

CONS2018 totale	PREV2019 totale	PREV.ASS.2019 totale
16.840.394,50 €	€ 17.021.000,00	17.370.724,00 €
3.739.907,85 €	€ 3.750.000,00	3.616.000,00 €
956.619,48 €	€ 1.250.000,00	1.250.000,00 €
1.617.981,11 €	€ 1.705.000,00	1.645.000,00 €
1.223.073,39 €	€ 1.460.000,00	1.361.000,00 €
1.281.634,96 €	€ 1.287.000,00	1.389.000,00 €
734.083,98 €	€ 499.000,00	700.000,00 €
214,12 €	€ 252.000,00	€ 252.000,00
7,90 €	€ 2.272.100,00	2.521.176,00 €
	€ 997.900,00	1.000.900,00 €
	€ 130.000,00	189.000,00 €
	€ 1.985.000,00	



2021

Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

Assestamento bilancio di previsione 2021

30 settembre 2021

Sommario

Premesse	6
Andamento meteo climatico ed agronomico	7
Ricavi	17
Costi	20
Personale	21
Costi fissi	20
Energia	21
Derivazione	24
Mutui	24
Ammortamenti	24
Imposte e tasse	24
Costi tecnici variabili	25
Costi amministrativi variabili	26
Accantonamenti	27
Andamento della liquidità	32
Fondi di accantonamento	33
Conclusioni	35
ASSESTAMENTO BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - Gestione Ordinaria	39
ASSESTAMENTO BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - Piano delle commesse di Gestione Ordinaria	44
Conto economico Assestamento bilancio di previsione 2021	49

Relazione illustrativa

Premesse

Il bilancio di esercizio, come è noto, può subire anche in misura significativa variazioni in corso di anno per le mutabili ed imprevedibili condizioni climatiche.

L'andamento meteorologico e le attività produttive dei consorziati possono orientare in modo sensibile sia il piano dei costi che quello dei ricavi.

L'analisi dell'esercizio finanziario a pochi mesi dal termine dell'anno rappresenta una "fotografia" abbastanza attendibile di quello che potrà essere il bilancio consuntivo che si andrà a consolidare nella primavera del prossimo anno.

Le valutazioni che hanno sotteso le scelte contenute in questo assestamento di bilancio sono state ispirate alla PRUDENZA, all'EQUILIBRIO ed alla STABILITA'.

Le prime valutazioni effettuate hanno portato a sostenere che, con ogni probabilità, si potrà realizzare un incremento dei ricavi ed anche dei costi.

In particolare nel seguito della relazione verrà illustrato come a fronte di maggiori Ricavi stimati in circa € 143.000,00 si possa prevedere un incremento dei Costi stimati in circa € 143.000,00.

Andamento meteo climatico ed agronomico

L'andamento climatico dell'anno 2020 si sta caratterizzando come un anno particolarmente siccitoso (grafici n° 1 e n° 2).

La piovosità complessiva degli ultimi dodici mesi è riportata nel grafico n° 3 e confrontata con la serie storica degli ultimi 25 anni.

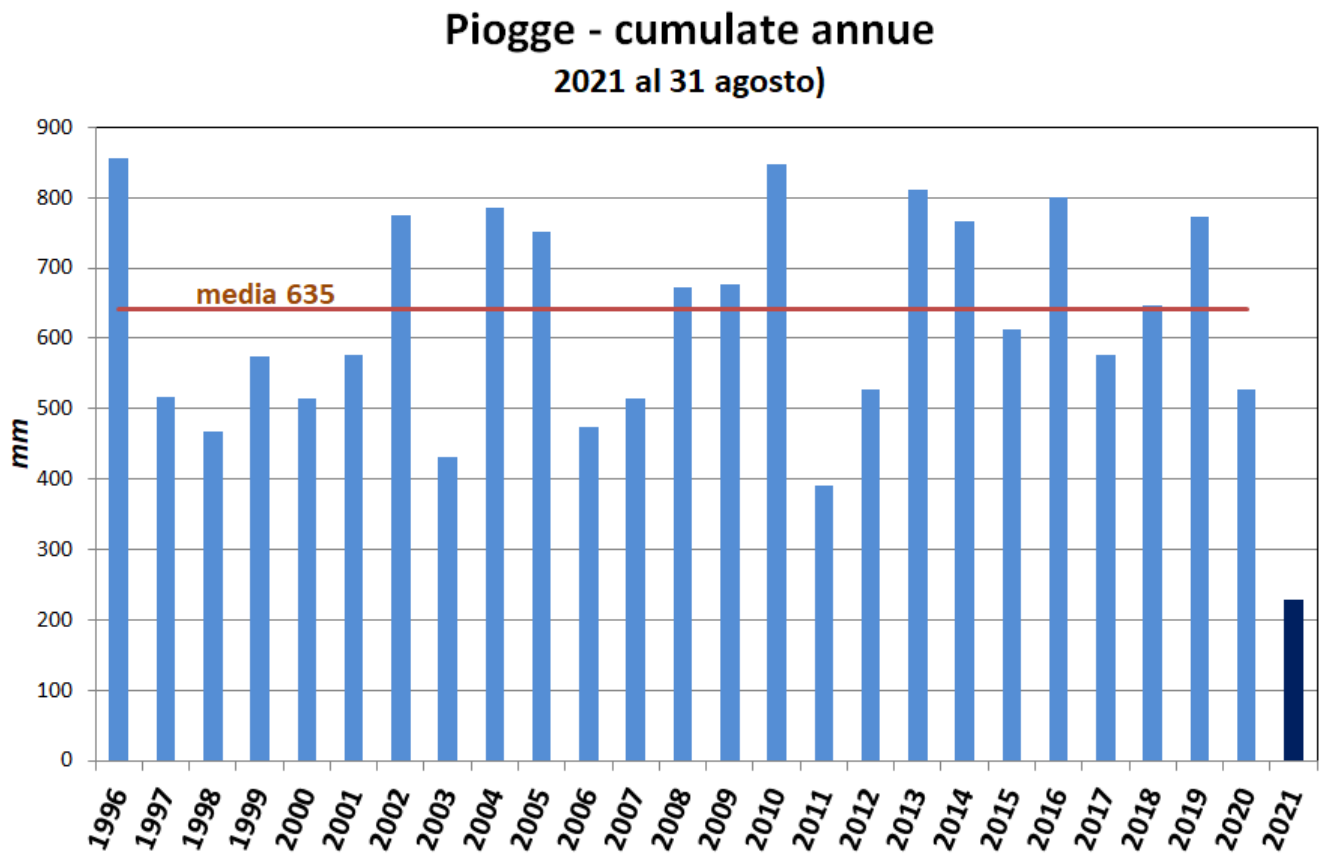


grafico 1

Pioggie cumulate medie mensili

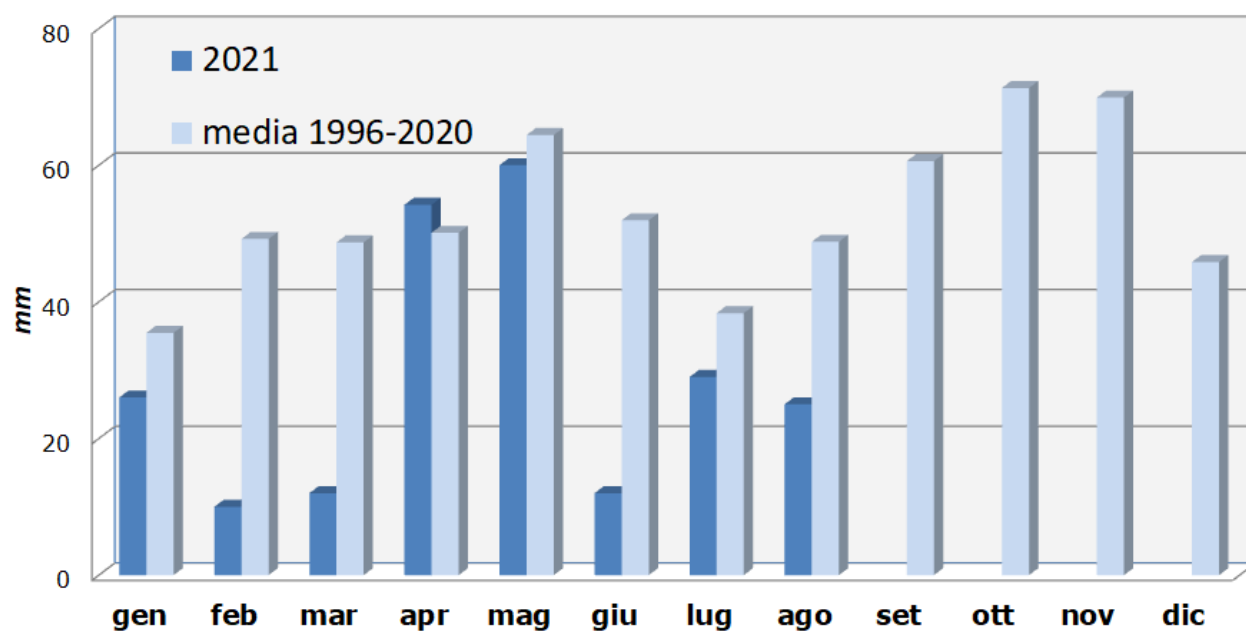


grafico 2

Pioggia cumulata ultimi 12 mesi set-ago

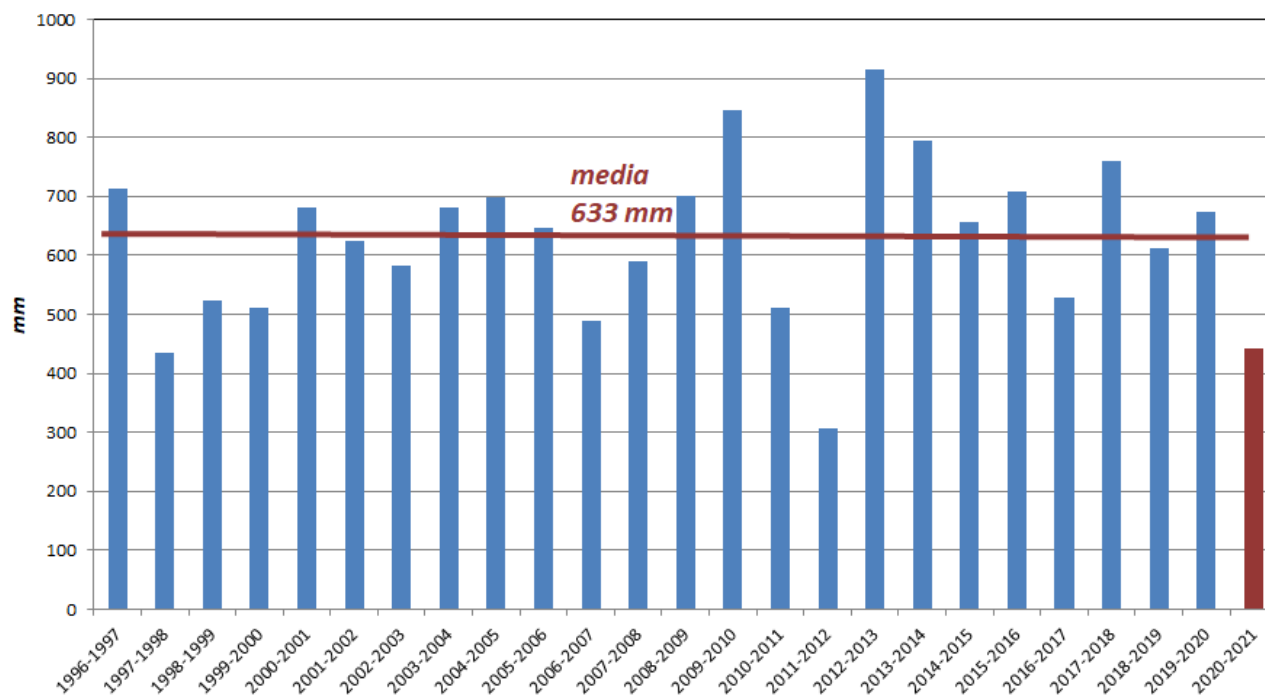


grafico 3

I costi della derivazione sono fortemente influenzati dall'andamento dei livelli del Po, che hanno avuto come si sta verificando sempre più frequentemente fluttuazioni molto marcate. Si è registrato un livello di circa 1 metro al di sotto della media nei mesi di maggio e giugno. Questo dislivello si è attenuato nella prima quindicina di luglio. Nella seconda quindicina si è assistito ad un picco che si è ripetuto nella prima decade di agosto. L'assenza di precipitazioni di settembre ha provocato un nuovo abbassamento delle quote che si approssimano ai minimi storici registrati nel 2003 (grafico n° 4).

Quote fiume Po a Pontelagoscuro

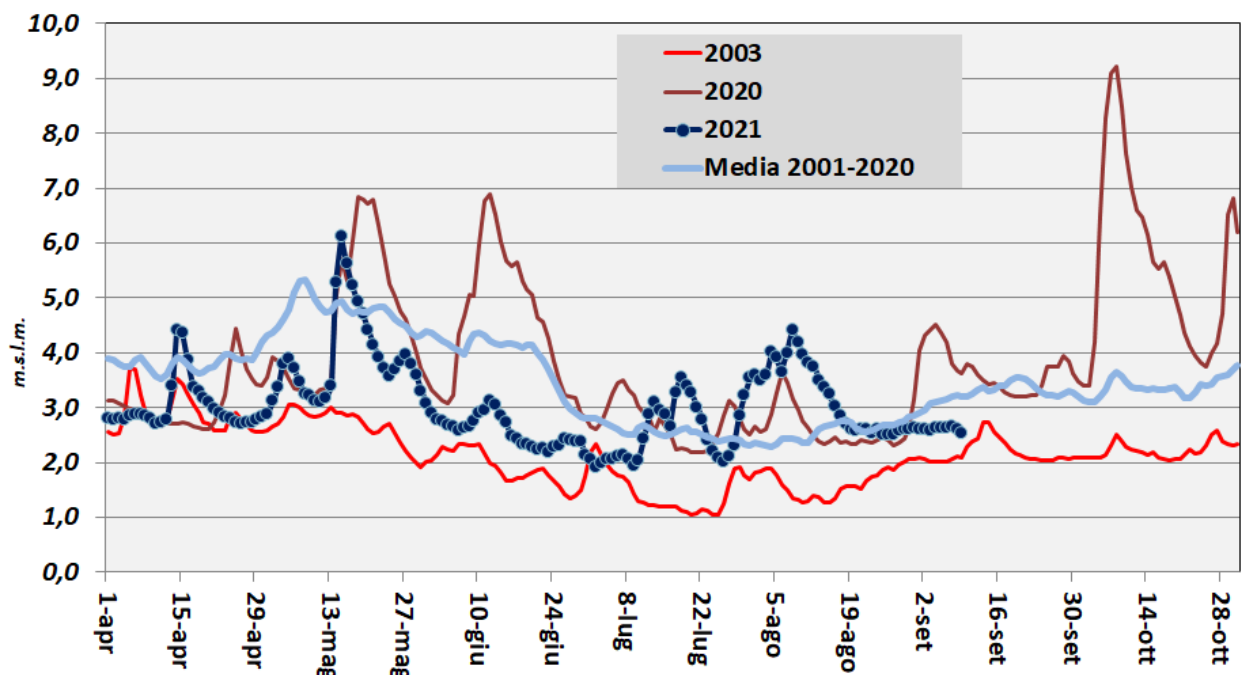
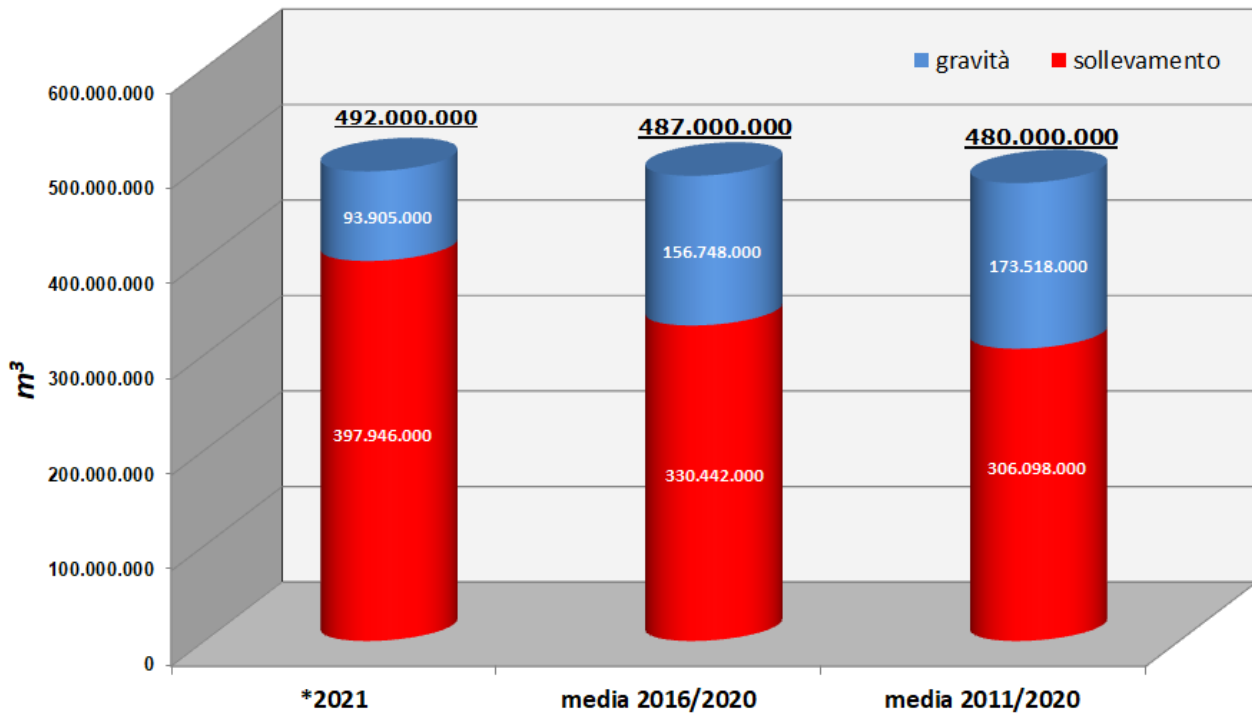


grafico 4

La derivazione nel suo complesso, a causa della scarsa piovosità è quindi risultata superiore sia a quella mediamente registrata negli ultimi 5 anni che a quella relativa agli ultimi 10 anni (grafico n° 5). I volumi derivati in conseguenza delle scarse piovosità registrate in primavera sono stati molto alti e superiori alla media in tutta la stagione, ad eccezione del solo mese di maggio (grafico n° 6).

Derivazioni Principali

m³/anno



* 2021 dati provvisori

grafico 5

Derivazioni Principali

m³/mese

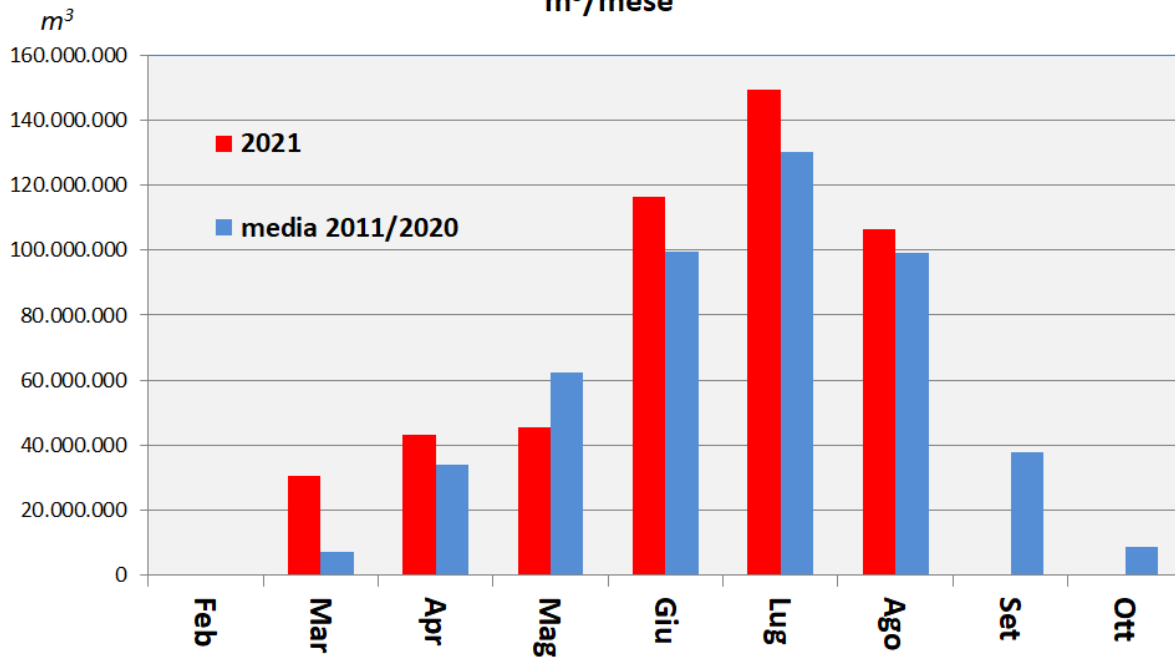


grafico 6

La situazione metereologica sopra evidenziata non ha prodotto grossi scostamenti sulle dichiarazioni di “non irrigazione” che sono risultate di poco superiori a quelle dell’anno precedente ma inferiori al massimo registrato nel 2019 (grafico n° 7). La richiesta di irrigazione per le colture non irrigue ha interessato 588 ettari contro i circa 300 ettari degli anni precedenti ad eccezione del 2020 che ha registrato un picco di 6126 ettari (grafico n° 8).

Per concludere le analisi effettuate in corso d’anno, è opportuno segnalare l’ulteriore riduzione delle superfici destinate alla coltivazione del riso (4.943 ha) che sono abbondantemente al di sotto della media degli ultimi 25 anni (7.203 ha) ed inferiore a quella degli anni precedenti (grafico n° 9).

Dichiarazioni non irrigazione

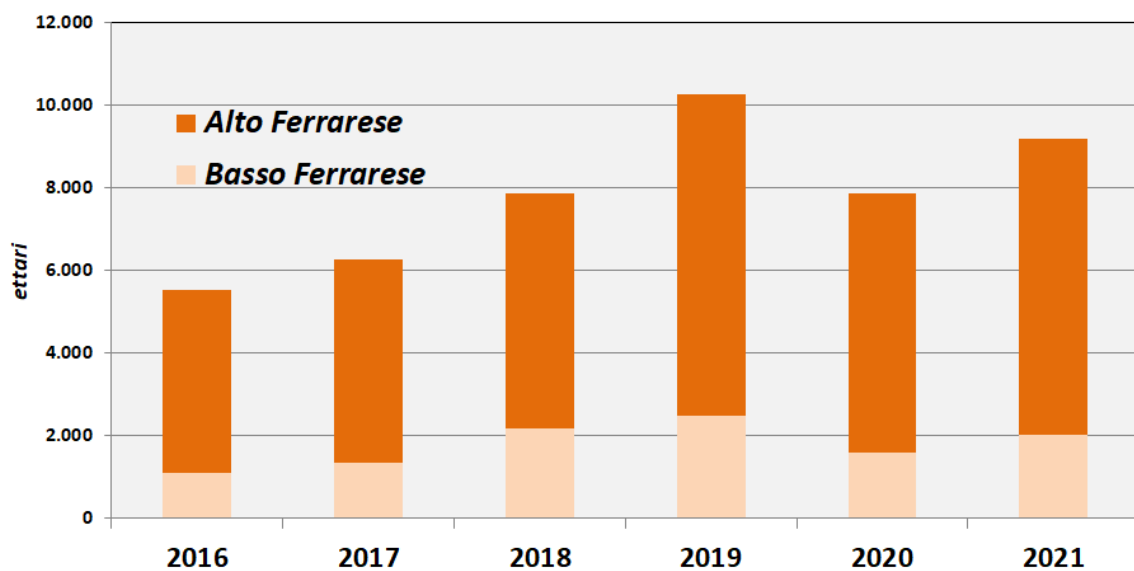


grafico 7

Irrigazioni colture non irrigue

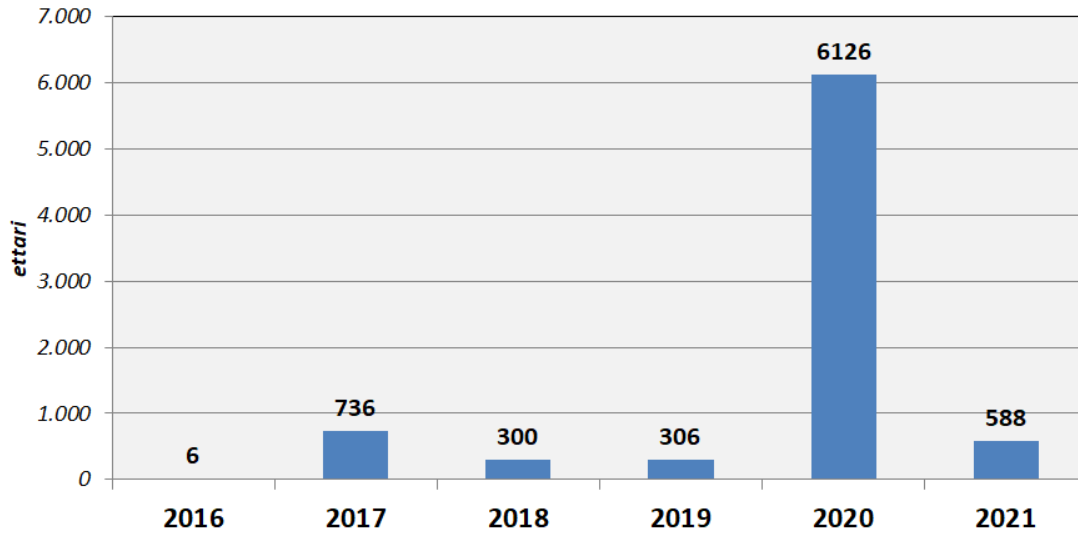


grafico 8

Superfici coltivate a Riso

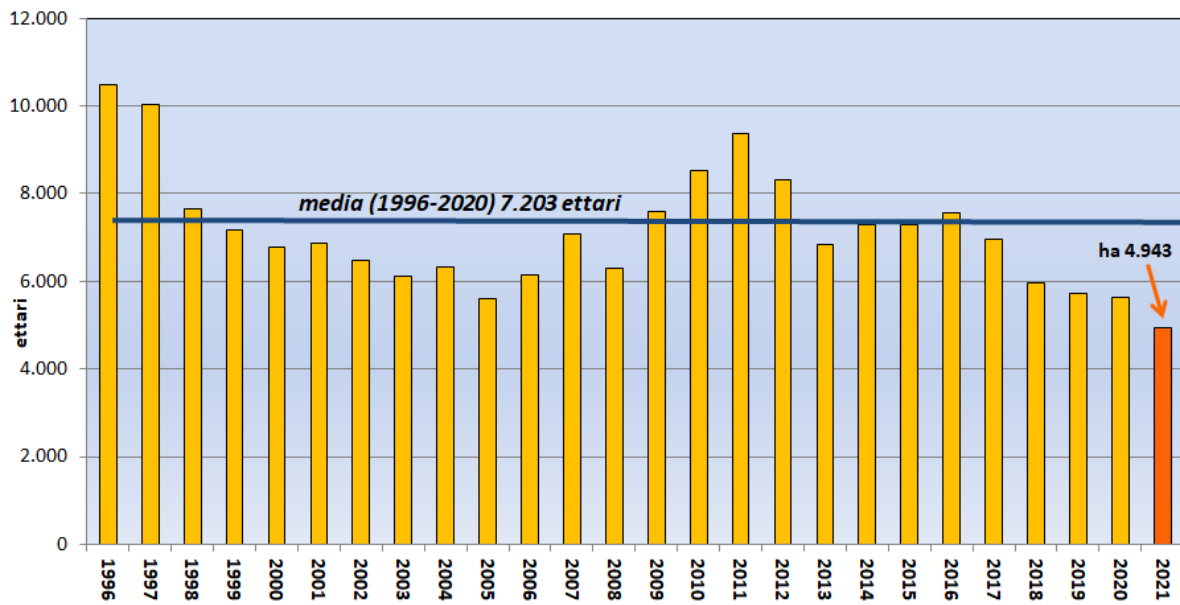


grafico 9

Ricavi

La previsione indicata per l'anno 2021 dei ricavi ordinari, in linea con quella degli anni precedenti, può essere incrementata di € 143.000,00, derivanti da saldi positivi nella quota riferita ai contributi irrigui a misura (+ € 183.000,00), Per contro devono ridursi i ricavi derivanti dal rimborso dei costi di ripresa frane in convenzione con Provincia e Comuni(-€ 40.000,00), Nel complesso i ricavi ordinari preventivati ammontano ad € 36.853.000,00 così distribuiti:

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
CONTRIBUTI CONSORZIATI ORDINARI	34.615.502,31 €	34.300.000,00 €	34.483.000,00 €	183.000,00 €
CONCESSIONI E LOCAZIONI	976.616,81 €	980.000,00 €	980.000,00 €	0,00 €
PROVENTI DIVERSI	561.603,62 €	500.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €
RICAVI DA ENTI TERZI	549.235,09 €	730.000,00 €	690.000,00 €	-40.000,00 €
UTILIZZO ACCANTONAMENTI	- €	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
TOTALE	36.702.957,83 €	36.710.000,00 €	36.853.000,00 €	143.000,00 €

Nella tabella che segue viene approfondita l'analisi sulla voce di entrata che corrisponde ai Contributi Consortili.

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
Contributi Agricoli				
contributo idraulico terreni	8.663.348,60 €	8.758.000,00 €	8.758.000,00 €	0,00 €
reg. idrica - quota fissa	10.799.999,29 €	10.800.000,00 €	10.800.000,00 €	0,00 €
contributo disp e reg. idrica. quota variabile	3.415.526,63 €	3.087.000,00 €	3.270.000,00 €	183.000,00 €
Totale contributi agricoli	22.878.874,52 €	22.645.000,00 €	22.828.000,00 €	183.000,00 €
contributi fabbricati	10.975.836,74 €	10.882.000,00 €	10.882.000,00 €	0,00 €
contributi viabilità	760.791,05 €	773.000,00 €	773.000,00 €	0,00 €
Totale contributi consortili	34.615.502,31 €	34.300.000,00 €	34.483.000,00 €	183.000,00 €

L'adeguamento dell'importo di € 183.000 si riferisce esclusivamente alla voce: "Contributi di disponibilità e regolazione idrica – quota a consumo" ed è una diretta conseguenza dell'andamento stagionale siccitoso descritto in premessa.

Tipologia contribuenza	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
quota consumo	2.596.972,13 €	2.350.000,00 €	2.460.000,00 €	110.000,00 €
attività particolari	820.265,30 €	737.000,00 €	810.000,00 €	73.000,00 €
totale	3.417.237,43 €	3.087.000,00 €	3.270.000,00 €	183.000,00 €

Il confronto con l'anno 2020 evidenzia comunque una riduzione di questa tipologia di contributo, dovuta principalmente alla diminuzione della superficie investita a risaia

Attività particolari	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
Risaia	533.925,72 €	530.000,00 €	485.000,00 €	- 45.000,00 €
Anticipata e posticipata	75.080,82 €	60.000,00 €	130.000,00 €	70.000,00 €
Bacini	47.673,86 €	50.000,00 €	45.000,00 €	- 5.000,00 €
Impianti e pressione (Pega, Chiesuol del Fosso, Cesta, ecc)	128.808,98 €	97.000,00 €	150.000,00 €	53.000,00 €
Rettifiche dic. Non irrigazione	1.136,10 €			- €
Sanzioni secondi raccolti, non irrigue e risaia	32.306,50 €			- €
Recuperi e Sgravi	1.332,32 €			- €
totale	820.265,30 €	737.000,00 €	810.000,00 €	73.000,00 €

Costi

I costi per sostenere le attività del Consorzio sono da suddividere in ordinari e straordinari. Quelli ordinari gravano sui consorziati e rappresentano le risorse essenziali per garantire la manutenzione del reticolo idraulico minore, il funzionamento ed il mantenimento degli impianti idrovori ed il mantenimento e la valorizzazione del patrimonio edilizio a servizio delle attività della bonifica, quello di supporto ai servizi generali e più in generale quello costituito da immobili accessori e non funzionali alle attività.

I costi ordinari per i quali è previsto un incremento di circa € 143.000,00, sono stati riepilogati nella tabella seguente

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
PERSONALE	17.012.457,72 €	17.300.000,00 €	17.130.000,00 €	-170.000,00 €
ENERGIA	4.280.132,48 €	5.000.000,00 €	4.970.000,00 €	-30.000,00 €
DERIVAZIONE	1.695.940,59 €	1.725.000,00 €	1.880.000,00 €	155.000,00 €
MUTUI E IMPOSTE	2.590.981,15 €	2.725.000,00 €	2.725.000,00 €	0,00 €
RISCOSSIONE	846.492,07 €	950.000,00 €	950.000,00 €	0,00 €
MANUTENZIONE RETI E IMPIANTI	5.308.971,74 €	5.720.000,00 €	5.886.000,00 €	166.000,00 €
SICUREZZA AMBIENTE UFFICI	1.571.309,99 €	1.590.000,00 €	1.607.000,00 €	17.000,00 €
SPESE LEGALI E ASSICURAZIONI	460.137,38 €	510.000,00 €	510.000,00 €	0,00 €
ORGANI COMUNICAZIONE PARTECIPAZIONI	503.577,67 €	640.000,00 €	645.000,00 €	5.000,00 €
ACCANTONAMENTI	950.000,00 €	550.000,00 €	550.000,00 €	- €
	35.220.000,79 €	36.710.000,00 €	36.853.000,00 €	143.000,00 €

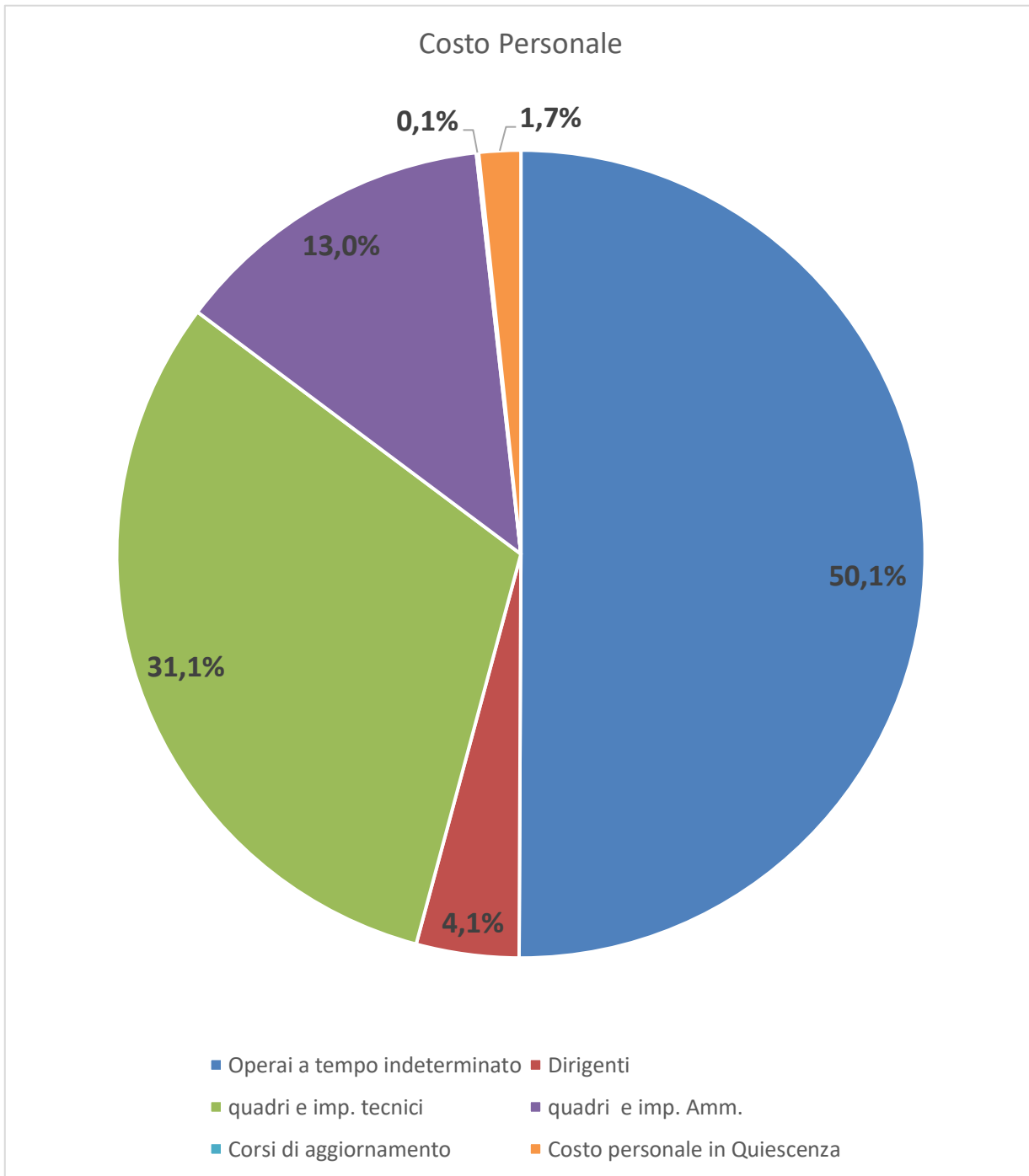
Personale

Il costo del personale che costituisce, come già anticipato, la categoria di spesa più rilevante nel bilancio di previsione per il Consorzio, è previsto in riduzione di € 170.000 pari all'1% in meno.

La percentuale di incidenza sui costi complessivi è in calo dal 48,3% del consuntivo 2020 al valore previsto nel 2021 di € 46,5%

La spesa complessiva pari a € 17.130.000,00 è così distribuita:

Descrizione	budget 2021	budget assestato	scostamento
Costo del personale			
Costo del personale operativo			
Personale in servizio			
Operai a tempo indeterminato	5.935.000,00 €	5.865.000,00 €	-70.000,00 €
Operai avventizi	2.862.000,00 €	2.862.000,00 €	
Dirigenti	715.000,00 €	715.000,00 €	0,00 €
quadri tecnici	732.719,44 €	732.719,44 €	0,00 €
quadri amministrativi	462.572,14 €	462.572,14 €	0,00 €
quadri agro-ambientali	80.059,07 €	80.059,07 €	0,00 €
impiegati tecnici	3.889.000,00 €	3.789.000,00 €	-100.000,00 €
impiegati amministrativi	1.758.000,00 €	1.758.000,00 €	0,00 €
impiegati agro-ambientali	299.000,00 €	299.000,00 €	0,00 €
impiegati termine tecnici	87.000,00 €	87.000,00 €	0,00 €
impiegati termine amministrativi	46.000,00 €	46.000,00 €	0,00 €
impiegati termine agro-ambientali	76.000,00 €	76.000,00 €	0,00 €
Corsi impiegati tecnici	10.280,56 €	10.280,56 €	0,00 €
Corsi impiegati amministrativi	5.427,86 €	5.427,86 €	0,00 €
Corsi impiegati agro-ambientali	940,93 €	940,93 €	0,00 €
indennita' di buonuscita impiegati	50.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €
Totale personale in servizio	17.009.000,00 €	16.839.000,00 €	-170.000,00 €
Costo personale in Quiescenza	291.000,00 €	291.000,00 €	
Totale costi personale	17.300.000,00 €	17.130.000,00 €	-170.000,00 €



Il rigoroso controllo dei costi del personale costituisce un principio imprescindibile nella evoluzione della struttura organizzativa del Consorzio.

Costi fissi

In questo ambito abbiamo rappresentato quei costi i cui scostamenti non sono per loro specifica natura governabili dal Consorzio.

In questo assestamento si può stimare un incremento di tali costi di circa € 125.000,00, così distribuiti:

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
Energia scolo	3.185.331,41 €	3.750.000,00 €	3.720.000,00 €	-30.000,00 €
Energia irrigazione	1.094.801,07 €	1.250.000,00 €	1.250.000,00 €	0,00 €
Derivazione	1.695.940,59 €	1.725.000,00 €	1.880.000,00 €	155.000,00 €
Quote mutui e amm.ti	1.338.541,49 €	1.350.000,00 €	1.351.252,45 €	1.252,45 €
Oneri finanziari correnti	25.402,48 €	20.000,00 €	18.747,55 €	-1.252,45 €
Imposte e tasse	1.227.037,18 €	1.355.000,00 €	1.355.000,00 €	0,00 €
Riscossione (SORIT)	475.402,64 €	600.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €
Perdite Riscossioni	371.089,43 €	350.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €
Totale	9.413.546,29 €	10.400.000,00 €	10.525.000,00 €	125.000,00 €

Energia

Per questa voce di costo, è presumibile si possa riscontrare al termine dell'anno una sostanziale conferma dell'importo indicato nel Bilancio di Previsione.

CONSUMI E COSTI ENERGIA ELETTRICA

	CONS 2019			CONS 2020			CONS 2021		
	CONSUMI	COSTI	costo medio	CONSUMI	COSTI	costo medio	CONSUMI	COSTI	costo medio
GENNAIO	722.952	€ 170.525,78	€ 0,236	1.082.533	€ 217.673,98	€ 0,201	834.241	€ 185.736,79	€ 0,223
FEBBRAIO	1.006.596	€ 219.967,81	€ 0,219	731.864	€ 162.546,43	€ 0,222	640.707	€ 152.002,64	€ 0,237
MARZO	1.061.694	€ 234.162,75	€ 0,221	889.534	€ 200.089,80	€ 0,225	1.015.082	€ 228.195,54	€ 0,225
APRILE	1.486.756	€ 318.133,97	€ 0,214	2.208.759	€ 379.342,85	€ 0,172	1.551.787	€ 318.682,99	€ 0,205
MAGGIO	2.802.482	€ 567.144,61	€ 0,202	3.286.188	€ 511.654,35	€ 0,156	2.033.684	€ 412.578,44	€ 0,203
GIUGNO	2.909.010	€ 564.422,62	€ 0,194	3.091.140	€ 526.766,06	€ 0,170	3.432.688	€ 692.956,76	€ 0,202
LUGLIO	3.778.397	€ 700.753,04	€ 0,185	3.621.885	€ 616.432,74	€ 0,170	4.107.700	€ 843.652,67	€ 0,205
AGOSTO	3.243.754	€ 599.400,45	€ 0,185	3.235.852	€ 563.177,71	€ 0,174			€ -
SETTEMBRE	2.090.344	€ 422.719,47	€ 0,202	2.109.572	€ 409.774,44	€ 0,194			€ -
OTTOBRE	1.166.634	€ 279.381,35	€ 0,239	1.073.744	€ 232.000,06	€ 0,216			€ -
NOVEMBRE	2.280.087	€ 464.261,41	€ 0,204	609.508	€ 149.762,23	€ 0,246			€ -
DICEMBRE	2.738.625	€ 536.881,19	€ 0,196	1.299.045	€ 276.391,58	€ 0,213			€ -
TOTALE	25.287.331,00	€ 5.077.754,45	€ 0,201	23.239.624,00	€ 4.245.612,23	€ 0,183	13.615.889,00	€ 2.833.805,83	€ 0,208

A LUGLIO	13.767.887,00	2.775.110,58	€ 0,2016	14.911.903,00	2.614.506,21	€ 0,1753	13.615.889,00	2.833.805,83	€ 0,2081
----------	---------------	--------------	----------	---------------	--------------	----------	---------------	--------------	----------

Stima andamento annuale 2021

mese	kwh	costo al kWh	importo	
GENNAIO	834.241	€ 0,223	€ 185.736,79	
FEBBRAIO	640.707	€ 0,237	€ 152.002,64	
MARZO	1.015.082	€ 0,225	€ 228.195,54	
APRILE	1.551.787	€ 0,205	€ 318.682,99	
MAGGIO	2.033.684	€ 0,203	€ 412.578,44	
GIUGNO	3.432.688	€ 0,202	€ 692.956,76	
LUGLIO	4.107.700	€ 0,205	€ 843.652,67	
AGOSTO	3.323.029	€ 0,210	€ 696.772,75	<i>dato previsto</i>
SETTEMBRE	2.166.406	€ 0,209	€ 452.005,58	<i>dato previsto</i>
OTTOBRE	1.102.672	€ 0,223	€ 246.237,76	<i>dato previsto</i>
NOVEMBRE	1.767.319	€ 0,220	€ 388.810,12	<i>dato previsto</i>
DICEMBRE	1.476.930	€ 0,219	€ 323.719,26	<i>dato previsto</i>
totale	23.452.244	€ 0,211	€ 4.941.351,31	

budget 2021
differenza rispetto al budget

€ 4.972.000,00
-€ 30.648,69

NOTA BENE: l'importo di € 5.000.000 per energia per funzionamento impianti considera anche € 28.000 di gasolio per il funzionamento dei gruppi elettrogeni

L'andamento siccitoso della stagione invernale e primaverile ha determinato una riduzione dei consumi dei mesi da gennaio ad aprile, mentre ha comportato maggiori consumi nei mesi di luglio ed agosto.

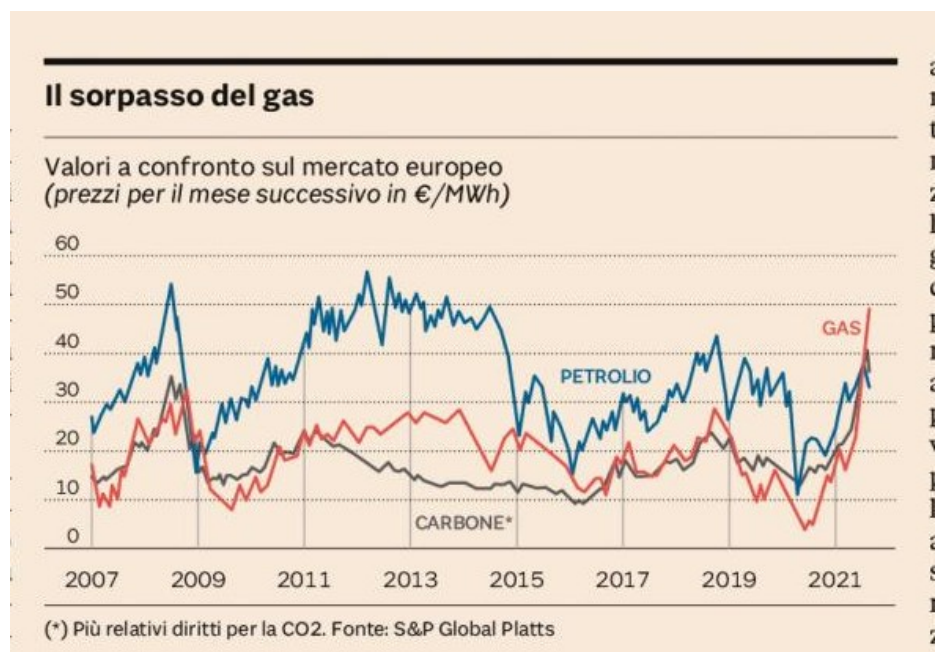
Complessivamente a luglio l'energia utilizzata dagli impianti consortili è in linea con il consuntivo 2019 ed inferiore di 1,3 milioni di kWh rispetto al 2020.

Si evidenzia che prosegue la risalita del prezzo di borsa dell'energia elettrica (PUN), risultato pari a 70 €/MWh in maggio, € 85/MWh in giugno e stimato € 105/MWh a luglio.

L'elevata crescita annuale dei prezzi riflette la ripresa dei volumi scambiati nella Borsa italiana (+21,8%, con liquidità del mercato al 75,3%) e delle quotazioni del gas e della CO2, fortemente impattati nel 2020 dagli effetti prodotti dall'epidemia Covid-19.

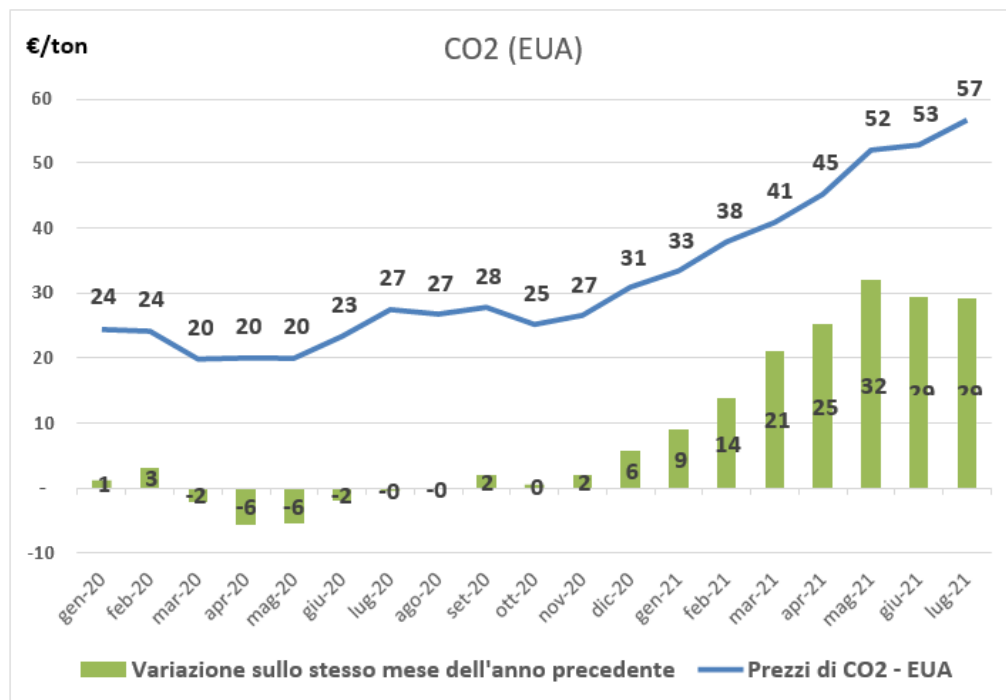
L'aumento dei costi di generazione guida anche la crescita mensile, su cui pesano, tra l'altro, le tensioni registrate per buona parte del mese sulle quotazioni delle limitrofe borse europee, anch'esse ai massimi da fine 2018.

Questo aumento è dovuto all'incremento delle quotazioni dei combustibili fossili che tuttora rappresentano la fonte di energia più diffusa. Si fa riferimento in particolare al gas naturale



Nel grafico precedente (fonte sole24ore) risulta evidente che la quotazione del gas ha superato quella del petrolio ed ha raggiunto i livelli mai registrati in precedenza nella serie esaminata (2007-2021).

Per comprendere l'aumento delle tariffe occorre considerare l'andamento del costo della CO2 che incide direttamente sulle tariffe stesse.



E' stata valutata inoltre la pubblicazione da parte dell'ARERA dell'aggiornamento delle componenti tariffarie al 3° trimestre 2021, che è stato effettuato tenendo conto della manovra del Governo per 1,2 mld di euro, per mitigare il costo sempre crescente dell'energia elettrica, che ha quindi permesso la riduzione di circa 1,00 €/kW/mese (prelievo potenza) e di 21,00 €/MWh, riportando così il prezzo medio totale della fattura ai valori indicati nelle tabelle soprariportate.

Derivazione

Gli effetti della stagione siccitosa che ha aumentato le esigenze irrigue del territorio ed il contestuale aumento delle tariffe energetiche producono tensioni al rialzo anche dei costi derivanti dalle attività di derivazione di acqua dal fiume Po dell'impianto Palantone del Consorzio CER de ll'impianto di Pilastresi del Consorzio della Burana. Si rende quindi necessario adeguare lo stanziamento dell'apposita commessa con un incremento di € 155.000,00.

Mutui

Non si prevede nessuna variazione di rilievo.

Ammortamenti

Non si prevede nessuna variazione di rilievo.

Imposte e tasse

Non si prevede nessuna variazione di rilievo.

Costi tecnici variabili

I costi tecnici nel complesso si prevede subiscano una variazione al rialzo di € 166.000 non particolarmente rilevante (2,57%) provocata da diversi elementi. Il principale incremento è rappresentato dai costi per la manutenzione dei mezzi d'opera di proprietà del Consorzio (+ € 90.000).

Si prevede altresì l'aumento dei costi relativi alla carpenteria meccanica (+ € 70.000,00), quelli di manutenzione della rete idraulica del basso ferrarese (+ € 76.000,00) e quelli relative alla manutenzione degli impianti elettromeccanici (+€ 20.000,00).

A fronte dei maggiori costi sopraelencati si prevedono viceversa alcune economie sui carburanti (-€80.000,00) e sul noleggio della flotta aziendale (-€ 20.000).

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
Manutenzione reti	2.127.562,35 €	2.195.000,00 €	2.271.000,00 €	76.000,00 €
Manutenzione impianti	1.102.769,83 €	1.082.000,00 €	1.172.000,00 €	90.000,00 €
Manutenzione officine	0,00 €	110.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €
Gestione mezzi e autom.	2.044.862,34 €	2.293.000,00 €	2.293.000,00 €	0,00 €
Manutenzione abitazioni	33.777,22 €	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
Sicurezza e Ambiente	626.046,45 €	600.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €
Altri costi tecnici	104.088,04 €	120.000,00 €	120.000,00 €	0,00 €
Totale	6.039.106,23 €	6.440.000,00 €	6.606.000,00 €	166.000,00 €

Costi amministrativi variabili

Per quanto riguarda i costi amministrativi variabili, si può affermare che non si discosteranno in modo apprezzabile dalle previsioni di inizio anno.

In particolare si può prevedere:

- un aumento dei costi di funzionamento degli uffici (+€ 17.000) che riguarda per € 15.000 interventi di manutenzione sulle sedi consorziali ad uso uffici e per € 2.000 spese postali.
- un aumento di € 5.000 sui costi di comunicazione.

	cons.2020	prev. 2021 prec. ass.	prev.2021 ASSESTAMENTO SETTEMBRE 2021	Differenza
Funzionamento uffici	529.391,19 €	540.000,00 €	557.000,00 €	17.000,00 €
Organi consorziali e rinnovo	161.025,69 €	160.000,00 €	160.000,00 €	0,00 €
Spese legali e notarili	60.246,75 €	80.000,00 €	80.000,00 €	0,00 €
Assicurazioni / Oneri accessori	399.890,63 €	430.000,00 €	430.000,00 €	0,00 €
Informatica	311.784,31 €	330.000,00 €	330.000,00 €	0,00 €
Comunicazione e rappresentanza	98.581,79 €	140.000,00 €	145.000,00 €	5.000,00 €
Partecipazione Enti	238.258,59 €	320.000,00 €	320.000,00 €	0,00 €
Oneri diversi	5.711,60 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
TOTALE	1.804.890,55 €	2.020.000,00 €	2.042.000,00 €	22.000,00 €

Accantonamenti

Gli accantonamenti, non subiscono variazioni rispetto al Bilancio di Previsione 2021 e sono riconducibili alle seguenti probabili esigenze:

- € 200.000,00 somme accantonate per il personale stagionale da impegnare per gli interventi di ripresa delle frane lungo le strade comunali e provinciali in convenzione con i proprietari delle strade stesse;
- € 50.000,00 accantonamento per le ferie pregresse non ancora fruita dal personale dipendente;
- € 300.000,00 accantonamento per interventi di manutenzione straordinaria.

Andamento della liquidità

L'analisi dell'andamento della cassa effettuato al 31 agosto evidenzia una riduzione di liquidità significativa.

L'avvio dei lavori relativi al comprensorio Ciarle, che ha comportato l'erogazione all'impresa di € 1.160.000 a titolo di anticipazione del 20% sull'importo del contratto, e la prosecuzione dei lavori già finanziati in precedenza determina un provvisorio peggioramento della situazione finanziaria dell'Ente.

Il saldo finanziario dei lavori in concessione al 31/8 espone un disavanzo di € 4.574.252,39. Questa situazione è in corso di parziale normalizzazione in quanto entro l'anno si attende la liquidazione da parte del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali degli stati finali dei lavori Baura2, Guarda e Garbina per un importo di € 1.328.685.

Andamento liquidità anni 2020-2021 - saldi a fine mese

data	saldi 2020	saldi 2021	differenza 2021-2020
31/12	3.238.094,75 €	602.967,89 €	- 2.635.126,86 €
31/1	416.240,97 €	- 1.466.760,25 €	- 1.883.001,22 €
28/2	- 1.994.507,06 €	- 2.589.052,39 €	- 594.545,33 €
31/3	- 4.328.233,87 €	- 5.261.451,07 €	- 933.217,20 €
30/4	- 6.555.144,15 €	- 7.386.124,62 €	- 830.980,47 €
31/5	- 9.268.200,37 €	5.667.040,47 €	14.935.240,84 €
30/6	2.249.070,52 €	1.394.029,22 €	- 855.041,30 €
31/7	4.002.480,12 €	- 159.277,83 €	- 4.161.757,95 €
31/8	10.266.134,62 €	4.969.856,26 €	- 5.296.278,36 €
30/9	9.022.000,00 €		
31/10	6.782.597,71 €		
30/11	4.490.860,37 €		
30/12	677.482,08 €		

Fondi di accantonamento

In sede di assestamento si è ritenuto altresì utile ed opportuno analizzare la situazione dei fondi di accantonamento disponibili.

La ricognizione è riportata nella tabella sotto riportata:

FONDI DI ACCANTONAMENTO

Descrizione	Situazione al 31/12/2020	Accantonamento risultato economico 2020	accant. 2021	utilizzi 2021	disponibilità 31/12/21
Fondo oscillazione consumi energia elettrica per impianti	200.000,00 €				200.000,00 €
Fondo imposte e tasse	806.236,09 €			-806.236,09 €	0,00 €
Fondo ricostituzione impianti e parco mezzi (manutenzione ciclica)	583.217,22 €	622.957,04 €	300.000,00 €	-1.505.847,45 €	326,81 €
Fondo interventi irrigui	353.954,53 €	420.000,00 €		-773.954,53 €	0,00 €
Fondo per interventi sicurezza idraulica	202.544,64 €			-195.729,62 €	6.815,02 €
Fondo spese legali	128.593,59 €			-36.516,06 €	92.077,53 €
Fondo spese generali lavori in concessione	672.777,31 €		2.862,90 €	-646.914,56 €	28.725,65 €
Fondi da incassi assicurazione per sinistro terremoto	1.475.963,52 €			-1.475.963,52 €	0,00 €
Fondi per investimenti immobiliari diversi	0,00 €	390.000,00 €		-390.000,00 €	0,00 €
Fondo canoni di derivazione e concessione	304.351,23 €				304.351,23 €
Fondo altre spese		50.000,00 €		-50.000,00 €	0,00 €
Totale fondi di riserva di accantonamento	4.727.638,13 €	1.482.957,04 €	302.862,90 €	-5.881.161,83 €	632.296,24 €

Si evidenzia che il fondo Imposte e Tasse ha una capienza di € 806.236,09 a fronte di accantonamenti per contenziosi ICI/IMU ancora non definiti per € 690.435,58 indicati nella tabella che segue:

Comune	Imposta da pagare	Sanzioni da pagare	Totale debito residuo
ALFONSINE	- €	0,00 €	0,00 €
ARGENTA	75.082,00 €	78.737,00 €	153.819,00 €
BERRA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BONDENO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CODIGORO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
COMACCHIO	369.560,11 €	119.141,89 €	488.702,00 €
FERRARA	13.173,81 €	14.406,77 €	27.580,58 €
LAGOSANTO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MASSA FISCAGLIA	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MESOLA	6.465,54 €	2.229,46 €	8.695,00 €
MIGLIARINO	5.449,40 €	6.189,60 €	11.639,00 €
OSTELLATO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
PORTOMAGGIORE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale complessivo	469.730,86 €	220.704,72 €	690.435,58 €

Conclusioni

Come evidenziato in questa relazione, l'annata 2021 è stata caratterizzata da fenomeni di natura esterna e non controllabile che hanno profondamente inciso sull'attività consortile.

Ci si riferisce in primis all'andamento pluviometrico della stagione che ha evidenziato una forte carenza di precipitazioni in tutto l'anno e che ha indotto l'Amministrazione ad adottare misure straordinarie tra le quali l'anticipazione della stagione irrigua al 1° Aprile.

Il Consorzio ha dovuto mettere in campo e utilizzare al meglio le proprie risorse (infrastruttura di impianti e canali e organizzazione) per garantire comunque il servizio irriguo alle aziende agricole che operano sul territorio.

Si è trattato di una sfida impegnativa che ora si può affermare che è stata vinta.

Il secondo elemento da tenere in considerazione è l'aumento dei costi delle materie prime e in particolare dei costi energetici derivante dall'andamento complessivo dell'economia che sta registrando un "rimbalzo" post COVID.

Con questo Assestamento del Bilancio di Previsione per l'anno 2021, si può affermare che nonostante l'incidenza di tali fattori la gestione del Consorzio sta assorbendo le variazioni dei costi intervenute in corso di anno, salvaguardando il pareggio di bilancio senza aggravii significativi di costi sui consorziati, salvo situazioni anomale che potrebbero verificarsi nell'ultimo trimestre dell'anno.

IL PRESIDENTE
Stefano Calderoni

IL DIRETTORE GENERALE
Mauro Monti

Allegati

ASSESTAMENTO BILANCIO DI PREVISIONE 2021 - Gestione Ordinaria

ASSESTAMENTO PREV. 2021 SETTEMBRE 2021 Gestione Ordinaria

11	12	Prev. 2021 ass. prec	Prev. 2021 assestamento settembre	Differenza
01 - Ricavi				
03 - Contributi				
31a - Contributi Agricoli				
	01 Idraulico	8.758.000,00 €	8.758.000,00 €	0,00 €
	02 Irriguo quota fissa	10.800.000,00 €	10.800.000,00 €	0,00 €
	03 Irriguo quota variabile	3.087.000,00 €	3.270.000,00 €	183.000,00 €
	31a - Contributi Agricoli Totale	22.645.000,00 €	22.828.000,00 €	183.000,00 €
31b - Contributi Fabbricati				
		10.882.000,00 €	10.882.000,00 €	0,00 €
	31b - Contributi Fabbricati Totale	10.882.000,00 €	10.882.000,00 €	0,00 €
31c - Contributi Viabilità				
		773.000,00 €	773.000,00 €	0,00 €
	31c - Contributi Viabilità Totale	773.000,00 €	773.000,00 €	0,00 €
	03 - Contributi Totale	34.300.000,00 €	34.483.000,00 €	183.000,00 €
05- Altri ricavi				
32 - Concessioni e locazioni				
		849.000,00 €	849.000,00 €	0,00 €
	32 - Concessioni e locazioni Totale	849.000,00 €	849.000,00 €	0,00 €
32b - Valorizzazione patrimonio				
		131.000,00 €	131.000,00 €	0,00 €
	32b - Valorizzazione patrimonio Totale	131.000,00 €	131.000,00 €	0,00 €
33 - Proventi diversi				
	01 Rimborso pensioni	259.000,00 €	259.000,00 €	0,00 €
	02 Proventi finanziari			0,00 €
	03 Recupero utenze	29.000,00 €	29.000,00 €	0,00 €
	04 Lavori C.E.R.	130.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €
	05 Rimborsi da assicurazioni	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
	06 proventi da energia da fonti rinnovabili	40.000,00 €	40.000,00 €	0,00 €
	07 cess.rottami, plusvalenze, int. mora, ecc	152.000,00 €	152.000,00 €	0,00 €
	33 - Proventi diversi Totale	630.000,00 €	630.000,00 €	0,00 €
	05- Altri ricavi Totale	1.610.000,00 €	1.610.000,00 €	0,00 €
12 - Ricavi per investimenti				
01 - utilizzo accantonamenti				
	02 fondo spese generali	90.000,00 €	90.000,00 €	0,00 €
	05 altri fondi	110.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €
	01 - utilizzo accantonamenti Totale	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
34a - Frane in convenzione				
		600.000,00 €	560.000,00 €	-40.000,00 €
	34a - Frane in convenzione Totale	600.000,00 €	560.000,00 €	-40.000,00 €
	12 - Ricavi per investimenti Totale	800.000,00 €	760.000,00 €	-40.000,00 €
	01 - Ricavi Totale	36.710.000,00 €	36.853.000,00 €	143.000,00 €
02 - Costi				
01 - fissi				
01 - PERSONALE				
	01 fisso	-13.938.000,00 €	-13.768.000,00 €	170.000,00 €

02 a termine	-209.000,00 €	-209.000,00 €	0,00 €
03 stagionale	-2.862.000,00 €	-2.862.000,00 €	0,00 €
04 Pensionato	-291.000,00 €	-291.000,00 €	0,00 €
01 - PERSONALE Totale	-17.300.000,00 €	-17.130.000,00 €	170.000,00 €
02 - Energia scolo			
	-3.750.000,00 €	-3.720.000,00 €	30.000,00 €
02 - Energia scolo Totale	-3.750.000,00 €	-3.720.000,00 €	30.000,00 €
03 - Energia irrigazione			
	-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €
03 - Energia irrigazione Totale	-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €
04 - Derivazione			
	-1.725.000,00 €	-1.880.000,00 €	-155.000,00 €
04 - Derivazione Totale	-1.725.000,00 €	-1.880.000,00 €	-155.000,00 €
05 - Quote mutui e amm.ti			
	-1.350.000,00 €	-1.350.000,00 €	0,00 €
05 - Quote mutui e amm.ti Totale	-1.350.000,00 €	-1.350.000,00 €	0,00 €
06 - Imposte e tasse			
01 IRAP	-925.000,00 €	-925.000,00 €	0,00 €
02 IMU	-200.000,00 €	-200.000,00 €	0,00 €
03 IRES	-55.000,00 €	-55.000,00 €	0,00 €
04 Smaltimento rifiuti	-74.000,00 €	-74.000,00 €	0,00 €
05 Altre imposte e tasse	-1.000,00 €	-1.000,00 €	0,00 €
06 Imposte anni precedenti	-100.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
06 - Imposte e tasse Totale	-1.355.000,00 €	-1.355.000,00 €	0,00 €
07 - Riscossione			
01 SORIT	-598.000,00 €	-598.000,00 €	0,00 €
02 Discarichi e perdite riscossione	-350.000,00 €	-350.000,00 €	0,00 €
03 Altri costi di riscossione	-2.000,00 €	-2.000,00 €	0,00 €
07 - Riscossione Totale	-950.000,00 €	-950.000,00 €	0,00 €
08 - Oneri finanziari correnti			
	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
08 - Oneri finanziari correnti Totale	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
01 - fissi Totale	-27.700.000,00 €	-27.655.000,00 €	45.000,00 €
02 - variabili			
09a - Sfalci			
01 Appalto	-242.000,00 €	-242.000,00 €	0,00 €
02 in diretta amm.	-104.799,52 €	-104.799,52 €	0,00 €
03 frutti pendenti	-17.200,48 €	-17.200,48 €	0,00 €
09a - Sfalci Totale	-364.000,00 €	-364.000,00 €	0,00 €
09b - Espurghi e altri lavori di terra			
01 Appalto	-34.000,00 €	-54.000,00 €	-20.000,00 €
02 in diretta amm.	-173.000,00 €	-173.000,00 €	0,00 €
03 frutti pendenti	-71.000,00 €	-71.000,00 €	0,00 €
09b - Espurghi e altri lavori di terra Totale	-278.000,00 €	-298.000,00 €	-20.000,00 €
09c - Manutenzione Manufatti			
01 Appalto	-111.340,00 €	-141.340,00 €	-30.000,00 €
02 in diretta amm.	-616.540,60 €	-616.540,60 €	0,00 €
09c - Manutenzione Manufatti Totale	-727.880,60 €	-757.880,60 €	-30.000,00 €
09d - Ripresa Frane			
01 Appalto	-34.081,20 €	-34.081,20 €	0,00 €
02 in diretta amm.	-693.261,73 €	-710.261,73 €	-17.000,00 €

03 frutti pendenti	-17.776,47 €	-26.776,47 €	-9.000,00 €
09d - Ripresa Frane Totale	-745.119,40 €	-771.119,40 €	-26.000,00 €
09e - Altri costi gestione rete			
	-80.000,00 €	-85.000,00 €	-5.000,00 €
09e - Altri costi gestione rete Totale	-80.000,00 €	-85.000,00 €	-5.000,00 €
10a - Manutenzione impianti - parte civile			
	-212.000,00 €	-212.000,00 €	0,00 €
10a - Manutenzione impianti - parte civile Totale	-212.000,00 €	-212.000,00 €	0,00 €
10b - Manutenzione impianti - parte elettromecc.			
	-840.000,00 €	-860.000,00 €	-20.000,00 €
10b - Manutenzione impianti - parte elettromecc.			
Totale	-840.000,00 €	-860.000,00 €	-20.000,00 €
10c - Manutenzione gruppi elettrogeni			
	-30.000,00 €	-25.000,00 €	5.000,00 €
10c - Manutenzione gruppi elettrogeni Totale	-30.000,00 €	-25.000,00 €	5.000,00 €
11a - Manutenzione Officine			
	-110.000,00 €	-180.000,00 €	-70.000,00 €
11a - Manutenzione Officine Totale	-110.000,00 €	-180.000,00 €	-70.000,00 €
12a - Carburante e altri consumi mezzi e autom.	-1.053.000,00 €	-983.000,00 €	70.000,00 €
12b - Manutenzione mezzi e autom.			
	-800.000,00 €	-890.000,00 €	-90.000,00 €
12b - Manutenzione mezzi e autom. Totale	-800.000,00 €	-890.000,00 €	-90.000,00 €
12c - Gestione mezzi e autom. - noleggi			
	-440.000,00 €	-420.000,00 €	20.000,00 €
12c - Gestione mezzi e autom. - noleggi Totale	-440.000,00 €	-420.000,00 €	20.000,00 €
13 - Manutenzione abitazioni			
	-40.000,00 €	-40.000,00 €	0,00 €
13 - Manutenzione abitazioni Totale	-40.000,00 €	-40.000,00 €	0,00 €
14 - Staff tecnica Dir. Gen.			
01 Smaltimento rifiuti	-243.500,00 €	-248.500,00 €	-5.000,00 €
02 Gestione ambientale	-11.500,00 €	-16.500,00 €	-5.000,00 €
03 Sicurezza lavoratori	-345.000,00 €	-335.000,00 €	10.000,00 €
14 - Staff tecnica Dir. Gen. Totale	-600.000,00 €	-600.000,00 €	0,00 €
15 - Altri costi tecnici			
01 Consulenze tecniche	-95.000,00 €	-95.000,00 €	0,00 €
02 Telefonia mobile	-25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
15 - Altri costi tecnici Totale	-120.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €
16 - Funzionamento uffici			
01 manutenzione uffici	-84.500,00 €	-99.500,00 €	-15.000,00 €
02 pulizia	-164.000,00 €	-164.000,00 €	0,00 €
03 utenze	-261.500,00 €	-261.500,00 €	0,00 €
04 costi generali	-30.000,00 €	-32.000,00 €	-2.000,00 €
16 - Funzionamento uffici Totale	-540.000,00 €	-557.000,00 €	-17.000,00 €
17 - Organi consortili			
01 costi ordinari	-160.000,00 €	-160.000,00 €	0,00 €
02 elezioni			0,00 €
17 - Organi consortili Totale	-160.000,00 €	-160.000,00 €	0,00 €
18 - Spese legali, ann., notarili			
01 spese legali	-60.000,00 €	-60.000,00 €	0,00 €
03 consulenze amministrative	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
18 - Spese legali, ann., notarili Totale	-80.000,00 €	-80.000,00 €	0,00 €

19 - Assicurazioni / Oneri accessori			
	-430.000,00 €	-430.000,00 €	0,00 €
19 - Assicurazioni / Oneri accessori Totale	-430.000,00 €	-430.000,00 €	0,00 €
20 - Informatica			
01 Hardware	-37.000,00 €	-37.000,00 €	0,00 €
02 Software	-240.000,00 €	-240.000,00 €	0,00 €
03 Trasmissione dati	-53.000,00 €	-53.000,00 €	0,00 €
20 - Informatica Totale	-330.000,00 €	-330.000,00 €	0,00 €
21 - Comunicazione e rappresentanza			
01 Spese promozionali	-130.000,00 €	-135.000,00 €	-5.000,00 €
02 Rappresentanza	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21 - Comunicazione e rappresentanza Totale	-140.000,00 €	-145.000,00 €	-5.000,00 €
22 - Partecipazione Enti			
	-320.000,00 €	-320.000,00 €	0,00 €
22 - Partecipazione Enti Totale	-320.000,00 €	-320.000,00 €	0,00 €
23 Oneri diversi			
	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
23 Oneri diversi Totale	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
24 - Accantonamenti			
	-550.000,00 €	-550.000,00 €	0,00 €
24 - Accantonamenti Totale	-550.000,00 €	-550.000,00 €	0,00 €
02 - variabili Totale	-9.010.000,00 €	-9.198.000,00 €	-188.000,00 €
02 - Costi Totale	-36.710.000,00 €	-36.853.000,00 €	-143.000,00 €
Totale complessivo	0,00 €	0,00 €	0,00 €

**ASSESTAMENTO BILANCIO
DI PREVISIONE 2021 - Piano
delle commesse di Gestione
Ordinaria**

Piano delle Commesse di gestione ordinaria Assestamento Bilancio di Previsione 2020

		Prev. 2021 prec. Assestamenti	Prev. 2021 assestamento settembre	Differenza
Volpin Marco				
21-1501-0003	SPESE TECNICHE DI SUPPORTO	-60.000,00 €	-60.000,00 €	0,00 €
21-1501-0030	Spese tecniche terreni Cabine Valle Pega	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
Volpin Marco Totale		-70.000,00 €	-70.000,00 €	0,00 €
20-0602-1012	Ripresa frane Via Ventura e Rosseggia (Gaibanella)			0,00 €
20-0602-1033	Ripresa frane Riazzo Cervella			0,00 €
21-0602-1001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-41.000,00 €	-41.000,00 €	0,00 €
21-0602-1002	ESPURGHY IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-96.000,00 €	-96.000,00 €	0,00 €
21-0602-1003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	-302.000,00 €	-302.000,00 €	0,00 €
21-0602-1004	ATTREZZATURE VARIE	-25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
21-0602-1005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-83.622,00 €	-83.622,00 €	0,00 €
21-0602-1006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO	-129.340,00 €	-129.340,00 €	0,00 €
21-0602-1007	FRANE IN CONVENZIONE	-231.534,56 €	-231.534,56 €	0,00 €
21-0602-1008	Frane comune di Ferrara - C. Bianco via Ro	-30.487,93 €	-30.487,93 €	0,00 €
21-0602-1009	Frane in corrispondenza Ponte Nano SP 24	-12.151,20 €	-12.151,20 €	0,00 €
21-0602-1010	Sprof. Via Brazzolo intersezione Via Rossetta	-7.930,00 €	-7.930,00 €	0,00 €
21-0602-1011	Interventi Strada Francesa	-4.570,00 €	-4.570,00 €	0,00 €
21-0602-1028	Frane in conv .via Ariosto Ghiaia 2°	-9.385,71 €	-9.385,71 €	0,00 €
Lolli Marco Totale		-976.962,00 €	-976.962,00 €	0,00 €
20-0305-0003	CARPENTERIE IMPIANTI E MANUFATTI			0,00 €
21-0305-0001	MANUTENZIONE IMPIANTI	-392.500,00 €	-382.500,00 €	10.000,00 €
21-0305-0002	MANUTENZIONE GRUPPI ELETTROGENI	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21-0305-0003	CARPENTERIE IMPIANTI E MANUFATTI	-130.000,00 €	-140.000,00 €	-10.000,00 €
Fantini Lorenzo Totale		-532.500,00 €	-532.500,00 €	0,00 €
20-0405-0010	HILTI			0,00 €
21-0405-0001	MANUTENZIONE IMPIANTI	-280.000,00 €	-300.000,00 €	-20.000,00 €
21-0405-0002	MANUTENZIONE GRUPPI ELETTROGENI	-20.000,00 €	-15.000,00 €	5.000,00 €
21-0405-0003	CARPENTERIE IMPIANTI E MANUFATTI	-80.000,00 €	-150.000,00 €	-70.000,00 €
21-0405-0006	MANUTENZIONE MEZZI	-800.000,00 €	-890.000,00 €	-90.000,00 €
21-0405-0007	NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE	-440.000,00 €	-420.000,00 €	20.000,00 €
21-0405-0008	CARBURANTI	-933.000,00 €	-853.000,00 €	80.000,00 €

21-0405-0009	MATERIALI DI CONSUMO MEZZI	-140.000,00 €	-140.000,00 €	0,00 €
21-0405-0010	HILTI	-25.000,00 €	-25.000,00 €	0,00 €
21-0405-0012	Completamento Emiltouch	-60.000,00 €	-60.000,00 €	0,00 €
Forlani Gianluca Totale		-2.778.000,00 €	-2.853.000,00 €	-75.000,00 €
20-0505-0013	Ripresa frane Soelia Via della Botte			0,00 €
20-0505-0016	Presidio sponda C.Olmi Pontemaodino (Galvano)			0,00 €
20-0505-0019	Frane in appalto Protomaggiore			0,00 €
21-0505-0001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-81.000,00 €	-81.000,00 €	0,00 €
21-0505-0002	ESPURGHY IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-120.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €
	ESPURGHY IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE			0,00 €
21-0505-0003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	-487.500,00 €	-487.500,00 €	0,00 €
21-0505-0004	ATTREZZATURE VARIE	-26.000,00 €	-26.000,00 €	0,00 €
21-0505-0005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-70.538,00 €	-96.538,00 €	-26.000,00 €
21-0505-0006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO	-300.000,00 €	-350.000,00 €	-50.000,00 €
21-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE	-172.189,32 €	-172.189,32 €	0,00 €
21-0505-0008	Frane C. Bertolazzo, via Belvedere, Fiscaglia	-5.587,65 €	-5.587,65 €	0,00 €
21-0505-0010	Manufatti su dispensatori Bosco e Poazzo	-11.500,00 €	-11.500,00 €	0,00 €
21-0505-0011	Man. tombinamento c.le san Giovanni Gallare.	-7.600,00 €	-7.600,00 €	0,00 €
21-0505-0012	Frane canale Goro in località Mezzogoro	-10.500,00 €	-10.500,00 €	0,00 €
21-0505-0013	Ripresa frane via delle Riforme su coll.re Vallona	-14.500,00 €	-14.500,00 €	0,00 €
21-0505-0014	Rip. frane Fossa Lavezzola in adiacenza alla SP 12	-54.150,00 €	-54.150,00 €	0,00 €
Gramigna Andrea Totale		-1.385.038,00 €	-1.461.038,00 €	-76.000,00 €
20-0701-0004	SPESE ORDINARIE SOFTWARE			0,00 €
21-0701-0001	RAPPRESENTANZA	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21-0701-0003	SPESE POSTALI	-5.000,00 €	-7.000,00 €	-2.000,00 €
Minarelli Katia Totale		-15.000,00 €	-17.000,00 €	-2.000,00 €
	GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIF.)			0,00 €
21-0801-0001	CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI	-1.650.000,00 €	-1.795.000,00 €	-145.000,00 €
21-0801-0002	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	-70.000,00 €	-80.000,00 €	-10.000,00 €
21-0801-0003	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21-0801-0004	GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIF.)	-20.000,00 €	-25.000,00 €	-5.000,00 €
Guzzon Barbara Totale				0,00 €
20-1001-0002	Sp. per il contenimento e gestione dell'emergenza			0,00 €
21-1001-0001	ADEMPIMENTI AMBIENTALI - SICUREZZA	-245.000,00 €	-260.000,00 €	-15.000,00 €

21-1001-0002	COVID	-100.000,00 €	-75.000,00 €	25.000,00 €
21-1001-0003	GESTIONE AMBIENTALE	-255.000,00 €	-265.000,00 €	-10.000,00 €
Marchesini Luigi Totale		-600.000,00 €	-600.000,00 €	0,00 €
20-1101-0005	SERVIZI DATA CENTER			0,00 €
21-1101-0001	SPESE ORDINARIE HARDWARE	-27.000,00 €	-27.000,00 €	0,00 €
21-1101-0002	SPESE ORDINARIE SOFTWARE	-229.000,00 €	-229.000,00 €	0,00 €
21-1101-0003	TRASMISSIONE DATI	-53.000,00 €	-53.000,00 €	0,00 €
21-1101-0004	GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21-1101-0005	SERVIZI DATA CENTER LEPIDA	-11.000,00 €	-11.000,00 €	0,00 €
Ciriali Lorenzo Totale		-330.000,00 €	-330.000,00 €	0,00 €
20-1201-0502	Corsi			0,00 €
21-1201-0500	PERSONALE	-17.276.820,00 €	-17.106.820,00 €	170.000,00 €
Dioli Giorgio Totale		-17.276.820,00 €	-17.106.820,00 €	170.000,00 €
20-9001-0500	Fotovoltaico Marozzo e Torniano			0,00 €
21-1601-0001	ORDINARIE UFFICI	-369.000,00 €	-369.000,00 €	0,00 €
21-1601-0003	CONSULENZE AMMINISTRATIVE	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
21-1601-0501	IMPOSTE E TASSE	-1.355.000,00 €	-1.355.000,00 €	0,00 €
21-1601-0502	ONERI FINANZIARI, BANCARI E STRAORD.	-140.200,00 €	-140.200,00 €	0,00 €
21-1601-0510	AMMORTAMENTI	-1.222.170,00 €	-1.222.170,00 €	0,00 €
21-1601-0511	FOTOVOLTAICO	-28.130,00 €	-28.130,00 €	0,00 €
Guietti Annalisa Totale		-3.134.500,00 €	-3.134.500,00 €	0,00 €
20-1901-0006	ELEZIONI			0,00 €
21-1901-0001	ASSICURAZIONI	-370.000,00 €	-370.000,00 €	0,00 €
21-1901-0002	AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI	-30.000,00 €	-30.000,00 €	0,00 €
21-1901-0003	GRUPPI ELETTRICI E PONTI RADIO	-15.000,00 €	-15.000,00 €	0,00 €
21-1901-0004	SPESE LEGALI	-60.000,00 €	-60.000,00 €	0,00 €
21-1901-0005	CONCESSIONI PASSIVE	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
Bondesan Alessandro				0,00 €
20-2201-0001	CATASTO			0,00 €
21-2201-0001	CATASTO - ONERI DIVERSI	-352.000,00 €	-352.000,00 €	0,00 €
21-2201-0002	COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA	-345.000,00 €	-345.000,00 €	0,00 €
21-2201-0003	COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA	-253.000,00 €	-253.000,00 €	0,00 €
Marco Ardizzoni Totale				0,00 €
Menzio Nico				

21-2001-0001	PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANAC	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
21-2001-0002	CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
21-2001-0003	SERVIZI ON LINE	-5.000,00 €	-5.000,00 €	0,00 €
21-2001-0004	FUNZIONAMENTO UFFICI	-174.000,00 €	-174.000,00 €	0,00 €
21-2001-0005	FABBRICATI - Sedi, Centri operativi e Abitazioni	-107.000,00 €	-122.000,00 €	-15.000,00 €
Menozzi Nico Totale		-311.000,00 €	-326.000,00 €	-15.000,00 €
Marini Gaetano				
21-2301-0001	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO	-3.722.000,00 €	-3.702.000,00 €	20.000,00 €
21-2301-0002	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE	-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €
21-2301-0003	PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI	-310.000,00 €	-310.000,00 €	0,00 €
21-2301-0508	FUNZIONAMENTO ORGANI	-140.000,00 €	-140.000,00 €	0,00 €
Marini Gaetano Totale		-5.422.000,00 €	-5.402.000,00 €	20.000,00 €
Monti Mauro				
21-2501-0001	COMUNICAZIONE	-105.000,00 €	-110.000,00 €	-5.000,00 €
21-2501-0002	CORSI DI FORMAZIONE	-23.180,00 €	-23.180,00 €	0,00 €
21-2501-0003	Bilancio sociale - ambientale nuove app	-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
21-2501-0503	ACCANTONAMENTI	-550.000,00 €	-550.000,00 €	0,00 €
Monti Mauro Totale		-698.180,00 €	-703.180,00 €	-5.000,00 €
Totale complessivo		-36.710.000,00 €	-36.853.000,00 €	-143.000,00 €

Conto economico
Assestamento bilancio di
previsione 2021

Conto Economico

Descrizione	Preventivo 2021 precedenti assestamenti	Preventivo 2021 assestamento settembre	scostamento
Gestione caratteristica			
Ricavi e proventi della gestione ordinaria			
Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	€ 8.758.000,00	€ 8.758.000,00	€ 0,00
contributo idraulico fabbricati	€ 10.882.000,00	€ 10.882.000,00	€ 0,00
contributo idraulico vie di comunicazione	€ 773.000,00	€ 773.000,00	€ 0,00
Totale contributo idraulico	€ 20.413.000,00	€ 20.413.000,00	€ 0,00
Contributi di disponibilità e regolazione idrica			
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a beneficio	€ 10.800.000,00	€ 10.800.000,00	€ 0,00
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a consumo ed att. part.	€ 3.087.000,00	€ 3.270.000,00	€ 0,00
Totale Contributi di disponibilità e regolazione idrica	€ 13.887.000,00	€ 14.070.000,00	€ 0,00
Contributo presidio idrogeologico			
contributo presidio idrogeologico terreni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributo presidio idrogeologico fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributo presidio idrogeologico vie di comunicazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributo acquedotti rurali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Contributi presidio idrogeologico	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER			
contributi esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributi manutenzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributi sperimentazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contributi funzionamento ente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere	€ 34.300.000,00	€ 34.483.000,00	€ 183.000,00
Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui			
contrib.Amm.Mutui - Idraulico terreni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contrib.Amm.Mutui - Idraulico fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contrib.Amm.Mutui - Idr.Vie di comunicazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

contrib.Amm.Mutui - Disp. e regol idrica	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico terreni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico fabbricati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico vie di com.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale contributi STRAORDINARI ammortamento mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Contributi STRAORDINARI Consorzio 2° grado CER	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Contributi consortili STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale contributi CONSORTILI	€ 34.300.000,00	€ 34.483.000,00	€ 183.000,00
Canoni per licenze e concessioni	€ 849.000,00	€ 849.000,00	€ 0,00
Contributi attività corrente e in conto interessi	€ 600.000,00	€ 560.000,00	-€ 40.000,00
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	€ 259.000,00	€ 259.000,00	€ 0,00
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
rimborso oneri per attivita' svolte per enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
rimborso oneri per attivita' svolte per consorziati o terzi	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 0,00
proventi da energia da fonti rinnovabili	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00
recuperi vari e rimborsi	€ 29.000,00	€ 29.000,00	€ 0,00
altri ricavi e proventi caratteristici	€ 303.000,00	€ 303.000,00	€ 0,00
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	€ 761.000,00	€ 761.000,00	€ 0,00
Utilizzo accantonamenti	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 0,00
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	€ 36.710.000,00	€ 36.853.000,00	€ 143.000,00
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche			
Finanziamenti sui lavori			
finanziamento di terzi sui lavori	€ 9.030.707,74	€ 9.030.707,74	€ 0,00
finanziamento consortile sui lavori	€ 2.215.614,56	€ 2.215.614,56	€ 0,00
Totale finanziamenti sui lavori	€ 11.246.322,30	€ 11.246.322,30	€ 0,00
Totale Ricavi gestione caratteristica	€ 47.956.322,30	€ 48.099.322,30	€ 143.000,00
Costi della gestione ordinaria			

Costo del personale			
Costo del personale operativo	€ 8.797.000,00	€ 8.727.000,00	-€ 70.000,00
Costo del personale dirigente	€ 715.000,00	€ 715.000,00	€ 0,00
Costo del personale impiegato	€ 7.497.000,00	€ 7.397.000,00	-€ 100.000,00
Costo personale in quiescenza	€ 291.000,00	€ 291.000,00	€ 0,00
Incentivi alla progettazione lavori F.P.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale costi personale	€ 17.300.000,00	€ 17.130.000,00	-€ 170.000,00
Costi tecnici			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	€ 2.195.000,00	€ 2.271.000,00	€ 76.000,00
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	€ 252.000,00	€ 257.000,00	€ 5.000,00
Gestione officine e magazzini tecnici	€ 246.000,00	€ 246.000,00	€ 0,00
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	€ 891.500,00	€ 966.500,00	€ 75.000,00
Man. telerilevam. e ponteradio	€ 7.000,00	€ 7.000,00	€ 0,00
Gestione imp.fonti rinnovabili	€ 28.130,00	€ 29.382,45	€ 1.252,45
Energia elettrica funzionamento impianti	€ 4.972.000,00	€ 4.952.000,00	-€ 20.000,00
Gestione automezzi e mezzi d'opera	€ 3.068.170,00	€ 3.068.170,00	€ 0,00
Canoni passivi	€ 75.000,00	€ 85.000,00	€ 10.000,00
Contributi consorzio 2°	€ 1.650.000,00	€ 1.795.000,00	€ 145.000,00
Costi tecnici generali	€ 720.000,00	€ 720.000,00	€ 0,00
Quota ammortamento lavori capitalizzati	€ 383.000,00	€ 383.000,00	€ 0,00
Costi tecnici generali AGRONOMICI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale costi tecnici	€ 14.487.800,00	€ 14.780.052,45	€ 292.252,45
Costi amministrativi			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	€ 621.000,00	€ 638.000,00	€ 17.000,00
Funzionamento Organi consortili	€ 160.000,00	€ 160.000,00	€ 0,00
Partecipazione a enti e associazioni	€ 320.000,00	€ 320.000,00	€ 0,00
Spese legali amm.consulenze	€ 80.000,00	€ 80.000,00	€ 0,00
Assicurazioni diverse	€ 220.000,00	€ 220.000,00	€ 0,00
Informatica e servizi in outsourcing	€ 386.000,00	€ 386.000,00	€ 0,00
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	€ 140.000,00	€ 145.000,00	€ 5.000,00
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	€ 950.000,00	€ 950.000,00	€ 0,00
Certificazione di qualità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale costi amministrativi	€ 2.877.000,00	€ 2.899.000,00	€ 22.000,00
Altri costi della gestione ordinaria	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 0,00
Accantonamenti	€ 550.000,00	€ 550.000,00	€ 0,00
Totale costi Gestione Ordinaria	€ 35.234.800,00	€ 35.379.052,45	€ 144.252,45
Costi della gestione lavori straordinari			
Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO			
Nuove opere e manut.staordinarie	€ 1.899.000,00	€ 1.899.000,00	€ 0,00

Espropri ed occupazioni temporanee	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 0,00
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	€ 301.614,56	€ 301.614,56	€ 0,00
Totale nuove opere fin.PROPRIO	€ 2.215.614,56	€ 2.215.614,56	€ 0,00
Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI			
Nuove opere e manut.staordinarie	€ 8.330.527,12	€ 8.330.527,12	€ 0,00
Espropri ed occupazioni temporanee	€ 292.132,62	€ 292.132,62	€ 0,00
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	€ 408.048,00	€ 408.048,00	€ 0,00
Totale nuove opere fin.TERZI	€ 9.030.707,74	€ 9.030.707,74	€ 0,00
Totale lavori straordinari	€ 11.246.322,30	€ 11.246.322,30	€ 0,00
Totale costi gestione caratteristica	€ 46.481.122,30	€ 46.625.374,75	€ 144.252,45
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	€ 1.475.200,00	€ 1.473.947,55	-€ 1.252,45
Gestione finanziaria			
Proventi finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi finanziari a medio/lungo termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi finanziari a breve termine	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale proventi finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri finanziari			
Oneri finanziari su finanziamento medio	€ 100.200,00	€ 100.200,00	€ 0,00
Oneri finanziari correnti	€ 20.000,00	€ 18.747,55	-€ 1.252,45
Totale Oneri finanziari	€ 120.200,00	€ 118.947,55	-€ 1.252,45
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-€ 120.200,00	-€ 118.947,55	€ 1.252,45
Gestione tributaria			
Imposte e tasse			
Imposte e Tasse	€ 1.355.000,00	€ 1.355.000,00	€ 0,00
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-€ 1.355.000,00	-€ 1.355.000,00	€ 0,00
RISULTATO ECONOMICO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00