DICEMBRE 2017 VALUTA 15/12/2017
14122017	14122017	0,24		MANDATO MANDATO 4067 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,06		MANDATO MANDATO 4068 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,19		MANDATO MANDATO 4069 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,01		MANDATO MANDATO 4073 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,53		MANDATO MANDATO 4071 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,33		MANDATO MANDATO 4072 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,76		MANDATO MANDATO 4070 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,66		MANDATO MANDATO 4074 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	4,88		MANDATO MANDATO 4076 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	9,39		MANDATO MANDATO 4075 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,50		MANDATO MANDATO 4077 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,72		MANDATO MANDATO 4078 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,75		MANDATO MANDATO 4079 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,24		MANDATO MANDATO 4080 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,86		MANDATO MANDATO 4082 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,89		MANDATO MANDATO 4084 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	2,27		MANDATO MANDATO 4081 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	7,81		MANDATO MANDATO 4083 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,63		MANDATO MANDATO 4087 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,94		MANDATO MANDATO 4088 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	3,46		MANDATO MANDATO 4086 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	4,26		MANDATO MANDATO 4085 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	0,91		MANDATO MANDATO 4091 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,13		MANDATO MANDATO 4092 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 9 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
14122017	14122017	2,65		MANDATO MANDATO 4090 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	6,44		MANDATO MANDATO 4089 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	3,37		MANDATO MANDATO 4094 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	4,29		MANDATO MANDATO 4096 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	10,04		MANDATO MANDATO 4095 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	16,56		MANDATO MANDATO 4093 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	2,61		MANDATO MANDATO 4099 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	5,42		MANDATO MANDATO 4098 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	6,19		MANDATO MANDATO 4100 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	11,68		MANDATO MANDATO 4097 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	1,22		MANDATO MANDATO 4103 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	2,89		MANDATO MANDATO 4104 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	10,95		MANDATO MANDATO 4101 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	11,16		MANDATO MANDATO 4102 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	19,90		MANDATO MANDATO 4108 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	33,10		MANDATO MANDATO 4107 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	33,96		MANDATO MANDATO 4105 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	117,47		MANDATO MANDATO 4106 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	9,32		MANDATO MANDATO 4110 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	37,92		MANDATO MANDATO 4109 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	64,38		MANDATO MANDATO 4111 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017	162,23		MANDATO MANDATO 4112 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
14122017	14122017		1,48	REVERSALE REVERSALE 2426 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
14122017	14122017		0,21	REVERSALE REVERSALE 2430 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,18	REVERSALE REVERSALE 2428 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
14122017	14122017		0,03	REVERSALE REVERSALE 2424 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,73	REVERSALE REVERSALE 2434 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,19	REVERSALE REVERSALE 2436 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,19	REVERSALE REVERSALE 2438 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,06	REVERSALE REVERSALE 2432 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		1,76	REVERSALE REVERSALE 2440 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,73	REVERSALE REVERSALE 2442 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,53	REVERSALE REVERSALE 2444 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		4,44	REVERSALE REVERSALE 2449 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		1,66	REVERSALE REVERSALE 2446 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		0,40	REVERSALE REVERSALE 2451 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		4,88	REVERSALE REVERSALE 2457 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		1,33	REVERSALE REVERSALE 2453 ENTE 21 CAPITOLO 1020040
14122017	14122017		0,01	REVERSALE REVERSALE 2455 ENTE 21 CAPITOLO 1020040

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 10 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI						
14122017	14122017		9,39	REVERSALE	REVERSALE	2463	ENTE	21	CAPITOLO	1020060	
14122017	14122017		0,75	REVERSALE	REVERSALE	2466	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,72	REVERSALE	REVERSALE	2461	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,50	REVERSALE	REVERSALE	2459	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		2,27	REVERSALE	REVERSALE	2470	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		1,24	REVERSALE	REVERSALE	2468	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,86	REVERSALE	REVERSALE	2472	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,43	REVERSALE	REVERSALE	2474	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,94	REVERSALE	REVERSALE	2480	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,63	REVERSALE	REVERSALE	2478	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,12	REVERSALE	REVERSALE	2476	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		4,26	REVERSALE	REVERSALE	2482	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		3,46	REVERSALE	REVERSALE	2484	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		1,18	REVERSALE	REVERSALE	2486	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		1,03	REVERSALE	REVERSALE	2488	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		6,44	REVERSALE	REVERSALE	2490	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		2,65	REVERSALE	REVERSALE	2492	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		1,13	REVERSALE	REVERSALE	2496	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		0,91	REVERSALE	REVERSALE	2494	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		16,56	REVERSALE	REVERSALE	2502	ENTE	21	CAPITOLO	1020060	
14122017	14122017		10,04	REVERSALE	REVERSALE	2498	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		4,29	REVERSALE	REVERSALE	2500	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		3,37	REVERSALE	REVERSALE	2504	ENTE	21	CAPITOLO	1020060	
14122017	14122017		11,68	REVERSALE	REVERSALE	2510	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		11,32	REVERSALE	REVERSALE	2508	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		3,58	REVERSALE	REVERSALE	2506	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		5,66	REVERSALE	REVERSALE	2518	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		5,42	REVERSALE	REVERSALE	2512	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		5,16	REVERSALE	REVERSALE	2516	ENTE	21	CAPITOLO	1020060	
14122017	14122017		1,43	REVERSALE	REVERSALE	2514	ENTE	21	CAPITOLO	1020060	
14122017	14122017		51,77	REVERSALE	REVERSALE	2520	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		11,16	REVERSALE	REVERSALE	2524	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		10,95	REVERSALE	REVERSALE	2522	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		1,22	REVERSALE	REVERSALE	2526	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		52,25	REVERSALE	REVERSALE	2533	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		2,89	REVERSALE	REVERSALE	2528	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		2,89	REVERSALE	REVERSALE	2530	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		88,38	REVERSALE	REVERSALE	2538	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	
14122017	14122017		37,92	REVERSALE	REVERSALE	2541	ENTE	21	CAPITOLO	1020030	

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 11 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
14122017	14122017		10,76	REVERSALE REVERSALE 2535 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		9,32	REVERSALE REVERSALE 2544 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
14122017	14122017		33,96	REVERSALE REVERSALE 2556 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
14122017	14122017		33,10	REVERSALE REVERSALE 2548 ENTE 21 CAPITOLO 1020040
14122017	14122017		19,90	REVERSALE REVERSALE 2553 ENTE 21 CAPITOLO 1020040
14122017	14122017		117,47	REVERSALE REVERSALE 2558 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
14122017	14122017		92.297,22	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
14122017	14122017	92.297,22		MANDATO PG.SENZA M.ENTE 21 CAP. 9999999
14122017	14122017	257,44		MANDATO MANDATO 4064 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
14122017	14122017	258,73		MANDATO MANDATO 4065 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
14122017	14122017	395,83		MANDATO MANDATO 4066 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
14122017	12122017		332,97	STORNO SCRITTURA STORNO MANDATO 4045 ENTE 21 CAPITOLO 8020800
14122017	14122017	332,97		MANDATO MANDATO 4119 ENTE 21 CAPITOLO 8020810
15122017	15122017		2.339,22	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
18122017	18122017	1.830,00		MANDATO SERVIZIO I24 ATTO N.45098176535
18122017	18122017	185,39		MANDATO MANDATO 4121 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
19122017	19122017	238,00		MANDATO SERVIZIO I24 ATTO N.45215815536
19122017	19122017	1.329,62		MANDATO SERVIZIO I24 ATTO N.45215815437 COD.FISCALE 02127580500
19122017	19122017	1.692,00		MANDATO SERVIZIO I24 ATTO N.45215815239 COD.FISCALE 02127580500
19122017	19122017	9.514,00		MANDATO SERVIZIO I24 ATTO N.45215815338 COD.FISCALE 02127580500
19122017	19122017	889,39		MANDATO MANDATO 4122 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	741,89		MANDATO MANDATO 4123 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	442,80		MANDATO MANDATO 4124 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	232,81		MANDATO MANDATO 4126 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	843,24		MANDATO MANDATO 4127 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	99,65		MANDATO MANDATO 4128 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	195,32		MANDATO MANDATO 4131 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
19122017	19122017	555,10		MANDATO MANDATO 4137 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
19122017	19122017	754,88		MANDATO MANDATO 4139 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
19122017	19122017	763,63		MANDATO MANDATO 4138 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
19122017	19122017	1.380,00		MANDATO MANDATO 4140 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
19122017	19122017	74.043,63		MANDATO MANDATO 4141 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
19122017	19122017		3.000,00	REVERSALE REVERSALE 2562 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
19122017	19122017	19.032,00		MANDATO MANDATO 4142 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
19122017	19122017		2.118.775,88	REVERSALE REVERSALE 2559 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
19122017	19122017		26.649,81	REVERSALE REVERSALE 2560 ENTE 21 CAPITOLO 3020291
19122017	19122017		15.543,72	REVERSALE REVERSALE 2561 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
19122017	19122017	8.584,47		MANDATO MANDATO 4120 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
19122017	19122017	3.187,80		MANDATO MANDATO 4143 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 12 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
19122017	19122017	557,54		MANDATO MANDATO 4145 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	2.867,00		MANDATO MANDATO 4146 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	7.483,47		MANDATO MANDATO 4144 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	2.418,97		MANDATO MANDATO 4150 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	4.936,46		MANDATO MANDATO 4148 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	5.000,00		MANDATO MANDATO 4149 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	10.000,00		MANDATO MANDATO 4147 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	2.581,03		MANDATO MANDATO 4151 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	6.391,58		MANDATO MANDATO 4152 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
19122017	19122017	20.618,00		MANDATO MANDATO 4153 ENTE 21 CAPITOLO 6060400
19122017	19122017	24,40		MANDATO MANDATO 4154 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
19122017	19122017	8.195,39		MANDATO MANDATO 4156 ENTE 21 CAPITOLO 7010690
19122017	19122017	19.122,57		MANDATO MANDATO 4155 ENTE 21 CAPITOLO 7010650
19122017	19122017	394,24		MANDATO MANDATO 4159 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
19122017	19122017	2.676,53		MANDATO MANDATO 4158 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
19122017	19122017	25.478,92		MANDATO MANDATO 4157 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	4,46		MANDATO MANDATO 4233 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	0,20		MANDATO MANDATO 4234 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	1,67		MANDATO MANDATO 4235 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	1,01		MANDATO MANDATO 4236 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	7,88		MANDATO MANDATO 4237 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	29,73		MANDATO MANDATO 4238 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	0,10		MANDATO MANDATO 4241 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	2,50		MANDATO MANDATO 4240 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	6,74		MANDATO MANDATO 4239 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	0,96		MANDATO MANDATO 4243 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	7,18		MANDATO MANDATO 4242 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	9,82		MANDATO MANDATO 4244 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	2,11		MANDATO MANDATO 4247 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	7,45		MANDATO MANDATO 4245 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	60,80		MANDATO MANDATO 4246 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	5,10		MANDATO MANDATO 4249 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	24,52		MANDATO MANDATO 4248 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	36,22		MANDATO MANDATO 4250 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	37,06		MANDATO MANDATO 4251 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	25,95		MANDATO MANDATO 4252 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	89,29		MANDATO MANDATO 4253 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017	533,98		MANDATO MANDATO 4254 ENTE 21 CAPITOLO 6040230
20122017	20122017		1,23	REVERSALE REVERSALE 2566 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 13 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI
20122017	20122017		0,03	REVERSALE	REVERSALE 2568 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
20122017	20122017		3,23	REVERSALE	REVERSALE 2572 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,04	REVERSALE	REVERSALE 2570 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		1,67	REVERSALE	REVERSALE 2579 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,20	REVERSALE	REVERSALE 2576 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,03	REVERSALE	REVERSALE 2574 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		2,43	REVERSALE	REVERSALE 2581 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		1,01	REVERSALE	REVERSALE 2583 ENTE 21 CAPITOLO 1020040
20122017	20122017		29,73	REVERSALE	REVERSALE 2588 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		7,88	REVERSALE	REVERSALE 2586 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		6,74	REVERSALE	REVERSALE 2590 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,10	REVERSALE	REVERSALE 2593 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,03	REVERSALE	REVERSALE 2595 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		7,18	REVERSALE	REVERSALE 2597 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		9,82	REVERSALE	REVERSALE 2602 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		0,96	REVERSALE	REVERSALE 2599 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		60,80	REVERSALE	REVERSALE 2606 ENTE 21 CAPITOLO 1020060
20122017	20122017		7,45	REVERSALE	REVERSALE 2604 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		24,52	REVERSALE	REVERSALE 2610 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		22,34	REVERSALE	REVERSALE 2608 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		5,10	REVERSALE	REVERSALE 2614 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		2,05	REVERSALE	REVERSALE 2612 ENTE 21 CAPITOLO 1020060
20122017	20122017		52,81	REVERSALE	REVERSALE 2616 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		36,22	REVERSALE	REVERSALE 2618 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		37,06	REVERSALE	REVERSALE 2621 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		366,90	REVERSALE	REVERSALE 2626 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		11,00	REVERSALE	REVERSALE 2623 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		80,93	REVERSALE	REVERSALE 2629 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
20122017	20122017		10,73	REVERSALE	REVERSALE 2631 ENTE 21 CAPITOLO 1020040
20122017	20122017		78,56	REVERSALE	REVERSALE 2635 ENTE 21 CAPITOLO 1020060
20122017	20122017		25,95	REVERSALE	REVERSALE 2637 ENTE 21 CAPITOLO 1020070
20122017	20122017	37.646,27		MANDATO	MANDATO 4161 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	9.583,61		MANDATO	MANDATO 4163 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	13.622,50		MANDATO	MANDATO 4162 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	18.778,50		MANDATO	MANDATO 4165 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	31.545,13		MANDATO	MANDATO 4164 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	18.554,25		MANDATO	MANDATO 4166 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	21.616,08		MANDATO	MANDATO 4168 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	53.838,51		MANDATO	MANDATO 4169 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
					.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 14 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
20122017	20122017	63.175,46		MANDATO MANDATO 4167 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	4.345,79		MANDATO MANDATO 4173 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	7.635,49		MANDATO MANDATO 4172 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	15.519,42		MANDATO MANDATO 4171 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	53.477,72		MANDATO MANDATO 4170 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	774,22		MANDATO MANDATO 4177 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	815,40		MANDATO MANDATO 4176 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	26.751,81		MANDATO MANDATO 4175 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	37.007,48		MANDATO MANDATO 4174 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	1.154,80		MANDATO MANDATO 4178 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	1.842,64		MANDATO MANDATO 4179 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	4.111,53		MANDATO MANDATO 4180 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	760,50		MANDATO MANDATO 4182 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	2.231,58		MANDATO MANDATO 4181 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	107.010,40		MANDATO MANDATO 4183 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	722,58		MANDATO MANDATO 4186 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	5.721,04		MANDATO MANDATO 4187 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	55.360,98		MANDATO MANDATO 4184 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	73.555,23		MANDATO MANDATO 4185 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	486,51		MANDATO MANDATO 4189 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	700,21		MANDATO MANDATO 4190 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	1.018,04		MANDATO MANDATO 4188 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	871,52		MANDATO MANDATO 4192 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	1.200,92		MANDATO MANDATO 4191 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	14.306,40		MANDATO MANDATO 4194 ENTE 21 CAPITOLO 6060391
20122017	20122017	25.323,54		MANDATO MANDATO 4193 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
20122017	20122017	329,34		MANDATO MANDATO 4225 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	653,76		MANDATO MANDATO 4224 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
20122017	20122017	194,52		MANDATO MANDATO 4125 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	151,55		MANDATO MANDATO 4129 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	171,60		MANDATO MANDATO 4130 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	11,13		MANDATO MANDATO 4133 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	49,31		MANDATO MANDATO 4134 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	93,72		MANDATO MANDATO 4135 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	131,15		MANDATO MANDATO 4132 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	20,70		MANDATO MANDATO 4136 ENTE 21 CAPITOLO 6070510
20122017	20122017	30.968,81		MANDATO MANDATO 4160 ENTE 21 CAPITOLO 7030740
20122017	20122017		177,61	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 999999
20122017	20122017		91,72	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 999999
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 15 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI				
20122017	20122017		634,20	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		29,34	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		20,02	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		43,89	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		2,55	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		27,26	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		97,75	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		54,39	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		30,93	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		3,75	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		26,85	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		23,95	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		131,71	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		137,60	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		302,71	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		88,61	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		17,38	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		0,56	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		30,93	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		0,27	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		8,54	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		2,23	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		5,33	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		41,12	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		13,12	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		1,14	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		7,39	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		36,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		25,97	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		39,18	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		45,67	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		210,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		1,50	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		21,42	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		425,84	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		26,08	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		1,40	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		116,98	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	
20122017	20122017		45,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	9999999	

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 16 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE	OPERAZIONI				
20122017	20122017		17,67	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		19,01	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		15.264,56	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		21.906,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		7.552,78	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		6.663,91	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		7.669,47	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		5.344,03	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		4.885,11	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		2.168,50	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		1.308,39	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		801,24	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		1.722,09	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		3.751,41	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		904,99	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		2.435,38	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		1.620,04	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		294,44	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		174,57	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		164,64	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		42,53	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		234,96	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		219,08	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		58,18	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		101,05	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		739,23	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		151,41	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		714,38	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		26,94	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		93,85	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		36,92	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		67,16	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		23,46	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		8,28	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		51,51	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		48,88	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		75,70	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		45,76	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	
20122017	20122017		218,22	REVERSALE	RI.SENZA R.ENTE	21	CAP.	999999	

.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 17 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
20122017	20122017		59,49	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		30,37	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		8,92	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		10,91	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		0,77	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		4,78	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		22,95	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		8,78	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		0,23	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		5,55	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		7,01	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		0,56	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		38,55	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
20122017	20122017		385,73	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
21122017	21122017	1.451,80		MANDATO MANDATO 4338 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
21122017	21122017		608,58	REVERSALE REVERSALE 2663 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
21122017	21122017	3.860,84		MANDATO MANDATO 4339 ENTE 21 CAPITOLO 6070520
21122017	21122017	266,00		MANDATO MANDATO 4351 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
21122017	21122017	283,99		MANDATO MANDATO 4353 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
21122017	21122017	340,00		MANDATO MANDATO 4350 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
21122017	21122017	551,24		MANDATO MANDATO 4352 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
21122017	21122017	351,85		MANDATO MANDATO 4354 ENTE 21 CAPITOLO 8020860
21122017	21122017	63,44		MANDATO MANDATO 4340 ENTE 21 CAPITOLO 6090620
21122017	21122017	3.351,15		MANDATO MANDATO 4255 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	26.495,35		MANDATO MANDATO 4256 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	453,84		MANDATO MANDATO 4258 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	529,48		MANDATO MANDATO 4259 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	3.955,09		MANDATO MANDATO 4257 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	439,20		MANDATO MANDATO 4262 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	453,84		MANDATO MANDATO 4260 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	867,42		MANDATO MANDATO 4261 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	302,56		MANDATO MANDATO 4263 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	578,28		MANDATO MANDATO 4265 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	963,80		MANDATO MANDATO 4264 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	7.700,64		MANDATO MANDATO 4266 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	3.341,21		MANDATO MANDATO 4267 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	746,30		MANDATO MANDATO 4269 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	2.908,51		MANDATO MANDATO 4268 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	1.312,17		MANDATO MANDATO 4270 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 18 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
21122017	21122017	3.177,43		MANDATO MANDATO 4271 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	20.089,29		MANDATO MANDATO 4272 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	3.811,82		MANDATO MANDATO 4274 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	8.791,80		MANDATO MANDATO 4275 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	17.645,77		MANDATO MANDATO 4273 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017		345,00	REVERSALE REVERSALE 2639 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
21122017	21122017	25.417,69		MANDATO MANDATO 4276 ENTE 21 CAPITOLO 6060410
21122017	21122017	746,65		MANDATO MANDATO 4279 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	2.188,68		MANDATO MANDATO 4277 ENTE 21 CAPITOLO 6070520
21122017	21122017	24.472,86		MANDATO MANDATO 4280 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	1.582,04		MANDATO MANDATO 4282 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	13.900,01		MANDATO MANDATO 4283 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	23.230,18		MANDATO MANDATO 4281 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	1.407,37		MANDATO MANDATO 4285 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	6.954,00		MANDATO MANDATO 4284 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017		235,60	REVERSALE REVERSALE 2640 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
21122017	21122017	10.294,27		MANDATO MANDATO 4287 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017	13.261,40		MANDATO MANDATO 4286 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
21122017	21122017		575,00	REVERSALE REVERSALE 2638 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
21122017	21122017	1.494,65		MANDATO MANDATO 4288 ENTE 21 CAPITOLO 7010680
21122017	21122017	3.740,74		MANDATO MANDATO 4289 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
21122017	21122017	3.647,80		MANDATO MANDATO 4290 ENTE 21 CAPITOLO 6070530
21122017	21122017		10.648,91	REVERSALE INCASSO POS II DECADE DICEMBRE 2017
22122017	22122017	231.849,74		MANDATO STIPENDI DICEMBRE 2017 VALUTA 27/12/2017
22122017	22122017		76.504,57	REVERSALE RI.SENZA R. ENTE 21 CAP. 9999999
22122017	22122017	76.504,57		MANDATO PG.SENZA M. ENTE 21 CAP. 9999999
22122017	22122017	15.649,09		MANDATO MANDATO 4357 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	11.369,03		MANDATO MANDATO 4359 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	18.444,55		MANDATO MANDATO 4358 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	26.363,71		MANDATO MANDATO 4360 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	10.731,75		MANDATO MANDATO 4362 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	99.197,07		MANDATO MANDATO 4361 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	17.072,91		MANDATO MANDATO 4365 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	68.011,63		MANDATO MANDATO 4363 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	85.913,41		MANDATO MANDATO 4364 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	10.346,29		MANDATO MANDATO 4367 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	11.381,94		MANDATO MANDATO 4366 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	49.988,49		MANDATO MANDATO 4368 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	19.121,12		MANDATO MANDATO 4370 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 19 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
22122017	22122017	36.812,54		MANDATO MANDATO 4369 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	37.388,46		MANDATO MANDATO 4371 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	24.432,17		MANDATO MANDATO 4374 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	33.180,24		MANDATO MANDATO 4372 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	50.786,59		MANDATO MANDATO 4373 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	937,40		MANDATO MANDATO 4377 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	1.371,17		MANDATO MANDATO 4375 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	1.833,18		MANDATO MANDATO 4376 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	21.456,43		MANDATO MANDATO 4378 ENTE 21 CAPITOLO 6060380
22122017	22122017	52.853,80		MANDATO MANDATO 4379 ENTE 21 CAPITOLO 6060391
22122017	22122017	75,10		MANDATO MANDATO 4380 ENTE 21 CAPITOLO 6060391
22122017	22122017	549,00		MANDATO MANDATO 4384 ENTE 21 CAPITOLO 7030741
22122017	22122017	53.307,75		MANDATO MANDATO 4381 ENTE 21 CAPITOLO 6060391
22122017	22122017	219,06		MANDATO MANDATO 4386 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	549,00		MANDATO MANDATO 4385 ENTE 21 CAPITOLO 7030741
22122017	22122017	657,09		MANDATO MANDATO 4387 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	516,12		MANDATO MANDATO 4388 ENTE 21 CAPITOLO 6060340
22122017	22122017	600,13		MANDATO MANDATO 4389 ENTE 21 CAPITOLO 6060390
22122017	22122017		3,05	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
22122017	22122017		35,42	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
22122017	22122017		9,02	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
22122017	22122017	315,60		MANDATO MANDATO 4390 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
22122017	22122017	3.660,00		MANDATO MANDATO 4393 ENTE 21 CAPITOLO 6010020
22122017	22122017	27.370,73		MANDATO MANDATO 4391 ENTE 21 CAPITOLO 7010640
22122017	22122017		500,00	REVERSALE REVERSALE 2682 ENTE 21 CAPITOLO 3020250
22122017	22122017	2.920,25		MANDATO MANDATO 4395 ENTE 21 CAPITOLO 6070480
22122017	22122017	3.111,00		MANDATO MANDATO 4394 ENTE 21 CAPITOLO 6010020
22122017	22122017	50.892,28		MANDATO MANDATO 4399 ENTE 21 CAPITOLO 7010660
27122017	27122017		1.760,96	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
27122017	27122017		34.523,25	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
27122017	27122017	724,07		MANDATO CIGNP Mutuo Banca Monte dei PaMONTE DEI PASCHI DI SIENA MAND.N.04231
27122017	27122017	37.073,94		MANDATO CIGNP Mutuo Banca Monte dei PaMONTE DEI PASCHI DI SIENA MAND.N.04232
28122017	28122017		756.395,49	REVERSALE REVERSALE 2676 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
28122017	28122017		20.859,44	REVERSALE REVERSALE 2686 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
28122017	28122017	3.351,00		MANDATO MANDATO 4405 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
28122017	28122017	2.440,00		MANDATO MANDATO 4406 ENTE 21 CAPITOLO 6070520
28122017	28122017	280,78		MANDATO POLIZZA 10450428W SINISTRO - 8NUCLEO DI POLIZIA TRIBUTARIA D MAND.N.04409
28122017	28122017	707,18		MANDATO POLIZZA 10450428W SINISTRO - 8NUCLEO DI POLIZIA TRIBUTARIA D MAND.N.04410
28122017	28122017	1.242,69		MANDATO POLIZZA 10450428W SINISTRO - 8NUCLEO DI POLIZIA TRIBUTARIA D MAND.N.04411
				.. SEQUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 20 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
28122017	28122017	1.900,00		MANDATO CIGNP POLIZZA 10450428W SINISTNUCLEO DI POLIZIA TRIBUTARIA D MAND.N.04412
28122017	28122017	6,00		MANDATO MANDATO 4408 ENTE 21 CAPITOLO 6040210
29122017	29122017	185,80		MANDATO MANDATO 4413 ENTE 21 CAPITOLO 6010031
29122017	29122017	16,80		MANDATO MANDATO 4414 ENTE 21 CAPITOLO 6020043
29122017	29122017	35,50		MANDATO MANDATO 4415 ENTE 21 CAPITOLO 6030080
29122017	29122017	16,80		MANDATO MANDATO 4416 ENTE 21 CAPITOLO 6030080
29122017	29122017	16,80		MANDATO MANDATO 4418 ENTE 21 CAPITOLO 6030080
29122017	29122017	35,00		MANDATO MANDATO 4417 ENTE 21 CAPITOLO 6030080
29122017	29122017	10,00		MANDATO MANDATO 4419 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	15,30		MANDATO MANDATO 4420 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	15,90		MANDATO MANDATO 4421 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	29,90		MANDATO MANDATO 4422 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	35,00		MANDATO MANDATO 4423 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	160,00		MANDATO MANDATO 4424 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	16,00		MANDATO MANDATO 4427 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	31,00		MANDATO MANDATO 4426 ENTE 21 CAPITOLO 6070521
29122017	29122017	186,50		MANDATO MANDATO 4425 ENTE 21 CAPITOLO 6070490
29122017	29122017	16,00		MANDATO MANDATO 4428 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	16,00		MANDATO MANDATO 4429 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	25,00		MANDATO MANDATO 4431 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	80,00		MANDATO MANDATO 4430 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	80,00		MANDATO MANDATO 4432 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	17,50		MANDATO MANDATO 4434 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	67,00		MANDATO MANDATO 4433 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	96,00		MANDATO MANDATO 4435 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	16,00		MANDATO MANDATO 4438 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	32,00		MANDATO MANDATO 4436 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	171,50		MANDATO MANDATO 4437 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	32,00		MANDATO MANDATO 4439 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	94,00		MANDATO MANDATO 4441 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	120,00		MANDATO MANDATO 4440 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	32,00		MANDATO MANDATO 4444 ENTE 21 CAPITOLO 7010690
29122017	29122017	49,71		MANDATO MANDATO 4443 ENTE 21 CAPITOLO 6070580
29122017	29122017	210,00		MANDATO MANDATO 4442 ENTE 21 CAPITOLO 6070570
29122017	29122017	9,40		MANDATO MANDATO 4445 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	70,15		MANDATO MANDATO 4446 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	199,99		MANDATO MANDATO 4447 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	29,30		MANDATO MANDATO 4451 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	49,08		MANDATO MANDATO 4449 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
				.. SEGUE ..

BIC:BCCFIT33
IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

SCA

ESTRATTO AL 31/12/2017
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 21 (31122017C)

DATA	VALUTA	MOV. DARE	MOV. AVERE	DESCRIZIONE OPERAZIONI
29122017	29122017	142,74		MANDATO MANDATO 4450 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	341,60		MANDATO MANDATO 4448 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	113,00		MANDATO MANDATO 4452 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	147,00		MANDATO MANDATO 4453 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017	181,60		MANDATO MANDATO 4454 ENTE 21 CAPITOLO 7020700
29122017	29122017		5.000,00	REVERSALE REVERSALE 2689 ENTE 21 CAPITOLO 3020280
29122017	29122017		2.369,70	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.229,83	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		10.765,28	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.429,37	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		10.194,82	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.487,58	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		45.241,96	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		32.289,59	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		13.255,45	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		8.136,94	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		8.125,82	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		5.309,00	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		2.717,26	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		3.046,46	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.759,25	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.249,36	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		3.145,98	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		2.984,61	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.021,58	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		1.941,98	REVERSALE RI.SENZA R.ENTE 21 CAP. 9999999
29122017	29122017		633.303,98	REVERSALE REVERSALE 2720 ENTE 21 CAPITOLO 1020030
29122017	29122017	2.209,00		MANDATO MANDATO 4455 ENTE 21 CAPITOLO 6040220
			3.604.384,37	SALDO FINALE A CREDITO

N. OPERAZIONI 807

BIC:BCCFIT33

IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

U

EC2

ESTRATTO AL 31/12/2017 08562_1684760_11463957_2017/12/31_ECMES_000000002.PDF
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 1 (31122017C)

RIEPILOGO OPERAZIONI EFFETTUATE NELL'ANNO SOLARE PER LA TENUTA DEL CONTO CORRENTE E PER I SERVIZI DI GESTIONE DELLA LIQUIDITA' E DI PAGAMENTO

DESCRIZIONE RAGGRUPPAMENTO	ENTRATE	USCITE
SALDO INIZIALE	4.073.817,58-	
Assegni e contanti		
Carte e Pos		
Bonifici		
Portafoglio effetti		
Titoli		
Mutui e prestiti		
Esteri		
Utenze		
Varie	28.935.133,42	21.256.933,28
Spese e commissioni		
SALDO FINALE	3.604.384,37	

NUMERO OPERAZIONI EFFETTUATE (SUDDIVISE PER CATEGORIA DI OPERAZIONE)

DESCRIZIONE	N. OPERAZIONI	TOTALE
Varie		
IMPOSTA DI BOLLO	12	99,80-
COMPETENZE - Interessi avere	1	4,71
COMPETENZE - Interessi dare	1	13.505,42-
MANDATO	3.315	21.196.013,94-
REVERSALE	3.124	28.799.337,41
STORNO SCRITTURA	21	88.477,18
TOTALI	6.474	7.678.200,14

BIC:BCCFIT33
 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

U

Questo e' il riassunto scalare del Suo/Vs. conto corrente. La sequenza dei saldi e' ottenuta raggruppando giorno per giorno tutte le operazioni con uguale valuta; i numeri rappresentano il prodotto di ogni saldo per i giorni intercorrenti dalla valuta dello stesso alla valuta del saldo successivo utilizzando l'anno civile. I tassi e i relativi numeri, presi a base per il calcolo degli interessi, sono evidenziati nell'apposito spazio riservato all'indicazione degli elementi per il conteggio delle competenze. Gli interessi sono ottenuti moltiplicando i numeri per il tasso applicabile e dividendo il risultato per il numero dei giorni che compongono l'anno civile.

In determinate condizioni i numeri debitori presi a base per il calcolo derivano dal Saldo Disponibile e generano un differenziale rispetto al saldo per valuta sul quale non vengono calcolati interessi debitori. Tale differenziale e' evidenziato nella colonna 'Numeri gratuiti'. Il saldo disponibile e' calcolato tenendo conto del saldo contabile, delle eventuali partite indisponibili, avviate e sospese.

La Dipendenza presso la quale e' aperto il Suo/Vs. conto corrente e' a disposizione per ogni ulteriore informazione. Il rifacimento del presente scalare e' dovuto alla presenza di operazioni antergate (cioe' con valuta anteriore alla data dell'ultima liquidazione). Il conguaglio riguarda solo gli interessi creditori e la relativa ritenuta fiscale e/o gli interessi debitori e la commissione di massimo scoperto. Le operazioni antergate sono evidenziate nell'estratto conto capitale da un asterisco (*).

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	SALDI		GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI		NUMERI CREDITORI
	DISPONIBILE	PER VALUTA			EFFETTIVI	GRATUITI	
31122016	4.073.817,58-	4.073.824,07-	2	8.147.648,14	8.147.648,14		
02012017	3.938.557,75-	3.938.564,24-	1	3.938.564,24	3.938.564,24		
03012017	3.938.566,05-	3.938.564,24-	1	3.938.564,24	3.938.564,24		
04012017	3.938.564,24-	3.938.564,24-	1	3.938.564,24	3.938.564,24		
05012017	3.938.214,24-	3.938.214,24-	5	19.691.071,20	19.691.071,20		
10012017	3.887.502,12-	3.887.502,12-	2	7.775.004,24	7.775.004,24		
12012017	3.887.501,81-	3.887.501,81-	1	3.887.501,81	3.887.501,81		
13012017	4.166.241,80-	4.166.241,80-	3	12.498.725,40	12.498.725,40		
16012017	4.165.860,07-	4.165.860,07-	1	4.165.860,07	4.165.860,07		
17012017	4.288.941,96-	4.288.941,96-	1	4.288.941,96	4.288.941,96		
18012017	4.293.941,96-	4.293.941,96-	1	4.293.941,96	4.293.941,96		
19012017	4.321.442,92-	4.321.442,92-	1	4.321.442,92	4.321.442,92		
20012017	4.344.022,60-	4.344.022,60-	3	13.032.067,80	13.032.067,80		
23012017	4.296.196,20-	4.296.196,20-	2	8.592.392,40	8.592.392,40		
25012017	4.348.363,86-	4.348.363,86-	1	4.348.363,86	4.348.363,86		
26012017	4.586.342,13-	4.586.342,13-	1	4.586.342,13	4.586.342,13		

.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/03/2017 TRIM. 1
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 2 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
27012017	4.707.459,94-	4.707.459,94-	3	14.122.379,82	14.122.379,82	
30012017	4.667.826,40-	4.667.826,40-	1	4.667.826,40	4.667.826,40	
31012017	4.667.106,95-	4.667.115,45-	1	4.667.115,45	4.667.115,45	
01022017	4.730.522,37-	4.730.522,37-	1	4.730.522,37	4.730.522,37	
02022017	4.750.521,83-	4.750.521,83-	1	4.750.521,83	4.750.521,83	
03022017	4.750.171,83-	4.750.171,83-	3	14.250.515,49	14.250.515,49	
06022017	4.751.879,96-	4.751.879,96-	1	4.751.879,96	4.751.879,96	
07022017	4.649.482,92-	4.649.482,92-	2	9.298.965,84	9.298.965,84	
09022017	4.632.300,23-	4.632.300,23-	1	4.632.300,23	4.632.300,23	
10022017	4.613.317,46-	4.613.317,46-	3	13.839.952,38	13.839.952,38	
13022017	4.617.716,82-	4.617.716,82-	1	4.617.716,82	4.617.716,82	
14022017	4.578.264,37-	4.578.264,37-	1	4.578.264,37	4.578.264,37	
15022017	4.879.434,97-	4.879.434,97-	1	4.879.434,97	4.879.434,97	
16022017	5.103.097,70-	5.103.097,70-	1	5.103.097,70	5.103.097,70	
17022017	5.640.547,98-	5.640.193,98-	3	16.920.581,94	16.920.581,94	
20022017	5.504.545,71-	5.504.191,71-	1	5.504.191,71	5.504.191,71	
21022017	5.815.868,52-	5.815.514,52-	1	5.815.514,52	5.815.514,52	
22022017	5.817.135,87-	5.816.781,87-	1	5.816.781,87	5.816.781,87	
23022017	5.820.671,69-	5.820.317,69-	1	5.820.317,69	5.820.317,69	
24022017	6.054.849,01-	6.054.495,01-	3	18.163.485,03	18.163.485,03	
27022017	6.073.662,26-	6.073.308,26-	1	6.073.308,26	6.073.308,26	
28022017	6.073.996,85-	6.073.650,55-	1	6.073.650,55	6.073.650,55	
01032017	6.088.604,10-	6.088.250,10-	1	6.088.250,10	6.088.250,10	
02032017	6.340.740,92-	6.340.386,92-	1	6.340.386,92	6.340.386,92	
03032017	6.340.390,92-	6.340.036,92-	3	19.020.110,76	19.020.110,76	
06032017	6.345.390,92-	6.345.036,92-	1	6.345.036,92	6.345.036,92	
07032017	6.422.836,21-	6.422.482,21-	1	6.422.482,21	6.422.482,21	
08032017	6.434.166,47-	6.433.812,47-	2	12.867.624,94	12.867.624,94	
10032017	6.420.506,77-	6.420.152,77-	3	19.260.458,31	19.260.458,31	
13032017	6.540.585,78-	6.476.573,70-	1	6.476.573,70	6.476.573,70	
14032017	6.425.921,98-	6.361.909,90-	1	6.361.909,90	6.361.909,90	
15032017	5.961.404,64-	5.897.392,56-	1	5.897.392,56	5.897.392,56	
16032017	5.918.852,19-	5.918.498,19-	1	5.918.498,19	5.918.498,19	
17032017	5.871.931,22-	5.871.577,22-	3	17.614.731,66	17.614.731,66	

.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA

PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/03/2017 TRIM. 1
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 3 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
20032017	5.718.038,94-	5.717.684,94-	1	5.717.684,94	5.717.684,94	
21032017	5.171.850,58-	5.171.496,58-	1	5.171.496,58	5.171.496,58	
22032017	5.140.684,85-	5.140.330,85-	1	5.140.330,85	5.140.330,85	
23032017	3.894.050,84-	3.893.696,84-	1	3.893.696,84	3.893.696,84	
24032017	4.021.888,38-	4.021.534,38-	3	12.064.603,14	12.064.603,14	
27032017	2.891.338,46-	2.890.984,46-	1	2.890.984,46	2.890.984,46	
28032017	776.587,45-	776.233,45-	1	776.233,45	776.233,45	
29032017	778.223,16-	777.869,16-	1	777.869,16	777.869,16	
30032017	761.684,28-	761.330,28-	1	761.330,28	761.330,28	
31032017	206.351,53	206.705,53				
		TOT.NUMERI		436.331.007,68	436.331.007,68	

SALDO LIQUIDO FINALE 206.705,53
SALDO CONTABILE FINALE 206.351,53

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA

PI

U

SCA CONTO SCALARE AL 31/03/2017 TRIM. 1
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 4 (31122017C) (RIFACIMENTO)

ELEMENTI PER IL CONTEGGIO DELLE COMPETENZE

1) INTERESSI CREDITORI				
DECORRENZA	TASSO	NUMERI CREDITORI		INTERESSI CREDITORI
		TOTALE LORDO		0,00
RITENUTA FISCALE				
DECORRENZA	ALIQ.	IMPONIBILE		IMPOSTA
		TOTALE RITEN.		0,00
		TOTALE NETTO		0,00
2) INTERESSI DEBITORI				
DECORRENZA	TASSO	NUMERI DEBITORI		INTERESSI DEBITORI
31/12/2016	2,5000000	436.331.007,68		29.885,69
		TOTALE		29.885,69
RIEPILOGO COMPETENZE			A DEBITO	A CREDITO
INTERESSI LORDI A CREDITO		ORIGIN.		
RITENUTA FISCALE		ORIGIN.		
INTERESSI LORDI A CREDITO		RICALC.		
RITENUTA FISCALE		RICALC.		
INTERESSI A DEBITO		ORIGIN.	29.886,70-	
INTERESSI A DEBITO		RICALC.	29.885,69	
CONGUAGLIO			1,01-	
SBIL.CONGUAGLIO				1,01

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/06/2017 TRIM. 2
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 1 (31122017C) (RIFACIMENTO)

Questo e' il riassunto scalare del Suo/Vs. conto corrente. La sequenza dei saldi e' ottenuta raggruppando giorno per giorno tutte le operazioni con uguale valuta; i numeri rappresentano il prodotto di ogni saldo per i giorni intercorrenti dalla valuta dello stesso alla valuta del saldo successivo utilizzando l'anno civile. I tassi e i relativi numeri, presi a base per il calcolo degli interessi, sono evidenziati nell'apposito spazio riservato all'indicazione degli elementi per il conteggio delle competenze. Gli interessi sono ottenuti moltiplicando i numeri per il tasso applicabile e dividendo il risultato per il numero dei giorni che compongono l'anno civile.

In determinate condizioni i numeri debitori presi a base per il calcolo derivano dal Saldo Disponibile e generano un differenziale rispetto al saldo per valuta sul quale non vengono calcolati interessi debitori. Tale differenziale e' evidenziato nella colonna 'Numeri gratuiti'. Il saldo disponibile e' calcolato tenendo conto del saldo contabile, delle eventuali partite indisponibili, avvistate e sospese.

La Dipendenza presso la quale e' aperto il Suo/Vs. conto corrente e' a disposizione per ogni ulteriore informazione. Il rifacimento del presente scalare e' dovuto alla presenza di operazioni antergate (cioe' con valuta anteriore alla data dell'ultima liquidazione). Il conguaglio riguarda solo gli interessi creditori e la relativa ritenuta fiscale e/o gli interessi debitori e la commissione di massimo scoperto. Le operazioni antergate sono evidenziate nell'estratto conto capitale da un asterisco (*).

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
		NUMERI PRECEDENTI			
31032017	206.351,53	206.705,53	SALDI PRECEDENTI		
31032017	206.351,53	206.697,03	3		620.091,09
03042017	520.813,05	521.158,55	1		521.158,55
04042017	516.275,63	516.629,63	1		516.629,63
05042017	25.298,34	25.652,34	1		25.652,34
06042017	25.298,34	25.652,34	1		25.652,34
07042017	24.910,38	25.264,38	3		75.793,14
10042017	577.721,02	578.075,02	1		578.075,02
11042017	637.559,95	637.913,95	1		637.913,95
12042017	827.063,04	827.417,04	1		827.417,04
13042017	808.566,81	808.920,81	5		4.044.604,05
18042017	790.059,74	790.413,74	1		790.413,74
19042017	1.022.743,69	1.023.097,69	1		1.023.097,69
20042017	835.576,54	835.930,54	1		835.930,54
21042017	798.832,34	799.186,34	3		2.397.559,02
					.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/06/2017 TRIM. 2
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 2 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
24042017	936.826,82	937.180,82	2		1.874.361,64
26042017	720.507,14	720.861,14	2		1.441.722,28
28042017	715.696,42	716.050,42	2		1.432.100,84
30042017	715.696,42	716.042,22	2		1.432.084,44
02052017	695.308,67	731.036,32	1		731.036,32
03052017	737.766,04	773.493,69	1		773.493,69
04052017	737.835,91	773.563,56	1		773.563,56
05052017	712.204,97	747.932,62	3		2.243.797,86
08052017	1.227.640,42	1.263.368,07	1		1.263.368,07
09052017	1.227.740,42	1.263.468,07	1		1.263.468,07
10052017	1.203.859,50	1.239.587,15	1		1.239.587,15
11052017	1.022.097,88	1.057.825,53	1		1.057.825,53
12052017	1.158.683,01	1.194.764,66	3		3.584.293,98
15052017	1.160.808,91	1.196.890,56	1		1.196.890,56
16052017	1.134.781,50	1.135.489,50	1		1.135.489,50
17052017	1.108.281,17	1.108.989,17	1		1.108.989,17
18052017	1.014.829,47	1.015.537,47	1		1.015.537,47
19052017	1.014.829,47	1.015.537,47	3		3.046.612,41
22052017	1.266.438,03	1.267.146,03	2		2.534.292,06
24052017	1.861.821,85	1.862.529,85	1		1.862.529,85
25052017	1.688.073,35	1.688.781,35	1		1.688.781,35
26052017	1.686.743,46	1.687.451,46	3		5.062.354,38
29052017	1.629.432,05	1.630.140,05	1		1.630.140,05
30052017	1.767.063,61	1.767.771,61	1		1.767.771,61
31052017	1.762.267,75	1.762.967,25	1		1.762.967,25
01062017	1.777.622,15	1.778.330,15	4		7.113.320,60
05062017	1.777.972,15	1.778.680,15	2		3.557.360,30
07062017	1.614.923,22	1.615.631,22	5		8.078.156,10
12062017	1.480.880,25	1.481.588,25	1		1.481.588,25
13062017	1.820.890,56	1.821.598,56	1		1.821.598,56
14062017	1.344.932,06	1.345.640,06	1		1.345.640,06
15062017	1.284.838,03	1.285.546,03	1		1.285.546,03
16062017	1.233.556,81	1.241.089,05	3		3.723.267,15
19062017	1.233.491,59	1.241.023,83	1		1.241.023,83
					.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/06/2017 TRIM. 2
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 3 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	GRATUITI	NUMERI CREDITORI
20062017	1.239.401,79	1.246.934,03	1				1.246.934,03
21062017	1.214.257,30	1.221.789,54	1				1.221.789,54
22062017	982.895,52	990.427,76	1				990.427,76
23062017	947.776,25	948.484,25	3				2.845.452,75
26062017	1.084.160,43	1.084.868,43	2				2.169.736,86
28062017	1.039.249,23	1.039.957,23	1				1.039.957,23
29062017	943.244,19	943.952,19	1				943.952,19
30062017	947.349,75	948.057,75					
		TOT.NUMERI					95.948.798,47

SALDO LIQUIDO FINALE 948.057,75
SALDO CONTABILE FINALE 947.349,75

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

U

SCA CONTO SCALARE AL 30/06/2017 TRIM. 2
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 4 (31122017C) (RIFACIMENTO)

ELEMENTI PER IL CONTEGGIO DELLE COMPETENZE

1) INTERESSI CREDITORI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI CREDITORI		INTERESSI CREDITORI
31/03/2017 0,5000000	95.948.798,47		1.314,37
	TOTALE LORDO		1.314,37
RITENUTA FISCALE			
DECORRENZA ALIQ.	IMPONIBILE		IMPOSTA
31/03/2017 26,0000000	1.314,37		341,74
	TOTALE RITEN.		341,74
	TOTALE NETTO		972,63
2) INTERESSI DEBITORI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI DEBITORI		INTERESSI DEBITORI
	TOTALE		0,00
RIEPILOGO COMPETENZE			
INTERESSI LORDI A CREDITO	ORIGIN.	A DEBITO	A CREDITO
RITENUTA FISCALE	ORIGIN.	341,56-	1.313,69-
INTERESSI LORDI A CREDITO	RICALC.		1.314,37
RITENUTA FISCALE	RICALC.	341,74	
INTERESSI A DEBITO	ORIGIN.		
INTERESSI A DEBITO	RICALC.		
CONGUAGLIO		0,18	0,68
SBIL.CONGUAGLIO			0,50

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/09/2017 TRIM. 3
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 1 (31122017C) (RIFACIMENTO)

Questo e' il riassunto scalare del Suo/Vs. conto corrente. La sequenza dei saldi e' ottenuta raggruppando giorno per giorno tutte le operazioni con uguale valuta; i numeri rappresentano il prodotto di ogni saldo per i giorni intercorrenti dalla valuta dello stesso alla valuta del saldo successivo utilizzando l'anno civile. I tassi e i relativi numeri, presi a base per il calcolo degli interessi, sono evidenziati nell'apposito spazio riservato all'indicazione degli elementi per il conteggio delle competenze. Gli interessi sono ottenuti moltiplicando i numeri per il tasso applicabile e dividendo il risultato per il numero dei giorni che compongono l'anno civile.

In determinate condizioni i numeri debitori presi a base per il calcolo derivano dal Saldo Disponibile e generano un differenziale rispetto al saldo per valuta sul quale non vengono calcolati interessi debitori. Tale differenziale e' evidenziato nella colonna 'Numeri gratuiti'. Il saldo disponibile e' calcolato tenendo conto del saldo contabile, delle eventuali partite indisponibili, avvistate e sospese.

La Dipendenza presso la quale e' aperto il Suo/Vs. conto corrente e' a disposizione per ogni ulteriore informazione. Il rifacimento del presente scalare e' dovuto alla presenza di operazioni antergate (cioe' con valuta anteriore alla data dell'ultima liquidazione). Il conguaglio riguarda solo gli interessi creditori e la relativa ritenuta fiscale e/o gli interessi debitori e la commissione di massimo scoperto. Le operazioni antergate sono evidenziate nell'estratto conto capitale da un asterisco (*).

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
		NUMERI PRECEDENTI			
30062017	947.349,75	948.057,75	SALDI PRECEDENTI		
30062017	947.349,75	948.049,55	3		2.844.148,65
03072017	950.285,80	950.993,80	1		950.993,80
04072017	955.098,66	955.806,66	1		955.806,66
05072017	955.448,66	956.156,66	1		956.156,66
06072017	817.187,50	817.895,50	1		817.895,50
07072017	742.696,88	743.404,88	3		2.230.214,64
10072017	753.318,74	754.026,74	1		754.026,74
11072017	753.068,64	753.776,64	1		753.776,64
12072017	666.448,35	667.156,35	1		667.156,35
13072017	191.694,28	192.402,28	1		192.402,28
14072017	66.186,00	66.894,00	4		267.576,00
18072017	63.618,66	64.327,11	2		128.654,22
20072017	79.065,36	79.773,81	6		478.642,86
26072017	820.175,39-	819.424,54-	1	819.424,54	819.424,54

.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/09/2017 TRIM. 3
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 2 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	GRATUITI	NUMERI CREDITORI
27072017	831.091,54-	830.340,69-	1	830.340,69	830.340,69		
28072017	829.690,80-	828.939,95-	3	2.486.819,85	2.486.819,85		
31072017	526.578,04-	525.835,69-	1	525.835,69	525.835,69		
01082017	525.443,50-	524.692,65-	1	524.692,65	524.692,65		
02082017	566.569,14-	565.818,29-	1	565.818,29	565.818,29		
03082017	613.607,47-	612.856,62-	1	612.856,62	612.856,62		
04082017	486.531,85-	485.781,00-	3	1.457.343,00	1.457.343,00		
07082017	210.851,24-	210.100,39-	1	210.100,39	210.100,39		
08082017	210.849,24-	210.098,39-	1	210.098,39	210.098,39		
09082017	211.088,24-	210.337,39-	1	210.337,39	210.337,39		
10082017	352.968,32	353.719,17	1				353.719,17
11082017	311.373,76	320.490,54	3				961.471,62
14082017	589.171,34	598.288,12	2				1.196.576,24
16082017	589.204,68	598.321,46	2				1.196.642,92
18082017	572.367,54	581.484,32	3				1.744.452,96
21082017	847.472,62	857.410,02	1				857.410,02
22082017	847.426,43	857.363,38	1				857.363,38
23082017	765.116,67	775.053,62	1				775.053,62
24082017	655.674,53	665.611,48	1				665.611,48
25082017	631.129,13	641.066,08	3				1.923.198,24
28082017	630.918,81	640.855,76	1				640.855,76
29082017	616.152,92	626.546,22	1				626.546,22
30082017	924.351,35	934.744,65	1				934.744,65
31082017	924.351,35	934.736,15	1				934.736,15
01092017	332.630,88	343.024,18	3				1.029.072,54
04092017	504.298,55	514.691,85	1				514.691,85
05092017	504.685,51	515.078,81	1				515.078,81
06092017	504.693,68	515.086,98	1				515.086,98
07092017	504.090,28	514.483,58	1				514.483,58
08092017	504.084,76	514.478,06	3				1.543.434,18
11092017	294.113,91	304.507,21	1				304.507,21
12092017	760.682,26	771.075,56	1				771.075,56
13092017	759.578,35	769.971,65	1				769.971,65
14092017	512.351,66	522.744,96	1				522.744,96
							.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA

PI

SCA

CONTO SCALARE AL 30/09/2017 TRIM. 3
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 3 (31122017C) (RIFACIMENTO)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	GRATUITI	NUMERI CREDITORI
15092017	503.032,67	513.425,97	3				1.540.277,91
18092017	496.899,48	507.292,78	2				1.014.585,56
20092017	506.706,57	517.099,87	1				517.099,87
21092017	489.218,79	499.612,09	4				1.998.448,36
25092017	482.708,21	493.101,51	1				493.101,51
26092017	254.060,04	264.453,34	1				264.453,34
27092017	251.043,15	261.436,45	2				522.872,90
29092017	369.797,00-	359.403,70-	1	359.403,70	359.403,70		
		TOT.NUMERI		8.813.071,20	8.813.071,20		39.016.820,20

SALDO LIQUIDO FINALE 359.403,70-
SALDO CONTABILE FINALE 369.797,00-

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA PI

U

SCA CONTO SCALARE AL 30/09/2017 TRIM. 3
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 4 (31122017C) (RIFACIMENTO)

ELEMENTI PER IL CONTEGGIO DELLE COMPETENZE

1) INTERESSI CREDITORI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI CREDITORI		INTERESSI CREDITORI
30/06/2017 0,5000000	39.016.820,20		534,48
	TOTALE LORDO		534,48
RITENUTA FISCALE			
DECORRENZA ALIQ.	IMPONIBILE		IMPOSTA
30/06/2017 26,0000000	534,48		138,96
	TOTALE RITEN.		138,96
	TOTALE NETTO		395,52
2) INTERESSI DEBITORI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI DEBITORI		INTERESSI DEBITORI
30/06/2017 2,5000000	8.813.071,20		603,64
	TOTALE		603,64
RIEPILOGO COMPETENZE		A DEBITO	A CREDITO
INTERESSI LORDI A CREDITO	ORIGIN.		527,46-
RITENUTA FISCALE	ORIGIN.	137,14-	
INTERESSI LORDI A CREDITO	RICALC.		534,48
RITENUTA FISCALE	RICALC.	138,96	
INTERESSI A DEBITO	ORIGIN.	605,12-	
INTERESSI A DEBITO	RICALC.	603,64	
CONGUAGLIO		0,34	7,02
SBIL.CONGUAGLIO			6,68

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/12/2017 TRIM. 4
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 1 (31122017C)

Questo e' il riassunto scalare del Suo/Vs. conto corrente. La sequenza dei saldi e' ottenuta raggruppando giorno per giorno tutte le operazioni con uguale valuta; i numeri rappresentano il prodotto di ogni saldo per i giorni intercorrenti dalla valuta dello stesso alla valuta del saldo successivo utilizzando l'anno civile. I tassi e i relativi numeri, presi a base per il calcolo degli interessi, sono evidenziati nell'apposito spazio riservato all'indicazione degli elementi per il conteggio delle competenze. Gli interessi sono ottenuti moltiplicando i numeri per il tasso applicabile e dividendo il risultato per il numero dei giorni che compongono l'anno civile.

In determinate condizioni i numeri debitori presi a base per il calcolo derivano dal Saldo Disponibile e generano un differenziale rispetto al saldo per valuta sul quale non vengono calcolati interessi debitori. Tale differenziale e' evidenziato nella colonna 'Numeri gratuiti'. Il saldo disponibile e' calcolato tenendo conto del saldo contabile, delle eventuali partite indisponibili, avvistate e sospese.

La Dipendenza presso la quale e' aperto il Suo/Vs. conto corrente e' a disposizione per ogni ulteriore informazione.

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	NUMERI CREDITORI GRATUITI
		NUMERI PRECEDENTI			
30092017	369.797,00-	359.403,70-SALDI	PRECEDENTI		
30092017	369.797,00-	359.411,90-	2	718.823,80	718.823,80
02102017	354.496,24-	344.111,14-	1	344.111,14	344.111,14
03102017	389.114,45-	378.721,15-	1	378.721,15	378.721,15
04102017	522.377,59-	511.984,29-	1	511.984,29	511.984,29
05102017	564.870,08-	554.553,97-	1	554.553,97	554.553,97
06102017	571.082,02-	560.688,72-	3	1.682.066,16	1.682.066,16
09102017	462.845,88-	452.452,58-	1	452.452,58	452.452,58
10102017	421.453,69-	411.060,39-	1	411.060,39	411.060,39
11102017	412.475,69-	402.082,39-	1	402.082,39	402.082,39
12102017	565.472,02-	555.078,72-	1	555.078,72	555.078,72
13102017	446.133,89-	435.740,59-	3	1.307.221,77	1.307.221,77
16102017	500.347,01-	489.953,71-	2	979.907,42	979.907,42
18102017	489.012,03-	478.618,73-	1	478.618,73	478.618,73
19102017	1.040.220,15-	1.029.826,85-	1	1.029.826,85	1.029.826,85
20102017	915.025,17-	904.631,87-	3	2.713.895,61	2.713.895,61
23102017	915.467,56-	905.074,26-	2	1.810.148,52	1.810.148,52
25102017	1.111.964,16-	1.101.570,86-	1	1.101.570,86	1.101.570,86
26102017	1.227.771,28-	1.217.678,93-	1	1.217.678,93	1.217.678,93
27102017	1.185.532,19-	1.175.439,84-	3	3.526.319,52	3.526.319,52
30102017	1.297.047,28-	1.286.954,93-	1	1.286.954,93	1.286.954,93

.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA

.

PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/12/2017 TRIM. 4
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 2 (31122017C)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	GRATUITI	NUMERI CREDITORI
31102017	1.321.969,01-	1.312.292,21-	2	2.624.584,42	2.624.584,42		
02112017	1.333.980,77-	1.324.295,47-	1	1.324.295,47	1.324.295,47		
03112017	1.279.073,89-	1.269.388,59-	3	3.808.165,77	3.808.165,77		
06112017	1.376.594,49-	1.366.909,19-	1	1.366.909,19	1.366.909,19		
07112017	1.619.922,17-	1.610.236,87-	1	1.610.236,87	1.610.236,87		
08112017	1.633.409,75-	1.623.724,45-	1	1.623.724,45	1.623.724,45		
09112017	1.849.082,78-	1.839.397,48-	1	1.839.397,48	1.839.397,48		
10112017	1.827.725,86-	1.818.040,56-	3	5.454.121,68	5.454.121,68		
13112017	1.855.100,28-	1.845.414,98-	1	1.845.414,98	1.845.414,98		
14112017	1.868.888,63-	1.859.203,33-	1	1.859.203,33	1.859.203,33		
15112017	1.948.512,38-	1.938.827,08-	2	3.877.654,16	3.877.654,16		
17112017	2.168.422,15-	2.158.736,85-	3	6.476.210,55	6.476.210,55		
20112017	2.083.052,05-	2.073.366,75-	1	2.073.366,75	2.073.366,75		
21112017	2.122.430,86-	2.112.745,56-	1	2.112.745,56	2.112.745,56		
22112017	2.092.692,65-	2.083.007,35-	1	2.083.007,35	2.083.007,35		
23112017	2.094.159,05-	2.084.473,75-	1	2.084.473,75	2.084.473,75		
24112017	2.297.089,65-	2.287.404,35-	3	6.862.213,05	6.862.213,05		
27112017	2.304.472,02-	2.294.786,72-	1	2.294.786,72	2.294.786,72		
28112017	2.310.810,44-	2.301.125,14-	1	2.301.125,14	2.301.125,14		
29112017	2.314.143,95-	2.304.458,65-	1	2.304.458,65	2.304.458,65		
30112017	2.371.185,54-	2.361.508,44-	1	2.361.508,44	2.361.508,44		
01122017	2.357.136,86-	2.347.451,56-	3	7.042.354,68	7.042.354,68		
04122017	963.503,86-	953.818,56-	1	953.818,56	953.818,56		
05122017	963.136,49-	953.451,19-	1	953.451,19	953.451,19		
06122017	966.439,32-	966.439,32-	1	966.439,32	966.439,32		
07122017	1.187.166,57-	1.187.166,57-	4	4.748.666,28	4.748.666,28		
11122017	1.133.419,02-	1.133.419,02-	1	1.133.419,02	1.133.419,02		
12122017	2.281.621,40	2.281.954,37	1			2.281.954,37	
13122017	2.256.073,07	2.256.406,04	1			2.256.406,04	
14122017	2.095.269,49	2.095.269,49	1			2.095.269,49	
15122017	2.097.608,71	2.097.608,71	3			6.292.826,13	
18122017	2.095.593,32	2.095.593,32	1			2.095.593,32	
19122017	4.016.296,40	4.016.296,40	1			4.016.296,40	
20122017	3.363.716,65	3.363.716,65	1			3.363.716,65	
						.. SEGUE ...	

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA

PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/12/2017 TRIM. 4
DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
FOGLIO N. 3 (31122017C)

RIASSUNTO SCALARE

VALUTA	DISPONIBILE	SALDI PER VALUTA	GIORNI	TOTALI	NUMERI DEBITORI EFFETTIVI	GRATUITI	NUMERI CREDITORI
21122017	3.128.707,29	3.128.707,29	1				3.128.707,29
22122017	2.048.018,96	2.048.018,96	5				10.240.094,80
27122017	2.046.505,16	2.046.505,16	1				2.046.505,16
28122017	2.813.832,44	2.813.832,44	1				2.813.832,44
29122017	3.604.384,37	3.604.384,37	2				7.208.768,74
		TOT.NUMERI		95.448.830,54	95.448.830,54		47.839.970,83

SALDO LIQUIDO FINALE 3.604.384,37
SALDO CONTABILE FINALE 3.604.384,37
SALDO DISPONIBILE 3.604.384,37

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
SERVIZIO TESORERIA *.*
VIA SAN MARTINO, 60
56125 PISA

PI

U

SCA CONTO SCALARE AL 31/12/2017 TRIM. 4
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 4 (31122017C)

ELEMENTI PER IL CONTEGGIO DELLE COMPETENZE

1) INTERESSI CREDITORI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI CREDITORI		INTERESSI CREDITORI
30/09/2017 0,5000000	47.839.970,83		655,34
	TOTALE LORDO		655,34

RITENUTA FISCALE			
DECORRENZA ALIQ.	IMPONIBILE		IMPOSTA
30/09/2017 26,0000000	655,34		170,39
	TOTALE RITEN.		170,39
	TOTALE NETTO		484,95

2) INTERESSI DEBITORI MATURATI NON LIQUIDATI			
DECORRENZA TASSO	NUMERI DEBITORI		INTERESSI DEBITORI
30/09/2017 2,5000000	95.448.830,54		6.537,59
	TOTALE		6.537,59

3) Commissione rinnovo affidamenti			
DECORRENZA ALIQ.	BASE CALCOLO		IMPORTO COMMISSIONE
	TOTALE (*)		

(*) Il totale può differire dal calcolo, se concordati limiti min. e/o max.

4) SPESE				
DECORRENZA DESCRIZIONE		NUMERO	A EUR	IMPORTO
30/09/2017 OPERAZIONI GRATUITE		2.168		
30/09/2017 OPERAZIONI GRATUITE	(ANT.)	6		
30/09/2017 GESTIONE FIDI				
30/09/2017 RIMBORSO SPESE E/C				
30/09/2017 SPESE DI TENUTA CONTO				

		TOTALE SPESE		

RIEPILOGO COMPETENZE	A DEBITO	A CREDITO
INTERESSI LORDI A CREDITO		655,34
RITENUTA FISCALE	170,39	
INTERESSI A DEBITO	6.537,59	
Commissione rinnovo affidamenti		
SPESE		
INTERESSI CRED.MATURATI PER.PRECED.		1.841,15
RITENUTA FISC.MATURATA PER.PRECED.	478,70	

.. SEGUE ...

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

SCA

CONTO SCALARE AL 31/12/2017 TRIM. 4
 DEL CONTO C/C CORRISPOND. 02 IN: EUR
 N. 1146395/7 09 C/O TESORERIE 70910 IBAN:IT73 A085 6270 9100 0001 1463 957
 FOGLIO N. 5 (31122017C)

ELEMENTI PER IL CONTEGGIO DELLE COMPETENZE

INTERESSI DEB.MATURATI PER.PRECED.	30.491,82	
TOTALI	37.678,50	2.496,49
SBIL.COMPETENZE	35.182,01	
CONG.PER.PRECED.		8,19
TOTALE	35.173,82	

MOVIMENTI REGISTRATI IN C/C:

COMMISS./SPESE		
INTERESSI CREDITORI NETTI		1.853,10

INTERESSI CRED.LIQUID. AL 31/12 P.V.:		
INTERESSI DEB.ESIGIBILI DAL 1/3 P.V.:	37.026,92	

CONSORZIO 4 BASSO VALDARNO
 SERVIZIO TESORERIA *.*
 VIA SAN MARTINO, 60
 56125 PISA PI

U