

CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

FERRARA

Prot. N. 18376

Deliberazione n. 8

BILANCIO PREVENTIVO 2023 – ASSESTAMENTO - APPROVAZIONE

L'anno 2023 (Duemilaventitre) il giorno 22 del mese di Settembre alle ore 16,00, nella sede del Consorzio in Ferrara - Via Borgo dei Leoni n. 28 e in teleconferenza, con l'utilizzo di **piattaforma Google Meet**, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con lettera Prot. n. 17833 del 15/9/2023 per trattare il seguente ordine del giorno:

Sono presenti i signori:

ARTIOLI Angelo

BRAGA Loris

CALDERONI Stefano

GALLERANI Stefano (Collegato in videoconferenza)

GARUTI Daniele (Collegato in videoconferenza)

GUIDI Claudia (Collegata in videoconferenza)

MANTOVANI Riccardo

NATALI Luca

RAVAIOLI Massimo (Collegato in videoconferenza). (Collegato in videoconferenza)

ROSSI Elena (Collegato in videoconferenza)

RUBINI Michele

SIVIERI Mirco

TOMASONI Gianfranco

Assenti giustificati i signori: CALLEGARINI Luca, CANETTO Aldo, CENACCHI Gianluca, FABBRI Alan, FERROZZI Mauro, FINESSI Raffaele, FIORINI Pietro, LAMBERTINI Lauro, MANGOLINI Michele e MINARELLI Riccardo.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti la d.ssa Roberta CIRELLI e il dr. Vittorio MORGESE (Collegato in videoconferenza).

Sono inoltre presenti in qualità di Rappresentanti del Personale i signori Marco

CROSARA e Simone ROCCHI.

E' presente il Direttore Generale, ing. Mauro MONTI.

Sono presenti i Dirigenti ing. Valeria CHIERICI, ing. Gianluca FORLANI e dr. Gaetano MARINI.

Funge da Segretario, a norma di Statuto, il Dirigente responsabile della Segreteria degli Organi, d.ssa Paola CAVICCHI.

Presiede la riunione il Presidente dr. Stefano CALDERONI, il quale constata la legalità e la validità della riunione, designa quali scrutatori il sig. Angelo ARTIOLI e il sig. Loris BRAGA.

O m i s s i s

2) BILANCIO PREVENTIVO 2023 – ASSESTAMENTO - APPROVAZIONE

O m i s s i s

DELIBERAZIONE N. 8

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che:

- Con deliberazione n. 15 del 30/11/2022 il Consiglio di Amministrazione ha provveduto all'approvazione del Bilancio di esercizio 2023 costituito dal Budget Economico, dal programma degli investimenti e dal Piano delle Commesse;

Atteso che:

- Con Deliberazione n. 5 del 27/04/2023 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il 1° Assestamento del Bilancio di Previsione per l'anno 2023;
- Il Comitato Amministrativo, con deliberazione n. 153 del 23/6/2023, in seguito agli accantonamenti previsti dal Bilancio di Previsione 2023 e dal suo Assestamento approvato in data 27/4/2023, ha aggiornato lo schema dei fondi di accantonamento, che risulta così definito:

Fondi di accantonamento	al 31.12.2022	spostamenti	accantonamenti	Totale fondi	Utilizzi 2023	al 31.12.2023
Fondi rischi e spese						
Fondo oscillazione consumi energia elettrica per impianti	€ 0,00		€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00
Fondo imposte e tasse	€ 621.217,93	€ 62.396,00	€ 27.773,56	€ 711.387,49	-€ 711.387,49	€ 0,00
Fondo interventi irrigui e per la sicurezza idraulica (manutenzione ciclica)	€ 1.381.474,56	-€ 1.381.474,56		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo spese legali	€ 67.320,52	-€ 20.000,00	€ 32.679,48	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00
Fondo spese generali lavori in concessione	€ 254.164,18			€ 254.164,18	-€ 179.204,77	€ 74.959,41
Fondo inv. Immobiliari per int. Terremoto	€ 595.182,56			€ 595.182,56	-€ 595.182,56	€ 0,00
Fondi per investimenti immobiliari diversi	€ 48.607,02	-€ 48.607,02		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo canoni di derivazione e concessione	€ 0,00		€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00
Fondo innovazione	€ 7.933,87			€ 7.933,87	€ 0,00	€ 7.933,87
Fondo spese diverse	€ 50.000,00	-€ 50.000,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo interventi di manutenzione straordinaria	€ 0,00	€ 1.437.685,58	€ 134.546,96	€ 1.572.232,54	-€ 1.495.195,26	€ 77.037,28
Totale fondi rischi e spese	€ 3.025.900,64	€ 0,00	€ 495.000,00	€ 3.520.900,64	-€ 2.980.970,08	€ 539.930,56

Esaminati i seguenti schemi che riportano le verifiche effettuate e le variazioni proposte, in merito al **2° Assestamento del Bilancio Preventivo 2023** con la indicazioni delle principali motivazioni.

RICAVI

Rimborsi oneri per ripresa frane in convenzione

Commesse	Prev. 1' ass 2023	Prev. 2023_2' ass.	Differenza_
23-0505-0007 (e derivate)			
FRANE IN CONVENZIONE			
cont. altri enti attivita' correnti	50.000,00 €	225.000,00 €	175.000,00 €
23-0505-0007 Totale	50.000,00 €	225.000,00 €	175.000,00 €
23-0602-1007 (e derivate)			
FRANE IN CONVENZIONE			
cont. altri enti attivita' correnti	70.000,00 €	245.000,00 €	175.000,00 €
23-0602-1007 Totale	70.000,00 €	245.000,00 €	175.000,00 €
Totale Rimborsi oneri per ripresa frane	120.000,00 €	470.000,00 €	350.000,00 €

Motivazione:

I lavori di ripresa frane su canali consortili in fregio a strade provinciali e comunali sono finanziati in termini paritari dal Consorzio di Bonifica e dagli Enti locali gestori delle strade. Il rimborso pari al 50% dei costi sostenuti rappresenta un ricavo per il Consorzio. In base ai programmi di intervento definiti per l'ultimo quadrimestre dell'anno, si aggiorna la previsione dell'importo di tali rimborsi per il 2023.

Di seguito l'elenco degli interventi con l'importo dei rimborsi dagli enti convenzionati.

RIPRESA FRANE - RIMBORSI anno 2023

Finanziatore	Descrizione lavoro	importo
Note di addebito emesse		
Comune di Ferrara	Ripresa frane c.le Naviglio in Via Pontegradella e Via dell'Unione e scolo Conca	49.976,26 €
Ditte Diverse	lavori di ricostruzione scolo Angelino	23.001,00 €
Provincia di Ferrara	Ripr. frane c.le Belriguardo strada SP29 Portomaggiore Raffanello I e II lotto	11.873,84 €
	Rimborsi registrati al 12/09/2023	84.851,10 €
Lavori in corso		
Provincia di Ferrara	Rip. frane c.tto Belriguardo SP29 Portomaggiore	36.000,00 €
Comune di Ferrara	Ripresa frane in conv. Tamara	1.500,00 €
Unione Terre del Reno	Recupero macero in via del fantino in terre di reno	7.550,38 €
	Totale lavori in corso	45.050,38 €
Lavori approvati Comitato 8/9/2023		
Comune di Riva del Po	Presidio di sponda in alcuni tratti del Canal Bianco in adiacenza alle strade comunali via Pedagna e via Canal Bianco	55.000,00 €
Comune di Portomaggiore	Presidio di sponda di alcuni tratti del Canale Scolo Bolognese in adiacenza alla strada comunale via Santa Croce	27.500,00 €
Comune di Mesola	Presidio di sponda in alcuni tratti del Canal Bianco in adiacenza alla strada comunale via canal Bianco	43.450,00 €
Comune di Portomaggiore	Ricostruzione Ponte Villani	55.848,28 €
Comune di Ferrara	Presidio di sponda in alcuni tratti del Canale Fossa Masi in adiacenza alla strada via Pagana	6.158,70 €
Provincia di Ferrara	Presidio di sponda di alcuni tratti del Condotta Belriguardo in adiacenza alla SP29	37.836,87 €
Comune di Copparo	Presidio di sponda di diversi canali adiacenti a strade comunali	50.000,00 €
Provincia di Ferrara	Presidio di sponda di un tratto del Canale Fossetta Val d'Albero in adiacenza alla SP2	11.500,00 €
		287.293,85 €

Lavori in corso di definizione		
Comune di Mesola	Presidio spondale in corrispondenza della via Carpani e via Brasavole	52.804,67 €
	Totale complessivo	470.000,00 €

Rimborsi spese

Commessa	Prev. 2023_1' ass	Prev. 2023_2' ass.	Differenza_
23-1601-0005			
RIMBORSI SPESE			
recuperi vari e rimborsi	130.000,00 €	230.000,00 €	100.000,00 €
23-1601-0005 Totale	130.000,00 €	230.000,00 €	100.000,00 €

Per meglio comprendere questa voce di ricavo si riporta di seguito il dettaglio delle commesse

Commessa	Descrizione	Prev.2023 1' ass	Ricavi registrati	Prev.2023 2' ass	Differenza Prev.2023 2' ass - Prev.2023 1' ass
23-1601-0005	Rimborsi spese da affittuari	50.000,00 €	46.685,55 €	50.000,00 €	- €
23-1601-0005	recuperi vari e rimborsi	50.000,00 €	1.440,00 €	50.000,00 €	- €
23-1601-0005	rimborsi da assicurazioni per sinistri	15.000,00 €	50.840,61 €	115.000,00 €	100.000,00 €
23-1601-0005	rimborso corsi	15.000,00 €		15.000,00 €	
23-0505-0010	rimborsi oneri di manutenzione prese	20.000,00 €	21.300,00 €	20.000,00 €	- €
23-2501-0005	Convenzione ISPRA - Starne	60.000,00 €	- €	60.000,00 €	- €
	Totale	210.000,00 €	120.266,16 €	310.000,00 €	100.000,00 €

Di seguito schema riepilogativo delle richieste di risarcimento danni incassate ed in corso.

RIMBORSI DANNI DA SINISTRI

Descrizione	importo	note
Rimborsi già incassati		
UNIPOLSAI ASSICURAZIONI S.P.A.	27.385,45 €	indennizzo per furto trattore
ZURICH INSURANCE PUBLIC LIMITED	5.947,00 €	
AGRICOLA TRAVERSONE di Pelosin U. e C. S.S.	3.772,16 €	
GENERALI ITALIA S.P.A.	2.230,00 €	
DITTE DIVERSE	11.506,00 €	
Totale rimborsi al 11/09/2023	50.840,61 €	
Rimborsi in corso		
Polizza su immobili consorziali		
Danni a Pompa Varisco	10.500,00 €	Richiesta danni prot. 16028 dell'11/08/2023
Danni a imp. Fotovoltaico Torniano	75.000,00 €	Richiesta danni prot. 17467 del 08/9/2023
Danni tetto Martinella	6.000,00 €	Richiesta danni prot. 16306 del 22/8/2023
Danni vetri imp. Trava	1.000,00 €	Richiesta danni prot. 16309 del 22/8/2023
	92.500,00 €	
RCA di terzi		
Danni al veicolo Nissan CABSTAR targ. BJ016RX	2.744,21 €	Richiesta danni prot. 10834 del 19/05/2023
Danni infisso impianto Gramigne	2.854,80 €	Richiesta danni prot. 13440 del 26/06/2023
Danno tubazione Condotta San Martino	18.068,03 €	Richiesta danni prot. 14386 del 12/07/2023
	23.667,04 €	
Totale rimborsi complessivo	167.007,65 €	
Dei quali ritenuti certi entro l'anno	115.000,00 €	

Proventi finanziari

Commessa	Prev. 2023_1' ass.	Prev. 2023_2' ass.	Differenza_
23-1601-0506			
PROVENTI FINANZIARI			
Interessi attivi su conto di cassa e c/c bancari	4.351,29 €	54.351,29 €	50.000,00 €
23-2201-0503 Totale	4.351,29 €	54.351,29 €	50.000,00 €

Motivazione:

Questa voce di ricavo si riferisce agli interessi attivi è stata adeguata tenendo conto dei dati emersi nei primi mesi dell'anno 2023. Al 30/06/2023 sono già maturati interessi attivi netti pari ad € 38.980,65 come risulta da estratto conto di Banca MPS. Considerando che le giacenze medie attive sul conto di cassa MPS nei mesi di luglio e agosto sono di € 7.863.000 alle quali corrispondono interessi attivi di € 28.000, si può aggiornare l'importo degli interessi attivi previsti per l'anno 2023 ad € 54.351,29 (dato prudenziale).

COSTI**Costo del personale**

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-2201-0510			
Personale fisso	€ 13.900.000,00	€ 14.100.000,00	€ 200.000,00
23-2201-0510 Totale	€ 13.900.000,00	€ 14.100.000,00	€ 200.000,00
23-2201-0511			
Personale avventizio	€ 2.995.000,00	€ 2.895.000,00	-€ 100.000,00
23-2201-0511 Totale	€ 2.995.000,00	€ 2.895.000,00	-€ 100.000,00
Totale	€ 16.895.000,00	€ 16.995.000,00	€ 100.000,00

Motivazione:

L'andamento del costo del personale è determinato dalla dinamica di assunzioni e cessazioni avvenute o programmate nel 2023 e dall'applicazione del rinnovo del CCNL dei dipendenti che incide su base annua nella misura del 2,33% calcolato sul monte retribuzioni totale.

Energia funzionamento impianti

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0405-0001			
ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO			
energia elettrica impianti scolo	5.000.000,00 €	4.900.000,00 €	-100.000,00 €
23-0405-0001 Totale	5.000.000,00 €	4.900.000,00 €	-100.000,00 €
23-0405-0002			
ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE			
energia elettrica impianti irrigui	2.999.000,00 €	2.899.000,00 €	-100.000,00 €
23-0405-0002 Totale	2.999.000,00 €	2.899.000,00 €	-100.000,00 €
Totale	7.999.000,00 €	7.799.000,00 €	-200.000,00 €

Motivazione:

La stagione estiva 2023 si è dimostrata meno idroesigente di quella dello scorso anno a causa di un andamento pluviometrico meno siccitoso. Il parallelo calo delle tariffe consente di prevedere una riduzione dei costi unitari dell'energia.

Manutenzione mezzi e carpenterie

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-2601-0001			
MANUTENZIONE MEZZI	€ 900.000,00	€ 1.000.000,00	€ 100.000,00
23-2601-0001 Totale	€ 900.000,00	€ 1.000.000,00	€ 100.000,00
23-2601-0002			
MATERIALI DI CONSUMO MEZZI	€ 150.000,00	€ 170.000,00	€ 20.000,00
23-2601-0002 Totale	€ 150.000,00	€ 170.000,00	€ 20.000,00
23-2601-0003			
CARPENTERIE IMPIANTI	€ 200.000,00	€ 230.000,00	€ 30.000,00
23-2601-0003 Totale	€ 200.000,00	€ 230.000,00	€ 30.000,00
23-2601-0004			
ATTREZZATURE TERRITORIO	€ 20.000,00	€ 50.000,00	€ 30.000,00
23-2601-0004 Totale	€ 20.000,00	€ 50.000,00	€ 30.000,00
23-2601-0005			
CARPENTERIE OPERE STRUTTURALI	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 20.000,00
23-2601-0005 Totale	€ 30.000,00	€ 50.000,00	€ 20.000,00
Totale	€ 1.300.000,00	€ 1.500.000,00	€ 200.000,00

Commessa	Descrizione	Prev.2023 1' ass	Costi registrati e impegni già assunti	Prev.2023 2' ass	Differenza Prev.2023 2' ass - Prev.2023 1' ass
23-2601-0001	manutenzione mezzi	900.000,00 €	640.000,00 €	1.100.000,00 €	200.000,00 €
23-2601-0002	materiali di consumo mezzi	150.000,00 €	107.000,00 €	150.000,00 €	- €
23-2601-0003	carpenterie impianti	200.000,00 €	136.000,00 €	200.000,00 €	- €
23-2601-0004	attrezzature territorio	20.000,00 €	12.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-2601-0005	carpenterie opere strutturali	30.000,00 €	40.000,00 €	30.000,00 €	- €
	Totale	1.300.000,00 €	935.000,00 €	1.500.000,00 €	200.000,00 €

Motivazione:

L'aumento del costo dei pezzi di ricambio e dei materiali necessari per le lavorazioni impone la necessità di adeguare lo stanziamento di questa voce del budget 2023. Il budget assestato tiene conto degli impegni già assunti con delibere di acquisto, ordini inviati e fatture non ancora registrate/ricevute e delle previsioni di interventi di manutenzione dei mezzi consortili da eseguire entro l'anno.

Contributi ad altri enti per derivazione acqua

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0801-0001			
CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI	€ 2.700.000,00	€ 2.500.000,00	-€ 200.000,00
Totale	€ 2.700.000,00	€ 2.500.000,00	-€ 200.000,00

Motivazione

Come già illustrato per i costi energetici, l'andamento della stagione e la riduzione del costo al kWh dell'energia permettono di ridurre lo stanziamento di questa voce di costo per l'anno 2023.

Nel Bilancio di Previsione per l'anno 2023 sono stati stanziati budget di € 1.150.000 per il contributo da versare al CER per le derivazioni da tale sistema e € 1.550.000 per il contributo da corrispondere al Consorzio di Burana per la derivazione di acqua dal sistema Pilastresi- Burana Volano.

Nel Preventivo inviato dal Consorzio di Burana è stimato un costo complessivo, a nostro carico, di € 1.689.387, in linea sia come consumi che come costi con il consuntivo 2022, dei quali € 900.000 relativi al costo dell'energia elettrica. Quest'anno sono stati prelevati mc al 31 agosto 116.181.000 m3 per cui si stima un volume sollevato annuo di 135.000.000 m3, corrispondente ad una riduzione, rispetto al 2022, del 28%.

Oltre ai minori volumi sollevati deve essere considerata la diminuzione del costo unitario dell'energia del 30% derivante da prezzi molto inferiori a quelli dell'anno precedente che sono stati alla base del preventivo inviato dal Consorzio di Burana.

L'effetto congiunto di questi fattori porta ad una revisione della stima del costo energetico che non supererà € 530.000 per cui il costo complessivo della derivazione Burana

per l'anno 2023, in base ad una valutazione prudentiale, non sarà superiore a € 1.350.000 con una diminuzione di € 200.000 rispetto al preventivo consortile.

Manutenzione rete canali

Settore Territorio Basso Ferrarese

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0505-0003			
MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	€ 320.000,00	€ 377.950,00	€ 57.950,00
23-0505-0003 Totale	€ 320.000,00	€ 377.950,00	€ 57.950,00
23-0505-0004			
ATTREZZATURE VARIE	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00
23-0505-0004 Totale	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00
23-0505-0005			
FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	€ 80.000,00	€ 70.000,00	-€ 10.000,00
23-0505-0005 Totale	€ 80.000,00	€ 70.000,00	-€ 10.000,00
23-0505-0006			
OPERE ESEGUITE IN APPALTO	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 50.000,00
23-0505-0006 Totale	€ 150.000,00	€ 200.000,00	€ 50.000,00
23-0505-0007 (e derivate)			
FRANE IN CONVENZIONE	€ 50.000,00	€ 200.000,00	€ 150.000,00
23-0505-0007 Totale	€ 50.000,00	€ 200.000,00	€ 150.000,00
23-0505-0009			
MANUTENZIONE VALLE PEGA	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00
23-0505-0009 Totale	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00
23-0505-0010			
PRESE	€ 20.000,00	€ 22.050,00	€ 2.050,00
23-0505-0010 Totale	€ 20.000,00	€ 22.050,00	€ 2.050,00
Totale	€ 740.000,00	€ 990.000,00	€ 250.000,00

Settore Territorio Alto Ferrarese

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0602-1006			
OPERE ESEGUITE IN APPALTO	€ 50.000,00	€ 100.000,00	€ 50.000,00
23-0602-1006 Totale	€ 50.000,00	€ 100.000,00	€ 50.000,00
23-0602-1007 (e derivate)			
FRANE IN CONVENZIONE	€ 300.000,00	€ 350.000,00	€ 50.000,00
23-0602-1007 Totale	€ 300.000,00	€ 350.000,00	€ 50.000,00
23-0602-1022			
FRANE IN APPALTO II ASS. 23	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
23-0602-1022 Totale	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Totale	€ 350.000,00	€ 550.000,00	€ 200.000,00

Motivazione:

L'aumento favorevole della stagione irrigua consente la riprogrammazione degli interventi di manutenzione della rete di canali sul territorio con incremento di quelli relativi alla ripresa delle frane, che nella stagione primaverili sono aumentate per effetto delle precipitazioni straordinarie di maggio.

Oneri tributari anni pregressi

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-1601-0501			
Imposte e tasse	1.240.000,00 €	1.340.000,00 €	100.000,00 €
Totale	1.240.000,00 €	1.340.000,00 €	100.000,00 €

Motivazione:

L'adeguamento dello stanziamento è necessario per concludere la questione IMU su impianti e terreni demaniali. L'importo indicato è corrispondente all'imposta IMU dovuta al Comune di Comacchio per gli anni 2019-2020-2021 con l'applicazione dell'istituto del "ravvedimento operoso".

Sicurezza informatica

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-1101-0006			
Sicurezza informatica	----- €	30.000,00 €	30.000,00 €
Totale	----- €	30.000,00 €	30.000,00 €

Motivazione:

L'evoluzione recente del conflitto in Ucraina ha provocato un aumento degli attacchi informatici alle organizzazioni pubbliche e private italiane. Sono stati colpiti enti come il Comune di Ferrara e il Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale con forti danni economici e di funzionalità degli enti. Si rende quindi opportuno investire per alzare le difese consortili sul campo informatico

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Investimenti con fondi consortili

Con il presente assestamento vengono introdotti **nuove commesse di investimento in opere pubbliche con finanziamento consortile con utilizzo del Fondo per gli interventi straordinari.**

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0405-0009			
Manut. Straord. Motore elettrico Imp. Berra	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
23-0405-0009 Totale	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
23-0405-0010			
Manut. Straord. Paratoia Valle Lepri	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
23-0405-0010 Totale	€ 0,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
23-0505-0018			
Smaltimento amianto tratto condotta nel Mezzano	€ 0,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00
23-0505-0018 Totale	€ 0,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00
23-0505-0014			
Recupero ponte di via Bonaglia sul condotto Jolanda	€ 0,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
23-0505-0014 Totale	€ 0,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
23-1401-0003			
Manut. Straord. copertura imp. Marozzo	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
23-1401-0003 Totale	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Totale	€ 0,00	€ 142.500,00	€ 142.500,00

Con il presente assestamento vengono introdotti **nuove commesse di investimento con finanziamento consortile con utilizzo del Fondo Spese Generali.**

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-1001-0007			
Collaudo straordinario impianti antincendio	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
23-1001-0007 Totale	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 45.000,00
23-1001-0008			
Attivazione certificazione qualità	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
23-1001-0008 Totale	€ 0,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00
23-2501-0007			
Accordo Unife – Prof. Scandurra	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
23-2501-0007 Totale	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
23-1401-0002			
Perizia DL lavori via Mentana 3,7	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
23-0505-014Totale	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Totale	€ 0,00	€ 95.000,00	€ 95.000,00

Investimenti su beni mobili di proprietà del Consorzio

Con il presente assestamento vengono introdotte **nuove commesse di investimento su beni mobili di proprietà del Consorzio**. Con Deliberazione n. 202 del 25/08/2023 il Comitato Amministrativo ha approvato un piano di investimenti di rinnovo ed ampliamento del parco mezzi consortile. Con il presente assestamento di bilancio vengono inserite nuove commesse come di seguito elencate

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-0405-0021			
Acquisto n. 3 macchine decespugliatrici Energreen	€ 0,00	€ 713.700,00	€ 713.700,00
23-0405-0021 Totale	€ 0,00	€ 713.700,00	€ 713.700,00
23-0405-0022			
Acquisto 2 trattori, 1 Escavatore ed un Miniescavatore	€ 0,00	€ 542.900,00	€ 542.900,00
23-0405-0022 Totale	€ 0,00	€ 542.900,00	€ 542.900,00
23-0405-0023			
Acquisto n. 6 scooter	€ 0,00	€ 27.084,00	€ 27.084,00
23-0405-0023 Totale	€ 0,00	€ 27.084,00	€ 27.084,00
23-0405-0024			
Acquisto n. 2 mini, un'autovettura e un quadriciclo	€ 0,00	€ 115.900,00	€ 115.900,00
23-0405-0024 Totale	€ 0,00	€ 115.900,00	€ 115.900,00
Arrotondamenti		€ 516,00	€ 516,00
Totale	€ 0,00	€ 1.400.000,00	1.400.000,00

Note sulla copertura finanziaria del Piano degli investimenti

Il Consorzio ha riscosso nell'anno 2022 a titolo di anticipazione sui lavori PNRR (S.Nicoló Medelana e Valle Pega) l'importo di € 8.936.000 che sono attualmente disponibili sul conto di cassa che oggi ha una giacenza attiva di 11,7 Milioni di euro.

A differenza di quanto accadeva in precedenza, in base ai più recenti orientamenti delle Amministrazioni concedenti (si veda in proposito la gestione finanziaria del lavoro Ciarle), l'anticipazione viene recuperata dal Ministero alla chiusura contabile dei lavori stessi. Ne deriva che il flusso di cassa positivo derivante dalla giacenza dell'anticipazione compensa ampiamente lo sfasamento temporale tra i pagamenti all'impresa appaltatore dei lavori e il rimborso di tali oneri a seguito di stati avanzamento lavori presentati al Ministero stesso.

E' da tenere inoltre in considerazione il fatto che sui lavori in argomento sono riconosciuti € 4,5 milioni a titolo di spese generali. Questi introiti generano un flusso di cassa positivo che consentirà al Consorzio di accantonare nell'apposito Fondo Spese Generali un importo significativo che potrà essere utilizzato successivamente per nuove progettazioni ma che ora fornisce liquidità disponibile per investimenti.

In ogni caso il Consorzio ha in essere una linea di credito con Unicredit di € 5 milioni che è aggiuntiva rispetto a quella ordinaria già accordata sul Conto di Cassa MPS di € 9 milioni.

Da quanto esposto si può affermare che non solo il PNRR non determinerà saldi negativi della liquidità dell'Ente, ma al contrario consentirà la copertura finanziaria al Piano degli Investimenti in mezzi di € 1,4 milioni.

Questo piano prevede il rientro delle somme investite con le quote di ammortamento in dieci anni; non ci saranno aumenti di costi complessivi della gestione ordinaria in quanto le maggiori quote di ammortamento troveranno compensazione in riduzioni dei lavori in appalto per la manutenzione dei canali.

Preso atto che il Comitato Amministrativo, con deliberazione n. 240 del 15 Settembre 2023, ha approvato il 2° Assestamento del Bilancio Preventivo 2023, caratterizzato da un aumento degli importi complessivi di costi e ricavi nella misura di € 500.000,00 ed ha stabilito di sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione l'Assestamento in questione;

Visto lo Statuto;

All'unanimità;

DELIBERA

1. Di approvare lo schema dei fondi di accantonamento, approvato con deliberazione del Comitato Amministrativo n. 153 del 23/6/2023, in premessa indicato;
2. Di approvare la seconda variazione di Bilancio relativa all'esercizio 2023, nei contenuti sopra schematizzati e sulla base delle motivazioni sopra esposte e di allegare alla

presente deliberazione la tabella il Bilancio di Previsione 2023 così assestato, il Piano delle Commesse ed il Conto Economico per farne parte integrante e sostanziale.

IL DIRETTORE GENERALE

(F.to dr. ing. Mauro Monti)

IL PRESIDENTE

(F.to dr. Stefano Calderoni)

IL SEGRETARIO

(F.to d.ssa Paola Cavicchi)

GLI SCRUTATORI

(F.to Sig. Angelo Artioli)

(F.to Sig.ra Loris Braga)

2 Bilancio di Previsione assestato

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 II ASSESTAMENTO 2023 - GESTIONE ORDINARIA				
AREE	CONSUNTIVO 2022	BUDGET 2023 ASSESTATO	VARIAZIONI ASSESTAMENTO SETT.2023	NUOVO STANZIAMENTO 2023
RICAVI				
01 CONTRIBUTI CONSORZIALI ORDINARI	34.957.479,22 €	37.700.000,00 €		37.700.000,00 €
02 CONCESSIONI	959.197,68 €	1.000.000,00 €		1.000.000,00 €
02A VALORIZZAZIONE PATRIMONIO IMM	69.490,32 €	160.000,00 €		160.000,00 €
03 PROVENTI DIVERSI	343.074,46 €	104.351,29 €	50.000,00 €	154.351,29 €
03 PROVENTI STRAORDINARI	16.122,80 €	90.000,00 €		90.000,00 €
03A RIMBORSO PENSIONI	296.144,08 €	300.000,00 €		300.000,00 €
03B RIMBORSI SPESE	182.780,71 €	210.000,00 €	100.000,00 €	310.000,00 €
04 RICAVI DA ENTI TERZI	200.504,32 €	200.000,00 €		200.000,00 €
04A RIMBORSO FRANE	104.588,97 €	120.000,00 €	350.000,00 €	470.000,00 €
05 POLO TECNOLOGICO	44.935,91 €	50.000,00 €		50.000,00 €
06 UTILIZZO ACCANTONAMENTI	2.470.000,00 €	65.648,71 €		65.648,71 €
	39.644.318,47 €	40.000.000,00 €	500.000,00 €	40.500.000,00 €
COSTI				
TERRITORIO	1.647.768,23 €	1.825.000,00 €	450.000,00 €	2.275.000,00 €
AGRONOMICO	2.857.243,32 €	2.770.000,00 €	- 200.000,00 €	2.570.000,00 €
AMBIENTE	228.726,80 €	270.000,00 €	- 20.000,00 €	250.000,00 €
POLO TECNOLOGICO	2.074.757,82 €	2.050.000,00 €	220.000,00 €	2.270.000,00 €
ENERGIA	8.418.891,06 €	8.000.000,00 €	- 200.000,00 €	7.800.000,00 €
CARBURANTI E NOLI	1.695.545,41 €	1.490.000,00 €	- 20.000,00 €	1.470.000,00 €
SICUREZZA	281.691,04 €	230.000,00 €	- 20.000,00 €	210.000,00 €
COMUNICAZIONE	142.641,80 €	125.000,00 €	20.000,00 €	145.000,00 €
ACCANTONAMENTI	150.000,00 €	495.000,00 €	- €	495.000,00 €
PERSONALE	16.829.730,35 €	14.330.000,00 €	200.000,00 €	14.530.000,00 €
PERSONALE STAGIONALE	- €	2.995.000,00 €	- 100.000,00 €	2.895.000,00 €
RISCOSSIONE	775.680,26 €	750.000,00 €	- €	750.000,00 €
AMMINISTRATIVA - CONTABILE	1.305.776,73 €	1.340.000,00 €	5.000,00 €	1.345.000,00 €
IMPOSTE E TASSE	2.594.861,49 €	2.660.000,00 €	100.000,00 €	2.760.000,00 €
INFORMATICA	294.856,20 €	310.000,00 €	30.000,00 €	340.000,00 €
PROGETTAZIONE	39.516,72 €	60.000,00 €	13.000,00 €	73.000,00 €
PATRIMONIO	240.982,52 €	300.000,00 €	22.000,00 €	322.000,00 €
TOTALE	39.578.669,75 €	40.000.000,00 €	500.000,00 €	40.500.000,00 €
Risultato esercizio	65.648,72 €	- €	- €	- €



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
ANDREA SIMANI			
23-2601-0001			
MANUTENZIONE MEZZI	900.000,00 €	1.000.000,00 €	100.000,00 €
23-2601-0001 Totale	900.000,00 €	1.000.000,00 €	100.000,00 €
23-2601-0002			
MATERIALI DI CONSUMO MEZZI	150.000,00 €	170.000,00 €	20.000,00 €
23-2601-0002 Totale	150.000,00 €	170.000,00 €	20.000,00 €
23-2601-0003			
CARPENTERIE IMPIANTI	200.000,00 €	230.000,00 €	30.000,00 €
23-2601-0003 Totale	200.000,00 €	230.000,00 €	30.000,00 €
23-2601-0004			
ATTREZZATURE TERRITORIO	20.000,00 €	50.000,00 €	30.000,00 €
23-2601-0004 Totale	20.000,00 €	50.000,00 €	30.000,00 €
23-2601-0005			
CARPENTERIE OPERE STRUTTURALI	30.000,00 €	50.000,00 €	20.000,00 €
23-2601-0005 Totale	30.000,00 €	50.000,00 €	20.000,00 €
ANDREA SIMANI Totale	1.300.000,00 €	1.500.000,00 €	200.000,00 €
BIGNAMI ALDO			
23-0801-0001			
CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI	2.700.000,00 €	2.500.000,00 €	- 200.000,00 €
23-0801-0001 Totale	2.700.000,00 €	2.500.000,00 €	- 200.000,00 €
23-0801-0002			
CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	70.000,00 €	70.000,00 €	- €
23-0801-0002 Totale	70.000,00 €	70.000,00 €	- €
23-0801-0004			
GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIFI)	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
23-0801-0004 Totale	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
BIGNAMI ALDO Totale	2.800.000,00 €	2.600.000,00 €	- 200.000,00 €
BONDESAN ALESSANDRO			
23-2101-0001			
CARTOGRAFIA E SITL	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-2101-0001 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
BONDESAN ALESSANDRO Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
CHIERICI VALERIA			
23-1501-0003			
SPESE TECNICHE DI SUPPORTO	40.000,00 €	48.000,00 €	8.000,00 €
23-1501-0003 Totale	40.000,00 €	48.000,00 €	8.000,00 €
CHIERICI VALERIA Totale	40.000,00 €	48.000,00 €	8.000,00 €
FANTINI LORENZO			
23-0305-0001			
MANUTENZIONE IMPIANTI	675.000,00 €	695.000,00 €	20.000,00 €
23-0305-0001 Totale	675.000,00 €	695.000,00 €	20.000,00 €
23-0305-0002			
MANUTENZIONE GRUPPI ELETTOGENI	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-0305-0002 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
FANTINI LORENZO Totale	680.000,00 €	700.000,00 €	20.000,00 €



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
FORLANI GIANLUCA			
23-0405-0001			
ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO	5.000.000,00 €	4.900.000,00 €	- 100.000,00 €
23-0405-0001 Totale	5.000.000,00 €	4.900.000,00 €	- 100.000,00 €
23-0405-0002			
ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE	3.000.000,00 €	2.900.000,00 €	- 100.000,00 €
23-0405-0002 Totale	3.000.000,00 €	2.900.000,00 €	- 100.000,00 €
23-0405-0003			
CONSULENZE TECNICHE	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-0405-0003 Totale	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-0405-0004			
FOTOVOLTAICO	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
23-0405-0004 Totale	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
23-0405-0007			
NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE	380.000,00 €	380.000,00 €	- €
23-0405-0007 Totale	380.000,00 €	380.000,00 €	- €
23-0405-0008			
CARBURANTI	1.110.000,00 €	1.090.000,00 €	- 20.000,00 €
23-0405-0008 Totale	1.110.000,00 €	1.090.000,00 €	- 20.000,00 €
FORLANI GIANLUCA Totale	9.560.000,00 €	9.340.000,00 €	- 220.000,00 €
GAETANO MARINI			
23-2301-0003			
PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI	245.000,00 €	245.000,00 €	- €
23-2301-0003 Totale	245.000,00 €	245.000,00 €	- €
23-2301-0508			
Organi	135.000,00 €	135.000,00 €	- €
23-2301-0508 Totale	135.000,00 €	135.000,00 €	- €
Gaetano Marini Totale	380.000,00 €	380.000,00 €	- €
GRAMIGNA ANDREA			
23-0505-0001			
SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
23-0505-0001 Totale	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
23-0505-0002			
ESPURGHI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	110.000,00 €	110.000,00 €	- €
23-0505-0002 Totale	110.000,00 €	110.000,00 €	- €
23-0505-0003			
MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	320.000,00 €	377.950,00 €	57.950,00 €
23-0505-0003 Totale	320.000,00 €	377.950,00 €	57.950,00 €
23-0505-0004			
ATTREZZATURE VARIE	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-0505-0004 Totale	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-0505-0005			
FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	80.000,00 €	70.000,00 €	- 10.000,00 €
23-0505-0005 Totale	80.000,00 €	70.000,00 €	- 10.000,00 €
23-0505-0006			
OPERE ESEGUITE IN APPALTO	150.000,00 €	200.000,00 €	50.000,00 €
23-0505-0006 Totale	150.000,00 €	200.000,00 €	50.000,00 €
23-0505-0007			



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
FRANE IN CONVENZIONE	50.000,00 €	74.050,00 €	24.050,00 €
23-0505-0007 Totale	50.000,00 €	74.050,00 €	24.050,00 €
23-0505-0009			
MANUTENZIONE VALLE PEGA	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-0505-0009 Totale	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-0505-0010			
PRESE	20.000,00 €	22.050,00 €	2.050,00 €
23-0505-0010 Totale	20.000,00 €	22.050,00 €	2.050,00 €
23-0505-0015			
Frane in alcuni tratti del Canal Bianco (Mesola)	- €	43.450,00 €	43.450,00 €
23-0505-0015 Totale	- €	43.450,00 €	43.450,00 €
23-0505-0016			
Rip. frane C.I Bianco strade comunali via Pedagna	- €	55.000,00 €	55.000,00 €
23-0505-0016 Totale	- €	55.000,00 €	55.000,00 €
23-0505-0017			
Rip. frane c. Scolo Bolognese via S. Croce	- €	27.500,00 €	27.500,00 €
23-0505-0017 Totale	- €	27.500,00 €	27.500,00 €
GRAMIGNA ANDREA Totale	1.000.000,00 €	1.250.000,00 €	250.000,00 €
GUIETTI ANNALISA			
23-1601-0001			
GESTIONE UFFICI	80.000,00 €	80.000,00 €	- €
23-1601-0001 Totale	80.000,00 €	80.000,00 €	- €
23-1601-0003			
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-1601-0003 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-1601-0007			
UTENZE	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-1601-0007 Totale	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-1601-0008			
CONTROLLO DI GESTIONE	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-1601-0008 Totale	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-1601-0501			
Imposte e tasse	1.240.000,00 €	1.340.000,00 €	100.000,00 €
23-1601-0501 Totale	1.240.000,00 €	1.340.000,00 €	100.000,00 €
23-1601-0502			
interessi passivi su mutui	120.000,00 €	120.000,00 €	- €
23-1601-0502 Totale	120.000,00 €	120.000,00 €	- €
23-1601-0510			
Ammortamenti	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €	- €
23-1601-0510 Totale	1.300.000,00 €	1.300.000,00 €	- €
GUIETTI ANNALISA Totale	3.140.000,00 €	3.240.000,00 €	100.000,00 €
GUIETTI ANNALISA - INFORMATICA			
23-1101-0001			
SPESE ORDINARIE HARDWARE	35.000,00 €	35.000,00 €	- €
23-1101-0001 Totale	35.000,00 €	35.000,00 €	- €
23-1101-0002			
SPESE ORDINARIE SOFTWARE	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €
23-1101-0002 Totale	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €
23-1101-0003			



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
TRASMISSIONE DATI	45.000,00 €	45.000,00 €	- €
23-1101-0003 Totale	45.000,00 €	45.000,00 €	- €
23-1101-0004			
GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-1101-0004 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-1101-0005			
SERVIZI DATA CENTER	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-1101-0005 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-1101-0006			
Sicurezza informatica	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
23-1101-0006 Totale	- €	30.000,00 €	30.000,00 €
GUIETTI ANNALISA - INFORMATICA Totale	310.000,00 €	340.000,00 €	30.000,00 €
MARCHESINI LUIGI			
23-1001-0001			
ADEMPIMENTI - SICUREZZA - VESTIARIO	180.000,00 €	180.000,00 €	- €
23-1001-0001 Totale	180.000,00 €	180.000,00 €	- €
23-1001-0002			
COVID	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €
23-1001-0002 Totale	10.000,00 €	- €	- 10.000,00 €
23-1001-0003			
GESTIONE AMBIENTALE - SMALTIMENTO RIFIUTI	140.000,00 €	140.000,00 €	- €
23-1001-0003 Totale	140.000,00 €	140.000,00 €	- €
23-1001-0004			
GESTIONE AMBIENTALE - ANALISI LABORATORIO	40.000,00 €	30.000,00 €	- 10.000,00 €
23-1001-0004 Totale	40.000,00 €	30.000,00 €	- 10.000,00 €
23-1001-0005			
NUTRIE E PESCI	60.000,00 €	50.000,00 €	- 10.000,00 €
23-1001-0005 Totale	60.000,00 €	50.000,00 €	- 10.000,00 €
23-1001-0006			
FORMAZIONE	40.000,00 €	30.000,00 €	- 10.000,00 €
23-1001-0006 Totale	40.000,00 €	30.000,00 €	- 10.000,00 €
MARCHESINI LUIGI Totale	470.000,00 €	430.000,00 €	- 40.000,00 €
MAURO MONTI			
23-2501-0001			
COMUNICAZIONE	80.000,00 €	100.000,00 €	20.000,00 €
23-2501-0001 Totale	80.000,00 €	100.000,00 €	20.000,00 €
23-2501-0002			
FORMAZIONE TRASVERSALE	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0002 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0003			
BILANCIO SOCIALE	18.000,00 €	18.000,00 €	- €
23-2501-0003 Totale	18.000,00 €	18.000,00 €	- €
23-2501-0006			
Consulenza per finanziamenti europei	17.000,00 €	17.000,00 €	- €
23-2501-0006 Totale	17.000,00 €	17.000,00 €	- €
23-2501-0504			
Acc.to fondo Energia Elettrica	200.000,00 €	200.000,00 €	- €
23-2501-0504 Totale	200.000,00 €	200.000,00 €	- €



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
23-2501-0505			
Acc.to fondo Derivazione	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-2501-0505 Totale	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-2501-0506			
Espurgo Visella	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0506 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0507			
Acc.to fin. supero Umana	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0507 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0508			
Acc.to fin. opere civili sgrigliatore Guagnino	114.546,96 €	114.546,96 €	- €
23-2501-0508 Totale	114.546,96 €	114.546,96 €	- €
23-2501-0509			
Acc.to per contenzioso IMU	27.773,56 €	27.773,56 €	- €
23-2501-0509 Totale	27.773,56 €	27.773,56 €	- €
23-2501-0510			
Acc.to fondo spese legali	32.679,48 €	32.679,48 €	- €
23-2501-0510 Totale	32.679,48 €	32.679,48 €	- €
MAURO MONTI Totale	620.000,00 €	640.000,00 €	20.000,00 €
MAZZINI SABRINA			
23-1901-0001			
ASSICURAZIONI	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-1901-0001 Totale	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-1901-0002			
AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-1901-0002 Totale	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
23-1901-0003			
GRUPPI ELETTOGENI E PONTI RADIO	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-1901-0003 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-1901-0004			
SPESE LEGALI	45.000,00 €	50.000,00 €	5.000,00 €
23-1901-0004 Totale	45.000,00 €	50.000,00 €	5.000,00 €
23-1901-0005			
CONCESSIONI PASSIVE	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-1901-0005 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
MAZZINI SABRINA Totale	455.000,00 €	460.000,00 €	5.000,00 €
Milone Marco			
23-2201-0001			
CATASTO - ACCANTONAMENTO	250.000,00 €	250.000,00 €	- €
23-2201-0001 Totale	250.000,00 €	250.000,00 €	- €
23-2201-0002			
COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-2201-0002 Totale	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
23-2201-0003			
COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
23-2201-0003 Totale	150.000,00 €	150.000,00 €	- €
23-2201-0004			



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
OUTSOURCING PAGHE	110.000,00 €	110.000,00 €	- €
23-2201-0004 Totale	110.000,00 €	110.000,00 €	- €
23-2201-0510			
Personale fisso	13.900.000,00 €	14.100.000,00 €	200.000,00 €
23-2201-0510 Totale	13.900.000,00 €	14.100.000,00 €	200.000,00 €
23-2201-0511			
Personale avventizio	2.995.000,00 €	2.895.000,00 €	- 100.000,00 €
23-2201-0511 Totale	2.995.000,00 €	2.895.000,00 €	- 100.000,00 €
23-2201-0513			
Personale Pensionato	320.000,00 €	320.000,00 €	- €
23-2201-0513 Totale	320.000,00 €	320.000,00 €	- €
Milone Marco Totale	18.075.000,00 €	18.175.000,00 €	100.000,00 €
MINARELLI KATIA			
23-0701-0001			
RAPPRESENTANZA	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-0701-0001 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-0701-0002			
PREMIO SCULTURA	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-0701-0002 Totale	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-0701-0003			
SPESE POSTALI	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-0701-0003 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
MINARELLI KATIA Totale	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
NICO MENOZZI			
23-2001-0001			
PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANA	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-2001-0001 Totale	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
23-2001-0002			
CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI	15.000,00 €	20.000,00 €	5.000,00 €
23-2001-0002 Totale	15.000,00 €	20.000,00 €	5.000,00 €
23-2001-0004			
PULIZIE FABBRICATI	180.000,00 €	180.000,00 €	- €
23-2001-0004 Totale	180.000,00 €	180.000,00 €	- €
23-2001-0005			
FABBRICATI - MANUTENZIONE ORDINARIA	120.000,00 €	142.000,00 €	22.000,00 €
23-2001-0005 Totale	120.000,00 €	142.000,00 €	22.000,00 €
NICO MENOZZI Totale	320.000,00 €	347.000,00 €	27.000,00 €
PADOVANI MARCELLO			
22-0602-1011			
Ricostruzione P.te scolo Angelino (S. Agostino)	3.654,24 €	6.848,15 €	3.193,91 €
22-0602-1011 Totale	3.654,24 €	6.848,15 €	3.193,91 €
22-0602-1014			
Ripresa frane c.le Naviglio in Via Pontegradella	56.168,22 €	56.168,22 €	- €
22-0602-1014 Totale	56.168,22 €	56.168,22 €	- €
22-0602-1015			
Frane SP 29 in adiac. c.tto Belriguardo	6.688,04 €	6.700,24 €	12,20 €
22-0602-1015 Totale	6.688,04 €	6.700,24 €	12,20 €
23-0602-1001			



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il assestamento Bilancio di Previsione 2023 - PIANO DELLE COMMESSE

Commessa	Prev_2023_1' ass.	Prev_2023_2' ass.	Differenza_
SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	50.000,00 €	50.000,00 €	- 0,00 €
23-0602-1001 Totale	50.000,00 €	50.000,00 €	- 0,00 €
23-0602-1002			
ESPURGHİ IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	130.000,00 €	130.000,00 €	- €
23-0602-1002 Totale	130.000,00 €	130.000,00 €	- €
23-0602-1003			
MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	242.807,76 €	242.807,76 €	- €
23-0602-1003 Totale	242.807,76 €	242.807,76 €	- €
23-0602-1004			
ATTREZZATURE VARIE	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-0602-1004 Totale	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-0602-1005			
FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-0602-1005 Totale	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
23-0602-1006			
OPERE ESEGUITE IN APPALTO	50.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €
23-0602-1006 Totale	50.000,00 €	100.000,00 €	50.000,00 €
23-0602-1007			
FRANE IN CONVENZIONE	162.143,74 €	84.887,25 €	- 77.256,49 €
23-0602-1007 Totale	162.143,74 €	84.887,25 €	- 77.256,49 €
23-0602-1009			
Rispristino Chiavica Monestirolò	3.538,00 €	3.538,00 €	- €
23-0602-1009 Totale	3.538,00 €	3.538,00 €	- €
23-0602-1013			
Rip. frane c.tto Belriguardo SP29 Portomaggiore	- €	36.000,00 €	36.000,00 €
23-0602-1013 Totale	- €	36.000,00 €	36.000,00 €
23-0602-1014			
Rip. fr. c.tto Fossetta Val D'Albero SP2 Boara.	- €	12.000,00 €	12.000,00 €
23-0602-1014 Totale	- €	12.000,00 €	12.000,00 €
23-0602-1015			
Ripr. frane C.le Gramicia via Bacchelli Fe	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
23-0602-1015 Totale	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
23-0602-1016			
Zenzaline racc. Ferrara-Portogaribaldi	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
23-0602-1016 Totale	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
23-0602-1018			
Ripresa frane in conv. Tamara	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
23-0602-1018 Totale	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
23-0602-1019			
Ric. macero in Via del Fantino in Terre di Reno	- €	7.550,38 €	7.550,38 €
23-0602-1019 Totale	- €	7.550,38 €	7.550,38 €
23-0602-1020			
Frane Fossa Masi Via Pagana	- €	6.000,00 €	6.000,00 €
23-0602-1020 Totale	- €	6.000,00 €	6.000,00 €
23-0602-1021			
Presidio sponda su canali diversi Copparo	- €	50.000,00 €	50.000,00 €
23-0602-1021 Totale	- €	50.000,00 €	50.000,00 €
23-0602-1022			
FRANE IN APPALTO II ASS. 23	- €	100.000,00 €	100.000,00 €
23-0602-1022 Totale	- €	100.000,00 €	100.000,00 €
PADOVANI MARCELLO Totale	825.000,00 €	1.025.000,00 €	200.000,00 €
TOTALE COMPLESSIVO	40.000.000,00 €	40.500.000,00 €	500.000,00 €



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

II Assestamento Bilancio di Previsione 2023 Conto Economico

Descrizione	Prev. 1' ass.	Prev. 2' ass.	scostamento
GESTIONE CARATTERISTICA			
Ricavi e proventi della gestione ordinaria			
Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	€ 9.340.000,00	€ 9.340.000,00	
contributo idraulico fabbricati	€ 11.585.000,00	€ 11.585.000,00	
contributo idraulico vie di comunicazione	€ 825.000,00	€ 825.000,00	
Totale contributo idraulico	€ 21.750.000,00	€ 21.750.000,00	
Contributi di disponibilità e regolazione idrica			
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a beneficio	€ 12.150.000,00	€ 12.150.000,00	
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a consumo	€ 3.800.000,00	€ 3.800.000,00	
Totale Contributi di disponibilità e regolazione idrica	€ 15.950.000,00	€ 15.950.000,00	
Contributo presidio idrogeologico			
contributo presidio idrogeologico terreni			
contributo presidio idrogeologico fabbricati			
contributo presidio idrogeologico vie di comunicazione			
contributo acquedotti rurali			
Totale Contributi presidio idrogeologico			
Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER			
contributi esercizio			
contributi manutenzione			
contributi sperimentazione			
contributi funzionamento ente			
Totale Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER			
Totale Contributi consortili ORDINARI per gestione,	€ 37.700.000,00	€ 37.700.000,00	
Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui			
contrib.Amm.Mutui - Idraulico terreni			
contrib.Amm.Mutui - Idraulico fabbricati			
contrib.Amm.Mutui - Idr.Vie di comunicazione			
contrib.Amm.Mutui - Disp. e regol idrica			
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico terreni			
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico fabbricati			
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico vie di com.			
Totale contributi STRAORDINARI ammortamento mutui			
Contributi STRAORDINARI Consorzio 2° grado CER			
Totale Contributi consortili STRAORDINARI			
Totale contributi CONSORTILI	€ 37.700.000,00	€ 37.700.000,00	



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il Assestamento Bilancio di Previsione 2023 Conto Economico

Descrizione	Prev. 1' ass.	Prev. 2' ass.	scostamento
Canoni per licenze e concessioni			
Canoni per licenze e concessioni	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	
Contributi pubblici gestione ordinaria			
Contributi attività corrente e in conto interesse	€ 120.000,00	€ 470.000,00	€ 350.000,00
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	€ 300.000,00	€ 300.000,00	
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in			
rimborso oneri per attività' svolte per enti pubblici			
rimborso oneri per attività' svolte per consorziati o terzi	€ 200.000,00	€ 200.000,00	
proventi da energia da fonti rinnovabili	€ 50.000,00	€ 50.000,00	
recuperi vari e rimborsi	€ 195.000,76	€ 186.335,00	-€ 8.665,76
altri ricavi e proventi caratteristici	€ 364.999,24	€ 473.665,00	€ 108.665,76
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria	€ 1.110.000,00	€ 1.210.000,00	€ 100.000,00
Utilizzo accantonamenti			
Utilizzo accantonamenti	€ 65.648,71	€ 65.648,71	
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	€ 39.995.648,71	€ 40.445.648,71	€ 450.000,00
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere			
Finanziamenti sui lavori			
finanziamento di terzi sui lavori	€ 16.266.700,00	€ 23.418.531,95	€ 7.151.831,95
finanziamento consortile sui lavori	€ 1.257.477,01	€ 1.404.643,62	€ 147.166,61
Totale finanziamenti sui lavori	€ 17.524.177,01	€ 24.823.175,57	€ 7.298.998,56
Totale Ricavi gestione caratteristica	€ 57.519.825,72	€ 65.268.824,28	€ 7.748.998,56
Costi della gestione ordinaria			
Costo del personale			
Costo del personale operativo	€ 8.915.000,00	€ 8.899.457,00	-€ 15.543,00
Costo del personale dirigente	€ 735.000,00	€ 745.776,00	€ 10.776,00
Costo del personale impiegato	€ 7.245.000,00	€ 7.349.767,00	€ 104.767,00
Costo personale in quiescenza	€ 320.000,00	€ 320.000,00	
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO			
Totale costi personale	€ 17.215.000,00	€ 17.315.000,00	€ 100.000,00
Costi tecnici			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	€ 1.718.134,24	€ 2.178.790,96	€ 460.656,72
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	€ 136.865,76	€ 126.209,04	-€ 10.656,72
Gestione officine e magazzini tecnici	€ 83.000,00	€ 83.000,00	
Manutenzione elettrom. impianti e gruppi elettrogeni	€ 934.500,00	€ 1.034.500,00	€ 100.000,00



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

Il Assestamento Bilancio di Previsione 2023

Conto Economico

Descrizione	Prev. 1' ass.	Prev. 2' ass.	scostamento
Man. telerilevam. e ponteradio			
Gestione imp.fonti rinnovabili	€ 30.000,00	€ 30.000,00	
Energia elettrica funzionamento impianti	€ 8.000.000,00	€ 7.800.000,00	-€ 200.000,00
Gestione automezzi e mezzi d'opera	€ 3.376.800,00	€ 3.476.039,50	€ 99.239,50
Canoni passivi	€ 70.000,00	€ 70.000,00	
Contributi consorzio 2°	€ 2.700.000,00	€ 2.500.000,00	-€ 200.000,00
Costi tecnici generali	€ 559.000,00	€ 532.000,00	-€ 27.000,00
Quota ammortamento lavori capitalizzati	€ 394.300,00	€ 394.300,00	
Costi tecnici generali AGRONOMICI			
Totale costi tecnici	€ 18.002.600,00	€ 18.224.839,50	€ 222.239,50
Costi amministrativi			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	€ 831.700,00	€ 853.700,00	€ 22.000,00
Funzionamento Organi consortili	€ 155.000,00	€ 154.235,00	-€ 765,00
Partecipazione a enti e associazioni	€ 245.000,00	€ 245.000,00	
Spese legali amm.consulenze	€ 55.000,00	€ 60.000,00	€ 5.000,00
Assicurazioni diverse	€ 208.000,00	€ 209.525,50	€ 1.525,50
Informatica e servizi in outsourcing	€ 537.700,00	€ 567.700,00	€ 30.000,00
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	€ 100.000,00	€ 120.000,00	€ 20.000,00
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	€ 750.000,00	€ 750.000,00	
Certificazione di qualità	€ 45.000,00	€ 45.000,00	
Altri costi della gestione ordinaria	€ 1.400,00	€ 1.400,00	
Accantonamenti			
Accantonamenti	€ 495.000,00	€ 495.000,00	
Totale costi Gestione Ordinaria	€ 38.641.400,00	€ 39.041.400,00	€ 400.000,00
Costi della gestione lavori in concessione			
Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO			
Nuove opere e manut.staordinarie	€ 1.158.814,87	€ 1.349.516,86	€ 190.701,99
Espropri ed occupazioni temporanee			
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	€ 98.662,14	€ 55.126,76	-€ 43.535,38
Totale nuove opere fin.PROPRIO	€ 1.257.477,01	€ 1.404.643,62	€ 147.166,61
Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI			
Nuove opere e manut.staordinarie	€ 16.031.455,26	€ 22.349.534,75	€ 6.318.079,49
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	€ 146.644,15	€ 537.768,78	€ 391.124,63
Totale nuove opere fin.TERZI	€ 16.266.700,00	€ 23.418.531,95	€ 7.151.831,95
Totale lavori in concessione	€ 17.524.177,01	€ 24.823.175,57	€ 7.298.998,56



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori

II Assestamento Bilancio di Previsione 2023 Conto Economico

Descrizione	Prev. 1' ass.	Prev. 2' ass.	scostamento
Totale costi gestione caratteristica	€ 56.165.577,01	€ 63.864.575,57	€ 7.698.998,56
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	€ 1.354.248,71	€ 1.404.248,71	€ 50.000,00
Gestione finanziaria			
Proventi finanziari			
Proventi finanziari a medio/lungo termine			
Proventi finanziari a breve termine	€ 4.351,29	€ 54.351,29	€ 50.000,00
Totale proventi finanziari	€ 4.351,29	€ 54.351,29	€ 50.000,00
Oneri finanziari			
Oneri finanziari su finanziamento medio	€ 74.400,00	€ 74.400,00	
Oneri finanziari correnti	€ 44.200,00	€ 44.200,00	
Totale Oneri finanziari	€ 118.600,00	€ 118.600,00	
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-€ 114.248,71	-€ 64.248,71	€ 50.000,00
Gestione tributaria			
Imposte e Tasse	€ 1.240.000,00	€ 1.340.000,00	€ 100.000,00
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-€ 1.240.000,00	-€ 1.340.000,00	-€ 100.000,00
RISULTATO ECONOMICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Sistema di gestione con Certificazione di conformità alla norma ISO 9001:2015 per la progettazione di opere pubbliche nell'ambito dell'attività di bonifica idraulica e irrigazione e del patrimonio gestito dal Consorzio per lavori superiori