

BILANCIO DI PREVISIONE 2024



Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

Approvazione
Consiglio di Amministrazione
28 novembre 2023

Sommario

| | |
|---|----|
| RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI | 5 |
| 1. PREMESSE | 5 |
| 2. COSTI | 6 |
| 2.1 PERSONALE | 7 |
| 2.2 ENERGIA | 10 |
| 2.3 DERIVAZIONE | 13 |
| 2.4 MUTUI E AMMORTAMENTI | 16 |
| 2.5 IMPOSTE E TASSE | 17 |
| 2.6 RISCOSSIONE | 18 |
| 2.7 COSTI TECNICI VARIABILI | 19 |
| 3. RICAVI | 23 |
| 4. RICOGNIZIONE STATO PROCEDIMENTI PENDENTI ICI/IMU – CLASSAMENTI CATASTALI | 27 |
| 5. RICOGNIZIONE FONDI DI ACCANTONAMENTO | 27 |
| 6. INVESTIMENTI 2024 | 31 |
| 6.1 INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE | 33 |
| 6.2 INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE | 34 |
| 6.2.1 PIANO ALLUVIONE MAGGIO 2023 | 35 |
| 6.3 INTERVENTI NON FINANZIATI | 38 |
| 6.4 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OO.PP. | 40 |
| 6.5 DOCUMENTO DI RACCORDO ELENCO ANNUALE BILANCIO 2024 | 43 |
| 6.6 ALTRI INVESTIMENTI | 47 |
| 6.7 FLUSSI DI CASSA | 47 |
| 7. CONCLUSIONI | 51 |
| ALLEGATO 1.1 - Piano delle Commesse di Gestione Ordinaria - COSTI | 52 |
| ALLEGATO 1.2 - Piano delle Commesse di Gestione Ordinaria - RICAVI | 60 |
| ALLEGATO 2 – DOCUMENTO DI RACCORDO TRA ELENCO ANNUALE LAVORI PUBBLICI 2024 E BUDGET ECONOMICO 2024 - Commesse Straordinarie | 63 |
| ALLEGATO 3 – Commesse Investimenti <i>(non presenti nel Piano delle OO.PP.)</i> | 68 |
| RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI | 74 |
| 1. Premessa | 74 |
| 2. Il Bilancio economico di previsione 2024 | 75 |
| 3. Osservazioni e proposte in ordine al Bilancio di previsione 2024 | 78 |
| CONTO ECONOMICO – BILANCIO DI PREVISIONE 2024 | 79 |

RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

1. PREMESSE

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2024 tiene conto dei principali eventi economici che si sono manifestati nel 2022 e che hanno influenzato le scelte del bilancio 2023. Altro elemento significativo è l'incremento dei costi del personale in conseguenza degli adeguamenti maturati con la sottoscrizione del nuovo contratto nazionale per i dipendenti degli enti di bonifica e l'approvazione del POV 2024 che ha sensibilmente modificato l'assetto dell'organico a disposizione.

Lo scorso anno nella predisposizione del bilancio di previsione 2023 si è ritenuto necessario incrementare i contributi ordinari, per far fronte all'aumento dei costi variabili, si è inoltre deciso di ricercare un maggiore efficientamento della struttura organizzativa.

I costi energetici nel 2023 si sono stabilizzati, i prezzi unitari non sono aumentati ed i consumi di energia non hanno subito sensibili variazioni.

Nella valutazione dei costi non sono stati previsti risparmi significativi, pertanto per raggiungere l'equilibrio si è reso necessario mantenere un'analoga previsione dei ricavi rispetto a quella contenuta nel bilancio di esercizio dello scorso anno.

Il nuovo bilancio di previsione per l'esercizio 2024 si può definire un bilancio di transizione tra l'annata straordinaria del 2023 e quelle che saranno le condizioni che si manifesteranno nell'anno 2024 ancora non del tutto note.

Il 2023 si è caratterizzato per l'incremento dei ricavi derivanti dai contributi ordinari e per i risultati ottenuti nell'attuazione del PNRR.

Nel 2024 si potranno apprezzare l'apertura dei cantieri delle opere finanziate con i fondi del PNRR e quelle finanziate con i fondi straordinari dell'alluvione di maggio 2023.

2. COSTI

I costi ordinari per garantire il funzionamento dell'ente hanno diversa natura, la quota maggiore è rappresentata dai costi del personale, quest'anno peraltro incrementati per tener conto degli adeguamenti contrattuali conseguenti all'accordo sindacale siglato l'estate scorsa.

Il Consorzio in questo senso, prosegue nella direzione intrapresa ancora prima della unificazione, di mantenere la quasi totalità dei servizi manutentivi in amministrazione diretta facendo ricorso a proprie maestranze specializzate in diversi ambiti. In questo contesto verrà completamente internalizzata l'attività di sfalcio dei canali.

Oltre ai costi del personale, l'altra maggiore voce di spesa è rappresentata dall'energia elettrica necessaria per far funzionare gli impianti di scolo e quelli irrigui.

Il sistema infrastrutturale del Consorzio costituito da una rete molto estesa di canali e da un numero di impianti che non ha paragoni in Italia, necessità di continui interventi di manutenzione per garantirne il corretto funzionamento.

Per questo oltre al personale vengono sostenuti per far fronte alla ordinaria manutenzione i cosiddetti costi tecnici relativi a materiali, mezzi ed attrezzature.

Ai costi citati devono essere poi aggiunti quelli per le attività di supporto che hanno natura amministrativa.

Nella **tabella n. 1** vengono esposti i costi per singola area con il confronto con i valori del bilancio consuntivo 2022 e quelli relativi all'ultima manovra di assestamento indicati nel bilancio di previsione 2023.

| AREA | CONS. 2022 | PREV.2023 | PREV. 2023 ULTIMO ASS. | PREV. 2024 | DIFF. 2024-2023 ass. |
|-------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------|------------------------|-------------------------|
| APPALTI E PATRIMONIO | 260.392,23 € | 310.000,00 € | 347.000,00 € | 370.000,00 € | 23.000,00 € |
| PROGETTAZIONE | 20.107,01 € | 45.000,00 € | 53.000,00 € | 70.000,00 € | 17.000,00 € |
| POLO TECNOLOGICO | 3.557.700,97 € | 3.330.000,00 € | 3.510.000,00 € | 3.550.000,00 € | 40.000,00 € |
| ENERGIA | 8.418.891,06 € | 8.000.000,00 € | 7.800.000,00 € | 7.400.000,00 € | - 400.000,00 € |
| AGRONOMICO | 2.867.243,32 € | 2.800.000,00 € | 2.600.000,00 € | 2.400.000,00 € | - 200.000,00 € |
| AMBIENTE | 218.726,80 € | 240.000,00 € | 220.000,00 € | 200.000,00 € | - 20.000,00 € |
| TERRITORIO | 1.860.370,49 € | 2.520.000,00 € | 2.505.000,00 € | 2.300.000,00 € | - 205.000,00 € |
| ECONOMICA | 3.426.361,03 € | 3.360.000,00 € | 3.620.000,00 € | 3.470.000,00 € | - 150.000,00 € |
| INFORMATICA | 294.856,20 € | 310.000,00 € | 340.000,00 € | 370.000,00 € | 30.000,00 € |
| AMMINISTRATIVA | 460.471,53 € | 455.000,00 € | 460.000,00 € | 500.000,00 € | 40.000,00 € |
| RISCOSSIONE | 775.680,26 € | 750.000,00 € | 750.000,00 € | 850.000,00 € | 100.000,00 € |
| RISORSE UMANE | 16.829.730,35 € | 17.200.000,00 € | 17.425.000,00 € | 17.700.000,00 € | 275.000,00 € |
| SEGRETERIA | 13.805,66 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € |

| | | | | | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| DIREZIONE | 142.641,80 € | 130.000,00 € | 145.000,00 € | 150.000,00 € | 5.000,00 € |
| ACCANTONAMENTI | 150.000,00 € | 300.000,00 € | 495.000,00 € | 300.000,00 € | - 195.000,00 € |
| SICUREZZA | 281.691,04 € | 230.000,00 € | 210.000,00 € | 150.000,00 € | - 60.000,00 € |
| Totale complessivo | 39.578.669,75 € | 40.000.000,00 € | 40.500.000,00 € | 39.800.000,00 € | - 700.000,00 € |

Tabella 1. Distribuzione complessiva dei costi

2.1 PERSONALE

Il costo del personale costituisce come già anticipato la categoria di spesa più consistente nel bilancio di previsione del Consorzio assorbendo di fatto circa il 44% dei ricavi.

Nel complesso la previsione della spesa del personale si è incrementata per tenere conto dell'adeguamento contrattuale e degli oneri derivanti dagli scatti di anzianità.

Il bilancio di previsione 2024 tiene anche in considerazione il nuovo assetto organizzativo derivante dal POV e della conseguente valorizzazione del personale dipendente.

Nel 2024 è previsto l'innesto di n. 3 nuovi operai nel settore opere di bonifica nel territorio. Nel corso dell'anno per poter mantenere un assetto organizzativo adeguato si prevede inoltre l'assunzione di nuove figure professionali in sostituzione di alcuni dipendenti che hanno raggiunto l'età pensionabile.

Il nuovo assetto organizzativo previsto per il 2024 inoltre tiene conto del maggior impegno richiesto alle Aree tecniche per l'attuazione del PNRR e del Piano Alluvioni.

La spesa complessiva stimata resta comunque contenuta nell'importo di € 17.700.00,00 ed è distribuita secondo quanto riportato nella **tabella n. 2**.

| | CONS. 2022 | PREV. 2023 | PREV. 2023 ultimo ass. | PREV. 2024 | DIFF. 2024-2023 ass. |
|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| OUTSOURCING PAGHE | 90.675,18 € | 110.000,00 € | 110.000,00 € | 100.000,00 € | - 10.000,00 € |
| FISSI | 13.556.879,87 € | 13.900.000,00 € | 14.100.000,00 € | 14.700.000,00 € | 600.000,00 € |
| STAGIONALI | 2.862.645,77 € | 2.995.000,00 € | 2.895.000,00 € | 2.600.000,00 € | - 295.000,00 € |
| PENSIONATI | 319.529,53 € | 320.000,00 € | 320.000,00 € | 300.000,00 € | - 20.000,00 € |
| TOTALE PERSONALE | 16.829.730,35 € | 17.325.000,00 € | 17.425.000,00 € | 17.700.000,00 € | 275.000,00 € |

Tabella n. 2 – Distribuzione complessiva dei costi del personale

L'incremento dei costi del personale è pari a € 620.000,00 per il rinnovo del CCNL determinati dall'aumento degli stipendi base, oltre ai nuovi parametri B128 e A160 che sostituiscono i precedenti B127 e A159, alla contribuzione al nuovo Ente Bilaterale pari allo

0,75% sugli stipendi base, la modifica dell'art. 41 delle promozioni che prevede il maggior parametro nella categoria di arrivo se il dipendente ha maturato l'anzianità necessaria.

A questi maggiori costi si aggiungono € 26.000,00 per promozioni/valorizzazioni intervenute a seguito dell'attuazione del nuovo POV 2024.

Nella **tabella n. 3** la distribuzione dei costi del personale suddivisi per inquadramento.

| Personale | N° | PREV. 2024 |
|------------------------------------|------------|------------------------|
| DIRIGENTI | 6 | 900.000,00 € |
| QUADRI TECNICI E AMMINISTRATIVI | 14 | 1.200.000,00 € |
| IMPIEGATI TECNICI E AMMINISTRATIVI | 110 | 6.300.000,00 € |
| OPERAI FISSI | 136 | 6.300.000,00 € |
| TOTALE | 266 | 14.700.000,00 € |

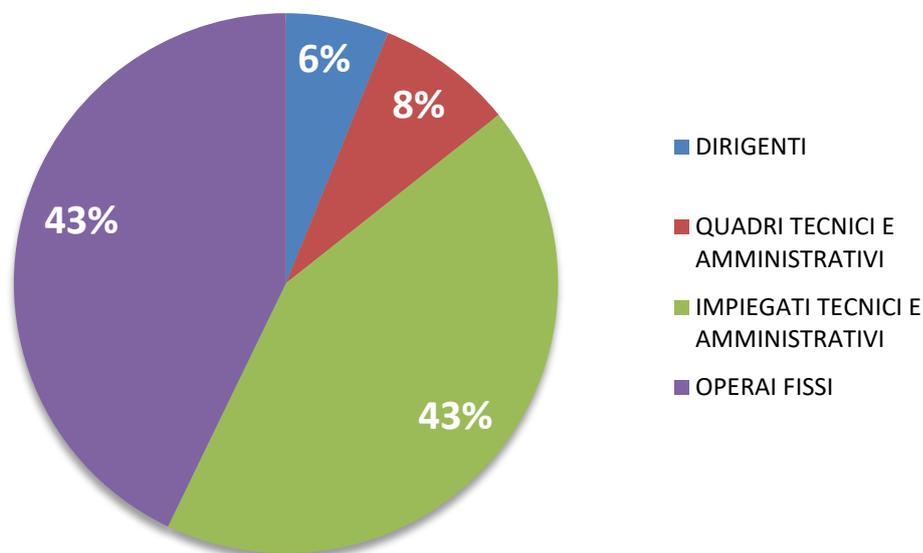


Tabella n. 3 – Distribuzione dei costi del personale fisso per categoria di inquadramento

Il Consorzio, oltre al personale fisso, ogni anno completa la propria dotazione organica con personale stagionale da occupare prevalentemente nel periodo estivo nel settore della gestione delle opere di bonifica nel territorio. Nella **tabella n. 4** viene riportata la proposta di previsione nell'anno 2024 con i dati relativi agli anni precedenti.

| | | STAGIONALI 2020 | | | | STAGIONALI 2021 | | | | STAGIONALI 2022 | | | | STAGIONALI 2023 | | | STAGIONALI 2024 | | |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|-----------------|-------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-------------------|------------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|----------------|------------------------------------|
| | | PREV. 2020 | | CONS. 2020 | Media orario 2020 | PREV. 2021 | | CONS. 2021 | Media orario 2021 | PREV. 2022 | | CONS. 2022 | Media orario 2022 | PREV. 2023 | | Media oraria 2023 sulla prev. | PREV. 2024 | | Media oraria 2024 sulla previsione |
| | | n° avv. | ore | ore | ore | n° avv. | ore | ore | ore | n° avv. | ore | ore | ore | n° avv. | ore | ore | n° avv. | ore | ore |
| TECNOLOGICO | POLO TECNOLOGICO DI FERRARA | 6 | 7.744 | 7.682 | 1.280 | 2 | 2.404 | 2.175 | 1.088 | 5 | 5.562 | 5.244 | 1.049 | 4 | 4.000 | 1.000 | 2 | 2.300 | 1150 |
| | POLO TECNOLOGICO DI CODIGORO | 8 | 8.926 | 9.214 | 1.152 | 6 | 6.610 | 6.103 | 1.017 | | | | | | | | | | |
| | TOTALE TECNOLOGICO | 14 | 16.670 | 16.896 | 1.207 | 8 | 9.014 | 8.278 | 1.035 | | | | | | | | | | |
| TERRITORIO ALTO FERRARESE | BAURA | 8 | 7.224 | 10.070 | 1.259 | 6 | 8.206 | 7.339 | 1.223 | 8 | 9.914 | 9.969 | 1.246 | 7 | 8.906 | 1.272 | 9 | 11.274 | 1253 |
| | CAMPOCIECO | 13 | 14.579 | 16.459 | 1.266 | 13 | 10.352 | 13.598 | 1.046 | 13 | 14.831 | 14.184 | 1.091 | 9 | 10.992 | 1.221 | 8 | 9.132 | 1142 |
| | COPPARO | 4 | 4.430 | 4.496 | 1.124 | 5 | 4.360 | 6.334 | 1.267 | 4 | 4.868 | 5.113 | 1.278 | 5 | 6.073 | 1.215 | 5 | 6.020 | 1204 |
| | SPINAZZINO dal 2024 TORNIANO | 9 | 9.910 | 8.859 | 984 | 8 | 8.728 | 7.972 | 997 | 7 | 8.306 | 8.040 | 1.149 | 7 | 8.493 | 1.213 | 12 | 14.335 | 1195 |
| | PONTE RODONI dal 2024 TORNIANO | 5 | 5.893 | 5.799 | 1.160 | 5 | 5.715 | 4.553 | 911 | 5 | 6.048 | 7.076 | 1.415 | 6 | 7.536 | 1.256 | | | |
| | TOTALE ALTO FERRARESE | 39 | 42.036 | 45.683 | 1.171 | 37 | 37.361 | 39.796 | 1.076 | 37 | 43.967 | 44.382 | 1.200 | 34 | 42.000 | 1.235 | 34 | 40.761 | 1199 |
| TERRITORIO BASSO FERRARESE | BANDO | 10 | 11.383 | 12.780 | 1.278 | 13 | 12.103 | 11.835 | 910 | 10 | 11.432 | 10.834 | 1.083 | 10 | 11.397 | 1.140 | 11 | 12.525 | 1139 |
| | MAROZZO | 14 | 16.359 | 16.074 | 1.148 | 16 | 15.750 | 17.641 | 1.103 | 14 | 17.182 | 17.116 | 1.223 | 13 | 16.245 | 1.250 | 12 | 14.891 | 1241 |
| | VALLE LEPRI | 18 | 21.431 | 21.628 | 1.202 | 17 | 21.068 | 19.698 | 1.159 | 16 | 19.919 | 22.278 | 1.392 | 16 | 20.337 | 1.271 | 11 | 13.321 | 1211 |
| | CODIGORO-MESOLA | 22 | 29.070 | 29.343 | 1.334 | 22 | 28.444 | 26.523 | 1.206 | 22 | 29.177 | 29.224 | 1.328 | 22 | 27.981 | 1.272 | 22 | 28.009 | 1273 |
| | JOLANDA | 10 | 12.326 | 12.840 | 1.284 | 12 | 12.260 | 15.300 | 1.275 | 10 | 12.762 | 12.908 | 1.291 | 10 | 13.040 | 1.304 | 10 | 13.193 | 1319 |
| | TOTALE BASSO FERRARESE | 74 | 90.569 | 92.665 | 1.252 | 80 | 89.625 | 90.997 | 1.137 | 72 | 90.472 | 92.360 | 1.283 | 71 | 89.000 | 1.254 | 66 | 81.939 | 1242 |
| TOTALE GENERALE | | 127 | 149.275 | 155.244 | 1.222 | 125 | 136.000 | 139.071 | 1.113 | 114 | 140.000 | 141.986 | 1.245 | 109 | 135.000 | 1.239 | 102 | 125.000 | 1225 |
| | | PREV. ANNO 2020 | CONS. ANNO 2020 | Media oraria anno 2020 | PREV. ANNO 2021 | CONS. ANNO 2021 | Media oraria anno 2021 | PREV. ANNO 2022 | CONS. ANNO 2022 | Media oraria anno 2022 | PREV. ANNO 2023 | Media oraria anno 2023 | PREV. ANNO 2024 | Media oraria anno 2024 | | | | | |

Tabella n. 4 – Distribuzione dei costi del personale stagionale per reparto

Nelle **tabella n. 5** viene riportato l'andamento del numero dei dipendenti raggruppato per le principali aree tecniche.

| | AREA | | | | | | | |
|-------------------|-------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|-----------------|--------------------------|------------------------|
| | IMPIEGATI ALTRI SETTORI | TECNOLOGICO | | TERRITORIO | | TOTALE FISSI | TOTALE STAGIONA LI | TOTALE GENERA LE |
| | | Fissi | Stagionali | Fissi | Stagionali | | | |
| 01/01/2019 | 101 | 64 | 17 | 98 | 118 | 263 | 135 | 398 |
| 01/01/2020 | 101 | 63 | 14 | 96 | 113 | 260 | 127 | 387 |
| 01/01/2021 | 98 | 69 | 8 | 92 | 117 | 259 | 125 | 384 |
| 01/01/2022 | 92 | 67 | 5 | 90 | 109 | 249 | 114 | 363 |
| 01/01/2023 | 91 | 71 | 4 | 98 | 105 | 260 | 109 | 369 |
| 01/01/2024 | 77 | 64* | 2 | 117* | 100 | 258 | 102 | 360 |
| 31/12/2024 | 76 | 68* | 2 | 122* | 100 | 266 | 102 | 368 |

* Le officine di carpenteria sono passate all'Area Territorio

Tabella n. 5 – Numero dei dipendenti suddivisi per area

2.2 ENERGIA

Questa voce di spesa ha assunto negli ultimi esercizi evidenti variazioni riconducibili a due fattori.

Il primo è dovuto alle modifiche climatiche sempre più imprevedibili ed in certi momenti caratterizzate da eventi estremi che hanno reso difficile stimare il fabbisogno.

Il secondo motivo è conseguenza della variabilità dei costi unitari dell'energia che si modificano in misura sensibile in relazione alle condizioni dei mercati internazionali.

Purtroppo al momento le valutazioni non possono essere del tutto attendibili, si ritiene comunque adeguato inserire nelle previsioni un valore inferiore a quello stimato per l'esercizio in corso.

Nei grafici seguenti sono riportati i consumi degli impianti mensili degli ultimi 5 anni, l'andamento del costo medio mensile al kWh ed i costi mensili complessivi.

Consumi mensili

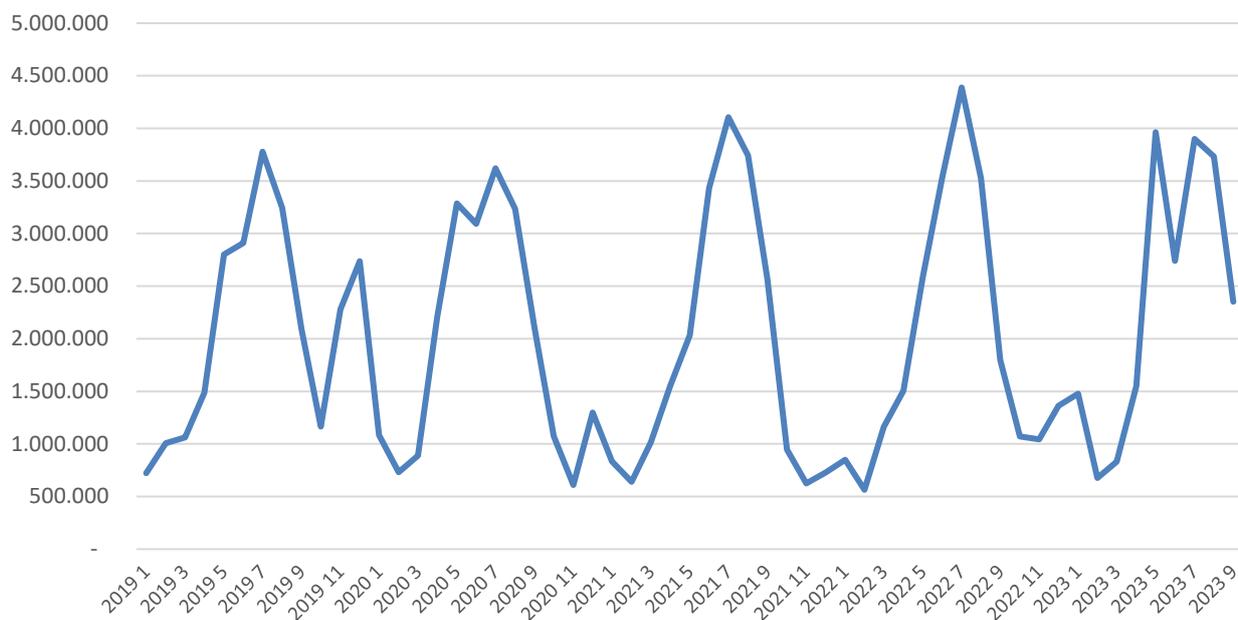


Grafico n. 6 – Consumo mensile in kWh degli impianti negli anni 2019-20-21-22-23

Costo medio mensile al kWh



Grafico n. 7 – Costo unitario medio mensile dell'energia elettrica

Costi mensili complessivi

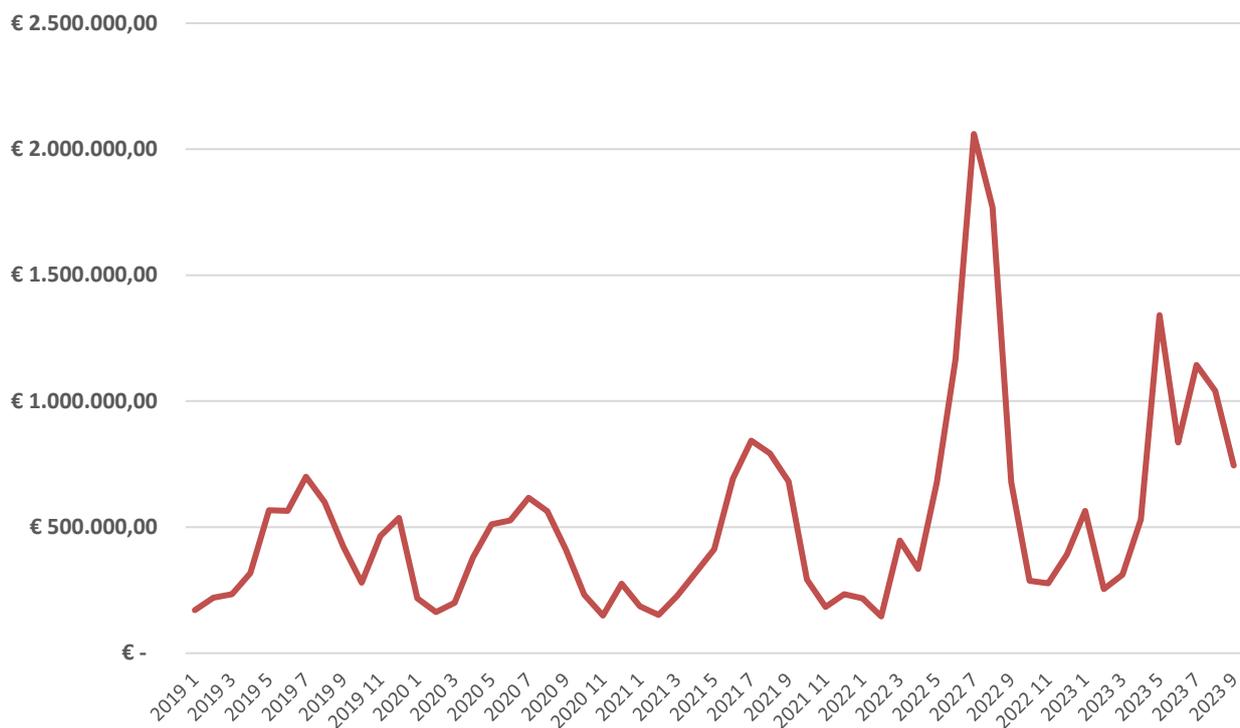


Grafico n. 8 – Costi mensili complessivi

| | 2021 | | | 2022 | | | 2023 | | |
|---------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|-----------------------|---------------|
| | CONSUMI | COSTI | Costo medio | CONSUMI | COSTI | Costo medio | CONSUMI | COSTI | Costo medio |
| GENNAIO | 834.241,00 | 185.736,79 | 0,22 | 848.654,00 | 217.466,99 | 0,26 | 1.476.710,00 | 564.580,56 € | 0,38 € |
| FEBBRAIO | 640.707,00 | 152.002,64 | 0,24 | 564.213,00 | 145.849,89 | 0,26 | 676.064,00 | 255.521,07 € | 0,38 € |
| MARZO | 1.015.082,00 | 228.195,54 | 0,22 | 1.163.322,00 | 446.340,43 | 0,38 | 832.567,00 | 356.985,10 € | 0,37 € |
| APRILE | 1.551.787,00 | 318.682,99 | 0,21 | 1.505.495,00 | 334.223,92 | 0,23 | 1.551.662,00 | 529.983,86 € | 0,34 € |
| MAGGIO | 2.033.684,00 | 412.578,44 | 0,20 | 2.583.311,00 | 678.787,89 | 0,26 | 3.963.923,00 | 1.340.992,63 € | 0,34 € |
| GIUGNO | 3.432.688,00 | 692.956,76 | 0,20 | 3.523.612,00 | 1.166.480,32 | 0,33 | 2.740.383,00 | 836.739,01 € | 0,30 € |
| LUGLIO | 4.107.700,00 | 843.652,67 | 0,21 | 4.388.342,00 | 2.025.626,59 | 0,47 | 3.898.377,00 | 1.143.598,08 € | 0,29 € |
| AGOSTO | 3.740.961,00 | 792.491,46 | 0,21 | 3.525.337,00 | 1.768.236,18 | 0,50 | 3.734.081,00 | 1.040.555,64 € | 0,28 € |
| SETTEMBRE | 2.569.577,00 | 681.357,13 | 0,27 | 1.797.770,00 | 679.383,68 | 0,38 | 2.348.318,00 | 741.942,55 € | 0,32 € |
| OTTOBRE | 946.813,00 | 292.639,88 | 0,31 | 1.072.312,00 | 287.372,42 | 0,27 | 1.290.706,00 | 408.137,55 € | 0,32 € |
| NOVEMBRE | 626.402,00 | 183.523,92 | 0,29 | 1.042.522,00 | 277.429,86 | 0,27 | 1.121.391,00 | 403.153,24 € | 0,36 € |
| DICEMBRE | 727.993,00 | 233.995,93 | 0,30 | 1.362.577,00 | 391.692,89 | 0,29 | 1.375.399,00 | 496.291,40 € | 0,36 € |
| TOTALE | 22.227.635,00 | 5.017.814,15 | 0,23 | 23.377.467,00 | 8.418.891,06 | 0,36 | 25.009.581,00 | 8.118.480,69 € | 0,32 € |

Tabella n. 9 – Consumi e costi energia elettrica negli anni 2021-22-23

Per valutare lo stanziamento da inserire nel bilancio di esercizio 2024 sono stati assunti i seguenti elementi.

Per la valutazione dei consumi annui si è assunto il valore medio degli ultimi cinque anni che risulta pari a circa 24,3 milioni di kWh.

Per la valutazione del costo medio dell'energia si è assunto il valore indicato dal CEA nell'assemblea di ottobre.

Da tale analisi è scaturito un valore medio pari a 0,284 €/kWh.

Pertanto la stima del fabbisogno si può valutare in termini assoluti pari a:

$$\text{€/kWh } 24,3 \times 0,284 \text{ kWh} = 6,901 \text{ milioni } \text{€}$$

Per precauzione, e per tenere conto delle possibili variazioni in aumento, si è quindi scelto di stanziare 7,4 milioni di euro.

2.3 DERIVAZIONE

Analogamente a quanto riportato nel paragrafo precedente per l'energia, anche in questo ambito si ritiene di prevedere uno stanziamento inferiore rispetto a quanto previsto nell'anno precedente.

I costi della derivazione sono infatti fortemente influenzati da quelli energetici.

L'esatta determinazione di questi costi sconta necessariamente un'aleatorietà conseguente a quello che sarà l'andamento meteo climatico del prossimo anno, all'incremento dei costi energetici e alle scelte finanziarie che i nostri fornitori di acqua per irrigazione (Consorzio di Bonifica della Burana e CER) decideranno di mettere in atto.

Nell'ambito dei costi per la derivazione, sentiti gli enti di competenza, è stato stimato un fabbisogno per le spese da rimborsare al Consorzio di Bonifica della Burana per € 1.200.000,00 e per le spese da rimborsare al CER per € 1.100.000,00.

La valutazione dello stanziamento per i costi di derivazione si basa essenzialmente sulle previsioni assunte dal CER e dal Consorzio della Burana nelle predisposizioni dei propri bilanci di previsione.

Nell'ambito di questa attività, nella **tabella n. 10** vengono riportati i volumi di acqua derivati dalle fonti primarie negli anni 2019-20-21-22-23.

| PO: PILASTRESI - PONTELAGOSCURO | | | | | | |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | *2023 (m ³) | media 2018/2022 | 2022 (m ³) | 2021 (m ³) | 2020 (m ³) | 2019 (m ³) |
| febbraio | | 1.368.886 | 2.469.924 | 0 | 2.089.288 | 2.285.220 |
| marzo | 14.418.304 | 13.823.106 | 24.668.386 | 27.537.834 | 6.793.842 | 10.115.470 |
| aprile | 21.020.974 | 20.019.039 | 16.084.191 | 27.773.632 | 31.972.451 | 7.810.120 |
| maggio | 9.441.215 | 22.837.440 | 28.396.727 | 23.585.080 | 43.804.422 | 4.730.770 |
| giugno | 28.168.692 | 42.075.270 | 54.452.833 | 55.686.680 | 34.971.672 | 36.126.400 |
| luglio | 47.544.448 | 53.701.992 | 66.945.415 | 60.795.605 | 36.197.750 | 45.733.330 |
| agosto | 34.786.851 | 33.034.880 | 28.709.324 | 35.246.907 | 27.656.804 | 35.722.360 |
| settembre | 18.366.932 | 13.094.211 | 7.381.238 | 15.345.149 | 15.002.692 | 14.116.100 |
| ottobre | 8.810.974 | 9.743.569 | 16.608.650 | 9.654.620 | 6.022.314 | 10.968.910 |
| | | | | | | |
| Totale annuo | 182.558.390 | 209.698.393 | 245.716.687 | 255.625.508 | 204.511.235 | 167.608.680 |
| | | | | | | |
| Tot.Sollevato | 141.392.952 | 171.682.065 | 228.916.687 | 204.081.908 | 137.841.485 | 115.888.180 |
| Tot.Gravità | 24.365.438 | 29.383.462 | 0 | 34.743.600 | 48.869.750 | 33.920.500 |
| Colatizie | 16.800.000 | 17.300.000 | 16.800.000 | 16.800.000 | 17.800.000 | 17.800.000 |

| PO: GUARDA-CONTUGA-BERRA-GARBINA | | | | | | |
|----------------------------------|-------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | *2023 (m ³) | media 2018/2022 | 2022 (m ³) | 2021 (m ³) | 2020 (m ³) | 2019 (m ³) |
| febbraio | 2.346.848 | 685.474 | 2.162.689 | 0 | 1.264.680 | 0 |
| marzo | 5.099.903 | 5.230.430 | 11.534.179 | 4.562.653 | 2.648.124 | 6.643.422 |
| aprile | 15.042.961 | 18.501.310 | 16.443.871 | 15.435.343 | 36.875.390 | 14.068.778 |
| maggio | 14.799.395 | 38.972.774 | 51.837.875 | 22.872.123 | 59.047.848 | 19.853.599 |
| giugno | 40.724.360 | 55.638.497 | 70.840.513 | 59.843.527 | 42.131.213 | 58.585.346 |
| luglio | 72.784.004 | 69.912.391 | 73.904.339 | 84.784.264 | 68.793.969 | 64.669.921 |
| agosto | 76.303.830 | 61.447.349 | 60.685.173 | 66.706.426 | 53.775.115 | 67.443.606 |
| settembre | 38.971.697 | 25.827.928 | 23.056.970 | 34.882.278 | 30.887.813 | 23.311.717 |
| ottobre | 5.068.384 | 4.458.132 | 7.030.516 | 3.675.281 | 3.103.072 | 3.865.452 |
| | | | | | | |
| Totale annuo | 289.580.274 | 280.674.285 | 317.496.125 | 292.761.895 | 298.527.224 | 258.441.841 |
| | | | | | | |
| <i>gravità</i> | 174.537.484 | 107.982.211 | 74.306.471 | 95.529.444 | 132.935.597 | 104.633.996 |
| <i>sollevamento</i> | 115.042.790 | 172.692.074 | 243.189.654 | 197.232.451 | 165.591.627 | 153.807.845 |

| PO SISTEMA CER | | | | | | |
|--|-------------------------|--------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| (al lordo dei volumi consegnati al Consorzio Burana 18% circa) | | | | | | |
| | *2023 (m ³) | media 2018/2022 | 2022 (m ³) | 2021 (m ³) | 2020 (m ³) | 2019 (m ³) |
| marzo | 1.309.350 | 1.745.771 | 2.466.507 | 1.991.973 | 703.667 | 3.534.310 |
| aprile | 5.146.117 | 3.424.753 | 3.253.227 | 3.612.593 | 3.790.190 | 3.434.021 |
| maggio | 643.053 | 3.456.144 | 4.802.543 | 3.055.707 | 5.053.253 | 1.114.618 |
| giugno | 3.161.393 | 4.827.929 | 7.605.783 | 4.849.763 | 4.036.740 | 4.139.580 |
| luglio | 6.266.457 | 5.621.533 | 6.902.710 | 6.511.627 | 5.948.977 | 5.283.032 |
| agosto | 5.728.070 | 5.406.150 | 5.830.913 | 5.888.173 | 5.048.623 | 5.559.812 |
| settembre | 4.491.343 | 3.475.009 | 3.149.147 | 4.393.650 | 3.793.080 | 3.025.296 |
| ottobre | 1.000.000 | 794.987 | 1.381.083 | 1.491.957 | 786.570 | 0 |
| | | | | | | |
| Totale annuo | 27.745.783 | 28.752.277 | 35.391.913 | 31.795.443 | 29.161.100 | 26.090.669 |
| | | | | | | |
| Totale complessivo | 499.884.447 | 519.124.955 | 598.604.724 | 580.182.846 | 532.199.559 | 452.141.190 |

* dati provvisori

Tabella n. 10 – Volumi mensili derivati dalle fonti primarie

Media 2018/2022 (m³/anno)

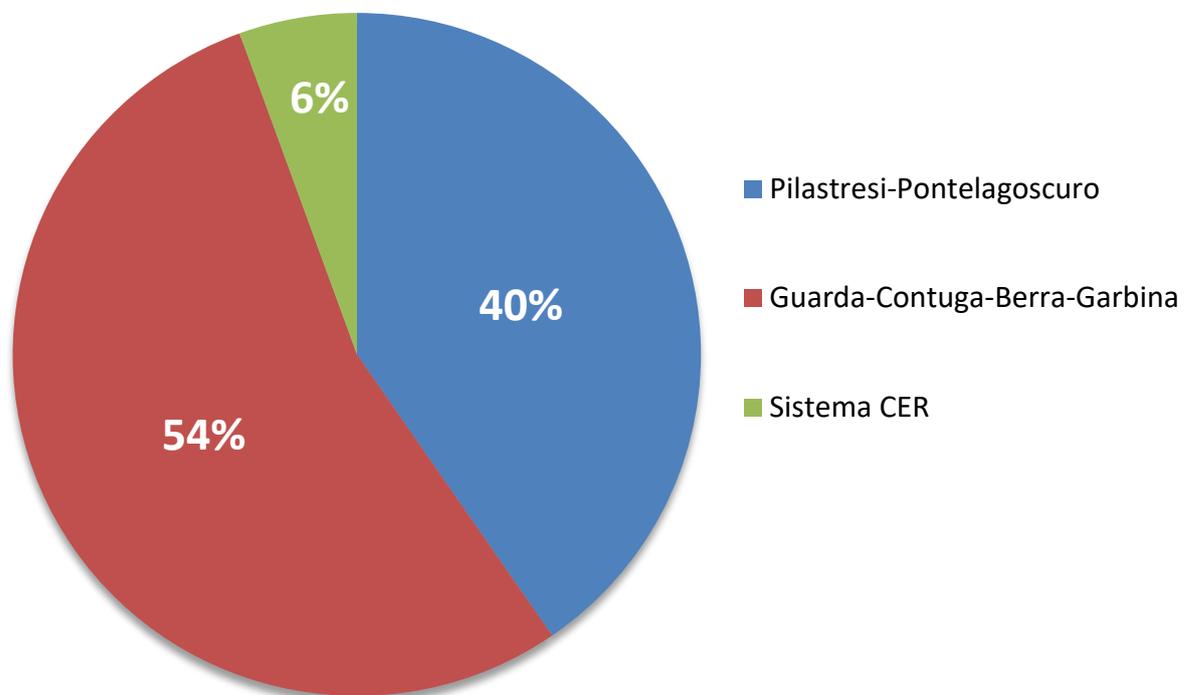


Grafico n. 11 – Percentuale valori medi 2018/2022

2.4 MUTUI E AMMORTAMENTI

La previsione dei costi relativi ai mutui registra una riduzione per effetto della quota interessi che subisce un decremento rispetto all'anno precedente non avendo nel 2023 assunto alcun nuovo mutuo.

Complessivamente gli interessi da sostenere per i mutui accesi negli anni precedenti ammontano a € 58.600,00, inferiore a € 73.000,00 previsti nel 2023, così come evidenziato nella **tabella n. 12**.

| MUTUO | | INTERESSI 2023 | INTERESSI 2024 |
|--------|-------------------|----------------|----------------|
| BPER | INVESTIMENTI 2018 | € 7.200,00 | € 3.800,00 |
| BPER | INVESTIMENTI 2019 | € 21.000,00 | € 14.600,00 |
| MPS | NASELLI CRISPI | € 44.800,00 | € 40.200,00 |
| Totale | | € 73.000,00 | € 58.600,00 |

Tabella n. 12 – Distribuzione oneri per mutui

Le quote di ammortamento ammontano a € 1.278.821,54 secondo la distribuzione riportata nella **tabella n. 13**.

| AMMORTAMENTI 2024 | | |
|--|----------------|----------------|
| Tipologia | Quote 2023 | Quote 2024 |
| Attrezzatura tecnica | € 43.000,00 | € 34.077,18 |
| Impianti e macchinari | € 4.500,00 | € 4.157,18 |
| Impianti fonti rinnovabili | € - | € 10.682,65 |
| Mezzi d'opera | € 486.200,00 | € 429.784,38 |
| Automezzi | € 18.600,00 | € 12.714,00 |
| Lavori manut. Reti e manufatti capitalizzati | € 141.200,00 | € 211.780,07 |
| Lavori manut. Impianti capitalizzati | € 253.100,00 | € 236.344,91 |
| Locali uso uffici | € 114.600,00 | € 158.097,24 |
| Mobili e attr. uffici | € 6.100,00 | € 10.656,92 |
| Hardware | € 22.700,00 | € 15.286,38 |
| Software serv. Generali | € 7.100,00 | € 2.522,58 |
| Software Amministrativi | € 4.500,00 | € 3.423,05 |
| Software SITL | € 4.300,00 | € 5.929,20 |
| Software Telerilevamento | € 34.100,00 | € 27.262,40 |
| Mezzi d'opera 2024 | € - | € 97.905,00 |
| Veicoli 2024 | € - | € 8.198,40 |
| Data center | € - | € 10.000,00 |
| TOTALE | € 1.140.000,00 | € 1.278.821,54 |

Tabella n. 13 – Distribuzione quote di ammortamento

L'incremento in questo caso è principalmente dovuto agli acquisti previsti nel 2023/2024 di nuovi mezzi d'opera.

2.5 IMPOSTE E TASSE

Le ultime determinazioni assunte dall'Amministrazione in materia di IMU impongono una revisione complessiva delle scelte da assumere in materia di stanziamenti e di accantonamenti.

A seguito della ormai accertata determinazione secondo la quale il consorzio è il conduttore degli impianti idrovori ed è pertanto il soggetto al quale fare riferimento per le eventuali imposte municipali

L'indirizzo assunto dall'Agenzia del Territorio secondo il quale gli impianti con funzione di scolo sono classificati catastalmente in categoria E (edifici con finalità pubblica), e quindi non soggetti a tassazione IMU, e quelli con funzione irrigua sono classificati catastalmente in categoria D (edifici produttivi), e quindi soggetti a tassazione IMU.

La determinazione dell'effettivo fabbisogno finanziario per far fronte all'IMU nel 2024 per gli impianti idrovori dovrà essere previsto per i soli impianti idrovori con funzioni irrigue.

Nella **tabella n. 14** è riportata la suddivisione dei costi relativi a imposte e tasse.

| Tipologia | Cons.2022 | Prev.2023 ultimo ass. | Prev.2024 | Diff. 2024- 2023 ass. |
|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| IRAP | 910.499,90 € | 920.000,00 € | 960.000,00 € | 40.000,00 € |
| Imposte su immobili | 214.138,12 € | 199.500,00 € | 220.000,00 € | 20.500,00 € |
| IRES | 81.436,00 € | 50.000,00 € | 80.000,00 € | 30.000,00 € |
| Smaltimento rifiuti e passi carrai | 55.126,07 € | 69.000,00 € | 55.000,00 € | - 14.000,00 € |
| Altre Imposte e tasse | 1.558,79 € | 1.500,00 € | 5.000,00 € | 3.500,00 € |
| Imposte anni precedenti | - € | 100.000,00 € | - € | - 100.000,00 € |
| Totale | 1.262.758,88 € | 1.340.000,00 € | 1.320.000,00 € | - 20.000,00 € |

Tabella n. 14 – Distribuzione dei costi per imposte e tasse

2.6 RISCOSSIONE

I costi della riscossione ordinaria e coattiva al momento della predisposizione della presente relazione non sono ancora noti. Si è esaurito il contratto in essere con l'agente di riscossione SORIT e si deve avviare una nuova procedura per l'affidamento del servizio per gli anni successivi.

E' stimato un costo complessivo pari a € 600.000,00 di cui € 450.000,00 per la fase bonaria e € 150.000,00 per quella coattiva.

I costi della riscossione coattiva sono diretta conseguenza dell'esito stesso dell'azione, nel caso di esito sfavorevole il costo dell'azione deve essere sostenuto dall'ente.

I costi della riscossione previsti vengono quindi così articolati:

| | |
|----------------------------|---------------------|
| Riscossione bonaria | € 450.000,00 |
| Riscossione coattiva | € 150.000,00 |
| Accantonamenti inesigibili | € 250.000,00 |
| Totale | € 850.000,00 |

Nella **tabella n. 15** vengono riportati i valori relativi ai costi della riscossione degli ultimi 6 anni.

| ANNO | COSTO BONARIA | COSTO SOLLECITI | COSTO INGIUNZIONI | TOTALE |
|------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 2017 | 328.084,12 € | 33.750,32 € | 146.648,40 € | 508.482,84 € |
| 2018 | 327.820,72 € | 57.509,27 € | 184.283,90 € | 569.613,89 € |
| 2019 | 336.294,02 € | 15.554,48 € | 401.347,16 € | 753.195,66 € |
| 2020 | 328.383,31 € | 16.652,33 € | 63.761,41 € | 408.797,05 € |
| 2021 | 342.113,24 € | 1.509,17 € | 47.076,87 € | 390.699,28 € |
| 2022 | 328.794,23 € | 29.416,15 € | 150.306,26 € | 508.516,64 € |

Tabella n. 15 – Distribuzione dei costi della riscossione

Come riportato nella tabella precedente, il costo complessivo dell'azione bonaria e di quella coattiva negli anni 2017 e 2018 è pari a circa € 500.000,00, previsione mantenuta anche nel 2020.

Solamente il 2019 aveva registrato un valore significativamente più alto, conseguenza di un'azione di riscossione coattiva effettuata su posizioni debitorie singolarmente inferiori a € 100,00.

Il costo di queste azioni era stato stimato in circa € 220.000,00.

Si conferma in ogni caso la previsione di accantonamento pari al 10% delle somme non riscosse in forma bonaria così come riportato nei principi contabili approvati dalla RER con delibera di G.R. n.42 del 17/01/2011, che si stima possa essere pari a € 250.000,00.

Nell'allegata **tabella n. 16** si può evidenziare l'andamento dei crediti degli anni precedenti e gli accantonamenti fino ad ora disposti dall'Ente.

| Anno | Residuo al 31/12/2022 | Fondo contributi inesigibili | Residui netti |
|---------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| 2011 | 236.311,82 € | - 236.311,82 € | 0,00 € |
| 2012 | 282.602,16 € | -282.602,16 € | 0,00 € |
| 2013 | 278.825,47 € | - 278.825,47 € | 0,00 € |
| 2014 | 271.592,12 € | - 271.592,12 € | 0,00 € |
| 2015 | 306.052,27 € | - 306.052,27 € | 0,00 € |
| 2016 | 369.117,76 € | - 369.117,76 € | 0,00 € |
| 2017 | 481.893,36 € | - 481.893,36 € | 0,00 € |
| 2018 | 527.001,18 € | - 481.893,36 € | 45.107,82 € |
| 2019 | 593.928,05 € | - 481.893,36 € | 112.034,69 € |
| 2020 | 768.884,85 € | - 481.893,36 € | 286.991,49 € |
| 2021 | 822.605,83 € | - 481.893,36 € | 340.712,47 € |
| 2022 | 4.014.188,81 € | - 440.261,64 € | 3.573.927,17 € |
| Totale | 8.953.003,68 € | - 4.594.230,04 € | 4.358.773,64 € |

| FONDO CONTRIBUTI INESIGIBILI | |
|--|-----------------------|
| Totale al 31/12/2022 | 4.594.230,04 € |
| Accantonamento anno 2023 - previsto | 238.000,00 € |
| Totale al 31/12/2023 | 4.832.230,04 € |

Tabella n.16 – Distribuzione del fondo di accantonamento crediti di difficile esigibilità

2.7 COSTI TECNICI VARIABILI

I costi tecnici insieme a quelli del personale e dell'energia rappresentano gli ambiti di maggiore rilevanza per il Consorzio.

È evidente che per come in questi anni si è evoluta la struttura organizzativa dell'ente, le attività svolte richiedono sempre maggiore impegno di risorse umane, strumentali e finanziarie necessarie per il funzionamento dei settori Opere di Bonifica nel Territorio e del Polo Tecnologico che si occupano della gestione, manutenzione e funzionamento del reticolo idraulico minore e degli impianti ad esso connessi.

La manutenzione ordinaria è essenziale per garantire il funzionamento della rete sia quando le finalità sono di scolo, sia quando il sistema deve distribuire acqua per l'irrigazione in agricoltura.

Le attività principali svolte dal personale consorziale si riferiscono a sfalci, espurghi, manutenzione dei manufatti, ripresa di frane, gestione propria della rete con regolazione dei manufatti di intercettazione e derivazione dell'acqua, manutenzione impianti civili ed elettromeccanici.

Il corretto mantenimento in esercizio del sistema infrastrutturale costituisce la garanzia per la sicurezza idraulica del territorio.

A questi costi si aggiungono quelli relativi al funzionamento ed alla manutenzione dell'intero parco mezzi d'opera ed autoveicoli di supporto alle attività delle maestranze.

Nella **tabella n. 17** vengono riportate, per ognuna delle categorie di spesa sopra elencate, gli importi previsti in rapporto a quelli indicati nei bilanci precedenti.

| | Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|------------------|-------------------------|---------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| POLO TECNOLOGICO | ANDREA SIMANI | | | | | |
| | | MANUTENZIONE MEZZI | 844.971,60 € | 1.000.000,00 € | 880.000,00 € | - 120.000,00 € |
| | | MATERIALI DI CONSUMO MEZZI | 182.047,75 € | 170.000,00 € | 170.000,00 € | - € |
| | | ATTREZZATURE TERRITORIO | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| | | CARPENTERIE OPERE STRUTTURALI | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| | | MANUTENZIONE POMPE | | | 300.000,00 € | 300.000,00 € |
| | | ANDREA SIMANI Totale | 1.027.019,35 € | 1.270.000,00 € | 1.450.000,00 € | 180.000,00 € |
| | BOTTONI MICHELE | | | | | |
| | | MANUTENZIONE IMPIANTI | 583.814,99 € | 695.000,00 € | 395.000,00 € | - 300.000,00 € |
| | | MANUTENZIONE GRUPPI ELETTROGENI | 5.000,00 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| | | BOTTONI MICHELE Totale | 588.814,99 € | 700.000,00 € | 400.000,00 € | - 300.000,00 € |
| | FORLANI GIANLUCA | | | | | |
| | | ADEMPIMENTI VERIFICHE IMPIANTI | | | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| | | PROGETTO LADINO | 70.000,00 € | | | - € |
| | | PROGETTO UMANA | 150.000,00 € | | | - € |
| | | CONSULENZE TECNICHE | | 40.000,00 € | 40.000,00 € | - € |
| | | FOTOVOLTAICO | 26.321,22 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| | | NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE | 392.604,84 € | 380.000,00 € | 380.000,00 € | - € |
| | | CARBURANTI | 1.302.940,57 € | 1.090.000,00 € | 1.200.000,00 € | 110.000,00 € |
| | FORLANI | 1.941.866,63 € | 1.540.000,00 € | 1.700.000,00 € | 160.000,00 € | |

| | Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. | |
|-------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|--------------|
| | GIANLUCA Totale | | | | | | |
| | TOTALE COSTI TECNICI POLO TECNOLOGICO | | 3.557.700,97 € | 3.510.000,00 € | 3.550.000,00 € | 40.000,00 € | |
| TERRITORIO | GRAMIGNA ANDREA | | | | | | |
| | | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 66.799,20 € | 150.000,00 € | 50.000,00 € | - 100.000,00 € | |
| | | ESPURGHİ IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 101.479,53 € | 110.000,00 € | 50.000,00 € | - 60.000,00 € | |
| | | MANUTENZIONE MANUFATTI | 378.003,13 € | 377.950,00 € | 200.000,00 € | - 177.950,00 € | |
| | | MANUTENZIONE FABBRICATI | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € | |
| | | ATTREZZATURE VARIE | 19.466,51 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € | |
| | | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 42.721,42 € | 70.000,00 € | 50.000,00 € | - 20.000,00 € | |
| | | OPERE ESEGUITE IN APPALTO | 260.156,48 € | 200.000,00 € | 50.000,00 € | - 150.000,00 € | |
| | | FRANE IN CONVENZIONE | 35.639,80 € | 200.000,00 € | 100.000,00 € | - 100.000,00 € | |
| | | FRANE ESEGUITE IN APPALTO | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € | |
| | | FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv. | 41.764,00 € | - € | - € | - € | |
| | | MANUTENZIONE VALLE PEGA | | 100.000,00 € | 80.000,00 € | - 20.000,00 € | |
| | | PRESE | | 22.050,00 € | - € | - 22.050,00 € | |
| | | CARPENTERIE | 212.602,26 € | 230.000,00 € | 200.000,00 € | - 30.000,00 € | |
| | | GRAMIGNA ANDREA Totale | 1.158.632,33 € | 1.480.000,00 € | 1.000.000,00 € | - 480.000,00 € | |
| | | FORLANI NICOLA | | | | | |
| | | | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| | | | ESPURGHİ IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| | | | MANUTENZIONE MANUFATTI | - € | - € | 130.000,00 € | 130.000,00 € |
| | | | MANUTENZIONE FABBRICATI | - € | - € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| | | | ATTREZZATURE VARIE | - € | - € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| | | | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| | | OPERE ESEGUITE IN APPALTO | - € | - € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | |
| | | FRANE IN CONVENZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | |

| | Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--|---|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | | FRANE ESEGUITE IN APPALTO | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| | FORLANI NICOLA Totale | | | | 650.000,00 € | 650.000,00 € |
| | PADOVANI MARCELLO | | | | | |
| | | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 64.974,86 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| | | ESPURGHİ IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 111.936,20 € | 130.000,00 € | 50.000,00 € | - 80.000,00 € |
| | | MANUTENZIONE MANUFATTI | 265.443,23 € | 242.807,76 € | 130.000,00 € | - 112.807,76 € |
| | | MANUTENZIONE FABBRICATI | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| | | ATTREZZATURE VARIE | 11.080,13 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € |
| | | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 64.133,81 € | 100.000,00 € | 50.000,00 € | - 50.000,00 € |
| | | OPERE ESEGUITE IN APPALTO | | 100.000,00 € | 100.000,00 € | - € |
| | | FRANE IN CONVENZIONE | 123.169,93 € | 282.192,24 € | 50.000,00 € | - 232.192,24 € |
| | | FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv. | 61.000,00 € | - € | - € | - € |
| | | FRANE IN APPALTO | | 100.000,00 € | 100.000,00 € | - € |
| | PADOVANI MARCELLO Totale | | 701.738,16 € | 1.025.000,00 € | 650.000,00 € | - 375.000,00 € |
| | TOTALE COSTI TECNICI TERRITORIO | | 1.860.370,49 | 2.505.000,00 € | 2.300.000,00 € | - 205.000,00 € |
| | TOTALE COMPLESSIVO COSTI TECNICI | | 5.418.071,46 € | 6.015.000,00 € | 5.850.000,00 € | - 165.000,00 € |

Tabella n. 17 – Distribuzione dei costi tecnici

3. RICAVI

La previsione indicata per l'anno 2024 dei ricavi è in linea con quanto previsto per il 2023.

Nella **tabella n.18** vengono riportati i ricavi suddivisi per categoria con il confronto con gli anni precedenti (2022-2023).

| Descrizione commesse | Cons. 2022 | Prev. 2023 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| RICAVI DA FOTOVOLTAICO | 45.853,29 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | 0,00 € |
| PROVENTI LAVORI CER | 200.504,32 € | 220.000,00 € | 180.000,00 € | 200.000,00 € | 20.000,00 € |
| RIMBORSI ASSISTENZA PALANTONE | 0,00 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | 0,00 € | - 20.000,00 € |
| FRANE IN CONVENZIONE | 96.116,66 € | 250.000,00 € | 470.000,00 € | 250.000,00 € | - 220.000,00 € |
| PRESE | 0,00 € | 0,00 € | 22.050,00 € | 20.000,00 € | - 2.050,00 € |
| RIMBORSI SPESE | 166.010,34 € | 80.000,00 € | 219.285,00 € | 200.000,00 € | - 19.285,00 € |
| PROVENTI STRAORDINARI | 16.122,80 € | 90.000,00 € | 98.665,00 € | 0,00 € | - 98.665,00 € |
| CONCESSIONI E LOCAZIONI BENI IMMOBILI | 69.490,32 € | 80.000,00 € | 80.000,00 € | 90.000,00 € | 10.000,00 € |
| SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE ATTIVE | 152.399,30 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| PROVENTI FINANZIARI | 0,00 € | 0,00 € | 54.351,29 € | 60.000,00 € | 5.648,71 € |
| LOCAZIONI SEDE VIA DE ROMEI | 0,00 € | 80.000,00 € | 80.000,00 € | 80.000,00 € | 0,00 € |
| CONTRIBUTI | 34.957.479,22 € | 37.700.000,00 € | 37.700.000,00 € | 37.400.000,00 € | - 300.000,00 € |
| INTERESSI DI MORA | 146.528,15 € | 70.000,00 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | 0,00 € |
| RIMBORSO ONERI PENSIONISTICI | 296.144,08 € | 300.000,00 € | 300.000,00 € | 300.000,00 € | 0,00 € |
| UTILIZZO ACCANTONAMENTI | 2.470.000,00 € | 0,00 € | 65.648,71 € | 0,00 € | - 65.648,71 € |
| CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI | 959.197,68 € | 1.000.000,00 € | 1.000.000,00 € | 1.000.000,00 € | 0,00 € |
| CONVENZIONE ISPRA-STARNE | 60.000,00 € | 60.000,00 € | 60.000,00 € | 50.000,00 € | - 10.000,00 € |
| COLLAUDO PALANTONE | 8.472,31 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| Totale complessivo | 39.644.318,47 € | 40.000.000,00 € | 40.500.000,00 € | 39.800.000,00 € | - 700.000,00 € |

Tabella n. 18 – Distribuzione dei ricavi per categoria

Come è noto il bilancio di esercizio ordinario del Consorzio deve trovare l'equilibrio tra costi e ricavi, senza registrare in via preventiva alcun risultato di esercizio.

I costi delle attività ordinarie del Consorzio sono sostenuti per la quasi totalità dai contributi versati annualmente dai consorziati.

I contributi ordinari vengono richiesti per i benefici conseguenti alle attività svolte dal Consorzio per le due finalità statuarie: scolo ed irrigazione.

La diversa articolazione tra beneficio di scolo (terreni, fabbricati e strade) e beneficio irriguo discende dal Piano di Classifica dell'ente e dall'assetto delle singole posizioni contributive dei consorziati per effetto delle variazioni delle singole proprietà.

Per quanto riguarda i contributi ordinari, la distribuzione è riportata nella **tabella n. 19**

| | CONS. 2022 | PREV.2023 ultimo ass. | PREV. 2024 | DIFFERENZA 2024- 2023 ass. |
|------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------------------|
| IDRAULICO (SCOLO) | 8.758.048,37 € | 9.400.000,00 € | 9.400.000,00 € | - € |
| IRRIGUO | 10.809.999,45 € | 12.150.000,00 € | 12.150.000,00 € | - € |
| FABBRICATI | 10.908.620,46 € | 11.500.000,00 € | 11.500.000,00 € | - € |
| VIABILITA' | 773.335,85 € | 850.000,00 € | 850.000,00 € | - € |
| TOTALE CONTRIBUTI | 31.250.004,13 € | 33.900.000,00 € | 33.900.000,00 € | - € |

Tabella n. 19 – Distribuzione dei contributi ordinari

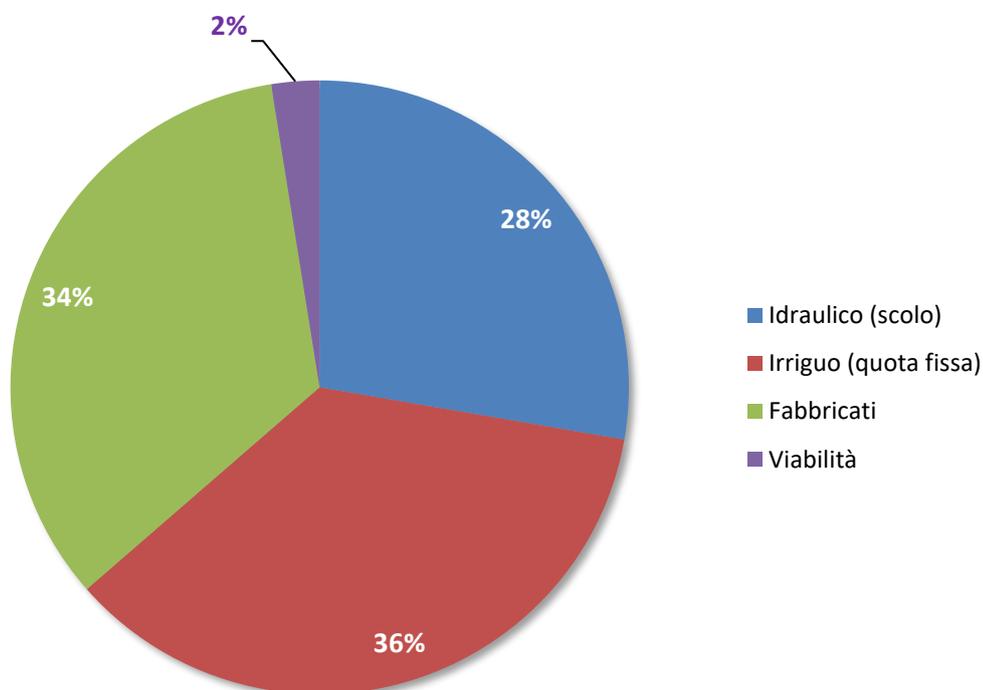


Grafico n. 20 – Percentuale distribuzione per categoria di contribuenti

Nella **tabella n. 21** è riportata la distribuzione dei contributi irrigui quota variabile.

| Irrigazione Consumo -Attività Particolari | | Ruoli 2023 | | Ruoli 2024 | |
|---|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Consuntivo 2022 | Preventivo 2023 | Preconsuntivo 2023 | Preventivo 2024 |
| VOLUMI STIMATI | | | | | |
| Colture varie | | € 1.247.412,18 | € 1.260.000,00 | € 1.183.647,00 | € 1.250.000,00 |
| 2° raccolti (10.020 ha) | | € 263.232,24 | € 270.000,00 | € 309.291,00 | € 270.000,00 |
| Irri non irrigue (1.381 ha) | | € 11.497,87 | € 12.000,00 | € 12.261,00 | € 12.000,00 |
| Totale | | € 1.522.142,29 | € 1.542.000,00 | € 1.522.142,29 | € 1.532.000,00 |
| VOLUMI MISURATI | | | | | |
| Colture varie | | € 316.945,43 | € 280.000,00 | € 200.456,00 | € 270.000,00 |
| 2° raccolti (1800 ha) | | € 99.439,41 | € 95.000,00 | € 80.595,00 | € 90.000,00 |
| Irri non irrigue (527 ha) | | € 9.116,24 | € 9.000,00 | € 5.563,00 | € 7.000,00 |
| riso consumo | | € 683.974,70 | € 770.000,00 | € 691.788,00 | € 700.000,00 |
| Totale | | € 1.109.475,78 | € 1.154.000,00 | € 1.109.475,78 | € 1.067.000,00 |
| riso Contib a sup (4.136 ha) | | € 395.296,32 | € 490.000,00 | € 462.306,00 | € 480.000,00 |
| CONTRIBUTI DIVERSI | | | | | |
| Antibrina | | € 18.942,00 | € 20.000,00 | € 17.000,00 | € 25.000,00 |
| Anticipata | | € 160.389,15 | € 150.000,00 | € 35.575,82 | € 80.000,00 |
| Posticipata | | € 79.828,91 | € 90.000,00 | € 55.000,00 | € 60.000,00 |
| Bacini | | € 56.930,67 | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 45.000,00 |
| Impianto Pega | | € 261.826,17 | € 260.000,00 | € 147.000,00 | € 180.000,00 |
| Rettifiche Non irrigazione | | € 1.048,68 | € 5.000,00 | € 500,00 | € 1.000,00 |
| Sanzioni varie (assenza o domanda in ritardo) | | € 81.911,80 | € 40.000,00 | € 45.000,00 | € 30.000,00 |
| Tecnica irrigua alta efficienza | | | - € 1.000,00 | - € 1.000,00 | - € 1.000,00 |
| Recuperi e Sgravi | | € 20.112,40 | € 600,00 | € 10.000,00 | € 1.600,00 |
| Totale | | € 680.989,78 | € 614.600,00 | € 359.075,82 | € 421.600,00 |
| | Minimi imp < 1€ | - € 429,07 | - € 600,00 | - € 475,82 | - € 600,00 |
| TOTALE | | € 3.707.475,10 | € 3.800.000,00 | € 3.304.507,00 | € 3.500.000,00 |

Tabella n. 21 – Distribuzione dei contributi irrigui quota variabile

E' evidente che i valori stimati per questa tipologia di contribuenza risentano di molti fattori, quali le tipologie di coltura che esprimeranno il prossimo anno le aziende agricole.

I fattori climatici incideranno sul fabbisogno idrico e conseguentemente sulla contribuzione correlata alle attività particolari

4. RICOGNIZIONE STATO PROCEDIMENTI PENDENTI ICI/IMU – CLASSAMENTI CATASTALI

Nei confronti dei Comuni l'unico procedimento ancora pendente si riferisce a Comacchio con tre annualità, come riportato nella **tabella n. 22**, che in caso di soccombenza per il Consorzio prevedono una spesa di € 294.633,00, somma accantonata nell'apposito fondo.

| COMUNE DI COMACCHIO | | | |
|-----------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------|
| AVVISI ICI/IMU – ANNUALITA' | AVVISI – IMPORTI | GIUDICE | STATO GIUDIZIO |
| 2010 | 49.734,00 € | Corte di Cassazione | Pendente |
| 2011 | 49.341,00 € | Corte di Cassazione | Pendente |
| 2012 | 96.691,00 € | Corte di Cassazione | Pendente |
| 2014 | 98.867,00 € | Commissione Tributaria Regionale | Pendente |
| TOTALE | 294.633,00 € | | |

Tabella n. 22 – Procedimento pendente nei confronti del Comune di Comacchio

Per quanto riguarda i contenziosi con l'Agenzia delle Entrate nell'ambito del classamento catastale degli impianti idrovori, n. 13 sentenze sono state riformate con procedimenti estinti e spese legali compensate.

Restano sospesi n. 5 ricorsi in cassazione per n. 3 impianti irrigui e n.2 impianti di scolo, come riportato nella **tabella n. 23**.

| N. | IMPIANTO | COMUNE | TIPOLOGIA |
|----|--------------------|---------------------|-----------|
| 1 | LEONA | Argenta | Irriguo |
| 2 | CHIESUOL DEL FOSSO | Ferrara | Irriguo |
| 3 | VIGHELDO | Copparo | Scolo |
| 4 | CONTUGA VECCHIO | Berra – Riva del Po | Irriguo |
| 5 | CECCATA | Copparo | Scolo |

Tabella n. 23 – Ricorsi in cassazione

5. RICOGNIZIONE FONDI DI ACCANTONAMENTO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 è previsto l'accantonamento di € 300.000,00 per ricostruire, almeno in parte, la riserva intaccata durante l'esercizio 2022 per far fronte ai maggiori costi energetici.

Ad oggi la disponibilità di fondi si riassume nella **tabella n. 24** di seguito riportata.

| FONDO IMPOSTE E TASSE | | | | |
|---|---------------------|-------|----------------|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | |
| Disponibilità iniziale | 294.633,00 € | | | |
| Contenzioso IMU in corso Comune di Comacchio | - 294.633,00 € | - € | - 294.633,00 € | |
| Residuo Fondo imposte e tasse | - € | | | |

| FONDO SPESE GENERALI | | | | |
|--|-----------------------|--------------------|-----------------------|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | |
| Disponibilità iniziale | 192.309,18 € | | | |
| Progettazione Ponti 2' stralcio | - 5.438,88 € | - € | - 5.438,88 € | |
| Progettazione efficientamento energetico impianto Guagnino | - € | 1.268,80 € | 1.268,80 € | |
| Progetto espurghi - analisi chimiche terre | - 10.931,20 € | 13.859,20 € | 2.928,00 € | |
| Progettazione automazione e telecontrollo C. Bianco | - 7.814,10 € | - € | - 7.814,10 € | |
| Contributo studi Salinità - Consorzio Futuro in Ricerca | - 6.100,00 € | - € | - 6.100,00 € | |
| Perizia lavori di Via Mentana | - 15.000,00 € | - € | - 15.000,00 € | |
| Collaudo impianti antincendio | - 45.000,00 € | - € | - 45.000,00 € | |
| Incarico per qualità | - 25.000,00 € | - € | - 25.000,00 € | |
| Accordo Unife - Prof. Scandurra | - 10.000,00 € | - € | - 10.000,00 € | |
| Totale | - 125.284,18 € | 15.128,00 € | - 110.156,18 € | |
| Residuo Fondo spese generali | 67.025,00 € | | | |

| FONDO INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA | | | | | |
|---|-----------------------|--------------|----------------|-------------|---------------------|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | Variazione | Nuova disponibilità |
| Disponibilità iniziale | 1.442.917,41 € | | | | |
| Chiavica Coccanile | - 108.253,66 € | 4.034,41 € | - 104.219,25 € | - € | - 104.219,25 € |
| Coperti danneggiati (acc. 2021) | - 42.067,53 € | - € | - 42.067,53 € | 42.067,53 € | - € |
| Arredi Sant'antonino (acc. 2021) | - 94.241,52 € | 41.479,96 € | - 52.761,56 € | 52.761,56 € | - € |
| Completamento Emiltouch distributori carburanti | - 34.896,85 € | 1.903,20 € | - 32.993,65 € | 17.507,00 € | - 15.486,65 € |
| Fotovoltaico - Impianti 2 siti | - 60.586,60 € | 4.367,60 € | - 56.219,00 € | - € | - 56.219,00 € |
| Frane Via Marabino - quota Consorzio 50% | - 250.000,00 € | 229.047,55 € | - 20.952,45 € | - € | - 20.952,45 € |

| | | | | | |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|
| Strada accesso depuratore CADF a Tresignana a fianco nostro canale - Convenzione Comune Tresignana + CADF | - 40.000,00 € | - € | - 40.000,00 € | - € | - 40.000,00 € |
| Ripresa frane in appalto in collaborazione con il Comune di Copparo (costi ripartiti al 50% tra Consorzio e Comune) | - 90.000,00 € | - € | - 90.000,00 € | - 10.000,00 € | - 100.000,00 € |
| Sgrigliatore Guagnino | - 105.000,00 € | - € | - 105.000,00 € | - € | - 105.000,00 € |
| Manufatti prese irrigue (Territorio BF) | - 26.793,50 € | 22.065,75 € | - 4.727,75 € | - € | - 4.727,75 € |
| Scolo Ladino | - 70.000,00 € | 6.848,47 € | - 63.151,53 € | - € | - 63.151,53 € |
| Impianto Umana | - 160.000,00 € | - € | - 160.000,00 € | - € | - 160.000,00 € |
| Espurgo Visella | - 10.000,00 € | 7.686,00 € | - 2.314,00 € | - € | - 2.314,00 € |
| Perizia di variante Spingitubo Scolo Contarino | - 33.142,66 € | 4.575,00 € | - 28.567,66 € | - € | - 28.567,66 € |
| Sistemazione Museo di Marozzo (Patrimonio) | - 12.536,62 € | 12.056,52 € | - 480,10 € | 480,10 € | - € |
| Arredi Palazzo Naselli-Crispi mostra Minerbi (Patrimonio) | - 1.293,20 € | - € | - 1.293,20 € | 1.293,20 € | - € |
| Interventi di somma urgenza Canale Rellina sottopassante Acciaioli | - 50.471,64 € | 37.533,84 € | - 12.937,80 € | 12.937,80 € | - € |
| Int. Impianti del vuoto | - 60.000,00 € | - € | - 60.000,00 € | - € | - 60.000,00 € |
| Copertura Marozzo | - 20.000,00 € | - € | - 20.000,00 € | - € | - 20.000,00 € |
| Motore elettrico Imp. Berra | - 30.000,00 € | - € | - 30.000,00 € | 6.356,00 € | - 23.644,00 € |
| Paratoia Valle Lepri | - 30.000,00 € | - € | - 30.000,00 € | - 6.356,00 € | - 36.356,00 € |
| Rec. ponte di via Bonaglia sul condotto Jolanda | - 45.000,00 € | - € | - 45.000,00 € | - € | - 45.000,00 € |
| Frane C.le Naviglio in Via Ariosto str. bianca | - 20.306,05 € | - € | - 20.306,05 € | - € | - 20.306,05 € |
| Manutenzione Palazzo Naselli Crispi | | | | - 20.000,00 € | - 20.000,00 € |
| Manutenzione Impianti Via Mentana | | | | - 20.000,00 € | - 20.000,00 € |
| Manutenzione Torniano | | | | - 10.000,00 € | - 10.000,00 € |
| Cabina Anita | | | | - 70.000,00 € | - 70.000,00 € |
| Impianto Brasavola – riduttore motore pompa | | | | - 17.507,00 € | - 17.507,00 € |
| Totale | - 1.394.589,83 € | 371.598,30 € | - 1.022.991,53 € | - 20.459,81 € | -1.043.451,34 € |

| | | | | | |
|---|-------------|--|--|-------------|--|
| Residuo Fondo interventi di manutenzione straordinari disponibili | 48.327,58 € | | | 27.867,77 € | |
|---|-------------|--|--|-------------|--|

| FONDO SPESE LEGALI | | | | | |
|----------------------------|-------------|-------|---------------|--|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | | |
| Disponibilità iniziale | 80.000,00 € | | | | |
| Residuo Fondo spese legali | 80.000,00 € | | | | |

| FONDO OSCILLAZIONI CONSUMI ENERGIA ELETTRICA PER IMPIANTI | | | | | |
|---|--------------|-------|---------------|--|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | | |
| Disponibilità iniziale | 200.000,00 € | | | | |
| Residuo Fondo oscillazioni consumi energia elettrica per impianti | 200.000,00 € | | | | |

| FONDO CANONI DI DERIVAZIONE E CONCESSIONE | | | | | |
|---|--------------|-------|---------------|--|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | | |
| Disponibilità iniziale | 100.000,00 € | | | | |
| Residuo Fondo canoni di derivazione e concessione | 100.000,00 € | | | | |

| FONDO FERIE PREGRESSE | | | | | |
|-------------------------------|--------------|-------|---------------|--|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | | |
| Disponibilità iniziale | 150.000,00 € | | | | |
| Residuo Fondo ferie pregresse | 150.000,00 € | | | | |

| FONDO INNOVAZIONE | | | | | |
|---------------------------|-------------|-------|---------------|--|--|
| | Assegnato | Speso | Disponibilità | | |
| Disponibilità iniziale | 21.636,60 € | | | | |
| Residuo Fondo innovazione | 21.636,60 € | | | | |

| | | | | | |
|---------------------|---------------------|--|--|--|--|
| TOTALE FONDI | 765.856,25 € | | | | |
|---------------------|---------------------|--|--|--|--|

Tabella n. 24 – Fondi di accantonamento

6. INVESTIMENTI 2024

Il Consiglio di Amministrazione del Consorzio appena insediato si è dotato di uno strumento di programmazione particolarmente ambizioso, denominato IDROPOLIS che costituisce ai sensi dell'art. 41 allegato I.7 del Codice dei Contratti il Quadro Esigenziale dell'ente.

Il documento raccoglie l'elenco delle progettualità da sviluppare in modo tale da permettere all'organo di governo di assumere durante il proseguo del mandato le opportune scelte strategiche in materia di investimenti infrastrutturali.

Il piano iniziale prevedeva un fabbisogno finanziario di circa 230 milioni di euro.

Nel corso del 2024 si provvederà ad approfondire le diverse esigenze effettuando le scelte necessarie per addivenire a progettazioni esecutive degli interventi di più alta strategicità.

Sono poi emerse interessanti opportunità di finanziamento nell'ambito del PNRR che hanno consentito al Consorzio di esprimere un numero consistente e qualificato di candidature.

Il proficuo lavoro dell'area tecnica ha prodotto in pochi mesi un significativo numero di progetti esecutivi che sono stati beneficiati di contributi ministeriali nell'ambito dei fondi stanziati dai diversi Ministeri nell'ambito del PNRR.

Il 2023 è stato un anno particolarmente impegnativo per completare le procedure di affidamento per la realizzazione di opere di rilevante strategicità.

Tutta la struttura consortile, tecnica ed amministrativa nel 2024 sarà intensamente impegnata nella conduzione e controllo dei cantieri del PNRR e del Piano Alluvioni.

Nell'ultimo quinquennio il Consorzio ha comunque realizzato o sono in corso di esecuzione numerosi interventi di manutenzione alla rete ed agli impianti con risorse finanziarie della Protezione Civile, della Regione Emilia-Romagna e degli stessi comuni per ovviare a situazioni che interessavano la loro rete stradale.

Complessivamente sono stati investiti più di 6 milioni di euro per 52 interventi.

| | Anno | Titolo Progetto | Importo (base d'appalto) |
|----|------|---|--------------------------|
| 1 | 2019 | OC53 - Canale Cittadino | € 24.565,56 |
| 2 | 2019 | OC54 - Canale Prato Spino | € 34.556,61 |
| 3 | 2019 | OC55 - Canale Fossetta Valdalbero | € 199.945,95 |
| 4 | 2019 | OC56 - Canale Conca | € 54.629,29 |
| 5 | 2019 | OC57 - Canale Barchetto | € 28.617,09 |
| 6 | 2019 | OC58 - Canale Fossetta Valdalbero 2 | € 75.225,68 |
| 7 | 2020 | OC65 - Frane Canale Naviglio | € 56.388,18 |
| 8 | 2020 | OC66 - Frane Canale Naviglio Via Boccati | € 41.340,84 |
| 9 | 2020 | OC67 - Frane SP2 | € 59.494,53 |
| 10 | 2020 | OC68 - Frane Scolo Seghedizzo | € 44.546,40 |
| 11 | 2020 | OC69 - Frane Scolo Menate | € 17.849,96 |
| 12 | 2020 | OC71 - Frane Canale Dominante | € 74.755,75 |
| 13 | 2020 | OC72 - Frane Canale Bianco Bondeno | € 71.640,48 |
| 14 | 2020 | OC73 - Frane Fossa Marina | € 43.786,73 |
| 15 | 2020 | OC74 - Frane Collettore AA Faccini | € 67.768,03 |
| 16 | 2020 | OC75 - Frane Canale Val D'Albero Modena | € 38.987,00 |
| 17 | 2020 | OC76 - Frane Canale Fossetta Val D'Albero SP2 | € 51.750,39 |

| | Anno | Titolo Progetto | Importo (base d'appalto) |
|----|------|---|--------------------------|
| 18 | 2020 | OC77 - Frane Nicolino SP19 | € 38.754,91 |
| 19 | 2020 | OC78 - Frane Canale Bianco Vigarano | € 149.236,16 |
| 20 | 2020 | OC79 - Frane sul condotto Pallarano a lato SP2 | € 97.139,99 |
| 21 | 2020 | OC80 - Frane sulla Fossa Galvana a lato SP22 | € 51.290,53 |
| 22 | 2020 | GLad162 - Lavori adeguamento scolo Contarino in comune Copparo | € 39.805,56 |
| 23 | 2020 | GLg86 - Recupero condizioni idrauliche Canaletta Mantello 1 | € 39.805,56 |
| 24 | 2020 | OC82 - Lavori somma urgenza Canal Bianco | € 144.017,87 |
| 25 | 2020 | CT41 - Lavori presidio Canale Dominante | € 67.743,18 |
| 26 | 2021 | OC84 - Frane Dominate Gramigne | € 104.923,86 |
| 27 | 2021 | OC85 - Frane Scolo Nicolino via Vallelunga | € 41.249,46 |
| 28 | 2021 | OC86 - Frane Condotto Roverselle 1° Ramo Sp68 | € 78.511,45 |
| 29 | 2021 | OC87 - Frane Fossa Lavezzola via Marabino | € 199.981,88 |
| 30 | 2021 | OC91 - Frane Dominante Gramigne 2 | € 199.952,35 |
| 31 | 2021 | GLg91 - Ricostruzione rivestimento Condotto Segalare | € 65.000,00 |
| 32 | 2022 | OC88 - Stabilizzazione sponda Canal Bianco | € 65.956,37 |
| 33 | 2022 | OC100 - Realizzazione sponda scolo Bolognese | € 148.792,88 |
| 34 | 2022 | OC101 - Realizzazione sponda su alcuni tratti del Canale Dominante Testa | € 111.548,19 |
| 35 | 2022 | OC102 - Realizzazione sponda Scolo Fossarella | € 103.482,60 |
| 36 | 2022 | OC103 - Ripresa frane Canal Bianco prospiciente la strada comunale via Canal Bianco | € 82.780,08 |
| 37 | 2022 | OC104 - Ripristino sponde franate della Fossa Di Porto R.V. in fregio alla Sp 57 | € 146.186,73 |
| 38 | 2022 | OC105 - Ripresa frane sul Canale Molino a lato della Via Molino in Località Roncodigà | € 65.499,90 |
| 39 | 2022 | CT45 - Ripresa frane Canale Naviglio Via Ariosto località Coccanile | € 60.338,16 |
| 40 | 2022 | CT46 - Ripresa frane Fossa di Formignana San Marco e Baricorda Comune di Copparo | € 76.488,23 |
| 41 | 2022 | CT43 - Ripristino sponde franate Fossa Lavezzola Via Marabino | € 360.610,67 |
| 42 | 2022 | CT47 - Ripristino funzionalità "finsider" Canale Naviglio - Baura (FE) | € 328.952,51 |
| 43 | 2022 | OC109 - Realizzazione impianto S.Bianca Bondeno | € 35.456,41 |
| 44 | 2022 | OC110 - Realizzazione impianto Catena | € 20.573,06 |
| 45 | 2023 | OC11.3 - Espurgo tratto terminale collettore Taglio Nuovo | € 139.755,08 |
| 46 | 2023 | OC108 - Sistemazione scolo Principale Inferiore e canalizzazione San Bartolomeo in Bosco | € 326.163,41 |
| 47 | 2023 | OC117 - Ripristino frane in fregio a strada con presidio pali e sasso - Canale Cittadino | € 222.888,69 |
| 48 | 2023 | OC118 - Ripristino frane in fregio a strada con presidio pali e sasso - Canal Bianco | € 380.488,61 |
| 49 | 2023 | OC123 - Lavori sistemazione tratti canale Cittadino - Economie | € 149.941,96 |
| 50 | 2023 | OC89 - Lavori di messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano | € 315.722,13 |
| 51 | 2023 | OC52 - Riassetto idraulico e recupero della funzionalità del canale Veraglio in Comune di Portomaggiore | € 461.909,50 |
| 52 | 2022 | OC90 - Nodo idraulico di Baura (manutenzione impianti per telecontrollo e automazione) | € 456.982,49 |
| | | Totale | € 6.363.778,89 |

Tabella n. 25 – Interventi di manutenzione eseguiti nel quinquennio

6.1 INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

Nel corso del 2024 verranno completati gli interventi indicati nella **tabella n. 26** per i quali si è già provveduto ad indire la gara d'appalto, perfezionato l'affidamento o che sono iniziati nel corso del 2023.

| | ANNO | TITOLO PROGETTO | TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO | COMUNE | IMPORTO COMPLESSIVO |
|---------------|------|--|--|--|------------------------|
| 1 | 2019 | COSTRUZIONE NUOVA CHIAVICA DI COCCANILE SUL CANALE NAVIGLIO IN COMUNE DI COPPARO | 100% CONSORZIO | COPPARO | € 250.000,00 |
| 2 | 2022 | ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEL SISTEMA IRRIGUO DELLE VALLI GIRALDA GAFFARO FALCE 1° E 2° LOTTO (PROGETTO GIRALDA) | MINISTERO | CODIGORO | € 4.609.000,00 |
| 3 | 2022 | RIASSETTO IDRAULICO E RECUPERO FUNZIONALITA' DEL CANALE VERAGLIO IN COMUNE DI PORTOMAGGIORE | 100% RER-SUBSIDENZA | PORTOMAGGIORE | € 900.000,00 |
| 4 | 2022 | LAVORI DI IMPLEMENTAZIONE PRIMARIA DEL SISTEMA IRRIGUO CIARLE NEI COMUNI DI POGGIO RENATICO E TERRE DEL RENO (FE) CONDOTTO DISTRIBUTORE SUD E IMPIANTO DI SOLLEVAMENTO | 100% MIPAFF | POGGIO RENATICO | € 9.000.000,00 |
| 5 | 2022 | PROGETTO NODO DI BAURA | 100% RER | FERRARA | € 590.000,00 |
| 6 | 2023 | SISTEMAZIONE IDRAULICA BACINO SCOLO PRINCIPALE INFERIORE E DELLA CANALIZZAZIONE A SERVIZIO DELLA ZONA DI SAN BARTOLOMEO IN BOSCO | 100% RER-SUBSIDENZA | FERRARA | € 500.000,00 |
| 7 | 2023 | MESSA IN SICUREZZA DELL'IMPIANTO VALLE STAFFANO, NEL COMUNE DI COMACCHIO | RER € 438.981,22 CONSORZIO € 15.000 | COMACCHIO | € 453.981,22 |
| 8 | 2023 | RIPRISTINO DELLE CONDIZIONI DI STABILITA' ARGINALE DEL CANALE SAN NICOLO' MEDELANA CODICE MIMS: PNRR-M2C4-I4.1-A2-1: "RIPRISTINO DELLA PIENA FUNZIONALITA' DEL CANALE SAN NICOLO' MEDELANA" I STRALCIO | 100% MIMS | PORTOMAGGIORE- VOGHIERA-MASI TORELLO- OSTELLATO | € 25.000.000,00 |
| 9 | 2023 | RECUPERO, ADEGUAMENTO E MIGLIORAMENTO FUNZIONALE DEL SISTEMA IRRIGUO DI VALLE PEGA | 100% MIPAFF | COMACCHIO- OSTELLATO | € 30.270.000,00 |
| 10 | 2023 | RECUPERO DELLE CONDIZIONI DI OFFICIOSITA' DELLA CANALETTA MANTELLO 1 | 100% MIPAFF | OSTELLATO | € 2.900.000,00 |
| 11 | 2023 | R.E.R. - INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO DEL GRADO DI SICUREZZA DELLA BORGATA TAGLIO NUOVO | 100% RER | COMACCHIO | € 195.000,00 |
| 12 | 2023 | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE IN FREGIO A STRADA CON PRESIDIO DI PALI E SASSO 1500 M CANALE CITTADINO IN LOCALITA' CASSANA | 100% PROTEZIONE CIVILE | FERRARA | € 330.000,00 |
| 13 | 2023 | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE IN FREGIO A STRADA CON PRESIDIO DI PALI E SASSO 1500 M CANAL BIANCO IN LOCALITA' DIAMANTINA | 100% PROTEZIONE CIVILE | FERRARA | € 600.000,00 |
| 14 | 2023 | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE GRAMICIA-VIA BACCHELLI | 100% PROTEZIONE CIVILE | FERRARA | € 330.000,00 |
| TOTALE | | | | | € 75.927.981,22 |

Tabella n. 26 – Interventi in corso di realizzazione

Per questo ambito verranno quindi completati n. 14 interventi per un importo complessivo di € 75.927.981,22.

6.2 INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE

Nella **tabella n. 27** sono viceversa indicati quegli interventi che hanno già ottenuto la copertura finanziaria e che verranno appaltati nel corso del 2024, complessivamente si tratta di n. 8 interventi per un ammontare complessivo di circa 16 milioni di euro.

| | ANNO | TITOLO PROGETTO | TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO | COMUNE | IMPORTO COMPLESSIVO | STATO |
|---------------|------|--|----------------------------|--|------------------------|--------------|
| 1 | 2023 | LAVORI DI RECUPERO FUNZIONALE E ADEGUAMENTO ALLE ESIGENZE IRRIGUE DI TUTELA AMBIENTALE E SICUREZZA IDRAULICA DEI TERRITORI SERVITI NELLE PROVINCE DI FERRARA, RAVENNA E BOLOGNA. ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEL SISTEMA IRRIGUO CANALE CIRCONDARIALE III° STRALCIO | 100% MIPAFF | ARGENTA-OSTELLATO-COMACCHIO-PORTOMAGGIORE | € 1.666.355,13 | da appaltare |
| 2 | 2023 | INTERVENTI STRUTTURALI PER LA SICUREZZA IDRAULICA DELL'AREA CENTESE - II° STRALCIO | 100% RER-SUBSIDENZA | CENTO | € 5.200.000,00 | da appaltare |
| 3 | 2023 | RIPRISTINO DELLE CONDIZIONI DI STABILITA' ARGINALE DEL CANALE SAN NICOLO' MEDELANA II STRALCIO | 100% MIPAFF | PORTOMAGGIORE-VOGHIERA-MASITORELLO-OSTELLATO | € 8.715.134,08 | da appaltare |
| 4 | 2023 | LAVORI PER IL RECUPERO DELLE CONDIZIONI DI IMPERMEABILITA' DEL CANALE DI SCARICO DELL'IMPIANTO POMPOSA | 100% PROTEZIONE CIVILE | CODIGORO | € 80.000,00 | da appaltare |
| 5 | 2023 | INTERVENTI PER IL RIPRISTINO DEL PRESIDIO DI SPONDA E DELLA SAGOMA ARGINALE NEI TRATTI TERMINALI DEI MANDRACCHI DI SCARICO DEGLI IMPIANTI IDROVORI DI CODIGORO | 100% PROTEZIONE CIVILE | CODIGORO | € 165.000,00 | da appaltare |
| 6 | 2023 | INTERVENTO DI RIPRESA FRANE SUL CANALE NICOLINO IN FREGIO ALLA VIA VALLELUNGA | 100% PROTEZIONE CIVILE | FERRARA | € 130.000,00 | da appaltare |
| 7 | 2023 | INTERVENTO DI RIPRESA FRANE SUL CANAL BIANCO IN FREGIO ALLA RECINZIONE DEL PETROLCHIMICO IFM DI FERRARA A LATO DI VIA DELLE BONIFICHE | 100% PROTEZIONE CIVILE | FERRARA | € 264.814,58 | da appaltare |
| 8 | 2023 | INTERVENTO DI RIPRISTINO TRATTI DI SPONDA DEL CANAL BIANCO IN VIA DIAMANTINA NEI COMUNI DI VIGARANO MAINARDA E FERRARA | 100% PROTEZIONE CIVILE | VIGARANO MAINARDA-FERRARA | € 280.000,00 | da appaltare |
| TOTALE | | | | | € 16.501.303,79 | |

Tabella n. 27 – Interventi finanziati da appaltare

6.2.1 PIANO ALLUVIONE MAGGIO 2023

Oltre agli interventi sopracitati, dovranno essere affidati i lavori degli interventi inseriti nell'ordinanza 8/2023 del Commissario a seguito dell'evento alluvionale dello scorso mese di maggio.

Il numero degli interventi e l'entità delle risorse richiederà una attenta programmazione della spesa e conseguentemente una identica se non superiore attenzione per la rendicontazione e per l'erogazione dei rimborsi.

| | Località intervento | | DESCRIZIONE CRITICITA'/DANNO | DESCRIZIONE INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA | Importo complessivo IVA inclusa € |
|----|---------------------|---|--|--|-----------------------------------|
| | Comune | Località | | | |
| 1 | ALFONSINE | FILO | Danneggiamento stazione di pompaggio natante su Reno | Intervento urgente di ripristino della stazione di sollevamento "natante Bastia" | 50.000,00 |
| 2 | ALFONSINE | FILO - LONGASTRINO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica | Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda di alcuni tratti dello scolo Menate e scolo Savanuzza nelle località di Filo e Longastrino | 180.000,00 |
| 3 | ARGENTA | FILO-BANDO-LONGASTRINO-ANITA-SAN BIAGIO- FILO D'ARGENTA-SAN NICOLÒ' | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | Intervento urgente; lavori per il presidio di sponda nel comune di Argenta su alcuni tratti dello scolo Campazzo, Fossa marina, scolo Testa, scolo Bandissolo, scolo Galvino, scolo Valletta, scolo della Rotta, scolo Nord, canali Travasona, Fossa Marina, scolo Parata, scolo Tamerischi, scolo Bolognese | 380.000,00 |
| 4 | FERRARA | BOARA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE CONCA-VIA DELLA SBARRA | 875.000,00 |
| 5 | FERRARA | PONTEGRADELLA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE NAVIGLIO-VIA PONTEGRADELLA | 875.000,00 |
| 6 | FERRARA | CASAGLIA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO NICOLINO-VIA VALLELUNGA | 350.000,00 |
| 7 | FERRARA | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO CASAGLIA-VIA DELLE BONIFICHE | 770.000,00 |
| 8 | MESOLA | BOSCO MESOLA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda di alcuni tratti del canale Emissario Brasavola | 350.000,00 |
| 9 | FERRARA | BAURA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE NAVIGLIO-VIA SCORNIA | 90.000,00 |
| 10 | FERRARA | BOARA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA RO | 70.000,00 |
| 11 | MOLINELLA | CAVO SPINA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | Intervento urgente: lavori per il presidio della sponda sx di alcuni tratti dello condotto Cavo Spina Superiore | 90.000,00 |
| 12 | PORTOMAGGIORE | PORTOVERRARA-VERGONDINO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda nel comune di Portomaggiore su alcuni tratti dell'allacciante Galavronara- Forcello e scolo Bolognese | 110.000,00 |

| | | | | | |
|----|---------------------------|----------------------------|--|---|---------------------|
| 13 | FERRARA | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA DIAMANTINA | 385.000,00 |
| 14 | VIGARANO MAINARDA | DIAMANTINA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA CANAL BIANCO | 410.000,00 |
| 15 | FERRARA | FRANCOLINO-PONTELAGOSCUR O | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE FOSSA LAVEZZOLA - VIA DELLA FOSSA E VIA LAVEZZOLA | 126.000,00 |
| 16 | COPPARO | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI COPPARO SUI CANALI CANAL BIANCO IN VIA CANALBIANCO E CANALE NAVIGLIO IN VIA NAVIGLIO E ARIOSTO | 700.000,00 |
| 17 | COPPARO | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI COPPARO SUI CANALI VECCHIO-VIA ALTA, FOSSA FORMIGNANA VIA SAN MARCO E BARICORDA, CANALBIANCO VIA MODENA, VIA CANALBIANCO E DA VIA PASTICCERA A VIA GUARDA, CANALE NAVIGLIO SP2 E VIA BOCCATI | 615.000,00 |
| 18 | CENTO | DOSSO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI CENTO SUL CANALE DI CENTO - VIA BANCHE - SP66 -MOLINO ALBERGATI | 520.000,00 |
| 19 | TERRE DEL RENO | SANT'AGOSTINO-DOSSO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE TERRE DEL RENO SUL CANALE ANGELINO - VIA METAZZOLA - VIA FANTINO (SP34), SCOLO FOSSA - VIA FANTINO E VIA QUATTRO TORRI, SCOLO BISCIA - VIA MONTECASSINO | 456.000,00 |
| 20 | CENTO | BUONACOMPRA | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CONDOTTO GENERALE - VIA OROLOGI - VIA BONDENESE (SP13) | 525.000,00 |
| 21 | CENTO | ALBERONE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO SALIONE NUOVO - VIA MAESTRA GRANDE - XII MORELLI - ALBERONE | 210.000,00 |
| 22 | VIGARANO MAINARDA-BONDENO | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI VIGARANO MAINARDA E BONDENO PRESSO SCOLO RONDONE -VIA FRATTINA - VIA RONDONA, SCOLO AZZI - VIA ARGINE PO, CANALE SAN GIOVANNI ORIENTALE - VIA CONSORZIALE E VIA CAVO NAPOLEONICO | 472.500,00 |
| 23 | FERRARA-BONDENO | POROTTO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI FERRARA E BONDENO SULLO SCOLO GRAZIADEI - TRA VIGARANO E POROTTO, CANALE NICOLINO -ORIGINE-VALLE BOSCO LAVEZZI, DERIVATORE SANTA BIANCA - ORIGINE-CAMPODOSO, FOSSA DIECI PIEDI - ORIGINE -SAN GIOVANNI | 1.325.000,00 |
| 24 | CENTO | RENAZZO-POROTTO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI CENTO E VIGARANO MAINARDA SUL CANALE GUADORA - VIA ALBERELLI - VIA SALVI, CANALE ABBAZIA | 650.000,00 |
| 25 | FERRARA-POGGIO RENATICO | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI FERRARA E POGGIO RENATICO IN DIRAMAZIONE MIARA-VIA CATENA, SCOLO PRINCIPALE SUPERIORE-VIA RIOLO-VIA RAVEDA, SCOLO SEGHEDIZZO OVEST, DIR.CANALI, SCOLO ZAMBOTTA-VIA CAVO DUCALE, SCOLO ZAGAGNONA 1°RAMO, CANALE CEMBALINA, | 885.500,00 |

| | | | | | |
|---------------|---|-----------|---|--|------------------------|
| | | | | SCOLO MADONNA BOSCHI-VIA IMPERIALE, CANALE PRINCIPALE SUPERIORE, SCOLO PARZIALE- VIA MASI | |
| 26 | MASI TORELLO- FERRARA- OSTELLATO | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI MASI TORELLO, FERRARA ED OSTELLATO NEI PRESIDI DI CO. PACCHIENI E FOSSA MASI - VIA PAGANA, DE. LATTUGA-VIA MSSAFISCAGLIA, FOSSA BERTOLDA- VIA SANA CARLO-COLLETORE DI ARRIVO, ALL.MALAGO'-VIA CA' BRUCIATE, CO.NICOLINO-STRADA BIANCA, COLL.GEN.SANT'ANTONINO-VIA FIASCHETTA, CO.VALCORE A.B.-IMPIANTO VALCORE | 802.000,00 |
| 27 | FERRARA | AGUSCELLO | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE A SANT'ANTONINO T.A., CO.VALCORE A.B. E CANALE CINGOLI IN LOCALITA' AGUSCELLO | 1.100.000,00 |
| 28 | FERRARA | VARIE | Fenomeni franosi a carico delle scarpe di canale di bonifica e dell'adiacente strada | INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI FERRARA PRESSO CO. ROVERE SERRAGLIE - SP1 E VIA BARICORDA, CO.ROVERE TB | 637.500,00 |
| TOTALE | | | | | € 14.009.500,00 |

Tabella n. 28 – Elenco interventi Piano Alluvioni

Nella **tabella n. 29** sono riportati i singoli dissesti franosi raggruppati per Comune di localizzazione ed è stata stimata la lunghezza complessiva dei dissesti.

| Comune | Numero interventi franosi | Totale lunghezza (m) |
|-------------------|---------------------------|----------------------|
| Alfonsine | 4 | 677 |
| Argenta | 14 | 473 |
| Bondeno | 5 | 4.031 |
| Cento | 7 | 3.812 |
| Conselice | 1 | 0 |
| Copparo | 12 | 3.940 |
| Ferrara | 36 | 20.914 |
| Masi Torello | 2 | 2.054 |
| Mesola | 2 | 1.765 |
| Molinella | 2 | 69 |
| Poggio Renatico | 5 | 985 |
| Portomaggiore | 3 | 72 |
| Terre del Reno | 6 | 1.222 |
| Vigarano Mainarda | 6 | 2.375 |
| TOTALE | 105 | 42.390 |

Tabella n. 29 – Numero interventi franosi ed estensione lineare

6.3 INTERVENTI NON FINANZIATI

Il programma triennale delle opere pubbliche riporta altresì nella prima annualità alcuni interventi che non hanno attualmente la copertura finanziaria ma che hanno raggiunto un livello di progettazione esecutivo e sono quindi appaltabili rapidamente qualora ottenessero il finanziamento.

Nella **tabella n. 30** sono riportati gli interventi della prima annualità del programma non finanziati.

| Progr. | Oggetto | 2024 | 2025 | 2026 | R.U.P. | Stato progett. |
|---------------|--|------------------------|------|------|------------------|-------------------------|
| 1 | Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti - 2 lotto - 2 stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara. | € 9.000.000,00 | - | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |
| 2 | Progetto automazione e telecontrollo dei siti Principali e Secondari del Canal Bianco - Realizzazione di un sistema di automazione, regolazione e telecontrollo per le paratoie di adduzione, regimazione e distribuzione dal Derivatore Primario Canal Bianco | € 2.570.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 3 | Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotta Distributore Nord. | € 11.000.000,00 | - | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |
| 4 | Completamento degli impianti di derivazione di Guarda dal Fiume Po e di Garbina dal Fiume Po di Goro, nei Comuni di Riva del Po (FE) e Mesola (FE). | € 3.000.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 5 | Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER. | € 900.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 6 | Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. Secondo stralcio | € 30.000.000,00 | - | - | Monti Mauro | Progetto Esecutivo |
| 7 | Manutenzione della rete specializzata di Jolanda I stralcio | € 1.000.000,00 | - | - | Monti Mauro | Progetto di fattibilità |
| TOTALE | | € 57.470.000,00 | | | | |

Tabella n. 30 – Interventi della prima annualità non finanziati

Gli interventi sono 7 e richiedono un fabbisogno finanziario di circa 57 milioni di euro.

| | | |
|--|---|--|
| INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE |  | 14 INTERVENTI Totale € 75.927.981,22 |
| INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE |  | 8 INTERVENTI Totale € 16.501.303,79 |
| INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE – <u>PIANO ALLUVIONE</u> |  | 28 INTERVENTI Totale € 14.009.500,00 |
| INTERVENTI NON FINANZIATI |  | 7 INTERVENTI Totale € 57.470.000,00 |
| | | <hr/> 57 INTERVENTI Totale complessivo € 163.908.785,01 |

6.4 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OO.PP.

Tra gli adempimenti degli enti pubblici è prevista anche quella relativa all'approvazione del programma triennale delle OO.PP. secondo le modalità e le caratteristiche definite dall'art. 21 del codice dei contratti pubblici.

Nel programma 2024/25/26 sono stati inseriti complessivamente 26 interventi per un fabbisogno finanziario complessivo di circa 120 milioni di euro.

Nella prima annualità sono stati inseriti n. 10 interventi per un ammontare complessivo di circa 74 milioni di euro, per tutti sono disponibili i progetti esecutivi.

| Progr | Oggetto | 2024 | 2025 | 2026 | R.U.P. | Stato progett. |
|-------|--|---------------|------|------|------------------|--------------------|
| 1 | Adeguamento funzionale del sistema irriguo Canale Circondariale 3° stralcio. | 1.666.355,13 | - | - | Monti Mauro | Progetto Esecutivo |
| 2 | Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti - 2 lotto - 2 stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara. | 9.000.000,00 | - | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |
| 3 | Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio. | 5.200.000,00 | - | - | Monti Mauro | Progetto Esecutivo |
| 4 | Progetto automazione e telecontrollo dei siti Principali e Secondari del Canal Bianco - Realizzazione di un sistema di automazione, regolazione e telecontrollo per le paratoie di adduzione, regimazione e distribuzione dal Derivatore Primario Canal Bianco | 3.000.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 5 | Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotto Distributore Nord. | 11.000.000,00 | - | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |
| 6 | Completamento degli impianti di derivazione di Guarda dal Fiume Po e di Garbina dal Fiume Po di Goro, nei Comuni di Riva del Po (FE) e Mesola (FE). | 3.000.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 7 | Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER. | 900.000,00 | - | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 8 | Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana. II stralcio. | 8.715.134,08 | - | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |

| Progr | Oggetto | 2024 | 2025 | 2026 | R.U.P. | Stato progett. |
|--------------------|--|----------------------|----------------------|------|------------------|--|
| 9 | Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. | 30.000.000,00 | - | - | Monti Mauro | Progetto Esecutivo |
| 10 | Manutenzione della rete irrigua specializzata di Jolanda - 1° stralcio | 1.000.000,00 | - | - | Monti Mauro | Quadro esigenziale |
| Totale 2024 | | 73.481.489,21 | | | | |
| 11 | Adeguamento funzionale dell'assetto irriguo delle valli Giralda-Gaffaro-Falce, secondo stralcio. | - | 6.000.000,00 | - | Monti Mauro | Progetto Definitivo |
| 12 | Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti 2° lotto - 3° stralcio di completamento. | - | 10.000.000,00 | - | Chierici Valeria | Progetto Preliminare |
| 13 | Impianto per la captazione, il trattamento fitodepurativo ed il reimpiego ai fini irrigui delle portate eccedenti nel collettore Mezzano AB.. | - | 3.000.000,00 | - | Chierici Valeria | Progetto di fattibilità tecnica ed economica |
| 14 | Realizzazione di un nuovo sistema di approvvigionamento idrico a servizio del distretto irriguo Bagnetto. | - | 3.000.000,00 | - | Chierici Valeria | Studio di Fattibilità |
| 15 | Ripristino delle originaie capacità di scolo del Canal Bianco - Svincolo delle esigenze di derivazione nel periodo invernale attraverso la realizzazione di un impianto di derivazione dal Po di Goro in Comune di Mesola. | - | 3.000.000,00 | - | Chierici Valeria | Studio di Fattibilità |
| 16 | Progetto telecontrollo subcentro Codigoro. | - | 2.000.000,00 | - | Forlani Gianluca | Studio di Fattibilità |
| 17 | Progetto completamento Valle Lepri. | - | 1.200.000,00 | - | Forlani Gianluca | Studio di Fattibilità |
| 18 | Progetto efficientamento Impianto Guagnino. | - | 2.100.000,00 | - | Forlani Gianluca | Progetto Esecutivo |
| 19 | Riassetto idraulico e recupero della funzionalità del canale Veraglio in Comune di Portomaggiore - Completamento opere di alimentazione irrigua. | - | 250.000,00 | - | Chierici Valeria | Progetto Esecutivo |
| Totale 2025 | | | 30.550.000,00 | | | |

| Progr | Oggetto | 2024 | 2025 | 2026 | R.U.P. | Stato progett. |
|---------------------------|--|------|------|-------------------------|------------------|--|
| | | | | | | |
| 20 | Impianto idrovoro scolmatore Fossa di Formignana. | - | - | 4.500.000,00 | Forlani Gianluca | Studio di Fattibilità |
| 21 | Ripristino delle originarie condizioni di stabilità e impermeabilità delle arginature di contenimento del mandracchio dell'impianto Giralda-Falce. | - | - | 3.000.000,00 | Chierici Valeria | Studio di Fattibilità |
| 22 | Ripristino statico e funzionale delle ali dismesse dell'ex idrovoro Marozzo. | - | - | 1.350.000,00 | Chierici Valeria | Studio di Fattibilità |
| 23 | Riconversione dei locali del vecchio impianto S. Antonino per la realizzazione di spazi per la divulgazione. | - | - | 300.000,00 | Monti Mauro | Studio di Fattibilità |
| 24 | Manutenzione straordinaria dei locali degli impianti idrovori di Codigoro. | - | - | 500.000,00 | Monti Mauro | Studio di Fattibilità |
| 25 | Realizzazione del Canale di Gronda della Giliola. | - | - | 2.500.000,00 | Chierici Valeria | Progetto di fattibilità tecnica ed economica |
| 26 | Incremento della capacità di invaso dello Scolo Bolognese. | - | - | 2.500.000,00 | Chierici Valeria | Progetto di fattibilità tecnica ed economica |
| Totale 2026 | | | | 14.650.000,00 | | |
| TOTALE COMPLESSIVO | | | | € 118.681.489,21 | | |

Tabella n. 31 – Programma triennale OO.PP. 2024/25/26

6.5 DOCUMENTO DI RACCORDO ELENCO ANNUALE BILANCIO 2024

In relazione alla richiesta di chiarimenti del Direttore Generale della Regione Emilia-Romagna nell'ambito delle attività di controllo degli atti del Consorzio pervenuta nel 2021, si riporta nella **tabella n. 32** la tabella di raccordo tra l'elenco annuale dei lavori pubblici ed il budget economico della previsione dell'esercizio 2024.

| Descrizione dell'intervento | Importo intervento Elenco annuale | Budget economico | | Differenza | Motivazione | Commessa |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--|-----------------|---|--------------|
| | | Lavori in concessione | Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio) | | | |
| Adeguamento funzionale del sistema irriguo Canale Circondariale 3° stralcio | 1.666.355,13 € | 500.000,00 € | | -1.166.355,13 € | Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-1501-0004 |
| Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti - 2 lotto - 2 stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara. | 9.000.000,00 € | 0,00 € | | -9.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega. | | 12.000.000,00 € | | 12.000.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Si prevede il pagamento dell'anticipazione e i primi SAL | 22-1501-0034 |
| Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio. | 5.200.000,00 € | 600.000,00 € | | -4.600.000,00 € | Si prevede l'esecuzione della gara d'appalto e il sostenimento di oneri accessori | 21-1401-0021 |

| | | | | | | |
|--|-----------------|----------------|--|------------------|---|--------------|
| Progetto automazione e telecontrollo dei siti Principali e Secondari del Canal Bianco - Realizzazione di un sistema di automazione, regolazione e telecontrollo per le paratoie di adduzione, regimazione e distribuzione dal Derivatore Primario Canal Bianco | 3.000.000,00 € | 0,00 € | | -3.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano. | | 408.000,00 € | | 408.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Si prevede di completare il lavoro nel 2024 | 20-1501-0028 |
| Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotto Distributore Nord. | 11.000.000,00 € | 0,00 € | | -11.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Recupero delle originarie condizioni di officiosità idraulica della canaletta Mantello 1 - Comune di Ostellato. | | 1.300.000,00 € | | 1.300.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-1501-0035 |
| Completamento degli impianti di derivazione di Guarda dal Fiume Po e di Garbina dal Fiume Po di Goro, nei Comuni di Riva del Po (FE) e Mesola (FE). | 3.000.000,00 € | 0,00 € | | -3.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER. | 900.000,00 € | 0,00 € | | -900.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |

| | | | | | | |
|---|-----------------|----------------|--|------------------|---|--------------|
| Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana. Il stralcio. | 8.715.134,08 € | 1.500.000,00 € | | -7.215.134,08 € | Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 24-1401-0020 |
| Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco. | | 400.000,00 € | | 400.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 23-1401-0001 |
| Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. | 30.000.000,00 € | 0,00 € | | -30.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Manutenzione della rete irrigua specializzata di Jolanda - 1° stralcio | 1.000.000,00 € | 0,00 € | | -1.000.000,00 € | Intervento in attesa di conferma di finanziamento | |
| Lavori di sistemazione Canale Cittadino - Salvatonica_ Economie | | 150.200,00 € | | 150.200,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 13-1401-0001 |
| Riassetto idraulico e recupero funzionalità del canale Veraglio in comune di portomaggiore | | 400.000,00 € | | 400.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-1401-0001 |
| Ripristino della piena funzionalità del canale san nicolo' medelana" I stralcio | | 9.000.000,00 € | | 9.000.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-1501-0024 |

| | | | | | | |
|---|------------------------|------------------------|---------------|--------------------------|---|--------------|
| Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo ciarle nei comuni di poggio renatico e terre del reno (fe) condotto distributore sud e impianto di sollevamento | | 600.000,00 € | | 600.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 20-1401-0001 |
| Progetto nodo di baura | | 300.000,00 € | | 300.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-0405-0021 |
| Interventi per il miglioramento del grado di sicurezza della borgata taglio nuovo | | 150.000,00 € | | 150.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-0505-0007 |
| INTERVENTI ELETTROMECCANICI SULL'IMPIANTO SEMINIATO A MEZZOGORO IN COMUNE DI CODIGORO - FORNITURA CON POSA IN OPERA DI SGRIGLIATORE OLEODINAMICO E INTERVENTI MECCANICI SUI GRUPPI ELETTROPOMPA | | 200.500,00 € | | 200.500,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-0405-0023 |
| TOTALE | 73.481.489,21 € | 27.508.700,00 € | 0,00 € | - 45.972.789,21 € | | |

Tabella n. 32 – Documento di raccordo tra elenco annuale lavori pubblici 2024 e budget economico 2024

6.6 ALTRI INVESTIMENTI

Oltre alle opere pubbliche si prevede un significativo investimento nell'ambito del piano di adeguamento e miglioramento della rete informatica a servizio dell'ente con l'acquisto di un data center il cui costo è stato stimato pari a € 100.000,00.

6.7 FLUSSI DI CASSA

Il 2024 potrebbe configurarsi come un anno particolare per la gestione di ingenti risorse derivanti dall'attuazione delle opere finanziate nell'ambito del PNRR. Si ritiene pertanto opportuno avviare una specifica attività di monitoraggio e controllo dei flussi di cassa.

Le previsioni dei costi e dei ricavi inseriti nelle tabelle allegate al presente paragrafo scontano un significativo livello di incertezza. I fattori che potranno condizionare i flussi di cassa sono infatti conseguenza di eventi al momento difficilmente certificabili soprattutto per la quota parte riguardante i lavori in concessione.

Nella **tabella 33** vengono riepilogate le previsioni dei flussi di cassa complessivi che potranno verificarsi nel 2024 suddivisi per trimestre e per macro categorie.

| | | I° trim. 2024 | II° trim. 2024 | III° trim. 2024 | IV° trim. 2024 | TOTALE |
|--|--------|---------------|----------------|-----------------|----------------|---------------|
| LAVORI IN CONCESSIONE | | - 0,45 | - 4,377 | 1,5 | 3,327 | 0,0 |
| INVESTIMENTI NON COMPRESI NEL PIANO OO.PP. | | - 0,11 | - 1,22 | - 0,22 | 0,9 | - 0,65 |
| COSTI ORDINARI | | - 5,178 | - 9,193 | - 9,025 | - 14,574 | - 37,970 |
| COSTI MEZZI/ATTREZZATURE | | - 0,183 | - 0,081 | - 0,081 | - 0,274 | - 0,619 |
| RICAVI | | 2,207 | 22,365 | 10,548 | 2,595 | 37,715 |
| ALTRI RICAVI | | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 0,25 | 1,0 |
| TOTALE | | -3,464 | +7,744 | +2,972 | -7,776 | -0,524 |
| Cassa al 31/12/2023 | +7,201 | +3,737 | +11,481 | +14,453 | +6,677 | |

Tabella n. 33 – Previsione dei differenziali dei flussi di cassa. Riepilogo in milioni di €

Di seguito, per ognuna delle macro categorie indicate nella **tabella 33**, vengono dettagliati per ogni intervento o gruppo i costi ed i ricavi di ogni trimestre.

La sottoscrizione dei contratti di appalto impone alle imprese esecutrici di realizzare i lavori entro un certo termine ma non ne definisce esattamente lo sviluppo temporale.

L'entità dei finanziamenti concessi richiede comunque una particolare attenzione al controllo delle uscite ed alla tempestiva richiesta dei rimborsi in modo tale da non esporre la cassa del Consorzio a situazioni di saldo negativo e conseguentemente a costi supplementari per interessi passivi.

In questo senso nella **tabella n. 34** vengono evidenziati i principali interventi finanziati dal Ministero e dalla Regione che inizieranno nel 2024, non verranno completati nello stesso anno e potranno avere un impatto finanziario sulla cassa del Consorzio.

I valori sono indicativi e dipendono da numerosi fattori al momento non preventivabili. Sarà comunque cura della struttura provvedere ad un continuo aggiornamento in relazione al reale andamento dei lavori e conseguentemente all'impatto che gli stessi avranno sulla cassa.

| | Disp. 2024 | I° trimestre 2024 | | | II° trimestre 2024 | | | III° trimestre 2024 | | | IV° trimestre 2024 | | | TOT. |
|---|---------------|-------------------|------------------|----------------|--------------------|------------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------------|--------------------|------------------|-----------------|-------|
| Canale | | Speso (A) | Incassato (B) | Delta (B-A) | Speso (A) | Incassato (B) | Delta (B- A) | Speso (A) | Incassato (B) | Delta (B- A) | Speso (A) | Incassato (B) | Delta (B- A) | DELTA |
| S. N. MEDELANA I stralcio | 9,00 | 2,0 | 3,5 | 1,5 | 3,0 | 3,5 | 0,5 | 3,0 | 3,5 | 0,5 | 1,0 | 0,0 | -1,0 | 1,5 |
| VALLE PEGA | 12,00 | 3,6 | 3,0 | -0,6 | 3,4 | 0,0 | -3,4 | 3,0 | 4,0 | 1,0 | 2,0 | 4,0 | 2,0 | -1,0 |
| MANTELLO 1 | 1,30 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,5 | 0,5 | -0,0 | 0,3 | 0,0 | -0,3 | 0,3 | 0,6 | 0,3 | -0,2 |
| CENTO | 0,600 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,3 | 0,0 | -0,3 | 0,3 | 0,3 | -0,0 | -0,3 |
| CANALE CIRCONDARIALE III stralcio | 0,500 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,3 | 0,0 | -0,3 | 0,0 | 0,5 | 0,5 | 0,0 |
| IMPIANTO VALLE STAFFANO | 0,427 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,227 | 0,0 | -0,227 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,0 | 0,427 | 0,427 | 0,0 |
| S. N. MEDELANA II stralcio | 1,50 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,5 | 0,5 | -1,0 | -1,0 |
| SAN BARTOLOMEO IN BOSCO | 0,400 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,4 | 0,4 | 0,0 |
| SISTEMA IRRIGUO CIARLE | 0,600 | 0,3 | 0,0 | -0,3 | 0,3 | 0,0 | -0,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,4 |
| NODO DI BAURA | 0,300 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,5 | 0,5 | 0,2 |
| TAGLIO NUOVO | 0,150 | 0,15 | 0,0 | -0,15 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,25 | 0,25 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| IMPIANTO SEMINIATO | 0,200 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,2 | 0,2 | 0,0 |
| CANALE CITTADINO- SALVATONICA | 0,150 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,15 | 0,0 | -0,15 | 0,0 | 0,15 | 0,15 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|------|-----|-------|-------|-----|--------|-----|-----|-----|-----|-------|-------|-----|
| CANALE VERAGLIO | 0,400 | 0,4 | 0,0 | -0,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,7 | 0,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,3 |
| TOTALE | 27,527 | 6,95 | 6,5 | -0,45 | 8,377 | 4 | -4,377 | 7,1 | 8,6 | 1,5 | 5,1 | 8,427 | 3,327 | 0,0 |

Tabella n. 34 – Lavori in concessione e previsione flussi di cassa in milioni di €

Nella successiva tabella vengono altresì riportati quegli interventi non inseriti nel paragrafo delle OO.PP. e che sono in parte finanziati con l'utilizzo dei fondi già accantonati (studi e manutenzioni straordinarie).

| Investimenti | Disp. 2024 | I° trimestre 2024 | | | II° trimestre 2024 | | | III° trimestre 2024 | | | IV° trimestre 2024 | | | Tot. | Residuo |
|-----------------------|------------|-------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|--------------------|-------------|-------------|-------|---------|
| | | Speso (A) | Incasso (B) | Delta (B-A) | Speso (A) | Incasso (B) | Delta (B-A) | Speso (A) | Incasso (B) | Delta (B-A) | Speso (A) | Incasso (B) | Delta (B-A) | | |
| STUDI | 0,100 | 0,010 | 0,0 | -0,01 | 0,020 | 0,0 | -0,02 | 0,020 | 0,0 | -0,02 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -0,05 | 0,5 |
| MANUTENZIONE STRAORD. | 1,043 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,1 | 0,0 | -0,1 | -0,6 | 0,443 |
| PIANO ALLUVIONE | 14,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 0,0 | -1,0 | 2,0 | 2,0 | 0,0 | 2,0 | 3,0 | 1,0 | 0,0 | 9,0 |
| TOTALE | 15,143 | 0,11 | 0,0 | -0,11 | 1,22 | 0,0 | -1,22 | 2,22 | 2,0 | -0,22 | 2,1 | 3 | 0,9 | -0,65 | 9,493 |

Tabella n. 35 – Previsione flussi di cassa per investimenti non compresi nel Piano OO.PP in milioni di €

Nella **tabella 36** vengono viceversa riportati i flussi stimati per i costi di gestione ordinaria dell'ente sulla base di quanto verificatosi negli anni precedenti.

| PREVISIONE COSTI ORDINARI | I° trim. 2024 | II° trim. 2024 | III° trim. 2024 | IV° trim. 2024 | TOTALE |
|---------------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|----------|
| PERSONALE | 3,075 € | 5,180 € | 4,199 € | 5,246 € | 17,700 € |
| ENERGIA | 0,495 € | 0,967 € | 2,904 € | 3,034 € | 7,400 € |
| COSTI TECNICI | 1,248 € | 1,710 € | 1,565 € | 4,527 € | 9,050 € |
| COSTI AMMINISTRATIVI | 0,360 € | 1,336 € | 0,357 € | 1,767 € | 3,820 € |
| TOTALE | 5,178 € | 9,193 € | 9,025 € | 14,574 € | 37,970 € |

Tabella n. 36 – Previsione dei flussi di cassa dei costi ordinari in milioni di €

Il Consorzio nel 2023 ha approvato un programma generale per l'acquisto e la sostituzione di alcuni veicoli e mezzi d'opera. Parte di questi costi verranno sostenuti nel 2024 secondo l'articolazione riportata nella tabella seguente.

| PREVISIONE COSTI MEZZI | I° trim. 2024 | II° trim. 2024 | III° trim. 2024 | IV° trim. 2024 | Tot. |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| MACCHINE ENERGREEN | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| TRATTORI | 0,128 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,274 € | 0,402 € |
| SCOOTER | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |
| AUTOMEZZI | 0,055 € | 0,031 € | 0,031 € | 0,00 € | 0,116 € |
| ATTREZZATURE INFORMATICHE | 0,00 € | 0,050 € | 0,050 € | 0,00 € | 0,100 € |
| TOTALE | 0,183 € | 0,081 € | 0,081 € | 0,274 € | 0,619 € |

Tabella n. 37 – Previsione dei flussi di cassa dei costi dei veicoli e mezzi d'opera in milioni di €

Nella **tabella 38** viceversa vengono riportate le previsioni degli incassi derivanti dalla contribuzione ordinaria distinti per trimestre. Le valutazioni sono state effettuate sulla base di quanto verificatosi negli anni precedenti.

| RICAVI ORDINARI | INCASSI | I° trim. 2024 | II° trim. 2024 | III° trim. 2024 | IV° trim. 2024 | TOTALE |
|-----------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Contributi | Avvisi <100 | 0,005 € | 4,189 € | 0,579 € | 0,031 € | 4,803 € |
| Contributi | Avvisi ≥100 | 0,047 € | 17,094 € | 9,423 € | 0,843 € | 27,407 € |
| Contributi | Solleciti | 1,450 € | 0,300 € | 0,235 € | 1,206 € | 3,191 € |
| Contributi | Ingiunzioni | 0,597 € | 0,749 € | 0,302 € | 0,333 € | 1.981 € |
| Concesssioni | Avvisi | 0,091 € | 0,011 € | 0,001, € | 0,176, € | 0,279 € |
| Concesssioni | Solleciti | 0,015 € | 0,007 € | 0,003 € | 0,001, € | 0,027 € |
| Concesssioni | Ingiunzioni | 0,002 € | 0,015 € | 0,006 € | 0,003 € | 0,026 € |
| Totale | | 2,207 € | 22,365 € | 10,548 € | 2,595 € | 37,715 € |

Tabella n. 38 – Previsione dei flussi di cassa dei ricavi ordinari in milioni di €

7. CONCLUSIONI

Nella predisposizione del bilancio 2024 si è cercato di soddisfare il miglioramento dell'azione del Consorzio nel mantenimento del corretto e funzionale esercizio della rete e degli impianti, perseguendo al tempo stesso l'efficientamento della struttura organizzativa.

Le scelte fatte si ritiene possano essere un buon compromesso tra la prudenza richiesta per assecondare l'incertezza nei riguardi dell'andamento del mercato energetico e la consapevolezza di non dover chiedere ai consorziati incrementi di contribuzione tali da rendere critico l'equilibrio di bilancio di famiglie ed aziende produttive.

La soluzione adottata ci costringe comunque ad adottare strategie di sistema non espansive, che da un lato tutelino i dipendenti dell'ente, e dall'altro mantengano un livello qualitativo dei servizi comunque soddisfacente.

Il Direttore Generale

Dott. Ing. Mauro Monti

Il Presidente

Dott. Stefano Calderoni

ALLEGATO 1.1 - Piano delle Commesse di Gestione Ordinaria - COSTI

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|---------------------------------------|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| ANDREA SIMANI | | | | | |
| 24-2601-0001 | MANUTENZIONE MEZZI | 844.971,60 € | 1.000.000,00 € | 880.000,00 € | - 120.000,00 € |
| 24-2601-0002 | MATERIALI DI CONSUMO MEZZI | 182.047,75 € | 170.000,00 € | 170.000,00 € | - € |
| 24-2601-0003 | ATTREZZATURE TERRITORIO | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| 24-2601-0004 | CARPENTERIE OPERE STRUTTURALI | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| 24-2601-0005 | MANUTENZIONE POMPE | | | 300.000,00 € | 300.000,00 € |
| ANDREA SIMANI Totale | | 1.027.019,35 € | 1.270.000,00 € | 1.450.000,00 € | 180.000,00 € |
| BIGNAMI ALDO Agronomico | | | | | |
| 24-0801-0001 | CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI | 2.803.984,68 € | 2.500.000,00 € | 2.300.000,00 € | - 200.000,00 € |
| 24-0801-0002 | CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI | 53.258,64 € | 70.000,00 € | 70.000,00 € | - € |
| 24-0801-0003 | SPERIM.AGR. - ATTREZZATURE | 10.000,00 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| BIGNAMI ALDO Totale Agronomico | | 2.867.243,32 € | 2.600.000,00 € | 2.400.000,00 € | - 200.000,00 € |
| BIGNAMI ALDO Ambiente | | | | | |
| 24-0801-0004 | GESTIONE AMBIENTALE - SMALTIMENTO RIFIUTI | 129.972,20 € | 140.000,00 € | 130.000,00 € | - 10.000,00 € |
| 24-0801-0005 | GESTIONE AMBIENTALE - ANALISI LABORATORIO | 41.140,60 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| 24-0801-0006 | NUTRIE E PESCI | 47.614,00 € | 50.000,00 € | 40.000,00 € | - 10.000,00 € |
| BIGNAMI ALDO Totale Ambiente | | 218.726,80 € | 220.000,00 € | 200.000,00 € | - 20.000,00 € |
| Bondesan Alessandro | | | | | |
| 24-2101-0001 | CARTOGRAFIA E SITL | | 5.000,00 € | 10.000,00 € | 5.000,00 € |
| Bondesan Alessandro Totale | | - € | 5.000,00 € | 10.000,00 € | 5.000,00 € |
| BOTTONI MICHELE | | | | | |
| 24-2701-0001 | MANUTENZIONE IMPIANTI | 583.814,99 € | 695.000,00 € | 395.000,00 € | - 300.000,00 € |
| 24-2701-0002 | MANUTENZIONE GRUPPI ELETTOGENI | 5.000,00 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| BOTTONI MICHELE Totale | | 588.814,99 € | 700.000,00 € | 400.000,00 € | - 300.000,00 € |
| FORLANI GIANLUCA | | | | | |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 24-0405-0006 | ADEMPIMENTI VERIFICHE IMPIANTI | | | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| | PROGETTO LADINO | 70.000,00 € | | | - € |
| | PROGETTO UMANA | 150.000,00 € | | | - € |
| 24-0405-0003 | CONSULENZE TECNICHE | | 40.000,00 € | 40.000,00 € | - € |
| 24-0405-0004 | FOTOVOLTAICO | 26.321,22 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| 24-0405-0007 | NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE | 392.604,84 € | 380.000,00 € | 380.000,00 € | - € |
| 24-0405-0008 | CARBURANTI | 1.302.940,57 € | 1.090.000,00 € | 1.200.000,00 € | 110.000,00 € |
| FORLANI GIANLUCA Totale | | 1.941.866,63 € | 1.540.000,00 € | 1.700.000,00 € | 160.000,00 € |
| FORLANI GIANLUCA Energia | | | | | |
| 24-0405-0001 | ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO | 5.379.172,21 € | 4.900.000,00 € | 4.700.000,00 € | - 200.000,00 € |
| 24-0405-0002 | ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE | 3.039.718,85 € | 2.900.000,00 € | 2.700.000,00 € | - 200.000,00 € |
| FORLANI GIANLUCA Totale Energia | | 8.418.891,06 € | 7.800.000,00 € | 7.400.000,00 € | - 400.000,00 € |
| Gaetano Marini | | | | | |
| 24-2301-0003 | PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI | 246.785,21 € | 245.000,00 € | 245.000,00 € | - € |
| 24-2301-0508 | ORGANI | 124.304,57 € | 135.000,00 € | 125.000,00 € | - 10.000,00 € |
| Gaetano Marini Totale | | 371.089,78 € | 380.000,00 € | 370.000,00 € | - 10.000,00 € |
| GRAMIGNA ANDREA | | | | | |
| 24-0505-0001 | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 66.799,20 € | 150.000,00 € | 50.000,00 € | - 100.000,00 € |
| 24-0505-0002 | ESPURGHI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 101.479,53 € | 110.000,00 € | 50.000,00 € | - 60.000,00 € |
| 24-0505-0003 | MANUTENZIONE MANUFATTI | 378.003,13 € | 377.950,00 € | 200.000,00 € | - 177.950,00 € |
| 24-0505-0004 | MANUTENZIONE FABBRICATI | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 24-0505-0005 | ATTREZZATURE VARIE | 19.466,51 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € |
| 24-0505-0006 | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 42.721,42 € | 70.000,00 € | 50.000,00 € | - 20.000,00 € |
| 24-0505-0007 | OPERE ESEGUITE IN APPALTO | 260.156,48 € | 200.000,00 € | 50.000,00 € | - 150.000,00 € |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|-------------------------------|---|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| | (espurghi e manufatti in appalto) | | | | |
| 24-0505-0008 | FRANE IN CONVENZIONE | 35.639,80 € | 74.050,00 € | 100.000,00 € | 25.950,00 € |
| 24-0505-0009 | FRANE ESEGUITE IN APPALTO | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| | FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv. | 41.764,00 € | - € | - € | - € |
| 24-0505-0010 | MANUTENZIONE VALLE PEGA | | 100.000,00 € | 80.000,00 € | - 20.000,00 € |
| | PRESE | | 22.050,00 € | - € | - 22.050,00 € |
| | Frane in alcuni tratti del Canal Bianco (Mesola) | | 43.450,00 € | - € | - 43.450,00 € |
| | Rip. frane C.I Bianco strade comunali via Pedagna | | 55.000,00 € | - € | - 55.000,00 € |
| | Rip. frane c. Scolo Bolognese via S. Croce | | 27.500,00 € | - € | - 27.500,00 € |
| 24-0505-0012 | CARPENTERIE | 212.602,26 € | 230.000,00 € | 200.000,00 € | - 30.000,00 € |
| GRAMIGNA ANDREA Totale | | 1.158.632,33 € | 1.480.000,00 € | 1.000.000,00 € | - 480.000,00 € |
| FORLANI NICOLA | | | | | |
| 24-2801-0001 | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 24-2801-0002 | ESPURGHI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 24-2801-0003 | MANUTENZIONE MANUFATTI | - € | - € | 130.000,00 € | 130.000,00 € |
| 24-2801-0004 | MANUTENZIONE FABBRICATI | - € | - € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 24-2801-0005 | ATTREZZATURE VARIE | - € | - € | 20.000,00 € | 20.000,00 € |
| 24-2801-0006 | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 24-2801-0007 | OPERE ESEGUITE IN APPALTO (espurghi e manufatti in appalto) | - € | - € | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 24-2801-0008 | FRANE IN CONVENZIONE | - € | - € | 50.000,00 € | 50.000,00 € |
| 24-2801-0009 | FRANE ESEGUITE IN APPALTO | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| FORLANI NICOLA Totale | | | | 650.000,00 € | 650.000,00 € |
| GUIETTI ANNALISA | | | | | |
| 24-1601-0001 | GESTIONE UFFICI | 74.040,06 € | 80.000,00 € | 80.000,00 € | - € |
| 24-1601-0002 | CONSULENZE AMMINISTRATIVE | 11.511,92 € | 10.000,00 € | 20.000,00 € | 10.000,00 € |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--|--|-----------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------|
| 24-1601-0003 | UTENZE | 338.626,05 € | 350.000,00 € | 300.000,00 € | - 50.000,00 € |
| 24-1601-0004 | CONTROLLO DI GESTIONE | 36.231,73 € | 40.000,00 € | 40.000,00 € | - € |
| 24-1601-0501 | IMPOSTE E TASSE | 1.262.758,88 € | 1.340.000,00 € | 1.320.000,00 € | - 20.000,00 € |
| 24-1601-0502 | INTERESSI PASSIVI SU MUTUI | 118.786,17 € | 120.000,00 € | 60.000,00 € | - 60.000,00 € |
| 24-1601-0510 | AMMORTAMENTI | 1.213.316,44 € | 1.300.000,00 € | 1.280.000,00 € | - 20.000,00 € |
| GUIETTI ANNALISA Totale | | 3.055.271,25 € | 3.240.000,00 € | 3.100.000,00 € | - 140.000,00 € |
| GUIETTI ANNALISA - INFORMATICA | | | | | |
| 24-1101-0001 | SPESE ORDINARIE HARDWARE | 22.328,03 € | 35.000,00 € | 45.000,00 € | 10.000,00 € |
| 24-1101-0002 | SPESE ORDINARIE SOFTWARE | 215.421,13 € | 220.000,00 € | 240.000,00 € | 20.000,00 € |
| 24-1101-0003 | TRASMISSIONE DATI | 47.661,20 € | 45.000,00 € | 45.000,00 € | - € |
| 24-1101-0004 | GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI | 3.461,98 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| 24-1101-0005 | SERVIZI DATA CENTER | 5.983,86 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| 24-1101-0006 | SICUREZZA INFORMATICA | | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| GUIETTI ANNALISA - INFORMATICA Totale | | 294.856,20 € | 340.000,00 € | 370.000,00 € | 30.000,00 € |
| MARCHESINI LUIGI | | | | | |
| 24-1001-0001 | ADEMPIMENTI SICUREZZA | 202.374,90 € | 180.000,00 € | 30.000,00 € | - 150.000,00 € |
| 24-1001-0002 | VESTIARIO - DPI | | | 90.000,00 € | 90.000,00 € |
| | COVID | 47.173,15 € | - € | - € | - € |
| 24-1001-0006 | FORMAZIONE | 32.142,99 € | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| MARCHESINI LUIGI Totale | | 281.691,04 € | 210.000,00 € | 150.000,00 € | - 60.000,00 € |
| MAURO MONTI | | | | | |
| 24-2501-0001 | COMUNICAZIONE + PREMI | 132.881,80 € | 100.000,00 € | 100.000,00 € | - € |
| 24-2501-0002 | PREMI DI LAUREA | | | 10.000,00 € | 10.000,00 € |
| 24-2501-0003 | FORMAZIONE TRASVERSALE | | 10.000,00 € | 10.000,00 € | - € |
| 24-2501-0004 | BILANCIO SOCIALE | | 18.000,00 € | 20.000,00 € | 2.000,00 € |
| 24-2501-0005 | CONSULENZA PER FINANZIAMENTI EUROPEI | 9.760,00 € | 17.000,00 € | 10.000,00 € | - 7.000,00 € |
| | QUOTE ANNUE ACCANTONAMENTI | 150.000,00 € | - € | - € | - € |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--|--|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
| | ACC.TO FONDO ENERGIA ELETTRICA | | 200.000,00 € | - € | - 200.000,00 € |
| | ACC.TO FONDO DERIVAZIONE | | 100.000,00 € | - € | - 100.000,00 € |
| 24-2501-0501 | ACC.TO INVESTIMENTI | | | 300.000,00 € | 300.000,00 € |
| | ESPURGO VISELLA | | 10.000,00 € | - € | - 10.000,00 € |
| | ACC.TO FIN. SUPERO UMANA | | 10.000,00 € | - € | - 10.000,00 € |
| | ACC.TO FIN. OPERE CIVILI SGRIGLIATORE GUAGNINO | | 114.546,96 € | - € | - 114.546,96 € |
| | ACC.TO PER CONTENZIOSO IMU | | 27.773,56 € | - € | - 27.773,56 € |
| | ACC.TO FONDO SPESE LEGALI | | 32.679,48 € | - € | - 32.679,48 € |
| MAURO MONTI Totale | | 292.641,80 € | 640.000,00 € | 450.000,00 € | - 190.000,00 € |
| MAZZINI SABRINA | | | | | |
| 24-1901-0001 | ASSICURAZIONI | 349.385,33 € | 350.000,00 € | 350.000,00 € | - € |
| 24-1901-0002 | AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI | 34.048,96 € | 40.000,00 € | 40.000,00 € | - € |
| 24-1901-0003 | GRUPPI ELETTROGENI E PONTI RADIO | 8.856,71 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | - € |
| 24-1901-0004 | SPESE LEGALI | 63.547,30 € | 50.000,00 € | 90.000,00 € | 40.000,00 € |
| 24-1901-0005 | CONCESSIONI PASSIVE | 4.633,23 € | 10.000,00 € | 10.000,00 € | - € |
| MAZZINI SABRINA Totale | | 460.471,53 € | 460.000,00 € | 500.000,00 € | 40.000,00 € |
| MILONE MARCO Riscossione | | | | | |
| 24-2201-0001 | CATASTO - ACCANTONAMENTO | 240.269,81 € | 250.000,00 € | 250.000,00 € | - € |
| 24-2201-0002 | COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA | 366.635,51 € | 350.000,00 € | 450.000,00 € | 100.000,00 € |
| 24-2201-0003 | COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA | 168.774,94 € | 150.000,00 € | 150.000,00 € | - € |
| MILONE MARCO Totale Riscossione | | 775.680,26 € | 750.000,00 € | 850.000,00 € | 100.000,00 € |
| MILONE MARCO Risorse Umane | | | | | |
| 24-2201-0004 | OUTSOURCING PAGHE | 90.675,18 € | 110.000,00 € | 100.000,00 € | - 10.000,00 € |
| 24-2201-0510 | PERSONALE FISSO | 13.556.879,87 € | 14.100.000,00 € | 14.700.000,00 € | 600.000,00 € |
| 24-2201-0511 | PERSONALE AVVENTIZIO | 2.862.645,77 € | 2.895.000,00 € | 2.600.000,00 € | - 295.000,00 € |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--|--|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| 24-2201-0512 | PERSONALE PENSIONATO | 319.529,53 € | 320.000,00 € | 300.000,00 € | - 20.000,00 € |
| MILONE MARCO Totale Risorse Umane | | 16.829.730,35 € | 17.425.000,00 € | 17.700.000,00 € | 275.000,00 € |
| MINARELLI KATIA | | | | | |
| 24-0701-0001 | RAPPRESENTANZA | 8.476,66 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| 24-0701-0002 | PREMIO SCULTURA | | 10.000,00 € | 10.000,00 € | - € |
| 24-0701-0003 | SPESE POSTALI | 5.329,00 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| MINARELLI KATIA Totale | | 13.805,66 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € |
| NICO MENOZZI | | | | | |
| 24-2001-0001 | PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANAC | 840,00 € | 5.000,00 € | 5.000,00 € | - € |
| 24-2001-0002 | CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI | 17.036,51 € | 20.000,00 € | 30.000,00 € | 10.000,00 € |
| 24-2001-0003 | SERVIZI ON LINE | 1.533,20 € | - € | - € | - € |
| 24-2001-0004 | PULIZIE FABBRICATI | 135.366,25 € | 180.000,00 € | 180.000,00 € | - € |
| 24-2001-0005 | FABBRICATI - MANUTENZIONE ORDINARIA | 105.616,27 € | 142.000,00 € | 155.000,00 € | 13.000,00 € |
| NICO MENOZZI Totale | | 260.392,23 € | 347.000,00 € | 370.000,00 € | 23.000,00 € |
| PADOVANI MARCELLO | | | | | |
| | RICOSTRUZIONE P.TE SCOLO ANGELINO (S.AGOSTINO) | | 6.848,15 € | - € | - 6.848,15 € |
| | RIPRESA FRANE C.LE NAVIGLIO IN VIA PONTEGRADELLA | | 56.168,22 € | - € | - 56.168,22 € |
| | FRANE SP 29 IN ADIAC. C.TTO BELRIGUARDO | | 6.700,24 € | - € | - 6.700,24 € |
| 24-0602-0001 | SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 64.974,86 € | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| 24-0602-0002 | ESPURGHII IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 111.936,20 € | 130.000,00 € | 50.000,00 € | - 80.000,00 € |
| 24-0602-0003 | MANUTENZIONE MANUFATTI | 265.443,23 € | 242.807,76 € | 130.000,00 € | - 112.807,76 € |
| 24-0602-0004 | MANUTENZIONE FABBRICATI | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| 24-0602-0005 | ATTREZZATURE VARIE | 11.080,13 € | 20.000,00 € | 20.000,00 € | - € |
| 24-0602-0006 | FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE | 64.133,81 € | 100.000,00 € | 50.000,00 € | - 50.000,00 € |

| Responsabile commessa | Descrizione commessa | Cons 2022 | Prev. 2023 ultimo ass. | Prev. 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|
| 24-0602-0007 | OPERE ESEGUITE IN APPALTO (espurghi e manufatti in appalto) | | 100.000,00 € | 100.000,00 € | - € |
| 24-0602-0008 | FRANE IN CONVENZIONE | 123.169,93 € | 84.887,25 € | 50.000,00 € | - 34.887,25 € |
| | FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv. | 61.000,00 € | - € | - € | - € |
| 24-0602-0009 | FRANE IN APPALTO | | | 100.000,00 € | 100.000,00 € |
| | RIPRISTINO CHIAVICA MONESTIROLO | | 3.538,00 € | - € | - 3.538,00 € |
| | RIP. FRANE C.TTO BELRIGUARDO SP 29 PORTOMAGGIORE | | 36.000,00 € | - € | - 36.000,00 € |
| | RIP. FR. C.TTO FOSSETTA VAL D'ALBERO SP2 BOARA | | 12.000,00 € | - € | - 12.000,00 € |
| | RIPR. FRANE C.LE GRAMICIA VIA BACCHELLI FE | | 10.000,00 € | - € | - 10.000,00 € |
| | ZENZALINE RACC. FERRARA-PORTOGARIBALDI | | 1.000,00 € | - € | - 1.000,00 € |
| | RIPRESA FRANE IN CONV. TAMARA | | 1.500,00 € | - € | - 1.500,00 € |
| | RIC. MACERO IN VIA DEL FANTINO IN TERRE DEL RENO | | 7.550,38 € | - € | - 7.550,38 € |
| | FRANE FOSSA MASI VIA PAGANA | | 6.000,00 € | - € | - 6.000,00 € |
| | PRESIDIO SPONDA SU CANALI DIVERSI COPPARO | | 50.000,00 € | - € | - 50.000,00 € |
| | FRANE IN APPALTO II ASS. 23 | | 100.000,00 € | - € | - 100.000,00 € |
| PADOVANI MARCELLO Totale | | 701.738,16 € | 1.025.000,00 € | 650.000,00 € | - 375.000,00 € |
| CHIERICI VALERIA | | | | | |
| 24-1401-0001 | SPESE TECNICHE DI SUPPORTO | 20.107,01 € | 48.000,00 € | 60.000,00 € | 12.000,00 € |
| CHIERICI VALERIA Totale | | 20.107,01 € | 48.000,00 € | 60.000,00 € | 12.000,00 € |
| (vuoto) | | | | | |
| | ARROTONDAMENTI PASSIVI | | - € | - € | - € |
| (vuoto) Totale | | | - € | - € | - € |
| Totale complessivo | | 39.578.669,75 € | 40.500.000,00 € | 39.800.000,00 € | - 700.000,00 € |

ALLEGATO 1.2 - Piano delle Commesse di Gestione Ordinaria - RICAVI

| | | Consuntivo 2022 | Prev.2023 2' ass | Prev 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|--------------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|
| Lolli Marco | | | | | |
| 24-2401-0502 | CANONI CONCESSIONI | 925.617,68 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | - |
| 24-2401-0502 | LOCAZIONI (NO DE' ROMEI) | 33.580,00 | 80.000,00 | 90.000,00 | 10.000,00 |
| Totale Lolli | | 959.197,68 | 1.080.000,00 | 1.090.000,00 | 10.000,00 |
| Forlani Gianluca | | | | | |
| 24-0405-0505 | RICAVI DA FOTOVOLTAICO | 44.935,91 | 50.000,00 | 50.000,00 | - |
| 24-0405-0011 | PROVENTI LAVORI CER | 200.504,32 | 180.000,00 | 200.000,00 | 20.000,00 |
| | RIMBORSI ASSISTENZA PALANTONE | 41.479,02 | 20.000,00 | - | - 20.000,00 |
| Totale G. Forlani | | 286.919,25 | 250.000,00 | 250.000,00 | - |
| Gramigna Andrea | | | | | |
| 24-0505-0007 | RIMBORSO FRANE IN CONVENZIONE | 40.063,52 | 225.000,00 | 50.000,00 | - 175.000,00 |
| 24-0505-0011 | RIMBORSO PRESE | - | 20.000,00 | 20.000,00 | - |
| Totale Gramigna | | 40.063,52 | 245.000,00 | 70.000,00 | - 175.000,00 |
| Marcello Padovani | | | | | |
| 24-0602-0008 | RIMBORSO FRANE IN CONVENZIONE | 56.053,14 | 245.000,00 | 100.000,00 | - 145.000,00 |
| Totale Padovani | | 56.053,14 | 245.000,00 | 100.000,00 | - 145.000,00 |
| Nicola Forlani | | | | | |
| 24-2801-0008 | RIMBORSO FRANE IN CONVENZIONE | - | - | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Totale N. Forlani | | - | - | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Mazzini Sabrina | | | | | |
| 24-1901-0006 | LOCAZIONI SEDE VIA DE ROMEI | 69.490,32 | 80.000,00 | 80.000,00 | - |
| 24-1901-0007 | RIMBORSI DA ASSICURAZIONI | 43.229,63 | 100.000,00 | 100.000,00 | - |
| Totale Mazzini | | 112.719,95 | 180.000,00 | 180.000,00 | - |
| Milone Marco | | | | | |
| 24-2201-0501 | CONTRIBUTI CONSORTILI | 34.957.479,22 | 37.700.000,00 | 37.400.000,00 | - 300.000,00 |
| 24-2201-0503 | INTERESSI DI MORA | 146.528,15 | 100.000,00 | 100.000,00 | - |
| 24-2201-0514 | PERSONALE PENSIONATO | 296.144,08 | 300.000,00 | 300.000,00 | - |

| | | Consuntivo 2022 | Prev.2023 2' ass | Prev 2024 | Differenza 2024-2023 ass. |
|---------------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| Totale Milone | | 35.400.151,45 | 38.100.000,00 | 37.800.000,00 | - 300.000,00 |
| Marini Gaetano | | | | | |
| 24-2301-0501 | UTILIZZO ACCANTONAMENTI | 2.470.000,00 | - | - | - |
| | UTILIZZO RISULTATO FINANZIARIO 2022 | | 65.648,71 | - | - 65.648,71 |
| Totale Marini | | 2.470.000,00 | 65.648,71 | - | - 65.648,71 |
| Monti Mauro | | | | | |
| 24-2501-0004 | PROV. STRAOR. COLLAUDO PALANTONE E ALTRI MM | 8.472,31 | 7.023,14 | - | - 7.023,14 |
| 24-2501-0005 | CONVENZIONE ISPRA STARNE | 60.000,00 | 60.000,00 | 50.000,00 | - 10.000,00 |
| Totale Monti | | 68.472,31 | 67.023,14 | 50.000,00 | - 17.023,14 |
| Guietti Annalisa | | | | | |
| 24-1601-0005 | RIMBORSI SPESE (CORSI, UTENZE LOCATARI, SPONSORIZZAZIONI) | 81.302,50 | 130.000,00 | 100.000,00 | - 30.000,00 |
| 24-1601-0006 | PROVENTI STRAORDINARI (CESSIONE ROTTAMI, VENDITE BENI USATI) | 16.122,80 | 82.976,86 | - | - 82.976,86 |
| 24-1601-0505 | SOPRAVVENIENZE ATTIVE (Saldo Burana, contrib. ante 2011, ecc) | 137.341,58 | - | - | - |
| 24-1601-0511 | PROVENTI FINANZIARI (Interessi attivi) | 15.974,29 | 54.351,29 | 60.000,00 | 5.648,71 |
| Totale Guietti | | 250.741,17 | 267.328,15 | 160.000,00 | - 107.328,15 |
| Totale complessivo | | 39.644.318,47 | 40.500.000,00 | 39.800.000,00 | - 700.000,00 |

**ALLEGATO 2 – DOCUMENTO DI
RACCORDO TRA ELENCO ANNUALE
LAVORI PUBBLICI 2024 E BUDGET
ECONOMICO 2024 - Commesse
Straordinarie**

| Descrizione dell'intervento | Importo intervento elenco annuale | Lavori in concessione | Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio) | Differenza | Motivazione | Commessa | |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--|-----------------|---|--------------|------------------|
| Adeguamento funzionale del sistema irriguo Canale Circondariale 3° stralcio | 1.666.355,13 € | 500.000,00 € | | -1.166.355,13 € | Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-1501-0004 | Valeria Chierici |
| Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega. | | 12.000.000,00 € | | 12.000.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Si prevede il pagamento dell'anticipazione e i primi SAL | 22-1501-0034 | Mauro Monti |
| Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio. | 5.200.000,00 € | 600.000,00 € | | -4.600.000,00 € | Si prevede l'esecuzione della gara d'appalto e il sostenimento di oneri accessori | 21-1401-0021 | Valeria Chierici |
| Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano. | | 408.000,00 € | | 408.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Si prevede di completare il lavoro nel 2024 | 20-1501-0028 | Mauro Monti |
| Recupero delle originarie condizioni di officiosità idraulica della canaletta Mantello 1 - Comune di Ostellato. | | 1.300.000,00 € | | 1.300.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-1501-0035 | Valeria Chierici |

| Descrizione dell'intervento | Importo intervento elenco annuale | Lavori in concessione | Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio) | Differenza | Motivazione | Commessa | |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--|------------------|---|--------------|------------------|
| Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò-Medelana. Il stralcio | 8.715.134,08 € | 1.500.000,00 € | | - 7.215.134,08 € | Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 24-1401-0020 | Valeria Chierici |
| Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco. | | 400.000,00 € | | 400.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 23-1401-0001 | Valeria Chierici |
| Lavori di sistemazione Canale Cittadino - Salvatonica_ Economie | | 150.200,00 € | | 150.200,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 13-1401-0001 | Valeria Chierici |
| Riassetto idraulico e recupero funzionalità del canale Veraglio in comune di portomaggiore | | 400.000,00 € | | 400.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-1401-0001 | Valeria Chierici |
| Ripristino della piena funzionalità del canale san nicolo' medelana" I stralcio | | 9.000.000,00 € | | 9.000.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-1501-0024 | Valeria Chierici |

| Descrizione dell'intervento | Importo intervento elenco annuale | Lavori in concessione | Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio) | Differenza | Motivazione | Commessa | |
|--|-----------------------------------|-----------------------|--|--------------|---|--------------|------------------|
| Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo ciarle nei comuni di poggio renatico e terre del reno (fe) condotto distributore sud e impianto di sollevamento | | 600.000,00 € | | 600.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 20-1401-0001 | Mauro Monti |
| Progetto nodo di baura | | 300.000,00 € | | 300.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-0405-0021 | Gianluca Forlani |
| Interventi per il miglioramento del grado di sicurezza della borgata taglio nuovo | | 150.000,00 € | | 150.000,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 19-0505-0007 | Mauro Monti |

| Descrizione dell'intervento | Importo intervento elenco annuale | Lavori in concessione | Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio) | Differenza | Motivazione | Commessa | |
|---|-----------------------------------|-----------------------|--|------------------------|---|--------------|------------------|
| INTERVENTI ELETTROMECCANICI SULL'IMPIANTO SEMINIATO A MEZZOGORO IN COMUNE DI CODIGORO - FORNITURA CON POSA IN OPERA DI SGRIGLIATORE OLEODINAMICO E INTERVENTI MECCANICI SUI GRUPPI ELETTROPOMPA | | 200.500,00 € | | 200.500,00 € | L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti. Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2024 | 22-0405-0023 | Gianluca Forlani |
| TOTALE | 15.581.489,21 € | 27.508.700,00€ | - € | 11.927.210,79 € | | | |

ALLEGATO 3 – Commesse

Investimenti *(non presenti nel Piano delle OO.PP.)*

| Descrizione dell'intervento | Importi disponibili | Commessa | |
|---|---------------------|----------|-------------------|
| SPESE PER STUDI E PROGETTAZIONI | | | |
| Progettazione ponti 2' stralcio | 5.438,88 € | | Valeria Chierici |
| Progettazione efficientamento energetico impianto Guagnino | - 1.268,80€ | | Gianluca Forlani |
| Progetto espurghi-analisi chimiche terre | - 2.928,00 | | Valeria Chierici |
| Progettazione automazione e telecontrollo C. Bianco | 7.814,10 € | | Gianluca Forlani |
| Contributo studi salinità – Consorzio Futuro in Ricerca | 6.100,00 € | | Mauro Monti |
| Perizia Lavori di Via Mentana | 15.000,00 € | | Valeria Chierici |
| Collaudo impianti antincendio | 45.000,00 € | | Luigi Marchesini |
| Incarico per qualità | 25.000,00 € | | Luigi Marchesini |
| Accordo UNIFE –Prof. Scandurra | 10.000,00 € | | Mauro Monti |
| Totale Spese per Studi e Progettazioni | 110.156,18 € | | |
| INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA | | | |
| Chiavica Coccanile | 104.219,25 € | | Marcello Padovani |
| Coperti danneggiati (acc.2021) | - € | | Valeria Chierici |
| Arredi Sant'Antonino (acc.2021) | - € | | Valeria Chierici |
| Completamento Emiltouch distributori carburanti | 15.486,65 € | | Gianluca Forlani |
| Fotovoltaico – impianti 2 siti | 56.219,00 € | | Gianluca Forlani |
| Frane Via Marabino – quota Consorzio 50% | 20.952,45 € | | Marcello Padovani |
| Strada accesso depuratore CADF a Tresignana a fianco nostro canale - Convenzione Comune Tresignana + CADF | 40.000,00 € | | Mauro Monti |
| Ripresa frane in appalto in collaborazione con il Comune di Copparo (costi ripartiti al 50% tra Consorzio e Comune) | 100.000,00 € | | Marcello Padovani |
| Sgrigliatore Guagnino | 105.000,00 € | | Gianluca Forlani |
| Manufatti prese irrigue (Territorio BF) | 4.727,75 € | | Andrea Gramigna |

| Descrizione dell'intervento | Importi disponibili | Commessa | |
|---|-----------------------|----------|-------------------|
| Scolo Ladino | 63.151,53 € | | Marcello Padovani |
| Impianto Umara | 160.000,00 € | | Gianluca Forlani |
| Espurgo Visella | 2.314,00 € | | Andrea Gramigna |
| Perizia di variante Spingitubo Scolo Contarino | 28.567,66 € | | Marcello Padovani |
| Sistemazione Museo di Marozzo (Patrimonio) | - € | | Valeria Chierici |
| Arredi Palazzo Naselli-Crispi mostra Minerbi (Patrimonio) | - € | | Valeria Chierici |
| Interventi di somma urgenza Canale Rellina sottopassante Acciaioli | - € | | Andrea Gramigna |
| Int. Impianti del vuoto | 60.000,00 € | | Gianluca Forlani |
| Copertura Marozzo | 20.000,00 € | | Valeria Chierici |
| Motore elettrico Imp. Berra | 23.644,00 € | | Gianluca Forlani |
| Paratoia Valle Lepri | 36.356,00 € | | Gianluca Forlani |
| Rec. ponte di via Bonaglia sul condotto Jolanda | 45.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| Frane C.le Naviglio in Via Ariosto str. bianca | 20.306,05 € | | Marcello Padovani |
| Manutenzione Palazzo Naselli Crispi | 20.000,00 € | | Nico Menozzi |
| Manutenzione impianti Via Mentana | 20.000,00 € | | Nico Menozzi |
| Manutenzione Torniano | 10.000,00 € | | Nico Menozzi |
| Cabina Anita | 70.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| Impianto Brasavola – riduttore motore pompa | 17.507,00 € | | Gianluca Forlani |
| Totale Interventi di Manutenzione Straordinaria | 1.043.451,34 € | | |
| PIANO ALLUVIONE MAGGIO 2023 | | | |
| Intervento urgente di ripristino della stazione di sollevamento "natante Bastia" | 50.000,00 € | | Gianluca Forlani |
| Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda di alcuni tratti dello scolo Menate e scolo Savanuzza nelle località di Filo e | 180.000,00 € | | Andrea Gramigna |

| Descrizione dell'intervento | Importi disponibili | Commessa | |
|--|---------------------|----------|-----------------|
| Longastrino | | | |
| Intervento urgente; lavori per il presidio di sponda nel comune di Argenta su alcuni tratti dello scolo Campazzo, Fossa marina, scolo Testa, scolo Bandissolo, scolo Galvino, scolo Valletta, scolo della Rotta, scolo Nord, canali Travasona, Fossa Marina, scolo Parata, scolo Tamerischi, scolo Bolognese | 380.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE CONCA-VIA DELLA SBARRA | 875.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE NAVIGLIO-VIA PONTEGRADELLA | 875.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO NICOLINO-VIA VALLELUNGA | 350.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO CASAGLIA-VIA DELLE BONIFICHE | 770.000,00 € | | Nicola Forlani |
| Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda di alcuni tratti del canale Emissario Brasavola | 350.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANALE NAVIGLIO-VIA SCORNIA | 90.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA RO | 70.000,00 € | | Nicola Forlani |
| Intervento urgente: lavori per il presidio della sponda sx di alcuni tratti dello condotto Cavo Spina Superiore | 90.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| Intervento urgente: lavori per il presidio di sponda nel comune di Portomaggiore su alcuni tratti dell'allacciante Galavronara- Forcello e scolo Bolognese | 110.000,00 € | | Andrea Gramigna |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA DIAMANTINA | 385.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CANAL BIANCO-VIA CANAL BIANCO | 410.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE FOSSA LAVEZZOLA - VIA DELLA FOSSA E VIA LAVEZZOLA | 126.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI COPPARO SUI CANALI CANAL BIANCO IN VIA CANALBIANCO E CANALE NAVIGLIO IN VIA NAVIGLIO E ARIOSTO | 700.000,00 € | | Nicola Forlani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI COPPARO SUI CANALI VECCHIO- | 615.000,00 € | | Nicola Forlani |

| Descrizione dell'intervento | Importi disponibili | Commessa | |
|--|---------------------|----------|-------------------|
| VIA ALTA, FOSSA FORMIGNANA VIA SAN MARCO E BARICORDA, CANALBIANCO VIA MODENA, VIA CANALBIANCO E DA VIA PASTICCERA A VIA GUARDA, CANALE NAVIGLIO SP2 E VIA BOCCATI | | | |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI CENTO SUL CANALE DI CENTO - VIA BANCHE - SP66 -MOLINO ALBERGATI | 520.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE TERRE DEL RENO SUL CANALE ANGELINO - VIA METAZZOLA - VIA FANTINO (SP34), SCOLO FOSSA - VIA FANTINO E VIA QUATTRO TORRI, SCOLO BISCIA - VIA MONTECASSINO | 456.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE CONDOTTO GENERALE - VIA OROLOGI - VIA BONDENESE (SP13) | 525.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE SCOLO SALIONE NUOVO - VIA MAESTRA GRANDE - XII MORELLI - ALBERONE | 210.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI VIGARANO MAINARDA E BONDENO PRESSO SCOLO RONDONE -VIA FRATTINA - VIA RONDONA, SCOLO AZZI - VIA ARGINE PO, CANALE SAN GIOVANNI ORIENTALE - VIA CONSORZIALE E VIA CAVO NAPOLEONICO | 472.500,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI FERRARA E BONDENO SULLO SCOLO GRAZIADEI - TRA VIGARANO E POROTTO, CANALE NICOLINO -ORIGINE-VALLE BOSCO LAVEZZI, DERIVATORE SANTA BIANCA - ORIGINE-CAMPODOSO, FOSSA DIECI PIEDI - ORIGINE -SAN GIOVANNI | 1.325.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI CENTO E VIGARANO MAINARDA SUL CANALE GUADORA - VIA ALBERELLI - VIA SALVI, CANALE ABBAZIA | 650.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI FERRARA E POGGIO RENATICO IN DIRAMAZIONE MIARA-VIA CATENA, SCOLO PRINCIPALE SUPERIORE-VIA RIOLO-VIA RAVEDA, SCOLO SEGHEZZO OVEST, DIR.CANALI, SCOLO ZAMBOTTA-VIA CAVO DUCALE, SCOLO ZAGAGNONA 1°RAMO, CANALE CEMBALINA, SCOLO MADONNA BOSCHI-VIA IMPERIALE, CANALE PRINCIPALE SUPERIORE, SCOLO PARZIALE-VIA MASI | 885.500,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEI COMUNI DI MASI TORELLO, FERRARA ED OSTELLATO NEI PRESIDII DI CO. PACCHIENI E | 802.000,00 € | | Marcello Padovani |

| Descrizione dell'intervento | Importi disponibili | Commessa | |
|---|------------------------|----------|-------------------|
| FOSSA MASI - VIA PAGANA, DE. LATTUGA-VIA MSSAFISCAGLIA, FOSSA BERTOLDA- VIA SANA CARLO-COLLETORE DI ARRIVO, ALL.MALAGO'-VIA CA' BRUCIATE, CO.NICOLINO-STRADA BIANCA, COLL.GEN.SANT'ANTONINO-VIA FIASCHETTA, CO.VALCORE A.B.-IMPIANTO VALCORE | | | |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE A SANT'ANTONINO T.A., CO.VALCORE A.B. E CANALE CINGOLI IN LOCALITA' AGUSCELLO | 1.100.000,00 € | | Marcello Padovani |
| INTERVENTO URGENTE DI RIPRISTINO DI FRANE NEL COMUNE DI FERRARA PRESSO CO. ROVERE SERRAGLIE - SP1 E VIA BARICORDA, CO.ROVERE TB | 637.500,00 € | | Marcello Padovani |
| Totale Piano Alluvione Maggio 2023 | 14.009.500,00 € | | |
| Totale complessivo | 15.163.107,52 € | | |

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024

DEL CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

AI SENSI DELL'ART.34, COMMA 7, LETT. B), DELLO STATUTO SOCIALE

Al Consiglio di Amministrazione del Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara.

1. Premessa

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha predisposto la presente relazione, ai sensi dell'art. 34 comma 7, lettera b) dello Statuto Sociale, al Bilancio Preventivo 2024 del Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara ("Consorzio"), approvato da parte del Comitato Amministrativo nella seduta del 17 novembre 2023.

La responsabilità della redazione del Bilancio preventivo, nonché delle ipotesi e degli elementi posti alla base della sua formulazione compete al Comitato Amministrativo del Consorzio. Il Bilancio Preventivo si basa su un insieme di ipotesi di eventi futuri e di azioni che dovranno essere intraprese da parte dell'Organo Amministrativo.

Preliminarmente, si evidenzia che, come specificato nella Relazione dell'Organo Amministrativo, il Bilancio preventivo 2024 è stato predisposto tenendo in considerazione l'incremento dei costi del personale in conseguenza degli adeguamenti maturati con la sottoscrizione del nuovo contratto nazionale per i dipendenti degli enti di bonifica e l'approvazione del POV 2024 che ha sensibilmente modificato l'assetto dell'organico ed il conseguente costo. Si evidenzia inoltre che nel corso dell'esercizio 2023 i costi energetici, oggetto di significative variabilità rispetto ai precedenti esercizi, si sono stabilizzati mentre i consumi di energia hanno registrato un consumo anomalo, se paragonato agli esercizi precedenti, nel solo mese di maggio a seguito degli eventi alluvionali a tutti noti.

La previsione dei ricavi 2024, nella parte c.d. "ordinaria", è stata ipotizzata dagli Amministratori invariata rispetto all'esercizio precedente, esercizio in cui è stato registrato l'incremento nella contribuzione ordinaria nella misura pari ad Euro 2,6 milioni.

2. Il Bilancio economico di previsione 2024

Di seguito si riportano i dati esaminati relativi ai ricavi del conto economico.

| | 2024 prev. | <i>delta prev 24 vs prev 23 assest.</i> | 2023 prev. assestato |
|--|-----------------------|---|-------------------------------------|
| RICAVI | | | |
| Contributi consorziati ordinari | € 33.900.000 | € - | € 33.900.000 |
| Contributi consorziati quota variabile | € 3.500.000 | -€ 300.000 | € 3.800.000 |
| Canoni di concessione e locazione | € 1.170.000 | € 10.000 | € 1.160.000 |
| Ricavi da Enti terzi | € 670.000 | -€ 241.335 | € 911.335 |
| Proventi straordinari | € - | -€ 98.665 | € 98.665 |
| Proventi diversi | € 560.000 | -€ 4.351 | € 564.351 |
| Utilizzo fondi di accantonamento | € - | -€ 65.649 | € 65.649 |
| totale ricavi | € 39.800.000 | -€ 700.000 | € 40.500.000 |

I ricavi complessivi attesi per l'esercizio 2024 ammontano ad Euro 39,8 milioni contro Euro 40,5 milioni del Bilancio preventivo 2023 assestato, con un decremento previsto di Euro 700 mila. Tale decremento è da imputare, principalmente, al decremento dei 'Contributi consorziati quota variabile' ed alla voce 'Frane in convenzione' raggruppata nei ricavi da Enti terzi.

La voce 'Contributi consorziati' complessivamente ammonta ad Euro 37,4 milioni, con un decremento rispetto al preventivo 2023 assestato di Euro 300 mila. Tale decremento è da imputare totalmente alla contribuzione variabile.

Di seguito il dettaglio che compone l'incremento di contribuzione ipotizzato:

| | 2024 prev. | <i>delta prev 24 vs prev 23 assest.</i> | 2023 prev. assestato |
|--|-----------------------|---|-------------------------------------|
| Contributi consorziati | | | |
| Contributi consorziati ordinari | € 33.900.000 | € - | € 33.900.000 |
| Contributi consorziati quota variabile | € 3.500.000 | -€ 300.000 | € 3.800.000 |
| totale | € 37.400.000 | -€ 300.000 | € 37.700.000 |

Di seguito i dettagli che compongono rispettivamente le due voci dei Contributi verso consorziati, 'ordinari' e 'quota variabile':

| | 2024 prev. | <i>delta prev 24 vs prev 23 assest.</i> | 2023 prev. assestato |
|--|-----------------------|---|-------------------------------------|
| Contributi consorziati ordinari | | | |
| Idrraulico (scolo) | € 9.400.000 | € - | € 9.400.000 |
| Irriguo | € 12.150.000 | € - | € 12.150.000 |
| Fabbricati | € 11.500.000 | € - | € 11.500.000 |
| Viabilità | € 850.000 | € - | € 850.000 |
| totale | € 33.900.000 | € - | € 33.900.000 |

| | 2024 prev. | <i>delta prev 24 vs prev 23 assest.</i> | 2023 prev. assestato |
|---|-----------------------|---|-------------------------------------|
| Contributi consorziati quota variabile | | | |
| Contributi di disponibilità idrica a consumo | € 3.500.000 | -€ 300.000 | € 3.800.000 |
| totale | € 3.500.000 | -€ 300.000 | € 3.800.000 |

I valori stimati per questa tipologia di contribuzione risentono di molti fattori variabili e pertanto la stima non è di facile definizione.

Di seguito si riportano i dati esaminati relativi ai costi del conto economico.

| | 2024 prev. | delta prev 24 vs prev 23 assest. | 2023 prev. assestato |
|----------------------|---------------------|---|----------------------------|
| COSTI AREA | | | |
| RISORSE UMANE | € 17.700.000 | € 275.000 | € 17.425.000 |
| ENERGIA | € 7.400.000 | -€ 400.000 | € 7.800.000 |
| POLO TECNOLOGICO | € 3.550.000 | € 40.000 | € 3.510.000 |
| ECONOMICA | € 3.470.000 | -€ 150.000 | € 3.620.000 |
| DERIVAZIONE | € 2.400.000 | -€ 200.000 | € 2.600.000 |
| TERRITORIO | € 2.300.000 | -€ 205.000 | € 2.505.000 |
| RISCOSSIONE | € 850.000 | € 100.000 | € 750.000 |
| AMMINISTRATIVA | € 500.000 | € 40.000 | € 460.000 |
| APPALTI E PATRIMONIO | € 370.000 | € 23.000 | € 347.000 |
| INFORMATICA | € 370.000 | € 30.000 | € 340.000 |
| ACCANTONAMENTI | € 300.000 | -€ 195.000 | € 495.000 |
| AMBIENTE | € 200.000 | -€ 20.000 | € 220.000 |
| DIREZIONE | € 150.000 | € 5.000 | € 145.000 |
| SICUREZZA | € 150.000 | -€ 60.000 | € 210.000 |
| PROGETTAZIONE | € 70.000 | € 17.000 | € 53.000 |
| SEGRETERIA | € 20.000 | € - | € 20.000 |
| totale costi | € 39.800.000 | -€ 700.000 | € 40.500.000 |

I costi complessivi attesi per l'esercizio 2024 ammontano ad Euro 39,8 milioni, contro Euro 40,5 milioni del Bilancio preventivo 2023 assestato, con un decremento previsto di Euro 700 mila.

Per quanto concerne le voci di Costo oggetto dei principali scostamenti, si rileva quanto segue:

- Risorse Umane, i costi sono stimati in complessivi Euro 17,7 milioni, contro Euro 17,4 milioni del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 275 mila (+ 2%);
- Energia, i costi sono stimati in complessivi Euro 7,4 milioni, contro Euro 7,8 milioni del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 400 mila (- 5%);
- Economica, i costi sono stimati in complessivi Euro 3,4 milioni, contro Euro 3,6 milioni del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 150 mila (- 4%);
- Derivazione, i costi sono stimati in complessivi Euro 2,4 milioni, contro Euro 2,6 milioni del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 200 mila (- 8%);
- Territorio, i costi sono stimati in complessivi Euro 2,3 milioni, contro Euro 2,5 milioni del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 205 mila (- 8%);
- Riscossione, i costi sono stimati in complessivi Euro 850 mila, contro Euro 750 mila del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 100 mila (+ 13%);
- Accantonamenti, i costi sono stimati in complessivi Euro 300 mila, contro Euro 495 mila del Bilancio preventivo assestato 2023, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 195 mila (- 39%);

3. Osservazioni e proposte in ordine al Bilancio di previsione 2024

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che:

- l'esame dell'andamento dei ricavi e dei costi di gestione è riportato seguendo l'impostazione del conto economico riclassificato secondo lo schema adottato con delibera di giunta della Regione Emilia Romagna n. 1388 del 20 settembre 2010 e successive modificazioni;
- con delibera n. 42 del 17 gennaio 2011 la Giunta stessa ha approvato i criteri e i principi contabili da applicare per la redazione dei bilanci dei Consorzi di Bonifica;
- con determina regionale n. 17688 del 5 novembre 2018 è stata approvata la modifica del piano dei conti, degli schemi di bilancio e dei principi contabili;

il Collegio osserva che:

- sulla base dei Ricavi e dei Costi previsionali riportati dall'Organo Amministrativo, il Bilancio preventivo 2024 risulta in equilibrio;
- le attese di incasso dei contributi ordinari dell'esercizio 2024 risultano invariate rispetto al Bilancio preventivo assestato 2023. Al riguardo il Collegio specifica che l'esercizio 2023 ha registrato, in termini economici, un incremento straordinario di contribuzione ordinaria nella misura pari ad Euro 2,6 milioni. Il Collegio specifica altresì che tale significativo incremento di richiesta contributiva, invariata dall'anno 2016, ovvero dalla data di introduzione del nuovo piano di classifica, si era resa necessaria per far fronte principalmente all'incremento dei costi energetici ed alla straordinaria stagione siccitosa.

ciò premesso, raccomanda l'Organo Amministrativo:

- di mantenere costantemente monitorato l'andamento dei Ricavi e dei Costi al fine di intervenire in modo tempestivo nel caso in cui si ravvisino scostamenti significativi nella gestione rispetto ai dati previsionali;
- di mantenere costantemente monitorato l'andamento del fabbisogno di cassa per la realizzazione degli interventi relativi agli ingenti investimenti 2024.

Il Collegio dei Revisori dei Conti, sulla base delle considerazioni svolte e richiamando le raccomandazioni sopra riportate, propone al Consiglio di Amministrazione di approvare il Bilancio preventivo 2024 così come predisposto dal Comitato Amministrativo.

Ferrara, 22 novembre 2023

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Vittorio Morgese (Presidente)

Dott.ssa Roberta Cirelli (Effettivo)

Dott. Angelo Schiavina (Effettivo)

CONTO ECONOMICO – BILANCIO DI PREVISIONE 2024

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|
| GESTIONE CARATTERISTICA | | | |
| <i>Ricavi e proventi della gestione ordinaria</i> | | | |
| Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere | | | |
| Contributo Idraulico | | | |
| contributo idraulico terreni | 9.400.000,00 € | 9.400.000,00 € | - € |
| contributo idraulico fabbricati | 11.500.000,00 € | 11.500.000,00 € | - € |
| contributo idraulico vie di comunicazione | 850.000,00 € | 850.000,00 € | - € |
| 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 ed att. part. | 3.800.000,00 € | 3.500.000,00 € | - 300.000,00 € |
| Totale Contributi di disponibilità e regolazione idrica | 15.950.000,00 € | 15.650.000,00 € | - 300.000,00 € |
| Contributo presidio idrogeologico | | | |
| contributo presidio idrogeologico terreni | | | - € |
| contributo presidio idrogeologico fabbricati | | | - € |
| contributo presidio idrogeologico vie di comunicazione | | | - € |
| contributo acquedotti rurali | | | - € |
| Totale Contributi presidio idrogeologico | | | |

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| 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, esercizio, manutenzione opere | 37.700.000,00 € | 37.400.000,00 € | - 300.000,00 € |
| | | | |
| 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 € | 37.400.000,00 € | - 300.000,00 € |
| | | | |
| Canoni per licenze e concessioni | | | |
| Canoni per licenze e concessioni | 1.000.000,00 € | 1.090.000,00 € | 90.000,00 € |
| | | | |
| Contributi pubblici gestione ordinaria | | | |
| Contributi attività corrente e in conto interesse | 250.000,00 € | 250.000,00 € | - € |
| | | | |

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| 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 convenzione | - € | - € | - € |
| rimborso oneri per attivita' svolte per enti pubblici | - € | - € | - € |
| rimborso oneri per attivita' svolte per consorziati o terzi | 300.000,00 € | 200.000,00 € | - 100.000,00 € |
| proventi da energia da fonti rinnovabili | 50.000,00 € | 50.000,00 € | - € |
| recuperi vari e rimborsi | 80.000,00 € | 170.000,00 € | 90.000,00 € |
| altri ricavi e proventi caratteristici | 320.000,00 € | 280.000,00 € | - 40.000,00 € |
| Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica | 1.050.000,00 € | 1.000.000,00 € | - 50.000,00 € |
| | | | |
| Utilizzo accantonamenti | | | |
| Utilizzo accantonamenti | - € | - € | - € |
| | | | |
| Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria | 40.000.000,00 € | 39.740.000,00 € | - 260.000,00 € |
| | | | |
| <i>Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie</i> | | | |
| Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche | | | |
| Finanziamenti sui lavori | | | |
| finanziamento di terzi sui lavori | 16.266.700,00 € | 41.518.200,00 € | 25.251.500,00 € |
| finanziamento consortile sui lavori | 896.000,00 € | 932.347,47 € | 36.347,47 € |
| Totale finanziamenti sui lavori | 17.162.700,00 € | 42.450.547,47 € | 25.287.847,47 € |
| | | | |
| | | | |
| Totale Ricavi gestione caratteristica | 57.162.700,00 € | 82.190.547,47 € | 25.027.847,47 € |
| | | | |
| Costi della gestione ordinaria | | | |
| | | | |

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|---|-----------------|-----------------|----------------|
| Costo del personale | | | |
| Costo del personale operativo | 8.915.000,00 € | 8.899.999,00 € | - 15.001,00 € |
| Costo del personale dirigente | 735.000,00 € | 899.998,00 € | 164.998,00 € |
| Costo del personale impiegato | 7.245.000,00 € | 7.500.003,00 € | 255.003,00 € |
| Costo personale in quiescenza | 320.000,00 € | 300.000,00 € | - 20.000,00 € |
| Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO | - € | - € | - € |
| Totale costi personale | 17.215.000,00 € | 17.600.000,00 € | 385.000,00 € |
| | | | |
| Costi tecnici | | | |
| Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti | 2.034.480,00 € | 2.036.000,00 € | 1.520,00 € |
| Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni | 170.520,00 € | 294.000,00 € | 123.480,00 € |
| Gestione officine e magazzini tecnici | 83.000,00 € | 83.000,00 € | - € |
| Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni | 1.044.500,00 € | 804.500,00 € | - 240.000,00 € |
| Man. telerilevam. e ponteradio | - € | | - € |
| Gestione imp.fonti rinnovabili | 30.000,00 € | 30.000,00 € | - € |
| Energia elettrica funzionamento impianti | 8.000.000,00 € | 7.400.000,00 € | - 600.000,00 € |
| Gestione automezzi e mezzi d'opera | 3.116.800,00 € | 3.516.300,00 € | 399.500,00 € |
| Canoni passivi | 70.000,00 € | 70.000,00 € | - € |
| Contributi consorzio 2° grado | 2.700.000,00 € | 2.300.000,00 € | - 400.000,00 € |
| Costi tecnici generali | 564.000,00 € | 474.000,00 € | - 90.000,00 € |
| Quota ammortamento lavori capitalizzati | 394.300,00 € | 374.300,00 € | - 20.000,00 € |
| Totale costi tecnici | 18.207.600,00 € | 17.382.100,00 € | - 825.500,00 € |
| | | | |
| Costi amministrativi | | | |
| Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici | 816.700,00 € | 816.700,00 € | - € |
| Funzionamento Organi consortili | 155.000,00 € | 144.500,00 € | - 10.500,00 € |
| Partecipazione a enti e associazioni | 245.000,00 € | 245.000,00 € | - € |
| Spese legali amm.consulenze | 55.000,00 € | 110.000,00 € | 55.000,00 € |
| Assicurazioni diverse | 208.000,00 € | 209.000,00 € | 1.000,00 € |

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Informatica e servizi in outsourcing | 537.700,00 € | 592.700,00 € | 55.000,00 € |
| Attività di comunicazione e spese di rappresentanza | 100.000,00 € | 130.000,00 € | 30.000,00 € |
| Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione | 750.000,00 € | 850.000,00 € | 100.000,00 € |
| Certificazione di qualità | 50.000,00 € | 40.000,00 € | - 10.000,00 € |
| Totale costi amministrativi | 2.917.400,00 € | 3.137.900,00 € | 220.500,00 € |
| Altri costi della gestione ordinaria | | | |
| Altri costi della gestione ordinaria | - € | - € | - € |
| Accantonamenti | | | |
| Accantonamenti | 300.000,00 € | 300.000,00 € | - € |
| Totale costi Gestione Ordinaria | 38.640.000,00 € | 38.420.000,00 € | - 220.000,00 € |
| Costi della gestione lavori in concessione | | | |
| Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO | | | |
| Nuove opere e manut.staordinarie | 896.000,00 € | 916.489,51 € | 20.489,51 € |
| Espropri ed occupazioni temporanee | - € | - € | - € |
| Progettazione, direzione lavori e costi accessori | - € | 15.857,96 € | 15.857,96 € |
| Totale nuove opere fin.PROPRIO | 896.000,00 € | 932.347,47 € | 36.347,47 € |
| Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI (lavori in concessione) | | | |
| Nuove opere e manut.staordinarie | 16.266.700,00 € | 40.918.200,00 € | 24.651.500,00 € |
| Espropri ed occupazioni temporanee | - € | - € | - € |
| Progettazione, direzione lavori e costi accessori | - € | 600.000,00 € | 600.000,00 € |
| Totale nuove opere fin.TERZI | 16.266.700,00 € | 41.518.200,00 € | 25.251.500,00 € |

| Descrizione | Preventivo 2023 | Preventivo 2024 | Scostamento |
|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| | | | |
| Totale lavori in concessione | 17.162.700,00 € | 42.450.547,47 € | 25.287.847,47 € |
| | | | |
| Totale costi gestione caratteristica | 55.802.700,00 € | 80.870.547,47 € | 25.067.847,47 € |
| | | | |
| RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA | 1.360.000,00 € | 1.320.000,00 € | - 40.000,00 € |
| Gestione finanziaria | | | |
| | | | |
| Proventi finanziari | | | |
| Proventi finanziari a medio/lungo termine | - € | | - € |
| Proventi finanziari a breve termine | - € | 60.000,00 € | 60.000,00 € |
| Totale proventi finanziari | - € | 60.000,00 € | 60.000,00 € |
| | | | |
| Oneri finanziari | | | |
| Oneri finanziari su finanziamento medio | 73.000,00 € | 55.000,00 € | - 18.000,00 € |
| Oneri finanziari correnti | 47.000,00 € | 5.000,00 € | - 42.000,00 € |
| Totale Oneri finanziari | 120.000,00 € | 60.000,00 € | - 60.000,00 € |
| | | | |
| RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA | - 120.000,00 € | - € | 120.000,00 € |
| | | | |
| | | | |
| Gestione tributaria | | | |
| Imposte e tasse | | | |
| Imposte e Tasse | 1.240.000,00 € | 1.320.000,00 € | 80.000,00 € |
| RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA | - 1.240.000,00 € | - 1.320.000,00 € | - 80.000,00 € |
| | | | |
| RISULTATO ECONOMICO | - € | - € | - € |