

CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

FERRARA

Prot. N. 12247

Deliberazione n. 179

4° ASSESTAMENTO BILANCIO PREVENTIVO 2024 – DETERMINAZIONI

L'anno 2024 (Duemilaventiquattro) il giorno 14 del mese di Giugno alle ore 16,00 presso il Parco Multifunzionale di Marozzo, strada provinciale Codigoro Lagosanto, 54, loc. Marozzo e in teleconferenza, con l'utilizzo di **piattaforma Google Meet**, si è riunito il Comitato Amministrativo, convocato con lettera Prot. n. 11857 del 10/6/2024 per trattare il seguente ordine del giorno:

O m i s s i s

Sono presenti i signori:

BRAGA Loris

CALDERONI Stefano

MANTOVANI Riccardo

NATALI Luca

RAVAIOLI Massimo

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti la d.ssa Roberta CIRELLI e il dr. Vittorio MORGESE.

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

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

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

O m i s s i s

8) **4° ASSESTAMENTO BILANCIO PREVENTIVO 2024 – DETERMINAZIONI**

O m i s s i s

DELIBERAZIONE N. 179

IL COMITATO AMMINISTRATIVO

Premesso che:

- con delibera n° 11 in data 19/04/2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato le prime tre variazioni al bilancio dell'esercizio 2024.

Considerato che:

- Il 4° assestamento al Bilancio di esercizio 2024 sono relative alla gestione ordinaria e sono caratterizzate dalla riduzione di € 200.000,00 degli imposti complessivi di costi e ricavi, con conferma del pareggio del bilancio economico;

- si rende necessario adeguare il Piano degli investimenti alle mutate esigenze consortili.

Ravvisata l'opportunità di approvare le variazioni al Bilancio di Previsione 2024 – Gestione ordinaria riportate nello schema riepilogativo che segue

Descrizione	Prev.2024_3'	Prev.2024_4'	Differenza_
	Ass	Ass	
01 – Ricavi			
01 CONTRIBUTI CONSORZIALI			
ORDINARI	37.200.000,00 €	37.000.000,00 €	-200.000,00 €
02 CONCESSIONI	985.000,00 €	985.000,00 €	0,00 €
02A VALORIZZAZIONE			
PATRIMONIO IMMOBILIARE	80.000,00 €	80.000,00 €	0,00 €
03 PROVENTI DIVERSI	315.000,00 €	315.000,00 €	0,00 €
03 PROVENTI STRAORDINARI	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €
03A RIMBORSO PENSIONI	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €
03B RIMBORSI SPESE	110.000,00 €	110.000,00 €	0,00 €
04 RICAVI DA ENTI TERZI	235.000,00 €	235.000,00 €	0,00 €
04A RIMBORSO FRANE	500.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €

04b PROGETTI EUROPEI	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €
06 POLO TECNOLOGICO	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €
10 UTILIZZO ACCANTONAMENTI	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01 - Ricavi Totale	40.000.000,00 €	39.800.000,00 €	-200.000,00 €
02 - Costi			
01 PERSONALE	-17.700.000,00 €	-17.600.000,00 €	100.000,00 €
02 SERVIZIO PAGHE	-100.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
03 ENERGIA	-7.050.000,00 €	-6.870.000,00 €	180.000,00 €
04 DERIVAZIONE	-2.200.000,00 €	-2.200.000,00 €	0,00 €
05 MANUTENZIONE OPERE			
BONIFICA TERRITORIO	-2.630.000,00 €	-2.630.000,00 €	0,00 €
06 POLO TECNOLOGICO	-3.650.000,00 €	-3.650.000,00 €	0,00 €
07 SICUREZZA AMBIENTE	-450.000,00 €	-450.000,00 €	0,00 €
08 GESTIONE PATRIMONIO	-435.000,00 €	-435.000,00 €	0,00 €
09 SVILUPPO E FORMAZIONE	-50.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €
10 COMUNICAZIONE	-150.000,00 €	-150.000,00 €	0,00 €
11 FUNZIONAMENTO UFFICI	-350.000,00 €	-350.000,00 €	0,00 €
12 INFORMATICA	-415.000,00 €	-415.000,00 €	0,00 €
13 SPESE LEGALI	-50.000,00 €	-50.000,00 €	0,00 €
14 ASSICURAZIONI	-400.000,00 €	-450.000,00 €	-50.000,00 €
15 ORGANI E PARTECIPAZIONI	-360.000,00 €	-360.000,00 €	0,00 €
16 MUTUI E AMMORTAMENTI	-1.420.000,00 €	-1.420.000,00 €	0,00 €
16 bis SOPRAVVENIENZE			
PASSIVE E MINUSV.	€	-30.000,00 €	-30.000,00 €

17 IMPOSTE E TASSE	-1.370.000,00 €	-1.370.000,00 €	0,00 €
18 RISCOSSIONE	-800.000,00 €	-800.000,00 €	0,00 €
19 ACCANTONAMENTI	-300.000,00 €	-300.000,00 €	0,00 €
20 PROGETTI EUROPEI	-120.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €
02 - Costi Totale	-40.000.000,00 €	-39.800.000,00 €	200.000,00 €
Totale complessivo	0,00 €	0,00 €	0,00 €

– Motivazioni delle variazioni proposte:

○ RICAVI:

- Contributi Consorziali ordinari (commessa 24-2201-0510) riduzione € 200.000: i ricavi derivanti dalla contribuzione per il beneficio irriguo devono essere prudenzialmente ridotti in ragione dell'andamento della stagione primaverile che, dimostratasi piovosa e caratterizzata da temperature non eccessivamente alte, ha ridotto sensibilmente le richieste di irrigazione anticipata e il quantitativo di risorsa idrica erogata nei mesi di aprile e maggio;

○ COSTI:

- Personale (Commessa 24-2201-0510) riduzione € 100.000: l'economia prevista nel costo del personale è determinata dalla dinamica di assunzioni e cessazioni avvenute o programmate nel 2024;
- Energia (commessa 24-0405-0002) riduzione € 180.000: si prevede una contrazione dei costi energetici, anche in ragione degli inferiori prelievi idrici a uso irriguo;
- Assicurazioni (commessa 24-1901-0001) aumento € 50.000: i costi connessi alle coperture assicurative dell'Ente, in particolare per la polizza All Risk e RCA evidenziano un aumento rispetto all'anno 2023 per effetto dell'aumento della sinistrosità della polizza All Risk e dell'inserimento di nuovi mezzi nel Libro Matricola, con copertura assicurativa furto incendio.

- Soppravvenienze e minusvalenze passive (commessa 24-1601-0507) aumento € 30.000: Il consuntivo dei costi 2023 per la derivazione di acqua da Po tramite il sistema irriguo Pilastresi – Burana Volano è pari ad € 20.000 in più rispetto alle indicazioni inserite nel preconsuntivo 2023 di dicembre inviato dal Consorzio di Bonifica Burana utilizzato per il consuntivo 2023 del Consorzio. Questa differenza risulta pertanto una soppravvenienza passiva a carico del bilancio 2024. Si è registrata inoltre una minusvalenza di € 10.000 derivata dalla cessione di un mezzo consortile incidentato.

Ravvisata altresì l'opportunità di rimodulare il programma di interventi con finanziamento consortile contenuto nel Piano degli investimenti come da schema seguente:

PIANO DEGLI INVESTIMENTI CON FINANZIAMENTO CONSORTILE

numero commessa	Descrizione commessa	Prev.2024_3'ass.	Prev.2024_4'ass.	Differenza_
INVESTIMENTI FINANZIATI DAL FONDO SPESE GENERALI				
21-0405-0023	EFFICIENTAMENTO IMP. GUAGNINO E S. AGOSTINO	15.857,96 €	15.857,96 €	- €
23-0405-0013	PROG. AUTOMAZ. E TELECONTROLLO C. BIANCO	2.690,10 €	2.690,10 €	- €
23-1001-0008	INCARICO QUALITA'	16.927,31 €	16.927,31 €	- €
23-2501-0007	ACC.DO UNIFE SCANDURRA	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
23-2501-0008	CONTRIBUTO STUDI SALINITA'	6.100,00 €	6.100,00 €	- €
24-0405-0009	IMP. PROTEZ. SCARICHE ATOMSF. CIMINIERE CODIGORO	35.000,00 €	35.000,00 €	- €

24-0405-0010	IMP. LEPRI AA MAN. STRAORD. DI UN GRUPPO POMPA	100.000,00 €	100.000,00 €	- €
24-2901-0001	MISURATORE DI PORTATA IMPIANTO GUARDA	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
24-2901-0002	INTEGRAZIONE OPERE CIVILI SGRIGLIATORE GUAGNINO	25.000,00 €	25.000,00 €	- €
24-0602-0010	C.TTO DI MANDATA IMP. IRRIGUO SPINA	80.000,00 €	80.000,00 €	- €
24-0505-0014	COLLETORE FOSSARELLA IN COLLABORAZIONE CON IL COMUNE DI CODIGORO	70.000,00 €	70.000,00 €	- €
24-2301-0002	NUOVO DATACENTER	50.000,00 €	- €	50.000,00 €
	Totale investimenti 2024 finanziati dal Fondo spese Generali	451.575,37 €	401.575,37 €	- 50.000,00 €
INVESTIMENTI FINANZIATI DAL FONDO INTERVENTI STRAORDINARI				
19-0602-0007	NUOVA CHIAVICA COCCANILE	104.219,25 €	104.219,25 €	- €
21-0405-0024	FOTOVOLTAICO - IMPIANTI 2 SITI	56.054,00 €	56.054,00 €	- €
21-0602-1024	STR. DEPURATORE CADF TRESIGNANA	40.000,00 €	40.000,00 €	- €
21-0602-1029	FRANE VIA MARABINO	19.048,43 €	19.048,43 €	- €
22-0305-0020	SGRIGLIATORE GUAGNINO - CONVENZIONE CADF	105.000,00 €	105.000,00 €	- €

22-0405-0012	PROGETTO LADINO	59.046,23 €	59.046,23 €	- €
22-0405-0013	PROGETTO UMANA	160.000,00 €	160.000,00 €	- €
22-0505-0028	MANUFATTI PRESE IRRIGUE	4.727,75 €	4.727,75 €	- €
23-0405-0009	MOTORE ELETTRICO BERRA	23.644,00 €	23.644,00 €	- €
23-0405-0010	PARATOIA VALLE LEPRI	35.380,00 €	35.380,00 €	- €
23-0405-0015	IMPIANTO BRASAVOLA - RIDUTTORE GR1	17.507,00 €	17.507,00 €	- €
23-0405-0020	IMP. DEL VUOTO L'ADESCAMENTO POMPE	55.704,10 €	55.704,10 €	- €
23-0505-0014	REC. PONTE DI VIA BONAGLIA SUL CONDOTTO JOLANDA	12.040,18 €	12.040,18 €	- €
23-0505-0018	SMALTIMENTO AMIANTO MEZZANO	27.500,00 €	27.500,00 €	- €
23-0505-0023	CABINA ANITA	70.000,00 €	70.000,00 €	- €
23-2001-0020	MANUTENZIONE PALAZZO NASELLI CRISPI	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
23-2001-0021	MANUTENZIONE IMPIANTI VIA MENTANA	19.828,84 €	19.828,84 €	- €
23-2001-0022	MANUTENZIONE TORNIANO	10.000,00 €	10.000,00 €	- €
24-2801-0015	FRANE IN COMUNE DI COPPARO	30.000,00 €	30.000,00 €	- €
24-2501-0009	ASFALTATURA VIA MARABINO	50.000,00 €	- €	50.000,00 €
24-0602-0011	RIC. BOTTE SANGIOVANNI FOSSA SAVENUZZA	85.000,00 €	85.000,00 €	- €

24-0505-0013	RIVESTIMENTO ADDUTTORE ISOLA	90.000,00 €	90.000,00 €	- €
24-0405-0013	EFFIC. IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE VIA MENTANA	115.000,00 €	151.000,00 €	36.000,00 €
24-2801-0010	C.TTO 4 TOMBINAM. TRATTO 500 M JOLANDA SAVOIA	480.000,00 €	480.000,00 €	- €
24-1401-0020	RIPRIST. C.LE S. NICOLO MEDELANA II STRALCIO - LAVORO PNRR - QUOTA CARICO CONSORZIO		9.000,00 €	9.000,00 €
	Totale investimenti 2024 finanziati dal Fondo Interventi Straordinari	1.689.699,78 €	1.684.699,78 €	- 5.000,00 €
INVESTIMENTI IN AMMORTAMENTO				
24-2301-0002	NUOVO DATACENTER	100.000,00 €	150.000,00 €	50.000,00 €
24-0405-0014	RINNOVAMENTO PARCO MEZZI CONSORTILE - TERRITORIO AREA EST		689.300,00 €	689.300,00 €
24-0405-0015	RINNOVAMENTO PARCO MEZZI CONSORTILE - TERRITORIO AREA SUD		701.500,00 €	701.500,00 €
24-0405-0016	RINNOVAMENTO PARCO MEZZI CONSORTILE - TERRITORIO AREA NORD		866.200,00 €	866.200,00 €
24-1101-0007	UPGRADE SOFTWARE APPLICATIVO RISORSE UMANE E PRESENZE		19.000,00 €	19.000,00 €
	Totale investim.ti 2024 in ammortamento	100.000,00 €	2.426.000,00 €	2.326.000,00 €

TOTALE PIANO DEGLI INVESTIMENTI CON FINANZIAMENTO CONSORTILE	2.241.275,15 €	4.512.275,15 €	2.271.000,00 €
---	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Atteso che:

- la variazione più significativa riguarda il 2° stralcio del progetto di rinnovo ed ampliamento del Parco Mezzi consortile (il primo stralcio è stato oggetto di approvazione nell'anno 2023).
- Questo progetto si sostanzia nell'acquisto di mezzi operativi così come descritto nella tabella seguente.

Rinnovo ed ampliamento parco mezzi - 2° stralcio	importo
TERRITORIO AREA EST	
Trattore 115/120 CV con trincia posteriore	122.000,00 €
Trattore 115/120 CV con trincia posteriore	122.000,00 €
Escavatore gommato 180 q.li con attrezzature	305.000,00 €
Midi escavatore 80 q.li con attrezzature	140.300,00 €
Totale	689.300,00 €
TERRITORIO AREA SUD	
Escavatore gommato 150 q.li	305.000,00 €
Trattore con trincia	109.800,00 €
Trattore con ventrale	189.100,00 €
Carrello stradale 4 assi per trasporto escavatori cingolati e attrezzature	97.600,00 €
Totale	701.500,00 €
TERRITORIO AREA NORD	
Escavatore gommato 180 q.li con attrezzature	305.000,00 €
Escavatore cingolato 180 q.li con attrezzature	341.600,00 €
Trattore con rimorchio per trasporto escavatore cingolato	219.600,00 €
Totale	866.200,00 €
TOTALE COMPLESSIVO	
	2.257.000,00 €

Visto il riferimento interno del Direttore Generale prot. 11838 del 11/6/2024;

Visto lo Statuto;

All'unanimità;

D E L I B E R A

1. Di approvare le variazioni al Bilancio Preventivo 2024, per i motivi in premessa indicato e come da tabelle in premessa indicate, allegate alla presene deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
2. Di proporre al Consiglio di Amministrazione di approvare suddette variazioni.

IL DIRETTORE GENERALE

(F.to Dott. Ing. Mauro Monti)

IL PRESIDENTE

(F.to Dott. Stefano Calderoni)

IL SEGRETARIO

(F.to D.ssa Paola Cavicchi)

GLI SCRUTATORI

(F.to Sig. Loris Braga)

(F.to Sig. Riccardo Mantovani)