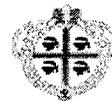




ENAS - Ente acque della Sardegna



1 – Relazione al Conto Consuntivo

Esercizio 2012

Al fine di effettuare un esame comparato tra il Bilancio di Previsione assestato per l'anno 2012 e il Bilancio Consuntivo relativo allo stesso esercizio, occorre in primo luogo considerare gli aspetti principali del suddetto Bilancio di Previsione.

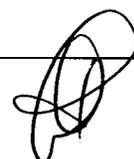
La previsione per l'esercizio finanziario 2012 approvata dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente con Deliberazioni n° 23/12 del 15.03.2012, formulata in ottemperanza alla legge regionale 2 agosto 2006 n°11, che detta le norme in materia di programmazione, di bilancio e di contabilità della Regione Autonoma della Sardegna e in base al vigente regolamento per la contabilità degli Enti Pubblici, sulla base dello schema dell'Assessorato alla Programmazione, Bilancio e Assetto del Territorio si concretizza per l'esercizio 2012 nelle seguenti risultanze.

Parte 1^

TIT.I	Entrate proprie derivanti da ricavi e proventi vari dell'attività caratteristica	28.444
TIT.II	Entrate derivanti da trasferimenti correnti della Regione, dello Stato e di altri soggetti pubblici e privati	15.120
TIT.III	Entrate derivanti da trasferimenti correnti in conto capitale della Regione, dello Stato e di altri soggetti pubblici e privati	92.060
TIT.IV	Entrate derivanti dall'alienazione di beni patrimoniali, dalla riscossione di crediti e da rendite varie	633
TIT.VI	Entrate partite di giro	16.715
	Avanzo di Amministrazione	3.142
	TOTALE ENTRATE	156.114

Parte 2^

TIT.I	Spese correnti	45.382
TIT.II	Spese in conto capitale	93.983
TIT.III	Spese per rimborso di mutui e prestiti	34
TIT.IV	Spese per partite di giro	16.715
	TOTALE SPESE	156.114




Con Delibera del Commissario Straordinario n.43 del 14/06/2012 è stata approvata la 1^ variazione e storno del Bilancio 2012, esecutiva per decorrenza termini il 23/07/2012.

Variazioni in diminuzione Entrata e Uscita - Esercizio 2012

importi in euro

UPB	CAPITOLO	TIT	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
			IN DIMINUZIONE			
26	U11.26.01	I	FONDO DI RENDIMENTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	439.000	- 4.000	435.000
21	U13.21.09	I	INDENNITA E RIMBORSO SPESE DI TRASFERTA NEL TERRITORIO	550.000	- 120.000	430.000
			Totale variazione in diminuzione in uscita		- 124.000	
			Diminuzione utilizzo Avanzo di Amministrazione		-124.000	
			Totale variazione in diminuzione in entrata		-124.000	

Storno in aumento e in diminuzione - Capitoli di spesa Esercizio 2012

importi in euro

UPB	CAPITOLO	TIT	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
			IN AUMENTO			
'01	U12.01.01	I	ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO E SPESE ACCESSORIE PER LA GESTIONE DEL SISTEMA IDRICO MULTISETTORIALE	750.000	30.000	780.000
22	U12.22.01	I	ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO MATERIALE E ATTREZZATURE TECNICHE PER GLI UFFICI	73.000	5.000	78.000
32	U12.32.07	II	ACQUISTO DI HARDWARE SOFTWARE, MOBILI E ATTREZZATURE DESTINATI ALLE ATTIVITA SPECIFICHE DELL'ENTE	135.000	6.000	141.000
22	U23.22.03	I	INTERVENTI URGENTI DI ADEGUAMENTO LUOGHI DI LAVORO AGLI STANDARD DI SICUREZZA	105.000	9.000	114.000
22	U23.22.04	I	FORMAZIONE, INFORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE AI SENSI DEL D.LGS. n. 81/2008	20.000	80.000	100.000
			Totale variazione in aumento		130.000	
			IN DIMINUZIONE			
22	U12.22.05	I	TRASPORTI E FACCHINAGGI	13.000	3.000	10.000
22	U12.22.11	I	MANUTENZIONE SOFTWARE	61.000	2.000	59.000
22	U12.22.15	I	GESTIONE ESTERNA DELL'ARCHIVIO CORRENTE E RIORDINO DELL'ARCHIVIO STORICO E DI DEPOSITO	30.000	5.000	25.000
22	U12.22.17	I	ACQUISTO DI HARDWARE, SOFTWARE, MOBILI E ALTRE ATTREZZATURE PER GLI UFFICI DELL'ENTE	113.000	6.000	107.000
32	U12.32.06	II	ACQUISTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI DESTINATI ALLE ATTIVITA' SPECIFICHE DELL'ENTE	173.000	50.000	123.000
38	U13.38.01	I	CORSI DI AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE	44.000	5.000	39.000
01	U21.01.01	I	NOLEGGIO IMPIANTI E MACCHINARI	150.000	10.000	140.000
01	U21.01.05	I	SPESE PER LA CONDUZIONE DEGLI IMPIANTI (LAB. FANGARIO)	50.000	9.000	41.000
33	U21.33.01	I	SPESE PER LA RICERCA APPLICATA	40.000	20.000	20.000
22	U23.22.01	I	SORVEGLIANZA SANITARIA (D.Lgs 81/2008)	50.000	20.000	30.000
			Totale variazione in diminuzione		130.000	

<u>Anno 2011</u>	<u>Entrate</u>	<u>Uscite</u>
	Valori in migliaia di euro	
Titolo I	28.444	45.302
Titolo II	15.120	93.939
Titolo III	92.060	34
Titolo IV	633	16.715
Titolo V	0	0
Titolo VI	16.715	0
Totali	152.972	155.990
Utilizzo Avanzo di Amministrazione da Bilancio di Previsione	3.142	
Diminuzione utilizzo Avanzo 1^ variazione	124	
Utilizzo Avanzo di Amministrazione 1^ Variazione di Bilancio di Previsione	3.018	
Totale a pareggio	155.990	




Con Delibera del Commissario Straordinario n.63 del 18/10/2012 è stata approvata la 2^a variazione e storno del Bilancio 2012, esecutiva per decorrenza termini il 19/11/2012 – Parere favorevole dell'Assessorato Programmazione, Credito e Assetto del Territorio Prot. 10065 del 28/10/2012.

2^a VARIAZIONE E STORNO DI BILANCIO

UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
ENTRATE - variazione in aumento						
11	E131101	1	Rimborso RAS/Enti Personale comandato	-	240	240
05	E150501	1	Depositi cauzionali di terzi	-	10	10
Totale variazione in aumento entrate					250	

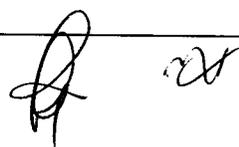
UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
USCITE - variazione in aumento						
21	U132122	1	Corrisp. e incentivi progettaz. ex art 92 D.lvo 163/06	165	50	215
01	U220102	1	Servizi di ingegneria connessi alla man.delle opere	45	60	105
01	U280102	1	Spese energia elettr. eserc. opere sist. idr. multiset.	5.500	140	5.640
Totale storno in diminuzione in uscita					250	

2° STORNO DI BILANCIO

UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
USCITE - STORNO IN AUMENTO						
01	U120101	1	Esercizio mezzi di trasp. sist. idr. Multisetoriale	780	35	815
22	U122209	1	Spese per liti e arbitraggi	850	650	1.500
22	U122211	1	Manutenzione software	59	23	82
32	U123204	2	Grandi manutenzioni automezzi	15	3	18
20	U132003	1	Compensi, rimborsi e ind. varie Coll. dei Revisori	15	105	120
21	U132128	1	Trattamento di fine servizio	-	257	257
34	U153401	3	Rimborsi depositi cauzionali di terzi	30	15	45
01	U200106	1	Rimb. costi di gest. anni pregr. Opere S.I.M.	111	116	227
01	U220104	1	Spese manut. ord. sist. idr. Multisetoriale	50	100	150
33	U383301	1	Serv. ing. manut. opere sist. idr. multiset.	60	27	87
Totale storno in aumento in uscita					1.331	

UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
USCITE - STORNO IN DIMINUZIONE						
22	U122217	1	Acq. hw, sw, mobili e altre attrezz. Uffici Ente	123	12	111
32	U123206	2	Acquisto imp., attrezz., macch. attiv. spec. dell'Ente	123	3	120
32	U123207	2	Acq. hw, sw, mobili e attrezz. Att. Spec. Ente	141	37	104
21	U132124	1	Indennità di anzianità al personale	778	257	521
30	U143004	1	I.R.A.P.	1.500	656	844
22	U152201	1	Spese pubblicaz. gare, contratti, appalto lavori	32	8	24
01	U160101	1	Spese per collaudatori esterni	140	35	105
33	U163301	1	Servizi di ingegneria, studi, indagini e rilevazioni	60	45	15
33	U173301	1	Servizi di ingegneria, studi, indagini e rilevazioni	100	80	20
33	U173304	1	Spese diverse per redaz. di studi amb. di fattibilità	80	70	10
33	U173305	1	Attività verifica opere L. 42/2004	20	15	5
01	U190101	1	Spese manut. ord. opere sist. idr. multiset.	100	3	97
01	U220201	2	Manutenzione straordinaria opere multisetoriali	200	100	100
02	U380201	2	Manutenzione straordinaria opere multisetoriali	200	10	190
Totale storno in diminuzione in uscita					1.331	

Anno 2012	Entrate	Uscite
	<i>valori in migliaia di euro</i>	
Titolo I	28.694	45.684
Titolo II	15.120	93.792
Titolo III	92.060	49
Titolo IV	633	16.715
Titolo V	0	0
Titolo VI	16.715	0
Totali	153.222	156.240
Utilizzo Avanzo di Amministrazione da Bilancio di Previsione	3'142	
Diminuzione utilizzo Avanzo 1^a variazione	124	
Utilizzo Avanzo di Amministrazione da 1^a Variazione di Bilancio di Previsione	3'018	
Totale a pareggio	156.240	



Con Delibera del Commissario Straordinario n. 75 del 13.11.2012 è stata approvata la 3^a variazione e storno del Bilancio 2012, esecutiva esecutiva per decorrenza termini il 13.12.2012 – Parere favorevole dell'Assessorato Programmazione, Credito, e Assetto del Territorio – Prot. 11204 del 29.11.2012 Prot. Enas n.15251 del 03.12.2012.

3° STORNO DI BILANCIO

UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nuova prev.
USCITE - STORNO IN AUMENTO						
34	U153401	3	Rimborsi depositi cauzionali da terzi	45	5	50
29	U122901	1	Spese legali e accessorie	100	40	140
29	U122902	1	Spese per liti e arbitraggi	850	180	1.030
1	U280103	1	Rimb. Spese energia utenze irrigue (acqua in pressione)	7.500	715	8.215
Totale storno in aumento					940	

UPB	CAPITOLO	Tit.	DESCRIZIONE	COMPETENZA		
				somma prev.	variazione	nova prev.
USCITE - STORNO IN DIMINUZIONE						
30	U143003	1	IRES - Imposta sul reddito delle società	90	90	0
30	U143004	1	IRAP - Imposta sul reddito delle attività produttive	844	844	0
33	U143301	1	Oneri vari straordinari	27	6	21
Totale storno in aumento					940	

<u>Anno 2012</u>	<u>Entrate</u>	<u>Uscite</u>
	<i>valori in migliaia di euro</i>	
Titolo I	28.694	45.679
Titolo II	15.120	93.792
Titolo III	92.060	54
Titolo IV	633	16.715
Titolo V	-	-
Titolo VI	16.715	-
Totali	153.222	156.240
Utilizzo Avanzo di Amministrazione da Bilancio di Previsione	3.142	
Diminuzione utilizzo Avanzo 1^a variazione	124	
Utilizzo Avanzo di Amministrazione da 1^a Variazione di Bilancio di Previsione	3.018	
Totale a pareggio	156.240	

ENTRATE	Consuntivo 2011 (1)	Preventivo 2012 (2)	Consuntivo al 31.12.2012 (3)	% cons. 2012 rispetto al prev.2012	Differenze	
					C3-C1	C3-C2
TIT.I - Entrate proprie derivanti da ricavi e proventi vari e attività caratteristica.	21.019.713,28	28.444.000,00	25.314.198,21	12,36	4.294.484,93	3.129.801,79
TIT.II - Entrate derivanti da trasferimenti corr.RAS, Stato e di altri soggetti pubblici e privati	13.060.927,95	15.120.000,00	15.019.544,67	0,67	1.958.616,72	100.455,33
TIT.III - Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale della RAS, dello Stato e di altri soggetti pubblici e privati	40.335.830,72	92.060.000,00	6.841.900,68	92,57	33.493.930,04	85.218.099,32
TIT.IV - Entrate derivanti da alienazioni beni patrimoniali riscossione crediti e da vendite varie	1.461.870,54	633.000,00	2.216.701,36	71,44	754.830,82	1.583.701,36
TIT.V - Entrate derivanti dall'accensione di mutui e di prestiti						
TIT.VI - Entrate da partite di giro	11.272.126,36	16.715.000,00	10.985.619,84	52,15	286.506,52	5.729.380,16
Avanzo di Amministrazione		3.142.000,00				3.142.000,00
TOTALE	87.150.468,85	156.114.000,00	60.377.964,76	158,56	26.772.504,09	95.736.035,24

SPESE

TIT.I - Spese correnti	41.382.235,87	45.382.000,00	42.533.944,24	6,70	1.151.708,37	2.848.055,76
TIT.II - Spese in c/capitale	41.803.430,62	93.983.000,00	8.410.053,26	1.017,51	33.393.377,36	85.572.946,74
TIT.III - Spese per rimborsi di mutui e prestiti	30.740,24	34.000,00	26.678,93	27,44	4.061,31	7.321,07
TIT.IV - Spese per partite di giro	11.272.126,36	16.715.000,00	10.985.619,84	52,15	286.506,52	5.729.380,16
TOTALE	94.488.533,09	156.114.000,00	61.956.296,27	151,97	32.532.236,82	94.157.703,73
Disavanzo di competenza			- 1.578.331,51			
Totale a pareggio			60.377.964,76			

	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo al 31.12.2012
Correnti	- 7.301.594,64	- 1.818.000,00	- 2.200.201,36
In conto capitale	- 36.469,60	- 1.324.000,00	621.869,85
	- 7.338.064,24	- 3.142.000,00	- 1.578.331,51

L'analisi dell' avanzo rilevato nel prospetto precedente dimostra l'eccedenza delle uscite sulle entrate per € 1.578.331,51, importo che risulta dalla somma dell' avanzo di parte corrente per € 2.200.201,36 (Tit. I e II delle Entrate meno Tit. I delle uscite) con l'avanzo di parte capitale per € 621.869,85 (Tit. III, IV, e V delle Entrate meno Tit. II e III).

Le entrate sono così rappresentate:

ENTRATE	Consuntivo 2011 (1)	Preventivo 2012 (2)	Consuntivo al 31.12.2012 (3)	% Cons.2012 rispetto al prev. 2012	Differenze	
					C3-C1	C3-C2
14.01.01 contributo RAS per le finalità dell'art.21 comma 2 della L.R. 19/06	13.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00		2.000.000,00	
16.03.01 dallo Stato per spese generali e incentivo per progetti e lavori	361.375,29	700.000,00	741.524,54	5,60	380.149,25	41.524,54
16.03.02 Dalla RAS per spese generali e incentivo per progetti e lavori	610.569,90	1.680.000,00	1.489.490,94	12,79	878.921,04	190.509,06
16.03.03 dalla Ato per spese generali e incentivo per progetti e lavori						
16.03.04 proventi dal laboratorio prove materiali	20.528,00		8.800,00	100,00	11.728,00	8.800,00
21.03.01 proventi dalla gestione del laboratorio chimico biologico			8.264,46	100,00	8.264,46	8.264,46
28.02.10 Proventi dalla vendita dell'energia idroelettrica (ex18.02.10)	1.749.152,52	7.250.000,00	5.166.839,69	40,32	3.417.687,17	2.083.160,31
28.02.11 Proventi dalla vendita dell'energia prodotta dagli impianti fotovoltaici (ex 18.02.11)	215.311,02	100.000,00	9.615,41	940,00	205.695,61	90.384,59
38.02.01 Proventi dalla fornitura di acqua per uso civile (ex 18.02.01)	7.839.503,23	8.474.000,00	7.055.998,02	20,10	783.505,21	1.418.001,98
38.02.02 Proventi dalla fornitura di acqua per uso civile (utenti diretti) (ex 18.02.02)	15.157,21	21.000,00	21.130,77	0,62	5.973,56	130,77
38.02.03 Proventi dalla fornitura di acqua per uso industriale (ex 18.02.03)	5.601.995,33	5.636.000,00	5.208.417,18	8,21	393.578,15	427.582,82
38.02.04 Proventi dalla fornitura di acqua per uso industriale (utenze dirette) (ex 18.02.04)	40.517,62	28.000,00	65.001,28	56,92	24.483,66	37.001,28
38.02.05 Proventi dalla fornitura di acqua per uso irriguo (ex 18.02.05)	4.309.044,76	4.376.000,00	4.763.251,38	8,13	454.206,62	387.251,38
38.02.06 Proventi dalla fornitura di acqua per uso irriguo (O.N.C.) (ex 18.02.06)	141.866,52	101.000,00	202.123,60	50,03	60.257,08	101.123,60
38.02.07 Proventi dalla fornitura di acqua per uso irriguo (Isili Nord) (ex 18.02.07)	31.636,97	21.000,00	6.053,56	246,90	25.583,41	14.946,44
38.02.08 Proventi dalla fornitura di acqua per uso irriguo (Valle dei Giunchi) (ex 18.02.08)	66.072,27	38.000,00	6.516,03	483,18	59.556,24	31.483,97
38.02.09 Proventi dalla fornitura di acqua per uso irriguo (Altri Utenti) (ex 18.02.09)	16.982,64	19.000,00	23.076,33	17,66	6.093,69	4.076,33
TOTALI	34.019.713,28	43.444.000,00	39.776.103,19	9,22	5.756.389,91	3.667.896,81

Il totale entrate correnti, come da Consuntivo al 31/12/2012, è pari ad € 39.795.647,86 (Entrate attività caratteristica) come da totale accertamenti titoli I e II del "Riepilogo per titoli e categorie", di cui 39.776.103,19, come da prospetto ed (Pag.8) € 19.544,67 del capitolo E21.10.02 per AA.SS. .

ENTRATE IN CONTO CAPITALE	Consuntivo 2011 (1)	Preventivo 2012 (2)	Consuntivo al 31.12.2012 (3)	% cons. 2012 rispetto al prev. 2012	Differenze	
					C3-C1	C3-C2
- 12.11.01 rimborso spese legali						
- 12.11.02 alienazione di immobili						
- 12.11.03 alienazione di impianto						
- 12.11.04 alienazione di immobili, attrezzature e macchinari						
- 12.11.05 realizzi per cessione materiale fuori uso						
- 12.11.06 cessione di diritti reali						
- 13.11.01 Rimborsi RAS/Enti diversi personale comandato	247.851,69	240.000,00	524.622,35	54,25	276.770,66	284.622,35
- 14.11.01 interessi attivi sui mutui						
- 14.11.02 interessi attivi su depositi e conti correnti	63,06	1.000,00	173,87	-475,14	110,81	826,13
- 14.11.03 rimborsi somme rendicontate alla RAS			1.151.584,40	100		
- 14.11.04 recuperi e rimborsi diversi	938.655,90	300.000,00	155.196,04	-93,30	783.459,86	144.803,96
- 14.11.05 rimborsi spese contratto	995,34	2.000,00	6.138,93	67,42	5.143,59	4.138,93
- 14.11.06 altre entrate straordinarie	257.398,55	330.000,00	180.888,70	-82,43	76.509,85	149.111,30
- 14.11.07 interessi attivi per ritardato pagamento clienti			722.719,42	100	722.719,42	722.719,42
- 14.11.08 ritiri depositi presso terzi Demanio						
- 15.05.01 depositi cauzionali di terzi	16.906,00	10.000,00	13.472,67	25,78	3.433,33	3.472,67
TOTALI	1.461.870,54	883.000,00	2.754.796,38	67,95	141.341,44	720.211,98

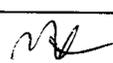
Il totale Consuntivo al 31/12/2012 delle entrate in conto capitale per alienazione di beni patrimoniali, dalla riscossione di crediti e da rendite varie è pari ad € 2.754.796,38 come da totale accertamenti titolo IV del "Riepilogo per titoli e categorie".




ENTRATE DERIVANTI DA ASSEGNAZIONE SPECIFICHE IN CONTO CAPITALE	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo al 31.12.2012	% cons.2012 rispetto al prev. 2012	Differenze	
	(1)	(2)	(3)		C3-C1	C3-C2
- 14.08.01 manutenzione infrastrutture idrauliche da RAS		1.000.000,00	1.000.000,00	-	1.000.000,00	
- 16.08.01 L54 irrigazione comprensorio Nurri-Oroli - 1° e 2° comparto (16.36.01)	1.989.445,03	350.000,00	119.329,29	- 193,31	- 1.870.115,74	- 230.670,71
- 16.08.02 L57 sistemazione canale Sud-Est collegamento Casa Fiume con Simbirizzi						
- 16.08.03 L62 sistemazione e manutenzione aste Fluviali e opere a protezione abitati Muravera, S.Vito e Villaputzu (16.36.03)		100.000,00		- 100,00		- 100.000,00
- 16.08.04 L64 sostituzione paratoia di Uvini diga Mulargia						
- 16.08.05 L65 argini flumendosa - 1° lotto 2° comparto (16.36.05)		150.000,00		- 100,00		- 150.000,00
- 16.08.06 L71 mantenimento in servizio delle centrali di Uvini e S.Miali (residui del cap.07.02.05)						
- 16.08.07 L78 invaso di Simbirizzi - lavori di manutenzione straordinaria degli argini in terra (16.36.07)	57.628,66	150.000,00		- 100,00	- 57.628,66	- 150.000,00
- 16.08.08 L83 manutenzione straordin- aria argini Flumendosa (2°lotto) (16.36.08)		4.420.000,00		- 100,00		- 4.420.000,00
- 16.08.09 L92 potenziamento reversibilità 3° tronco ripartitore Sud-Est (16.36.09)						
- 16.08.10 L93 interconnessione Tirso Flumendosa - 3° lotto (16.36.10)	700,96	600.000,00	34.612,20	- 1.633,49	33.911,24	- 565.387,80
- 16.08.11 L95 trasferimenti sistema Flumendosa - linea Uta Nord - Gennarta (16.36.11)		650.000,00		- 100,00		- 650.000,00
- 16.08.12 L98 attivazione distretto irriguo Uta Nord (16.36.12)		450.000,00		- 100,00		- 450.000,00
- 16.08.13 L100 opere adduzione e attrezzamento irriguo distretto Bassa Marmilla (16.36.13)		1.000.000,00		- 100,00		- 1.000.000,00
- 16.08.14 entrate per progettazione invaso Monte Perdosu e opere connesse (16.36.14)						
- 16.08.15 entrate per nuovi interventi attribuiti nel corso del corrente esercizio (16.36.15)						
- 16.08.16 L102 -mantenimento in servizio delle centrali di Uvini e S.Miali (16.36.17)	20.987.645,85	3.180.000,00	2.196.433,97	- 44,78	- 18.791.211,88	- 983.566,03
- 16.08.17 L103 -risanamento e riassetto del canale principale adduttore - 3° lotto (16.36.18)	418.000,00	3.000.000,00	134.270,40	- 2.134,30	- 283.729,60	- 2.865.729,60
- 16.08.18 L104 - disconnessione comprensori CBC dal collegamento Cixerri Punta Gennarta (16.36.19)	400.000,00	600.000,00	2.057,00	- 29.068,69	- 397.943,00	- 597.943,00
- 16.08.19 L105 - Diga Medau Zirimilis interventi integrativi sul manto di tenuta e sullo schermo (16.36.20)		750.000,00		- 100,00		- 750.000,00
- 16.08.20 L101 - Potenziamento capacità produttiva energia rinnovabile (DGR n.16/19 del 18.12.2008) (Campi Eolici) (16.36.21)		4.300.000,00	26.470,78	- 16.144,33		- 4.273.529,22
- 16.08.21 L108 - sistemazione carreggiata Nuraghe Arrubiu-Diga Flumendosa (16.08.22)	159.960,00	240.000,00	629,20	- 38.043,67		- 239.370,80
Totale a riportare	24.013.380,50	20.940.000,00	3.513.802,84	- 495,94	- 20.366.717,64	- 17.426.197,16

Totale a riporto	24.013.380,50	20.940.000,00	3.513.802,84	- 495,94	- 20.366.717,64	- 17.426.197,16
16.08.22 L124 - Intervento di realizzazione - impianto pilota solare termodinamico cons.ind.Ottana		8.030.000,00	843.800,26	- 851,65	843.800,26	- 7.186.199,74
16.09.01 L45 adeguamento impianto - potabilizzazione Simbirizzi (16.39.01)		400.000,00	2.982,00	- 13.313,82	2.982,00	- 397.018,00
16.09.02 L52/L69 derivazione risorse - Basso Flumendosa (16.39.02)	291.969,00	1.300.000,00	90.821,12	- 1.331,39	201.147,88	- 1.209.178,88
16.09.03 L53 argini Flumendosa 1° lotto 1° - comparto (16.39.03)	213.464,69	1.000.000,00	232.089,43	- 330,87	18.624,74	- 767.910,57
16.09.04 L58 opere di approvvigionamento - idropotabile schema 39 - 1° lotto (16.39.04)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
16.09.05 L76 sistemazione aree Basso - Flumendosa lotto B (16.39.05)						
16.09.06 L82 ristrutturazione acquedotti - Coghinis linea I e II (16.39.06)	60.138,00	4.320.000,00	825.057,79	- 423,60	764.919,79	- 3.494.942,21
16.09.07 L84 schema idrico Flumineddu - per l'alimentazione della Marmilla (16.39.07)		1.150.000,00		- 100,00		- 1.150.000,00
16.09.08 L88 riassetto funzionale - collegamento Villanovatulo Z.I. Isili e Is Barrocos (16.39.08)	9.438,00	200.000,00		- 100,00	9.438,00	- 200.000,00
16.09.09 L91 irrigazione comprensorio - Nurri Orroli 1° e 2° comparto (16.39.09)	1.199.999,27	1.350.000,00	23.308,03	- 5.692,00	1.176.691,24	- 1.326.691,97
16.10.01 SARAC8 lavori di risanamento e - riassetto funzionale del canale principale adduttore (16.40.01)	205.730,23	50.000,00		- 100,00	205.730,23	- 50.000,00
16.10.02 SARAC10 Interconnessione - dell'adduttore Mulargia - Cagliari con l'acquedotto industriale CASIC (16.40.02)	2.602.220,96	250.000,00	331,82	- 75.242,05	2.601.889,14	- 249.668,18
16.10.03 SARAC11/L92 potenziamento - reversibilità 3° tronco ripartitore Sud-Est (16.40.03)	3.012.707,45	400.000,00	22.575,14	- 1.671,86	2.990.132,31	- 377.424,86
16.10.04 interconnessione sistemi idrici - Tirso e Flumendosa - Campidano (16.40.04)	154.150,60	1.100.000,00		- 100,00	154.150,60	- 1.100.000,00
16.10.05 opere di approvvigionamento - potabile schema 39 - 2° e 3° lotto (16.40.05)	4.162,72	46.000.000,00	5.589,60	- 822.856,92	1.426,88	- 45.994.410,40
16.10.06 spese per attività di studio e - progettazione schema 39 - 2° e 3° lotto (16.40.06)		10.000,00		- 100,00		- 10.000,00
16.10.08 LO - interconnessione sistemi - idrici Tirso Flumendosa Campidano - 4' lotto (16.40.08)		380.000,00		- 100,00		- 380.000,00
16.10.09 LO - Collegamento Basso - Flumendosa - opere schema n.39 PRGA (16.40.09)		350.000,00	5.148,00	- 6.698,76		- 344.852,00
17.08.01 L61 aggiornamento piano acque - (17.36.01)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
17.08.02 L80 studio interconnessione - bacini idrografici (17.36.02)		120.000,00		- 100,00		- 120.000,00
17.08.03 L94 modelli idrologici gestione - venti di piena (17.36.03)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
Totale a riportare	31.767.361,42	87.500.000,00	5.565.506,03	- 1.472,18	- 26.074.143,37	- 81.934.493,97

Totale a riporto	31.767.361,42	87.500.000,00	5.565.506,03	- 1.472,18	- 26.074.143,37	- 81.934.493,97
- 17.08.04 nuovi studi attribuiti nel corso del corrente esercizio (17.36.04)						
- 17.08.05 L125 Piani di gestione riutilizzo reflui		526.000,00	157.680,00	- 233,59	157.680,00	- 368.320,00
- 17.10.01 entrate per cooperazione internazionale Bosnia (17.40.01)						
- 17.10.03 nuovi interventi di cooperazione internazionale attribuiti nel corso del corrente esercizio (17.40.04)						
- 17.10.04 Progetto di cooperazione internazionale "Bando Ciudad" Tunisia e Marocco (17.40.03)		30.000,00	17.154,65	- 74,88	17.154,65	- 12.845,35
- 17.10.05 Attività cooperazione in Giordania progetto Maan (17.40.05)	10.000,00					
- 17.10.06 Attività di cooperazione internazionale progetto SOURCE ACP WATER (17.04.06)		261.000,00		- 100,00		- 261.000,00
- 17.10.07 attività di cooperazione internazionale progetto GOBENIN (17.04.07)		294.000,00	167.709,61	- 75,30	167.709,61	- 126.290,39
- 17.10.08 attività di cooperazione internazionale progetto ARMA MINCH (17.04.08)		25.000,00	19.349,14	- 29,20	19.349,14	- 5.650,86
- 19.08.01 L82 ristrutturazione linea Coghinas 1 e 2 - primi interventi (19.39.01)		100.000,00		- 100,00		- 100.000,00
- 19.08.02 L111 linea di alimentazione Valle dei Giunchi (SGN) (19.36.02)	630.000,00					
- 19.08.03 L112 Acquedotto Coghinas I e II Linea Temo-Cuga (SGN) (19.36.03)	400.000,00					
- 19.08.04 L114 Diga Liscia (SGN) (19.36.04)	500.000,00					
- 19.08.05 L117 Diga sul Rio Teula a S.Lucia (SGN) (19.36.05)	343.000,00					
- 20.08.01 L90 manutenzione opere civili dighe Sa Forada, Casa Fiume, traversa Monastir, concessione (20.39.01)		40.000,00		- 100,00		- 40.000,00
- 20.08.02 L97 riutilizzo reflui San Giovanni Suergiu - concessione						
- 20.08.03 L99 riassetto canale adduttore principale 2° lotto - (20.36.03)	394.472,40	681.000,00		- 100,00	394.472,40	- 681.000,00
- 20.08.04 L87 manutenzione opere civili dighe Flumineddu e Flumendosa - (20.39.02)	614.375,50	5.234,00	5.324,00	1,69	609.051,50	90,00
- 20.08.05 L118 Canale principale adduttore Mulargia-Campidano (SGS) (20.36.04)	600.000,00					
- 20.08.06 L119 Schema acquedottistico 39 (SGS) (20.36.05)	800.000,00					
- 21.10.01 programma Hydre (21.36.01)						
Totale a riportare	36.059.209,32	89.462.234,00	5.932.723,43	- 1.407,95	- 26.715.773,87	- 83.529.510,57

Totale a riporto	36.059.209,32	89.462.234,00	5.932.723,43	- 1.407,95	- 26.715.773,87	- 83.529.510,57
- 21.10.02 APQ (accordo programma quadro Mediterraneo Balcani) (21.40.01)	60.927,95	120.000,00	19.544,67	- 513,98	- 41.383,28	- 100.455,33
- 22.08.01 L81 manutenzione alvei a valle Dighe (22.36.02)		200.000,00		- 100,00		- 200.000,00
- 22.08.02 L66 strumentazione di controllo Is Barrocos e Sa Forada (22.36.03)						
- 22.08.03 L89 manutenzione strumenti di controllo Diga Cixerri a Genna Is Abis (22.39.02)		300.000,00		- 100,00		- 300.000,00
- 22.08.04 L85 attività di supporto invasi sperimentali Diga Cantoniera (22.39.01)	41.621,40	53.000,00	44.224,20	- 19,84	2.602,80	- 8.775,80
- 22.08.05 L86 manutenzione straordinaria Dighe Bidighinzu, Sos Canales, Torrei e Bau Pressiu (22.36.04)		1.000.000,00	673.244,83	- 48,53	673.244,83	- 326.755,17
- 22.08.06 L109 Diga sul Rio Flumineddu a Pranu Antoni (SD) (22.36.05)	400.000,00					
- 22.08.07 L115 Diga sul Rio Posada - Diga sul Rio Cedrino (SD) (22.36.06)	165.000,00					
- 22.08.08 L116 Diga sul Rio Teula a S.Lucia (SD) (22.36.07)	170.000,00					
- 22.08.09 L121 Diga sul Rio Casteddu - diga sul Rio Canonica (SD) (22.36.08)	270.000,00					
- 22.08.10 L106 - Manutenzione straordinaria Diga Monte Su Pranu		500.000,00		- 100,00		- 500.000,00
- 22.08.11 L107 - Miglioramento condizioni di sicurezza Diga Monte Lerno		120.000,00		- 100,00		- 120.000,00
- 22.08.12 L87 - Manutenzione opere civili Dighe Lumineddu e Flumendosa		424.676,00	191.708,22	- 121,52	191.708,22	- 232.967,78
- 28.08.01 L67 - Manutenzione impianti elettromeccanici Cixerri (28.36.01)						
- 28.08.02 L110 - Diga sul Cuga - opera di derivazione del Rio Mannu (SEMS) (28.36.04)	480.000,00					
- 28.08.03 L113 - Acquedotto del Coghinias II (SEMS) (28.36.05)	1.150.000,00					
- 28.08.04 L120 - Diga sul Rio Casteddu - acquedotto industriale Portovesme (SEMS) (28.36.06)	580.000,00					
- 28.08.05 L122 - Integrazione risorse Diga Punta Gennarta (SEMS) (28.36.07)	620.000,00					
- 28.08.06 L123 - Riqualificazione Impianti di competenza dell'ENAS (SEMS) (28.36.08)	400.000,00					
- 28.09.02 Potenziamento capacità produttiva energia rinnovabile (DGR 16/19)						
- 28.10.01 SARAC9-Impianti sollevamento Macchiareddu, Cixerri, Simbirizzi (28.40.01)						
- 38.09.01 PO2 Telecomando acquedotto Cagliari (38.38.01)						
TOTALI	40.396.758,67	92.179.910,00	6.861.445,35	- 1.243,45	- 25.889.601,30	- 85.318.464,65

totale Consuntivo al 31/12/2012 delle entrate per trasferimenti in conto capitale è pari ad € 6.841.900,68 come da totale accertamenti titolo III del "Riepilogo per titoli e categorie", aggiungendo i capitoli E21.10.02 per € 19.544,67, classificati tra le entrate correnti, relativi alle AA.SS. si arriva al totale di € 6.861.445,35.

Tralasciando le considerazioni di confronto con i risultati del consuntivo relativo all'esercizio 2011 esposto soprattutto a titolo statistico, i dati finali che rispecchiano le entrate correnti dell'esercizio 2012 evidenziano, rispetto alle previsioni, una flessione negativa di € 3.768.352,14. Nei capitoli sotto indicati si rileva un incremento o un decremento rispetto al previsto:

<u>ENTRATE REALIZZATE IN PIU'</u>	Capitolo 2011	Importo
- dallo Stato per spese generali e incentivo per progetti e lavori	16.03.01	€ 41.524,54
- Proventi dal laboratorio prove materiali	16.03.04	€ 8.800,00
-Proventi dalla gestione del Laboratorio Chimico Biologico	21.03.01	€ 8.264,46
-Proventi dalla fornitura di acqua uso civile (utenze dirette)	38.02.02	€ 130,77
-proventi dalla fornitura di acqua uso industriale (utenze dirette)	38.02.04	€ 37.001,28
-proventi dalla fornitura di acqua uso irriguo	38.02.05	€ 387.251,38
-proventi dalla fornitura di acqua uso irriguo (O.N.C.)	38.02.06	€ 101.123,60
-proventi dalla fornitura d'acqua per uso irriguo (altri utenti)	38.02.09	€ 4.076,33
Totale		€ 588.172,36

<u>ENTRATE REALIZZATE IN MENO</u>		
- dalla RAS per spese generali e incentivo per progetti e lavori	16.03.02	€ 190.509,06
- Programma Hyde	21.10.01	
- APQ (Accordo Programma Quadro-Mediterraneo e Balcani)	21.10.02	€ 100.455,33
- Proventi dalla vendita di energia idroelettrica	28.02.10	€ 2.083.160,31
- Proventi dalla vendita di energia prodotta dagli impianti fotovoltaici	28.02.11	€ 90.384,59
- Proventi dalla fornitura di acqua per usi civili	38.02.01	€ 1.418.001,98
-proventi dalla fornitura di acqua uso industriale	38.02.03	€ 427.582,82
-proventi dalla fornitura d'acqua per uso irriguo Isili Nord	38.02.07	€ 14.946,44
-proventi dalla fornitura d'acqua per uso irriguo (Valle dei Giunchi)	38.02.08	€ 31.483,97
Totale		€ 4.356.524,50

Differenza pari a EURO - 3.768.352,14

I minori ricavi relativi ai proventi della fornitura energia elettrica sono stati inferiori rispetto alle previsioni alla forzata inattività, per inderogabili lavori di ristrutturazione iniziati nel 2012 e che si protrarranno per almeno altri due esercizi.

La differenza rilevata nei proventi per la vendita di acqua uso civile deriva dall'inserimento degli accertamenti da congruaggio prezzi nell'esercizio 2013, fermo restando l'inserimento degli stessi, per competenze, tra i ricavi dell'esercizio 2012.

Quanto sopra a seguito dell'approvazione intervenuta a Gennaio 2013 da parte della Giunta Regionale della delibera di approvazione dell'Autorità di Bacino – D.G.R. n.5/14 del 29.01.2013.

	Consuntivo 2011 (1)	Preventivo 2012 (2)	Consuntivo al 31.12.2012 (3)	% cons.2012 rispetto al prev. 2012	Differenze	
					C3-C1	C3-C2
SPESE CORRENTI						
- 10.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (EX L.R.31/98)	19.164,86	20.000,00	20.000,00	-	835,14	
- 10.22.01 spese di rappresentanza	944,87	1.000,00	899,74	- 11,14	45,13	100,26
- 11.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (EX L.R.31/98)	46.995,00	40.000,00	35.200,00	- 13,64	11.795,00	4.800,00
- 11.22.01 Servizi di controllo di gestione	20.000,00	18.000,00	16.480,00	- 9,22	3.520,00	1.520,00
- 11.23.01 fondo di riserva per spese obbligatorie e d'ordine (art.19 L.R.N.11/06)		20.000,00		- 100,00		20.000,00
- 11.23.02 fondo di riserva per spese impreviste (art.23 L.R.N.11/06)		20.000,00		- 100,00		20.000,00
- 11.23.03 fondo speciale per la riassegnazione dei residui perenti (Art.26 L.R.11/06)		400.000,00		- 100,00		400.000,00
- 11.24.01 fondo di riserva per la revisione dei prezzi (art.24 L.R.11/06)		5.000,00		- 100,00		5.000,00
- 11.25.01 pubblicità istituzionale e informazione all'utenza	4.860,00	6.000,00	5.900,00	- 1,69	1.040,00	100,00
- 11.25.02 spese organizzazione e partecipazione a convegni, congressi, mostre e altro	351,43	1.000,00	939,43	- 6,45	588,00	60,57
- 11.25.03 spese per visite organi istituzionali, etc.		-				
- 11.26.01 fondo di rendimento del personale dipendente		435.000,00	434.664,14	- 0,08	434.664,14	335,86
- 11.26.02 fondo di rendimento del personale comandato da altre amministrazioni						
- 11.26.04 saldo impegni esercizi decorsi fondo di rendimento personale	310.087,22			- 100,00	310.087,22	
- 11.26.05 fondo retribuzione di posizione del personale dipendente	339.695,12	340.000,00	339.719,74	- 0,08	24,62	280,26
- 11.26.06 fondo progressioni professionali del personale dipendente	581.302,57				581.302,57	
- 11.26.07 fondo progressioni professionali per il personale comandato da altre Amministrazioni						
- 11.26.09 Saldo impegni esercizi decorsi fondo progressioni professionali del personale dipendente						
- 11.27.01 retribuzione di posizione del personale dirigente	468.180,00	489.000,00	478.558,14	- 2,18	10.378,14	10.441,86
- 11.27.02 retribuzione di risultato del personale dirigente		55.000,00	48.390,00	- 13,66	48.390,00	6.610,00
- 11.27.03 Integrazione fondi per retribuzione di rendimento personale dirigente - esercizi precedenti						
- 12.01.01 esercizio mezzi di trasporto e spese accessorie per la gestione del sistema idrico multisettoriale (compresa la manutenzione ordinaria)	723.930,81	884.000,00	857.809,13	- 3,05	133.878,32	26.190,87
- 12.01.02 spese telefoniche e postali per la gestione del sistema idrico multisettoriale	75.868,28	69.000,00	65.217,95	- 5,80	10.650,33	3.782,05
Totale a riportare	2.591.380,16	2.803.000,00	2.303.778,27	- 21,67	287.601,89	499.221,73

Totale a riporto	2.591.380,16	2.803.000,00	2.303.778,27	- 21,67	- 287.601,89	- 499.221,73
- 12.01.03 Spese assicurazioni per le opere del sistema idrico multisettoriale	219.723,46	194.000,00	186.058,40	- 4,27	- 33.665,06	- 7.941,60
- 12.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R. 31/98)	43.000,00	45.000,00	43.910,76	- 2,48	910,76	- 1.089,24
- 12.22.01 acquisto di materiale di consumo e noleggio materiale e attrezzature tecniche per gli uffici	39.494,17	78.000,00	68.736,85	- 13,48	29.242,68	- 9.263,15
- 12.22.02 acquisto vestiario e divise						
- 12.22.03 spese telefoniche e postali per le Sedi	61.130,27	63.000,00	61.791,58	- 1,96	661,31	- 1.208,42
- 12.22.04 spese per l'adesione ad associazioni	52.524,00	19.000,00	18.804,00	- 1,04	- 33.720,00	- 196,00
- 12.22.05 trasporti e facchinaggi	4.089,94	10.000,00	6.238,05	- 60,31	2.148,11	- 3.761,95
- 12.22.06 acquisto libri, riviste ed altre pubblicazioni	13.776,39	15.000,00	10.800,01	- 38,89	- 2.976,38	- 4.199,99
- 12.22.07 fitto locali e macchinari per le sedi	130.439,36	159.000,00	158.056,69	- 0,60	27.617,33	- 943,31
- 12.22.08 esercizio mezzi di trasporto e spese accessorie per le sedi (compresa la manutenzione ordinaria)	10.715,44	13.000,00	8.988,54	- 44,63	- 1.726,90	- 4.011,46
- 12.22.09 canoni acqua e fognari per le sedi	2.020,03	8.000,00	916,14	- 773,23	- 1.103,89	- 7.083,86
- 12.22.10 manutenzione mobili macchine d'ufficio e strumenti	95.781,26	23.000,00	22.274,46	- 3,26	- 73.506,80	- 725,54
- 12.22.11 manutenzione software	55.098,98	82.000,00	51.432,61	- 59,43	- 3.666,37	- 30.567,39
- 12.22.12 quote condominiali	64.443,15	84.000,00	46.147,75	- 82,02	- 18.295,40	- 37.852,25
- 12.22.13 pulizia locali sedi e servizio ritiro carta riciclata	185.862,10	210.000,00	193.510,68	- 8,52	7.648,58	- 16.489,32
- 12.22.14 premi di assicurazione delle sedi	1.112,92	3.000,00	1.112,92	- 169,56		- 1.887,08
- 12.22.15 gestione esterna dell'archivio corrente e riordino dell'archivio storici e di deposito	14.567,00	49.000,00	48.999,51	- 0,00	34.432,51	- 0,49
- 12.22.16 acquisto di impianti attrezzature e macchinari per l'attività dei servizi generali	1.305,00	20.000,00	20.000,00	-	18.695,00	
- 12.22.17 acquisto di hardware, software, mobili e altre attrezzature per gli uffici dell'Ente	108.577,98	95.000,00	44.528,96	- 113,34	- 64.049,02	- 50.471,04
- 12.22.18 spese vigilanza sedi	60.000,00	84.000,00	84.000,00	-	24.000,00	
- 12.29.01 spese legali ed accessorie	19.149,63	140.000,00	140.000,00	-	120.850,37	
- 12.29.02 spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e spese accessorie	599.738,77	1.680.000,00	1.621.158,77	- 3,63	1.021.420,00	- 58.841,23
- 12.30.01 imposte di registro su contratti di locazione e sentenze	1.534,98	73.000,00	18.404,13	- 296,65	16.869,15	- 54.595,87
- 13.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
Totale a riportare	4.375.464,99	5.950.000,00	5.159.649,08	- 15,32	784.184,09	- 790.350,92




Totale a riportare	4.375.464,99	5.950.000,00	5.159.649,08	- 15,32	784.184,09	- 790.350,92
- 13.20.01 assegni e indennità agli organi amministrazione	104.678,10	180.000,00	79.696,68	- 125,86	24.981,42	- 100.303,32
- 13.20.02 rimborsi agli organi di amministrazione	11.615,38	15.000,00	641,88	- 2.236,89	10.973,50	- 14.358,12
- 13.20.03 compensi, indennità, rimborsi Collegio Revisori	12.085,45	120.000,00	120.000,00	-	107.914,55	
- 13.21.01 retribuzioni fisse	9.239.019,46	9.960.000,00	9.272.657,06	- 7,41	33.637,60	- 687.342,94
- 13.21.02 retribuzione fisse per il personale diversamente abile						
- 13.21.03 buoni pasto	199.644,06	225.000,00	224.419,20	- 0,26	24.775,14	- 580,80
- 13.21.05 compensi lavoro straordinario	580.479,18	600.000,00	599.996,11	- 0,00	19.516,93	- 3,89
- 13.21.07 indennità varie	474.277,58	668.000,00	666.593,09	- 0,21	192.315,51	- 1.406,91
- 13.21.09 indennità e rimborso spese di trasferta nel territorio nazionale	517.574,76	412.000,00	386.208,91	- 6,68	131.365,85	- 25.791,09
- 13.21.11 indennità e rimborso spese trasferta all'estero	17.768,74	40.000,00	20.178,31	- 98,23	2.409,57	- 19.821,69
- 13.21.13 indennità e rimborso spese per trasferimenti di sede		1.000,00				- 1.000,00
- 13.21.14 oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente	3.067.172,36	3.536.000,00	3.131.956,68	- 12,90	64.784,32	- 404.043,32
- 13.21.18 altri oneri a carico dell'Ente (f.do prev.za e FTQ)	945.353,47	1.055.000,00	967.240,01	- 9,07	21.886,54	- 87.759,99
- 13.21.20 oneri vacanza contrattuale	103.898,51	114.000,00	109.553,41	- 4,06	5.654,90	- 4.446,59
- 13.21.22 corrispettivi e incentivi per la progettazione ex art.92 D:LVO n.163/06	39.526,77	215.000,00	121.403,15	- 77,10	81.876,38	- 93.596,85
- 13.21.24 indennità di anzianità al personale	459.082,18	521.000,00	407.019,62	- 28,00	52.062,56	- 113.980,38
- 13.21.26 esodo incentivante						
- 13.21.27 versamento quota Ente Fondo di previdenza esercizi decorsi						
- 13.21.28 trattamento di fine rapporto		257.000,00	205.927,92	- 24,80	205.927,92	- 51.072,08
- 13.38.01 corsi di aggiornamento e formazione del personale	30.904,15	39.000,00	16.762,14	- 132,67	14.142,01	- 22.237,86
- 13.38.02 spese per concorsi e selezione	120,80	1.000,00	120,80	- 727,81		- 879,20
- 13.38.03 premi di assicurazione al personale	20.000,00	23.000,00	15.943,72	- 44,26	4.056,28	- 7.056,28
- 13.38.04 spese per il rilevamento carichi di lavoro						
- 14.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)	26.640,00	40.000,00	40.000,00	-	13.360,00	
Totale a riportare	20.225.305,94	23.972.000,00	21.545.967,77	- 11,26	1.320.661,83	- 2.426.032,23

Totale a riporto	20.225.305,94	23.972.000,00	21.545.967,77	- 11,26	1.320.661,83	- 2.426.032,23
- 14.30.01 imposte, tasse e tributi vari sede	26.107,50	43.000,00	35.442,27	- 21,32	9.334,77	- 7.557,73
- 14.30.02 I.M.U. (ex I.C.I.)	20.122,00	41.000,00	38.803,00	- 5,66	18.681,00	- 2.197,00
- 14.30.03 I.R.E.S. - imposta sul reddito delle società						
- 14.30.04 I.R.A.P. - imposta sui redditi delle attività produttive	1.457.410,00				- 1.457.410,00	
- 14.33.01 oneri vari e straordinari	26.371,92	21.000,00	1.990,12	- 955,21	- 24.381,80	- 19.009,88
- 14.33.02 restituzione e rimborsi diversi		1.000,00	275,98	- 262,35	275,98	- 724,02
- 14.37.01 interessi passivi su c/c e commissioni bancarie	1.744,93	28.000,00	1.755,28	- 1.495,19	10,35	- 26.244,72
- 14.37.02 interessi passivi su rate amm.to su mutui pluriennali garantiti dallo stato sulla quota della proprietà privata in mancanza delle delegazioni sui ruoli di contribuenza						
- 14.37.03 interessi passivi su rate amm.to mutuo L.n.910/66 (piano verde)						
- 15.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
- 15.22.01 spese pubblicazione gare, contratti, appalto lavori, procedure via e diversi (tutti i servizi)	33.621,05	24.000,00	9.755,40	- 146,02	- 23.865,65	- 14.244,60
- 15.33.01 onorari notaio per gare deserte e altri		11.000,00		- 100,00		- 11.000,00
- 15.33.02 spese per servizi, lavori e forniture d'interesse del Servizio	25.900,00	85.000,00	77.310,00	- 9,95	51.410,00	- 7.690,00
- 16.01.01 spese per collaudatori esterni	29.320,45	72.000,00	14.929,34	- 382,27	- 14.391,11	- 57.070,66
- 16.01.02 interventi di riqualificazione Nuraghe Arrubiu						
- 16.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
- 16.33.01 servizi di ingegneria, studi, indagini, rilevazioni, disegno tecnico, computi metrici	11.058,70	10.000,00		- 100,00	11.058,70	- 10.000,00
- 16.33.02 spese diverse per la redazione dei progetti	46.969,05	10.000,00	9.349,00	- 6,96	- 37.620,05	- 651,00
- 16.33.03 spese per fornitura e servizi per la direzione dei lavori	15,50	5.000,00		- 100,00	15,50	- 5.000,00
- 16.33.04 spese per la gestione del laboratorio prove materiali		5.000,00		- 100,00		- 5.000,00
- 16.33.05 espletamento di procedure espropriative elaborazioni catastali, servizi vari ufficio espropriazioni	292,00	5.000,00	151,00	- 3.211,26	141,00	- 4.849,00
- 16.33.06 indennità di esproprio, di asservimento canoni ed acquisizioni aree		5.000,00		- 100,00		- 5.000,00
- 16.33.07 interessi passivi per ritardato pagamento lavori		10.000,00		- 100,00		- 10.000,00
Totale a riportare	21.904.239,04	24.348.000,00	21.735.729,16	- 12,02	- 168.509,88	- 2.612.270,84

Totale a riporto	21.904.239,04	24.348.000,00	21.735.729,16	- 12,02	- 168.509,88	- 2.612.270,84
- 16.33.08 Impianto energia solare agglomerato Ottana	82.592,00				- 82.592,00	
- 17.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
- 17.33.01 servizi di ingegneria, studi, indagini, rilevazioni, disegno tecnico, computi metrici	3.150,00	20.000,00		- 100,00	- 3.150,00	- 20.000,00
- 17.33.02 spese per attività di cooperazione internazionale sull'acqua in ambito Mediterraneo (0,3% rientri tariffari) (art.9, comma 3 L.R.n.3/2008)	70.945,75	60.000,00	959,85	- 6.150,98	- 69.985,90	- 59.040,15
- 17.33.03 spese per sistema informativo territoriale opere multisettoriali	30.000,00	30.000,00		- 100,00	- 30.000,00	- 30.000,00
- 17.33.04 spese diverse per redazione studi ambientali di fattibilità ed autorizzazioni	27.376,30	10.000,00	6.375,00	- 56,86	- 21.001,30	- 3.625,00
- 17.33.05 attività di verifica dell'interesse culturale delle opere ex art.12 L.42/2004		5.000,00		- 100,00		- 5.000,00
- 17.33.06 attività di cooperazione sull'acqua in Afghanistan	27.137,95	30.000,00	27.067,95	- 10,83	- 70,00	- 2.932,05
- 17.33.07 Impianto energia solare agglomerato Ottana	44.476,00					
- 17.33.08 studio di fattibilità sull'uso sostenibile dei laghi	31.500,00				- 31.500,00	
- 19.01.01 spese manutenzione ordinaria delle opere del sistema idrico multisettoriale	199.858,91	97.000,00	96.878,35	- 0,13	- 102.980,56	- 121,65
- 19.01.02 servizio vigilanza impianti delle opere del sistema idrico multisettoriale	16.500,00				- 16.500,00	
- 19.01.03 servizio pulizia opere del sistema idrico multisettoriale	48.300,00	73.000,00	72.897,83	- 0,14	- 24.597,83	- 102,17
- 19.01.04 spese per conduzione degli impianti delle opere del sistema idrico multisettoriale	249.951,07	375.000,00	374.806,06	- 0,05	- 124.854,99	- 193,94
- 19.01.05 fornitura idrica Enel a Casteldoria						
- 19.01.06 rimborso al consorzio Bonifica Oristanese oneri convenzione ex art. 34, comma 11 L.R.6/08	75.000,00	205.000,00	205.000,00	-	- 130.000,00	
- 19.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
- 19.33.01 servizi di ingegneria connessi alla manutenzione delle opere del sistema idrico multisettoriali	32.000,00	20.000,00	17.600,00	- 13,64	- 14.400,00	- 2.400,00
- 19.33.02 canoni attraversamenti strade e linee ferroviarie nord.		10.000,00		- 100,00		- 10.000,00
- 19.33.03 rimborsi oneri di vettoriamento acqua						
- 20.01.01 spese manutenzione ordinarie delle opere del sistema idrico multisettoriale	259.989,95	67.000,00	67.000,00	-	- 192.989,95	
Totale a riportare	23.103.016,97	25.350.000,00	22.604.314,20	- 12,15	- 454.226,77	- 2.745.685,80

Totale a riporto	23.103.016,97	25.350.000,00	22.604.314,20	- 12,15	- 454.226,77	- 2.745.685,80
- 20.01.02 manutenzione, riparamento e adattamento locali	18.194,44	10.000,00	2.297,47	- 335,26	- 15.896,97	- 7.702,53
- 20.01.03 servizio vigilanza impianti del sistema idrico multisettoriali	90.000,00	150.000,00	150.000,00	-	- 60.000,00	
- 20.01.04 servizio pulizia opere del sistema idrico multisettoriale	15.071,00	112.000,00	111.590,00	- 0,37	- 96.519,00	- 410,00
- 20.01.05 spese per conduzione degli impianti delle opere e fangario, assicurazioni impianti	89.998,39	103.000,00	103.000,00	-	- 13.001,61	
- 20.01.06 rimborsi costi di gestione anni pregressi enti gestori opere sistema idrico multisettoriali		227.000,00	224.334,48	- 1,19	- 224.334,48	- 2.665,52
- 20.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
- 20.33.01 servizi di ingegneria connessi alla manutenzione delle opere del sistema idrico multisettoriali	36.000,00	20.000,00	16.350,00	- 22,32	- 19.650,00	- 3.650,00
- 20.33.02 fornitura idrica Alto Flumendosa						
- 20.33.03 per oneri di vettoriamento acqua						
- 20.33.04 canoni attraversamento strade e linee ferroviarie sud	39.270,49	25.000,00	25.000,00	-	- 14.270,49	
- 21.01.01 noleggio impianti e macchinari	145.846,08	132.000,00	131.675,00	- 0,25	- 14.171,08	- 325,00
- 21.01.02 servizio di analisi	1.001.800,57	1.219.000,00	1.219.000,00	-	- 217.199,43	
- 21.01.03 materiale di consumo per il laboratorio di analisi	196.870,19	20.000,00	19.059,51	- 4,93	- 177.810,68	- 940,49
- 21.01.04 manutenzione ordinaria sistema BOE	199.300,00				- 199.300,00	
- 21.01.05 spese per la conduzione degli impianti (Fangario)	37.370,56	28.000,00	27.676,77	- 1,17	- 9.693,79	- 323,23
- 21.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R. 31/98)	8.080,00				- 8.080,00	
- 21.33.01 spese per la ricerca applicata	36.250,00	20.000,00		- 100,00	- 36.250,00	- 20.000,00
- 22.01.01 contributo obbligatorio RID	392.680,00	393.000,00	392.680,00	- 0,08		- 320,00
- 22.01.02 servizio di ingegneria connessi alla manutenzione delle opere e disegno, videoscrittura e gestione Data Base		105.000,00	81.400,00	- 28,99	- 81.400,00	- 23.600,00
- 22.01.03 spese per interventi organismi di attività di vigilanza controllo e collaudo	994,64				- 994,64	
- 22.01.04 spese per manutenzione ordinaria delle opere del sistema idrico multisettoriali	119.580,09	150.000,00	74.883,80	- 100,31	- 44.696,29	- 75.116,20
- 22.01.05 spese vigilanza dighe	2.210.135,80	2.400.000,00	2.292.177,90	- 4,70	- 82.042,10	- 107.822,10
- 22.01.06 servizi di conduzione e custodia	170.632,83	180.000,00	148.633,56	- 21,10	- 21.999,27	- 31.366,44
Totale a riportare	27.911.092,05	30.644.000,00	27.624.072,69	- 10,93	- 242.543,36	- 3.019.927,31

Totale a riporto	27.911.092,05	30.644.000,00	27.624.072,69	- 10,93	- 242.543,36	- 3.019.927,31
22.01.07 contributo obbligatorio RID riferito ad anni pregressi						
22.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R. 31/98)	40.000,00				40.000,00	
23.01.01 disinfezione, derattizzazione ecc. delle opere multisettoriali	140.000,00	50.000,00	50.000,00	-	90.000,00	
23.19.01 personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R. 31/98)						
23.22.01 sorveglianza sanitaria (D.Lgs 81/2008)	3.102,00	58.000,00	57.977,90	- 0,04	54.875,90	22,10
23.22.02 acquisto attrezzature da lavoro e dispositivi di protezione individuale	127.499,59	62.000,00	52.000,00	- 19,23	75.499,59	10.000,00
23.22.03 Interventi urgenti di adeguamento luoghi di lavoro agli standard di sicurezza	13.860,54	99.000,00	99.000,00	-	85.139,46	
23.22.04 formazione, informazione e addestramento del personale ai sensi del DLVO 81/2008	2.522,80	87.000,00	86.787,94	- 0,24	84.265,14	212,06
23.33.01 servizi di ingegneria connessi alle attività tipiche del servizio	19.980,00	40.000,00	40.000,00	-	20.020,00	
28.01.01 Manutenzione ordinaria delle opere del sistema idrico multisettoriale	367.460,28	300.000,00	299.945,90	- 0,02	67.514,38	54,10
28.01.02 Spese energia elettrica per l'esercizio opere del sistema idrico multisettoriale	4.438.725,95	5.640.000,00	5.640.000,00	-	1.201.274,05	
28.01.03 Rimborso spese energia utenze irrigue (per acqua in pressione)	8.160.000,00	8.215.000,00	8.215.000,00	-	55.000,00	
28.01.04 Rimborso spese energia utenze irrigue acqua in pressione anni precedenti		100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	
28.19.01 Personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
28.22.01 Spese energia elettrica per le sedi	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-		
28.33.01 Servizi di ingegneria connessi alla manutenzione delle opere del sistema idrico multisettoriale	20.000,00				20.000,00	
38.01.01 Manutenzione ordinaria delle opere del sistema idrico multisettoriale	2.059,32	15.000,00	11.406,23	- 31,51	9.346,91	3.593,77
38.19.01 Personale a contratto e incarichi professionali (ex L.R.31/98)						
38.33.01 Servizi di ingegneria connessi alla manutenzione delle opere del sistema idrico multisettoriale	36.250,00	87.000,00	87.000,00	-	50.750,00	
38.33.02 Servizi ITC (Trasmissione dati, noleggio frequenze, servizi connettivi e gestione dominio)	19.683,34	82.000,00	71.208,91	- 15,15	51.525,57	10.791,09
TOTALE	41.382.235,87	45.559.000,00	42.514.399,57	- 7,16	1.176.639,70	- 3.044.600,43

Il totale consuntivo al 31/12/2012 delle spese correnti è pari ad € 42.533.944,24 come da totale impegni titolo I del "Riepilogo per titoli e categorie", di cui 42.514.399,57 come da prospetto pag.21 ed € 19.544,67 del cap. U21.41.01 per ASS.Spec.

	Consuntivo 2011 (1)	Preventivo 2012 (2)	Consuntivo al 31.12.2012 (3)	% cons. 2012 rispetto al prev.2012	Differenze	
					C3-C1	C3-C2
SPESE IN CONTO CAPITALE						
- 12.31.01 Depositi cauzionali presso terzi		4.000,00		- 100,00		4.000,00
- 12.32.01 Acquisto immobili						
12.32.02 Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili destinati all'attività specifica dell'Ente						
- 12.32.03 acquisto automezzi e natanti	46.448,83	100.000,00	93.860,00	- 6,54	- 47.411,17	6.140,00
- 12.32.04 grandi manutenzioni automezzi	7.419,55	18.000,00	15.831,67	- 13,70	- 8.412,12	2.168,33
- 12.32.05 Acquisti diritti reali						
12.32.06 acquisto di impianti, attrezzature e macchinari destinati alle attività specifiche dell'Ente	246.302,11	120.000,00	46.501,04	- 158,06	199.801,07	73.498,96
12.32.07 acquisto di hardware software, mobili e attrezzature destinate alle attività specifiche dell'Ente	324.658,33	104.000,00	99.907,71	- 4,10	224.750,62	4.092,29
- 14.31.01 Rimborsi di mutui pluriennali dallo Stato sulla proprietà in mancanza delle delegazioni sui ruoli di contriduenza						
14.31.02 Rimborso della quota capitale sul mutuo contratto in base alla legge 26.10.66 n.910 (piano verde)						
- 14.31.03 Rimborso rateo annuo acquisto centrali idroelettriche Tirso 1 e Tirso 2						
- 14.34.01 Rimborso ex Agensud per iva anticipata opere finanziate						
- 14.34.02 Rimborso depositi cauzionali						
- 15.34.01 Rimborsi depositi cauzionali di terzi		50.000,00	26.678,93	- 87,41	- 26.678,93	23.321,07
- 19.02.01 spese manutenzione straordinaria (risorse proprie)	100.000,00	200.000,00	199.979,04	- 0,01	- 99.979,04	20,96
- 20.02.01 manutenzione straordinaria opere multisetoriali (risorse proprie)		200.000,00	200.000,00	-	- 200.000,00	-
- 21.02.01 manutenzione straordinaria opere multisetoriali (risorse proprie)		100.000,00	89.889,90	- 11,25	- 89.889,90	10.110,10
- 22.02.01 manutenzione straordinaria opere multisetoriali (risorse proprie)		100.000,00	33.034,89	- 202,71	- 33.034,89	66.965,11
- 23.02.01 manutenzione straordinaria opere multisetoriali (risorse proprie)						
- 28.02.01 manutenzione straordinaria (risorse proprie)	649.997,79	600.000,00	599.337,39	- 0,11	- 50.660,40	662,61
- 38.02.01 manutenzione straordinaria (risorse proprie)	27.045,34	190.000,00	189.810,94	- 0,10	- 162.765,60	189,06
TOTALI	1.401.871,95	1.786.000,00	1.594.831,51	- 11,99	- 192.959,56	191.168,49

SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI CON ASSEGNAZIONI SPECIFICHE IN CONTO CAPITALE.	Consuntivo 2011	Preventivo 2012	Consuntivo al 31.12.2012	% cons. 2012 rispetto al prev. 2012	Differenze	
	(1)	(2)	(3)		C3-C1	C3-C2
- 16.36.01 L54 compresorio Nurri Orroli 1° e 2° comparto (16.08.01)	1.989.445,03	350.000,00	119.329,29	- 193,31	- 1.870.115,74	- 230.670,71
- 16.36.03 L62 sistemazione manutenzione aste fluviali e opere a protezione abitati Muravera, S.Vito, Villaputzu (16.08.03)		100.000,00		- 100,00		- 100.000,00
- 16.36.05 L65 argini Flumendosa 1° lotto 2° comparto (16.08.05)		150.000,00		- 100,00		- 150.000,00
- 16.36.06 L71 mantenimento servizio delle centrali di Uvini e S.Miali del cap. 07.02.05						
- 16.36.07 L78 invaso di Simbirizzi - lavori di manutenzione straordinaria degli argini in terra (16.08.07)	57.628,66	150.000,00		- 100,00	- 57.628,66	- 150.000,00
- 16.36.08 L83 manutenzione straordinaria argini Flumendosa (2° lotto) (16.08.08)		4.420.000,00		- 100,00		- 4.420.000,00
- 16.36.09 L92 potenziamento reversibilità 3° tronco ripartitore Sud-est (16.08.09)						
- 16.36.10 L93 interconnessione Tirso Flumendosa 3° lotto (16.08.10)	700,96	600.000,00	34.612,20	- 1.633,49	33.911,24	- 565.387,80
- 16.36.11 L95 trasferimenti sistema Flumendosa linea Uta Nord-Gennarta (16.08.11)		650.000,00		- 100,00		- 650.000,00
- 16.36.12 L98 attivazione distretto irriguo Uta Nord (16.08.12)		450.000,00		- 100,00		- 450.000,00
- 16.36.13 L100 opere adduzione attrezzamento irriguo distretto Bassa Marmilla (16.08.13)		1.000.000,00		- 100,00		- 1.000.000,00
- 16.36.14 Spese per progettazione invaso Monte Perdosu e opere Commesse (16.08.14)						
- 16.36.15 Spese per nuovi interventi attribuiti nel corso del corrente esercizio (16.08.15)						
- 16.36.16 manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche da RAS						
- 16.36.17 L102 - mantenimento in servizio delle centrali di Uvini e S.Miali residui cap.070205 (16.08.16)	20.987.645,85	3.180.000,00	2.196.433,97	- 44,78	- 18.791.211,88	- 983.566,03
- 16.36.18 L103 - risanamento e riassetto del canale principale adduttore - 3° lotto (16.08.17)	418.000,00	3.000.000,00	134.270,40	- 2.134,30	- 283.729,60	- 2.865.729,60
- 16.36.19 L104 - disconnessione compresori CBC dal collegamento Cixerri Punta Gennarta (16.08.18)	400.000,00	600.000,00	2.057,00	- 29.068,69	- 397.943,00	- 597.943,00
Totale a riportare	23.853.420,50	14.650.000,00	2.486.702,86	- 489,13	- 21.366.717,64	- 12.163.297,14

Totale a riporto	23.853.420,50	14.650.000,00	2.486.702,86	- 489,13	- 21.366.717,64	- 12.163.297,14
16.36.20 L105 - Diga di Medau Zirimilis - interventi integrativi sul manto di tenuta e sullo schema (16.08.19)		750.000,00		- 100,00		- 750.000,00
16.36.21 L101 - Potenziamento capacità produttiva energia rinnovabile (DGR n.16/19 del 18.12.2008) (campi eolici) (16.08.20)		4.300.000,00	26.470,78	- 16.144,33	26.470,78	- 4.273.529,22
16.36.22 L108 - Sistemazione carreggiata - Nuraghe Arrubiu-Diga Flumendosa (16.08.21)	159.960,00	240.000,00	629,20	- 38.043,67	- 159.330,80	- 239.370,80
16.36.23 L124 - Intervento di realizzazione - impianto pilota solare termodinamico Cons.Ind.le Ottana		8.030.000,00	843.800,26	- 851,65	843.800,26	- 7.186.199,74
16.39.01 L45 adeguamento impianto potabilizzazione Simbirizzi (16.09.01)		400.000,00	2.982,00	- 13.313,82	2.982,00	- 397.018,00
16.39.02 L52/L69 derivazione risorse basso Flumendosa (16.09.02)	291.969,00	1.300.000,00	90.821,12	- 1.331,39	- 201.147,88	- 1.209.178,88
16.39.03 L53 argini Flumendosa 1° lotto 1° comparto (16.09.03)	213.464,69	1.000.000,00	232.089,43	- 330,87	18.624,74	- 767.910,57
16.39.04 L58 opere di approvvigionamento idropotabile schema 39 1° lotto (16.09.04)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
16.39.05 L76 sistemazione area basso Flumendosa lotto B (16.09.05)						
16.39.06 L82 ristrutturazione acquedotti del Coghinas linea I e II (16.09.06)	60.138,00	4.320.000,00	825.057,79	- 423,60	764.919,79	- 3.494.942,21
16.39.07 L84 schema idrico Flumineddu per l'alimentazione della Marmilla (16.09.07)		1.150.000,00		- 100,00		- 1.150.000,00
16.39.08 L88 riassetto funzionale - collegamento Villanovatulo Z.I. Isili e Is Barrocos (16.09.08)	9.438,00	200.000,00		- 100,00	- 9.438,00	- 200.000,00
16.39.09 L91 irrigazione comprensorio Nurri Orroli 1° e 2° comparto (16.09.09)	1.199.999,27	1.350.000,00	23.308,03	- 5.692,00	- 1.176.691,24	- 1.326.691,97
16.40.01 SARAC8 lavori di risanamento e - riassetto funzionale del canale principale adduttore (16.09.09)	205.730,23	50.000,00		- 100,00	- 205.730,23	- 50.000,00
16.40.02 SARAC10 interconnessione - dell'adduttore Mulargia-Cagliari con l'acquedotto industriale CASIC (16.09.10)	2.602.220,96	250.000,00	331,82	- 75.242,05	- 2.601.889,14	- 249.668,18
16.40.03 SARAC11 potenziamento - reversibilità 3° tronco ripartitore Sud-Est (16.09.11)	3.012.707,45	400.000,00	22.575,14	- 1.671,86	- 2.990.132,31	- 377.424,86
16.40.04 interconnessione sistemi idrici - Tirso e Flumendosa-Campidano (16.09.12)	154.150,60	1.100.000,00		- 100,00	- 154.150,60	- 1.100.000,00
16.40.05 opere di approvvigionamento - potabile schema 39 2° e 3° lotto (16.09.13)	4.162,72	46.000.000,00	5.589,60	- 822.856,92	1.426,88	- 45.994.410,40
16.40.06 spese per attività di studio e - progettazione schema 39 2° 3° lotto (16.09.14)		10.000,00		- 100,00		- 10.000,00
16.40.08 LO - interconnessione sistemi - idrici Tirso-Flumendosa-Campidano 4° lotto (16.09.15)		380.000,00		- 100,00		- 380.000,00
16.40.09 LO - Collegamento Basso - Flumendosa - Opere Schema n.39 PRGA (16.09.16)		350.000,00	5.148,00	- 6.698,76	5.148,00	- 344.852,00
17.36.01 L61 aggiornamento piano acque (17.08.01)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
17.36.02 L80 studio interconnessioni bacini - idrografici (17.08.02)		120.000,00		- 100,00		- 120.000,00
17.36.03 L94 modelli idrologici gestione - venti di piena (17.08.03)		50.000,00		- 100,00		- 50.000,00
Totale a riportare	31.767.361,42	86.500.000,00	4.565.506,03	- 1.794,64	- 27.201.855,39	- 81.934.493,97

Totale a riporto	31.767.361,42	86.500.000,00	4.565.506,03	- 1.794,64	- 27.201.855,39	- 81.934.493,97
- 17.36.04 spese per nuovi studi attribuiti nel corso del corrente esercizio (17.08.04)						
- 17.36.05 L125 - Piani di gestione riutilizzo reflui		526.000,00	157.680,00	- 233,59	157.680,00	- 368.320,00
- 17.40.01 spese per cooperazione internazionale Bosnia (17.10.01)						
- 17.40.03 spese per l'esecuzione del progetto di cooperazione internazionale "Bando Ciudad" Tunisia e Marocco (17.10.04)	4.800,00	30.000,00	17.154,65	- 74,88	12.354,65	- 12.845,35
- 17.40.04 spese per nuovi interventi di cooperazione internazionale attribuiti nel corso del corrente esercizio (17.10.06)						
- 17.40.05 attività di cooperazione in Giordania progetto MAAN (17.10.05)	10.000,00				- 10.000,00	
- 17.40.06 spese attività di cooperazione internazionale prog. SOURCE ACP WATER		261.000,00		- 100,00		- 261.000,00
- 17.40.07 spese attività di cooperazione internazionale prog. COBENIN		294.000,00	167.709,61	- 75,30	167.709,61	- 126.290,39
- 17.40.08 spese attività di cooperazione internazionale prog. ARMA MINCH		25.000,00	19.349,14	- 29,20	19.349,14	- 5.650,86
- 19.36.01 manutenzione straordinaria delle infrastrutture idrauliche da RAS		400.000,00	400.000,00	-	400.000,00	
- 19.36.02 L111 Linea di alimentazione Valle dei Giunchi (19.08.02)	630.000,00				- 630.000,00	
- 19.36.03 L112 Acquedotto Coghinas I e II Linea Temo-Cuga (19.08.03)	400.000,00				- 400.000,00	
- 19.36.04 L114 diga Liscia (19.08.04)	500.000,00				- 500.000,00	
- 19.36.05 L117 Diga sul Rio Teula a S.Lucia (19.08.05)	343.000,00				- 343.000,00	
- 19.39.01 L82 ristrutturazione linea Coghinas 1 e 2 - primi interventi (19.08.01)		100.000,00		- 100,00		- 100.000,00
- 20.36.01 manutenzione straordinaria delle infrastrutture idrauliche da RAS		400.000,00	400.000,00	-	400.000,00	
- 20.36.02 L97 riutilizzo reflui San Giovanni Suergiu						
- 20.36.03 L99 riassetto canale adduttore principale 2° lotto (20.08.03)	394.472,40	681.000,00		- 100,00	394.472,40	- 681.000,00
- 20.36.04 L118 Canale principale adduttore Mulargia Campidano (20.08.05)	600.000,00				- 600.000,00	
- 20.36.05 L119 Schema aquedottistico 39 (20.08.06)	800.000,00				- 800.000,00	
- 20.39.01 L90 manutenzione opere civili dighe Sa Forada, Casa Fiume, Traversa Monastir (20.08.01)		40.000,00		- 100,00		- 40.000,00
- 20.39.02 L87 manutenzione opere civili dighe Flumineddu e Fiumendosa (20.08.04)	614.375,50	5.324,00	5.324,00	-	609.051,50	
- 21.36.01 spese programma Hyde (21.10.01)						
- 21.36.02 manutenzione straordinaria delle infrastrutture idrauliche da RAS		100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	
- 21.36.03 L51 monitoraggio automatico qualità invasi (BOE)						
- 21.41.01 APQ (accordo programma quadro - Mediterraneo e Balcani) (21.10.02)	60.927,95	120.000,00	19.544,67	- 513,98	41.383,28	- 100.455,33
Totale a riportare	36.124.937,27	89.482.324,00	5.852.268,10	- 1.429,02	- 30.272.669,17	- 83.630.055,90

Totale a riporto	36.124.937,27	89.482.324,00	5.852.268,10	- 1.429,02	- 30.272.669,17	- 83.630.055,90
22.36.01 manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche da RAS						
- 22.36.02 L81 manutenzione alvei a valle dighe (22.08.01)		200.000,00		- 100,00		- 200.000,00
- 22.36.03 L66 strumentazione di controllo Is Barrocos e Sa Forada (22.08.02)						
- 22.36.04 L86 manutenzione straordinaria Dighe Bidinghizzu, Sos Canales, Torrei, Bau Pressiu (22.08.05)		1.000.000,00	673.244,83	- 48,53	673.244,83	- 326.755,17
- 22.36.05 L109 Diga sul Rio Flumineddu a pranu Antoni (22.08.06)	400.000,00				- 400.000,00	
- 22.36.06 L115 Diga sul Rio Posada - Diga sul Rio Cedrino (22.08.07)	165.000,00				- 165.000,00	
- 22.36.07 L116 Diga sul Rio Teula a S.Lucia (22.08.08)	170.000,00				- 170.000,00	
- 22.36.08 L121 Diga sul Rio Casteddu - Diga sul Rio Canonica (22.08.09)	270.000,00				- 270.000,00	
- 22.36.09 L106 - Manutenzione straordinaria Diga Monte Pranu		500.000,00		- 100,00		- 500.000,00
- 22.36.10 L107 - Miglioramento condizioni di sicurezza Diga Monte Lerno		120.000,00		- 100,00		
- 22.39.01 L85 attività di supporto invasi sperimentali Diga Cantoniera (22.08.04)	41.621,40	53.000,00	44.224,20	- 19,84	2.602,80	- 8.775,80
- 22.39.02 L89 manutenzione strumenti di controllo Diga Cixerri a Genna Is Abis (22.08.03)		300.000,00		- 100,00		- 300.000,00
- 22.39.03 L87 - Manutenzione opere civili Flumineddu e Flumendosa		424.676,00	191.708,22	- 121,52	191.708,22	- 232.967,78
- 23.36.01 Manutenzione RAS - adeguamento alle norme di sicurezza del sistema idrico multifettoriale (D.Lgs 81/2008) valutazione dei rischi sui luoghi di lavoro		100.000,00	100.000,00	-	100.000,00	
- 28.36.01 L67 manutenzione impianti elettromeccanici Cixerri (28.08.01)						
- 28.36.02 Manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche da RAS						
- 28.36.03 Potenziamento capacità produttiva energia rinnovabile (DGR n.16/19 del 18--- (campi eolici)						
- 28.36.04 L110 Diga del Cuga - opera di derivazione del Rio Mannu (SEMS) (28.08.02)	480.000,00				- 480.000,00	
- 28.36.05 L113 Acquedotto del Coghinas II (28.08.03)	1.150.000,00				- 1.150.000,00	
- 28.36.06 L120 Diga sul Rio Casteddu - acquedotto industriale Portovesme (28.08.04)	580.000,00				- 580.000,00	
- 28.36.07 L122 Integrazione risorse Diga Punta Gennarta (28.08.05)	620.000,00				- 620.000,00	
- 28.36.08 L123 Riqualificazione Impianti di competenza dell'ENAS (28.08.06)	400.000,00				- 400.000,00	
- 28.40.01 SARAC9 impianti sollevamento Macchiareddu, Cixerri, Simbirizzi conti speciali (28.10.01)						
- 38.36.02 manutenzione straordinaria infrastrutture idrauliche da RAS						
- 38.39.01 PO2 telecomando acquedotto Mulargia Cagliari concessione C/RAS						
Totale	40.401.558,67	92.180.000,00	6.861.445,35	- 1.243,45	- 33.540.113,32	- 85.198.554,65

Il totale spese in conto capitale, come da consuntivo al 31/12/2012, è pari ad € 8.436.732,19 come da totale impegni titolo II e III del "Riepilogo per titoli e categorie", che comprende € 6.861.445,35 (di cui € 19.544,67 cap.U21.41.01 classificato tra le spese correnti (pag.26) , ed € 1.594.831,51 (pag.22).

Per quanto attiene alla realizzazione delle opere in concessione o finanziate dal Ministero delle Infrastrutture e dalla Regione Sarda, nonché quelle che riguardano progetti di cooperazione internazionale, sono state erogate somme per € 6.729.541,13, a favore delle imprese appaltatrici, delle ditte fornitrici e dei dipendenti coinvolti, oltre ai relativi oneri previdenziali ed assistenziali.

LAVORI FINANZIATI DAL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE

POSIZIONE ARCHIVIO	CONC.	OGGETTO DEI LAVORI	IMPORTO
3213	SAR AC 10	Interconnessione adduttore Mulargia Cagliari - acquedotto ind.le CASIC (collaud. Santoro U160101 - U161002)	591.521,14
3215	SAR AC 11	Potenziamento portata convolgimento linea adduzione serbatoio Simbirizzi	481.272,42
3216	SAR AC 08	Risanamento e riassetto funzionale canale alimentato da serbatoio Medio FI.sa (collaud.Zanda e Min. U160101)	44.858,85
Totale			1.117.652,41

LAVORI FINANZIATI DAL REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA ED EMERGENZA IDRICA

POSIZIONE ARCHIVIO	CONC.	OGGETTO DEI LAVORI	IMPORTO
79/bis L45	D. Ass.LL.PP. n.1557 del 31.12.93	Adeguamento impianto di potabilizzazione di Simbirizzi - 2° lotto (U163901)	2.982,00
87 L52	D.A. ASS.LL.PP. n.1852/94	Derivazione e utilizzazione delle risorse idriche del basso FI.sa - Collegamento con serbatoio sul Mularigia a M. Su Rei (U163902)	24.684,00
90 L54	D. Ass.LL.PP. n.1006 del 04.07.95	Lavori irrigazione comprensorio Nurri e Orroli - 1° lotto e 2° comparto (U163601 e U080961/2003)	6.102,44
92/bis L53	Det. Ass. LL.PP. n.775/VI/06	Manutenzione straordinaria e riassetto funzionale argini FI.sa nei comuni di S.Vito, Muravera e Villaputzu - 1° lotto - 1° comparto (U163903)	341.321,06
99 L69	D. Ass.LL.PP. n.438/07.05.03	Completamento funzionale opere di derivazione risorse Basso FI.sa al serbatoio del Mulargia (U080961/2008; U163902)	394.783,76
111 L80	Ord. C.G.E.I. n.492/16.03.04	Studi di fattibilità interconnessione bacini idrici N-S Sardegna (U173602)	11.612,53
113 L78	Det.Ass.LL.PP. n.1591/04	Invaso Simbirizzi - Lavori di manutenzione straordinaria degli argini di terra (U163607 e U080961/2005)	85.862,11
118 L82	D.Ass.LL.PP. n.792/31.7.06	Lavori di ristrutturazione della linea Coghinas I e II (U163906 e U193901)	26.616,03
119 L83	Det.Ass.LL.PP. n. 1402 del 24/11/06	Manutenzione straordinaria e riassetto funzionale argini FI.sa nei comuni di Ballao, S.Vito, Muravera e Villaputzu e opere accessorie (U163608 e U080961/2007)	254.916,53
121 L84	Det. SIR Ass.LL.PP. n.14723/918 /07	Schema idrico del Flumineddu per l'alimentazione irrigua della Marmilla - studi, indagini e progettazione (U163907 e U080961/2008)	86.850,00
122 L86	Det. SIR Ass.LL.PP. n.28382/2196/07	Dighe ex Esaf Rio Bdighinzu, Alto Tirso a Sos Canales, Rio Torrei, Rio Mannu di Narcao a Bau Pressiu - Manutenzione straordinaria strumentazione di controllo e impianti elettromeccanici ed interventi urgenti di sistemazione delle opere civili (U223604)	2.208,16

123 L85	Det. SIR Ass.LL.PP. n.28224/181 del 02.08.07	Attività tecniche di supporto al completamento degli invasi sperimentali della diga sul fiume Tirso a Cantoniera (U223901)	25.000,00
124 L87	Det. SIR Ass.LL.PP. n.28847/2228 del 06.08.07	Dighe del Medio campidano, sul Flumineddu a Capanna Silicheri, sul Flumendosa a Nuraghe Arrubiu e sul Milargia a M. Su rei. Manutenzione straordinaria strumentazione di controllo e degli impianti elettromeccanici ed interventi urgenti di sistemazione delle opere civili (U203902 e U223903)	496.139,08
125 L95	Det.Ass.LL.PP. n. 49 del 10/06/08	Trasferimento dal sistema Flumendosa - Gennarta e provvista delle apparecchiature elettromeccaniche della centrale Cixerri - Sulcis e installazione delle apparecchiature di scarico a monte dell'invaso di Medau Zirimillis (U163611)	18.288,41
128 L93	Ord. C.G.E.I. n.437/11.10.06 e D.D.S.I.R. Ass. LL.PP. n.19637/1343/07	Interconnessione sistemi idrici Tirso - Flumendosa - Campidano e migliore utilizzazione dei vacini vallivi Tirso - Fluminimannu di Pabillonis- Mogoro. Lavori di completamento funzionale e collegamento dei distretti irrigui Pabillonis e Zeppara - 3° lotto (U163610 e U080961/2008)	967.672,98
128/b L93/b	Mutuo Cassa DD.PP. N.4450336/00	Interconnessione sistemi idrici Tirso - Flumendosa - Campidano e migliore utilizzazione dei vacini vallivi Tirso - Fluminimannu di Pabillonis- Mogoro. Lavori di completamento funzionale e collegamento dei distretti irrigui Pabillonis e Zeppara - 3° lotto (U081002/2008- Cassa U164004)	2.094.444,39
130 L100	DGR n. 33/20 del 05.09.07 Det. n. 59147/3897/08	Opere di adduzione e attrezzamento del distretto irriguo della Bassa Marmilla alimentato dallo schema idrico Flumineddu - Tirso - Flumendosa (U163613)	11.325,60
131 L99	D.D.S.I.R.I. Ass.LL.PP. N.55066/3512/08	Riassetto e risanamento funzionale del canale adduttore principale alimentato dai laghi del Medio Flumendosa - 2° lotto (U203603)	4.235,00
133 L101	D.D.S.I.R. Ass. LL.PP. n.59039 del 23.12.08	Potenziamento della capacità produttiva dell'ENAS nel settore dell'energia rinnovabile per il raggiungimento dell'autosufficienza energetica mediante la realizzazione di campi eolici di potenza (U163621 e U183603/2009)	143.372,79
136 L102	D.D.S.I.R. Ass. LL.PP. n.20193/1569/10	Mantenimento in servizio delle centrali idroelettriche di Uvini e S.Miali (U163617)	62.250,50
140 L110	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28295/11	Adeguamento funzionale degli impianti elettrici presso la diga sul Cuga e dell'impianto di sollevamento di banari sul Rio Mannu - Porto Torres (U283604)	1.990,05
141 L111	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28299/11	Interventi di riqualificazione del sistema di alimentazione della Valle dei Giunchi (U193602)	9.438,00
142 L112	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28305/11	Interventi di riqualificazione della città di Alghero e interconnessione acquedotto Coghinas (U193603)	40.000,00
143 L113	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28308/11	Adeguamento funzionale impianto di sollevamento Santa Maria Coghinas 2 (U283605)	4.990,95
144 L114	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28308/11	Sistema Liscia - Riqualificazione opera di presa ed alimentazione acquedotto (193604)	41.368,69

147 L117	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28313 del 29.07.11	Sistema Ogliastra. Diga sul Rio Sa Teula a Santa Lucia - Serv. Gest. Nord (U193605)	9.922,00
149 L119	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28367/11	Potenziamento funzionalità sistema approvvigionamento Basso FI.sa schema acquedotto 39 (U203605)	2.767,09
150 L120	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28371/11	Adeguamento impianto elettrico di distribuzione principale BT; MT/bt e bt della Diga Medau Zirimillis e riaqualificazione impianto sollevamento di Paringianu "Sagn'e forru" - Acquedotto area industriale di Portovesme (U283606)	2.184,01
152 L122	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28380/11	Adeguamento funzionale impianti di sollevamento di Murtas" e "Carraras" (U283607)	2.676,40
153 L123	Det. ASS.LL.PP. Serv. Infr. N.28380/29.07.11	Riqualficazione e adeguamento degli impianti elettrici MT di competenza dell'ENAS (U283608)	1.516,21
154 L124	Det. Ass. Industria 29.11.2011	POR FESR Sardegna 2007/2013 - Asse III Energia - Linea attività 3.1.1.c. Realizzazione impianto pilota solare termodinamico nel Consorzio Industriale di Ottana (U163623)	3.065,20
156 L103	D.G.R. N. 52/8 del 27.11.09	Risanamento e riassetto funzionale del canale principale adduttore alimentato dai serbatoi del medio FI.sa - 3° lotto (U163618)	7.800,00
159	U.E. Contr. N.2011/256378	Ghana (U143510/2011)	130.045,95
160 L125	DGR. N.52/26 del 23.12.2011	Piani di gestione dell'utilizzo dei reflui (U173605)	70.661,27
162 ETIOPIA	Hidroaid 174008/2012	Progetto Watsam Etiopia (U174008)	1.347,98
163 GO BENIN	FED 2012/303659	Go Benin (U174007)	4.842,09
88/bis L51	Det. Ass. LL.PP. N.1851/94	Monitoraggio automatico qualità invasi (BOE) (U213603)	178.346,15
Prog.Tour Med. Eau	Commissione Europea	Progetto cooperazione internazionale "Bando Ciudad" Tunisia e Marocco (U174003)	19.140,52
O.I.C.S. Roma	Commissione Europea	APQ (Accordo di programma quadro Mediterraneo e Balcani) (U214101)	19.118,79
Totale			5.611.888,72

Il personale dell'Ente alla data del 31.12.2012 era composto dalle seguenti unità - così ripartite:

A) PERSONALE DI RUOLO

Categoria	D4	n°	38	Di cui 1 unità in comando dal 01/11/2012 al 31/12/2012 c/o Ersu
Categoria	D3	n°	12	Di cui: - 1 unità in comando dal 01/01/2012 al 31/12/2012 c/o Comm.Straor. Rischio idrog., da tempo pieno a tempo parziale al 30% dal 17/12/2012
Categoria	D2	n°	33	Di cui: - 1 unità in comando dal 01/01/2012 al 31/12/2012 c/o Ersu Ca; - 1 unità in comando dal 01/05/2012 al 31/12/2012 c/o Ersu CA; - 1 unità in regime part-time al 92% dal 01/01/2012 al 31/12/2012.
Categoria	D1	n°	3	
Categoria	C4	n°	18	Di cui 1 unità part-time al 50% dal 01/01/2012 al 31/12/2012
Categoria	C3	n°	25	Di cui 1 unità in regime part-time all'83% dal 01/01/2012 al 31/12/2012
Categoria	C2	n°	40	Di cui: - 1 unità in comando dal 01/01/2012 al 31/12/2012 c/o Argea; - 1 unità in comando dal 01/01/2012 al 31/12/2012 c/o RAS.
Categoria	C1	n°	2	
Categoria	B5	n°	27	Di cui 1 unità in comando dal 01/01/2012 al 31/12/2012 c/o Argea
Categoria	B4	n°	12	
Categoria	B3	n°	5	
Categoria	B2	n°	35	Di cui 1 unità in regime part-time al 77% dal 01/09/2012
Categoria	B1	n°	42	
Categoria	A3	n°	2	
Categoria	A1	n°	2	
TOTALE		n°	296	
DIRIGENTI		n°	5	Di cui 1 unità in esonero ex L.R. 16/2011, con retribuzione al 50% e oneri al 100%
Totale generale		n°	301	

B) DIPENDENTI A TEMPO DETERMINATO IN SERVIZIO FINO AL 31/12/2012

Categoria B1	-	1 unità per 6 mesi
Categoria D1	-	6 unità per 12 mesi costo del personale a carico del bilancio Enas dal 01/01/2012 al 30/06/2012; costo del personale finanziato con Fondi UE dal 01/07/2012 al 31/12/2012 ex art.4, comma 45 L.R. 6/2012
TOTALE		n° 7 unità

Gli oneri al personale ammontano a € 16.145.980,13 come da UPB 1321-1338, tale importo rappresenta il 37,96% del totale delle spese correnti pari a € 42.533.944,24 ed il 31,68% delle spese globali pari a € 50.970.676,43 (come si evince dal riepilogo per titoli e categorie, totale titoli 1-2-3).

Gli oneri di quiescenza e gli altri debiti relativi al personale di ruolo sono evidenziati nella situazione patrimoniale al 31.12.2012.



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.2012

CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		11.720.484,50
RISCOSSIONI IN CONTO COMPETENZA INCONTORRESIDUI	37.708.129,70 19.565.089,83	57.273.219,53
PAGAMENTI IN CONTO COMPETENZA INCONTORRESIDUI	37.534.525,32 18.741.287,45	56.275.812,77
CONSISTENZA DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		12.717.891,26
RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI DELL'ESERCIZIO INCORSO	95.432.622,96 22.669.835,06	118.102.458,02
RESIDUI PASSIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI DELL'ESERCIZIO INCORSO	77.757.687,74 24.421.770,95	102.179.458,69
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FINALE		28.640.890,59

Per avere una completa e dettagliata visione del risultato dell'esercizio dal punto di vista civilistico e fiscale, si rimanda allo Stato Patrimoniale, al Conto Economico e alla Nota Integrativa.

