

**CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA**

**FERRARA**

Prot. N. 21313

Deliberazione n. 15

**BILANCIO PREVENTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 –**

**APPROVAZIONE**

L'anno 2022 (Duemilaventidue) il giorno 30 del mese di Novembre alle ore 16,00, nella sede del Consorzio in Ferrara - Via Borgo dei Leoni n. 28 e in teleconferenza, con l'utilizzo di **piattaforma Google Meet**, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con lettera Prot. n. 20801 del 22/11/2022 per trattare il seguente ordine del giorno:

O m i s s i s

Sono presenti i signori:

ARTIOLI Angelo

BRAGA Loris

CALDERONI Stefano

CANETTO Aldo

CENACCHI Gianluca

FINESSI Raffaele

FIORINI Pietro (Esce alle ore 16,10. Non ha partecipato all'esame degli oggetti da 4) a 6)

GALLERANI Stefano (Collegato in videoconferenza)

GARUTI Daniele (Collegato in videoconferenza)

GUIDI Claudia

MANTOVANI Riccardo

NATALI Luca

RAVAIOLI Massimo (Collegato in videoconferenza fino alle ore 18,20. Non ha partecipato all'esame degli oggetti 5) e 6))

RUBINI Michele

SIVIERI Mirco

TOMASONI Gianfranco

Assenti giustificati i signori: CALLEGARINI Luca, FABBRI Alan, FERROZZI Mauro, LAMBERTINI Lauro, MANGOLINI Michele, MINARELLI Riccardo e ROSSI Elena.

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti la d.ssa Roberta CIRELLI e il dr. Angelo SCHIAVINA (Collegati in videoconferenza).

Sono inoltre presenti in qualità di Rappresentanti del Personale i signori Michele BOTTONI, Marco CROSARA e Simone ROCCHI.

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

Sono presenti i Dirigenti ing. Gianluca FORLANI, dr. Gaetano MARINI e ing. Marco VOLPIN.

Sono presenti i Capi Settore ing. Marco Lolli e d.ssa Annalisa Guietti.

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 la sig.ra Claudia GUIDI

O m i s s i s

4. BILANCIO PREVENTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023 –  
APPROVAZIONE

O m i s s i s

DELIBERAZIONE N. 15

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visto il progetto del Bilancio Preventivo per l'anno 2023;

Considerato che tale documento contabile è stato rimesso all'esame del Collegio dei Revisori dei Conti;

Vista la deliberazione del Comitato Amministrativo n. 264 del 18/11/2022, che ha proposto l'approvazione del Bilancio Preventivo in questione;

Vista la Relazione di accompagnamento al Bilancio Preventivo 2023;

Vista la Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;

Visto il Piano delle Commesse;

Visto lo Statuto consorziale;

Ritenuto di dichiarare urgente la presente Deliberazione ai sensi dell'art. 45 comma 1 dello Statuto;

Con n. 14 voti favorevoli e un astenuto (Gallerani);

#### DELIBERA

- 1) Di approvare il Bilancio Preventivo dell'esercizio finanziario 2023, come dal prospetto distinto con la lettera A), che viene allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale, unitamente alla Relazione di accompagnamento del Comitato Amministrativo;
- 2) Di prendere atto della Relazione sul Bilancio Preventivo 2023 predisposta dal Collegio dei Revisori dei Conti, che viene parimenti allegata alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- 3) Di dichiarare urgente la presente Deliberazione ai sensi dell'art. 45 dello Statuto.

IL DIRETTORE GENERALE

(F.to dr. ing. Mauro Monti)

IL PRESIDENTE

(F.to dr. Stefano Calderoni)

IL SEGRETARIO

(F.to d.ssa Paola Cavicchi)

GLI SCRUTATORI

(F.to Sig. Loris Braga)

(F.to Sig. Claudia Guidi)



Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

# BILANCIO DI PREVISIONE

# 2023





## Sommario

<b>RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI</b>	<b>5</b>
1. PREMESSE	5
2. COSTI	6
2.1 PERSONALE	8
2.2 ENERGIA	11
2.3 DERIVAZIONE	13
2.4 MUTUI E AMMORTAMENTI	16
2.5 IMPOSTE E TASSE	17
2.6 RISCOSSIONE	17
2.7 COSTI TECNICI VARIABILI	19
3. RICAVI	21
4. RICOGNIZIONE STATO PROCEDIMENTI PENDENTI ICI/IMU – CLASSAMENTI CATASTALI	24
5. RICOGNIZIONE FONDI DI ACCANTONAMENTO	25
6. INVESTIMENTI 2023	26
6.1 INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE	27
6.2 INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE	28
6.3 INTERVENTI NON FINANZIATI	30
6.4 PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OO.PP	32
7. CONCLUSIONI	34
<b>RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI</b>	<b>35</b>
<b>CONTO ECONOMICO - BILANCIO DI PREVISIONE 2023</b>	<b>40</b>
<b>PIANO DELLE COMMESSE DI GESTIONE ORDINARIA</b>	<b>45</b>
<b>PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI</b>	<b>53</b>
<b>DOCUMENTO DI RACCORDO TRA ELENCO ANNUALE LAVORI PUBBLICI 2023 E BUDGET ECONOMICO 2023</b>	<b>56</b>



# RELAZIONE DEGLI AMMINISTRATORI

---

## 1. PREMESSE

La predisposizione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2023 viene elaborata in un momento di forte incertezza condizionata dall'andamento dei costi energetici.

Sta terminando l'esercizio 2022, durante il quale l'ente ha dovuto modificare in ben quattro occasioni le previsioni di bilancio per far fronte alle variazioni dei costi energetici.

Per poter sostenere i costi delle attività ordinarie e mantenere in equilibrio il bilancio si è dovuto attingere in misura particolarmente significativa alle risorse accantonate durante gli esercizi finanziari precedenti.

E' noto, ma vale la pena ricordarlo, che dal 2016 anno di introduzione del nuovo piano di classifica, che ha definito la ripartizione degli oneri consortili per i propri consorziati, non si era mai disposto alcun incremento della contribuzione.

Lo scorso anno nella predisposizione del bilancio di previsione 2022 non si è ritenuto necessario incrementare la pressione contributiva, e per far fronte all'aumento dei costi variabili, si è deciso di cercare un maggiore efficientamento nella struttura organizzativa.

Dopo i primi sei mesi dell'esercizio 2022 si sono verificati eventi che hanno profondamente modificato le condizioni che avevano legittimato le previsioni di bilancio.

L'incremento dei costi energetici con aumenti al di sopra di ogni possibile previsione e la straordinaria stagione siccitosa hanno reso necessario provvedere a diverse manovre finanziarie ad esercizio in corso.

Per compensare i maggiori costi energetici è stato necessario rinviare alcuni interventi di manutenzione straordinaria, utilizzare il risultato di esercizio del 2021 e gran parte delle risorse presenti nei fondi di accantonamento e ancora non utilizzati.

Il nuovo bilancio di previsione per l'esercizio 2023 è stato quindi costruito progressivamente: in un primo momento sono state stimate le somme necessarie per far fronte ai costi di esercizio delle attività non direttamente correlate al costo dell'energia.

Sono stati quindi stimati i costi influenzati dall'energia tenuto conto delle valutazioni che il CEA ha elaborato nello scorso mese di ottobre e quindi sono stati determinati i ricavi contributivi necessari per conseguire l'equilibrio di bilancio.

Contrariamente a quanto fatto negli anni precedenti in questa occasione verranno quindi esposti nella presente relazione, prima i costi e quindi determinati i ricavi.

## 2. COSTI

I costi ordinari per garantire il funzionamento dell'ente hanno diversa natura, la quota maggiore è rappresentata dai costi del personale.

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.

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 i cosiddetti costi tecnici (materiali, mezzi, attrezzature).

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

Nella **tabella n. 1** vengono esposti i costi per singola categoria con il confronto con i valori del bilancio consuntivo 2021, quelli indicati nel bilancio di previsione 2022, e quelli relativi all'ultima manovra di assestamento dell'esercizio 2022.

	CONS. 2021	PREV.2022	5° ASS.TO 2022	PREV. 2023	% su prev.2022
01 PERSONALE	17.185.020,71 €	<b>17.200.000,00 €</b>	16.800.000,00 €	<b>17.090.000,00 €</b>	-0,64%
02 SERVIZIO PAGHE	- €	<b>100.000,00 €</b>	100.000,00 €	<b>110.000,00 €</b>	10,00%
03 ENERGIA	5.018.626,55 €	<b>6.000.000,00 €</b>	8.150.000,00 €	<b>8.000.000,00 €</b>	<b>33,33%</b>
04 DERIVAZIONE	2.118.843,86 €	<b>2.005.000,00 €</b>	3.010.000,00 €	<b>2.800.000,00 €</b>	<b>39,65%</b>
05 MANUTENZIONE OPERE BONIFICA TERRITORIO	2.040.510,41 €	<b>2.420.000,00 €</b>	2.160.000,00 €	<b>2.300.000,00 €</b>	-4,96%
06 POLO TECNOLOGICO	3.188.924,25 €	<b>3.009.000,00 €</b>	3.319.000,00 €	<b>3.550.000,00 €</b>	<b>17,98%</b>
07 SICUREZZA AMBIENTE	539.844,48 €	<b>540.000,00 €</b>	517.000,00 €	<b>470.000,00 €</b>	-12,96%
08 GESTIONE PATRIMONIO	407.810,81 €	<b>262.500,00 €</b>	337.500,00 €	<b>350.000,00 €</b>	<b>33,33%</b>
09 SVILUPPO E FORMAZIONE	- €	- €	10.000,00 €	<b>50.000,00 €</b>	
10 COMUNICAZIONE	122.629,04 €	<b>112.000,00 €</b>	145.000,00 €	<b>100.000,00 €</b>	-10,71%
11 FUNZIONAMENTO UFFICI	349.886,34 €	<b>315.500,00 €</b>	440.500,00 €	<b>440.000,00 €</b>	<b>39,46%</b>
12 INFORMATICA	314.317,72 €	<b>310.000,00 €</b>	300.000,00 €	<b>355.000,00 €</b>	14,52%
13 SPESE LEGALI	37.884,91 €	<b>60.000,00 €</b>	70.000,00 €	<b>45.000,00 €</b>	-25,00%
14 ASSICURAZIONI	435.680,58 €	<b>440.000,00 €</b>	455.000,00 €	<b>410.000,00 €</b>	-6,82%

	CONS. 2021	PREV.2022	5° ASS.TO 2022	PREV. 2023	% su prev.2022
15 ORGANI E PARTECIPAZIONI	377.807,12 €	370.000,00 €	370.000,00 €	380.000,00 €	2,70%
16 MUTUI E AMMORTAMENTI	1.392.607,71 €	1.296.000,00 €	1.296.000,00 €	1.260.000,00 €	-2,78%
17 IMPOSTE E TASSE	1.256.847,83 €	1.230.000,00 €	1.220.000,00 €	1.240.000,00 €	0,81%
18 RISCOSSIONE	666.947,22 €	750.000,00 €	730.000,00 €	750.000,00 €	0,00%
19 FONDO E.E. E DERIVAZIONE	- €	- €	- €	300.000,00 €	
20 INTERVENTI STRAORDINARI IRRIGUI	350.000,00 €	480.000,00 €	150.000,00 €	- €	
21 INTERVENTO URGENTE PROGETTO LADINO			70.000,00 €		
22 INTERVENTO URGENTE PROGETTO UMANA			150.000,00 €		
<b>TOTALE</b>	<b>35.804.189,54 €</b>	<b>36.900.000,00 €</b>	<b>39.800.000,00 €</b>	<b>40.000.000,00 €</b>	<b>8,4%</b>

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 43% dei ricavi.

Nel complesso, e tenuto conto dei costi preventivati per la gestione delle paghe affidata a soggetto esterno, si prevede che la spesa del personale rimanga di fatto invariata rispetto all'esercizio precedente. Il budget stimato tiene conto comunque di una previsione di incremento del costo previsto per adeguamento contrattuale pari al 3% ed i nuovi oneri derivanti dagli scatti di anzianità.

Il bilancio di previsione 2023 continua a porsi tra gli obiettivi quello della valorizzazione del personale dipendente.

Dal 1° di gennaio è previsto l'innesto di n. 6 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.

Le nuove assunzioni e le stabilizzazioni che verranno attuate nel corso del 2023 costituiranno un'opportunità per rinnovare l'organico, introducendo anche nuove professionalità di supporto alla fase di attuazione del PNRR.

La spesa complessiva stimata resta comunque contenuta nell'importo di € 17.100.00,00 ed è distribuita secondo quanto riportato nella **tabella n. 2**.

	CONS. 2020	CONS. 2021	PREV. 2022	PREV. 2023
<b>FISSI</b>	13.724.986,41 €	13.977.000,00 €	13.900.000,00 €	<b>13.900.000,00 €</b>
<b>STAGIONALI</b>	3.013.291,43 €	2.862.000,00 €	2.980.000,00 €	<b>2.870.000,00 €</b>
<b>PENSIONATI</b>	274.179,88 €	291.000,00 €	320.000,00 €	<b>320.000,00 €</b>
<b>TOTALE PERSONALE</b>	<b>17.012.457,72 €</b>	<b>17.130.000,00 €</b>	<b>17.200.000,00 €</b>	<b>17.090.000,00 €</b>

*Tabella n. 2 – Distribuzione complessiva dei costi del personale*

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

Personale	CONS. 2020	CONS. 2021	PREV. 2022	PREV. 2023
DIRIGENTI	595.561,29 €	715.000,00 €	<b>731.041,47 €</b>	<b>730.000,00 €</b>
QUADRI TECNICI E AMMINISTRATIVI	1.418.073,58 €	1.275.350,65 €	<b>1.102.751,87 €</b>	<b>1.100.000,00 €</b>
IMPIEGATI TECNICI E AMMINISTRATIVI	5.996.756,39 €	6.105.000,00 €	<b>6.125.239,74 €</b>	<b>6.110.000,00 €</b>
OPERAI FISSI	5.699.385,43 €	5.865.000,00 €	<b>5.940.966,92 €</b>	<b>5.960.000,00 €</b>
<b>TOTALE</b>	<b>13.709.776,69 €</b>	<b>13.960.350,65 €</b>	<b>13.900.000,00 €</b>	<b>13.900.000,00 €</b>

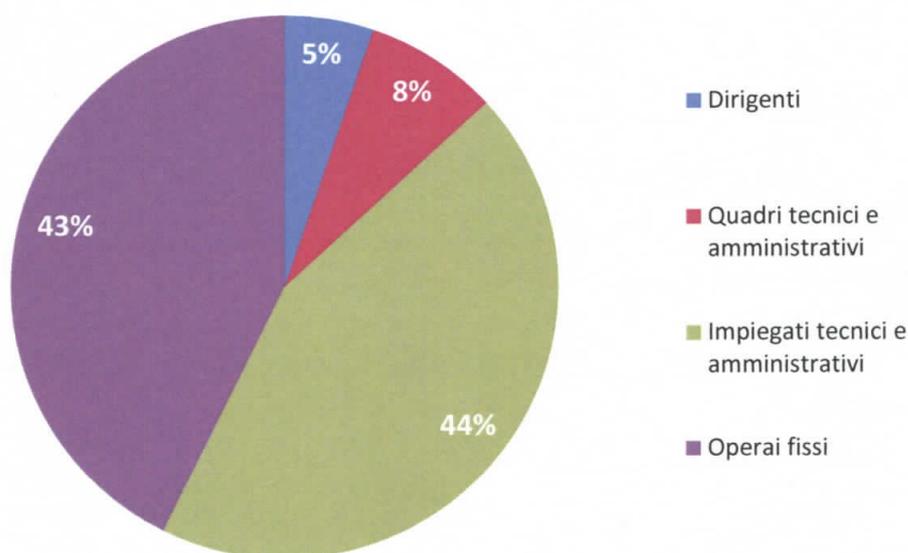


Tabella n. 3 – Distribuzione dei costi del personale fisso per inquadramento

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 e nel polo tecnologico. Nella **tabella n. 4** viene riportata la proposta di previsione nell'anno 2023 con i dati relativi agli anni precedenti.

	STAGIONALI 2020				STAGIONALI 2021				STAGIONALI 2022				STAGIONALI 2023			
	PREV. 2020		CONSUNTIVO 2020	MEDIA ORARIA 2020	PREV. 2021		CONSUNTIVO 2021	MEDIA ORARIA 2021	PREV. 2022		PRECONS. 2022	MEDIA ORARIA 2022	PREV. 2023		MEDIA ORARIA 2023	
	n°	ore	ore	ore	n°	ore	ore	ore	n°	ore	ore	ore	n°	ore	ore	
TECNOLOGICO	POLO TECNOLOGICO DI FERRARA	6	7.744	7.682	1.280	2	2.404	2.175	1.088	5	5.562	5.656	1.131	4	4.000	1.000
	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	5	5.562	5.656	1.131	4	4.000	1.000
TERRITORIO ALTO FERRARESE	BAURA	8	7.224	10.070	1.259	6	8.206	7.339	1.223	8	9.914	10.589	1.324	7	8.906	1.272
	CAMPOCIECO	13	14.579	16.459	1.266	13	10.352	13.598	1.046	13	14.831	15.987	1.230	9	10.992	1.221
	COPPARO	4	4.430	4.496	1.124	5	4.360	6.334	1.267	4	4.868	5.267	1.317	5	6.073	1.215
	SPINAZZINO	9	9.910	8.859	984	8	8.728	7.972	997	7	8.306	8.426	1.204	7	8.493	1.213
	PONTE RODONI	5	5.893	5.799	1.160	5	5.715	4.553	911	5	6.048	6.466,5	1.293	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	46.735,5	1.263	34	42.000	1.235
	TERRITORIO BASSO FERRARESE	BANDO	10	11.383	12.780	1.278	13	12.103	11.835	910	10	11.432	12.906	1.291	10	11.397
MAROZZO	14	16.359	16.074	1.148	16	15.750	17.641	1.103	14	17.182	18.063	1.290	13	16.245	1.250	
VALLE LEPRI	18	21.431	21.628	1.202	17	21.068	19.698	1.159	16	19.919	22.492	1.406	16	20.337	1.271	
CODIGORO-MESOLA	22	29.070	29.343	1.334	22	28.444	26.523	1.206	22	29.177	30.331	1.379	22	27.981	1.272	
JOLANDA	10	12.326	12.840	1.284	12	12.260	15.300	1.275	10	12.762	13.373	1.337	10	13.040	1.304	
TOTALE BASSO FERRARESE	74	90.569	92.665	1.252	80	89.625	90.997	1.137	72	90.472	97.165	1.350	71	89.000	1.254	
PERSONALE FRANE IN CONVENZIONE														6.000		
TOTALE GENERALE	127	149.275	155.244	1.222	125	136.000	139.071	1.113	114	140.000	149.556,5	1.312	109	141.000	1.293	

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

## 2.2 ENERGIA

Per questa voce di spesa, nel momento in cui si sta predisponendo questa relazione di accompagnamento al bilancio di previsione 2023, i motivi di incertezza sono ancora elevati. Il costo dell'energia ha avuto nel corso del 2022 un incremento progressivo di notevole entità e del tutto inaspettato.

Questo fenomeno, come riportato nelle premesse, ha reso necessario introdurre diverse variazioni alle previsioni iniziali.

Purtroppo al momento non si possono fare valutazioni molto attendibili, pertanto si ritiene adeguato inserire nelle previsioni un valore simile a quello stimato per l'esercizio in corso.

Nei grafici seguenti sono riportati i consumi degli impianti degli ultimi 4 anni, l'andamento del costo medio al kWh ed i costi complessivo.

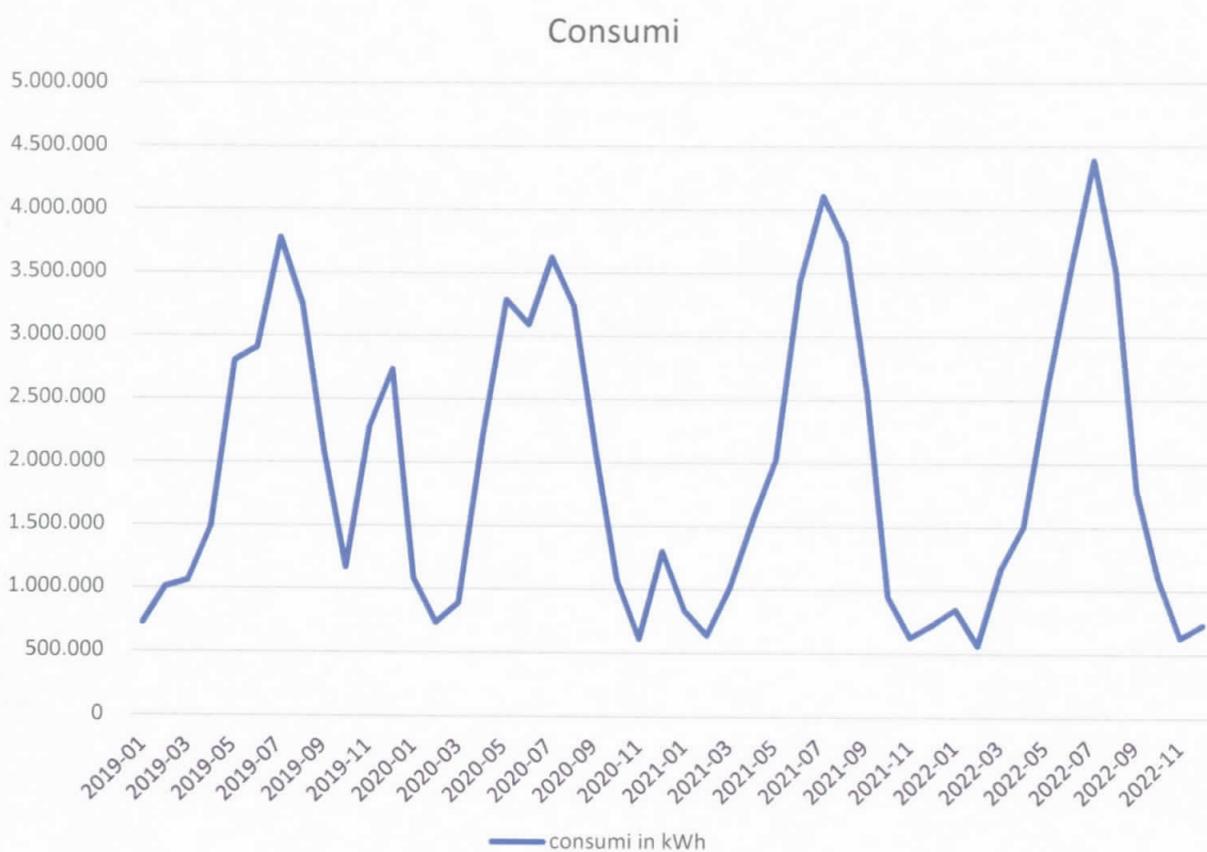
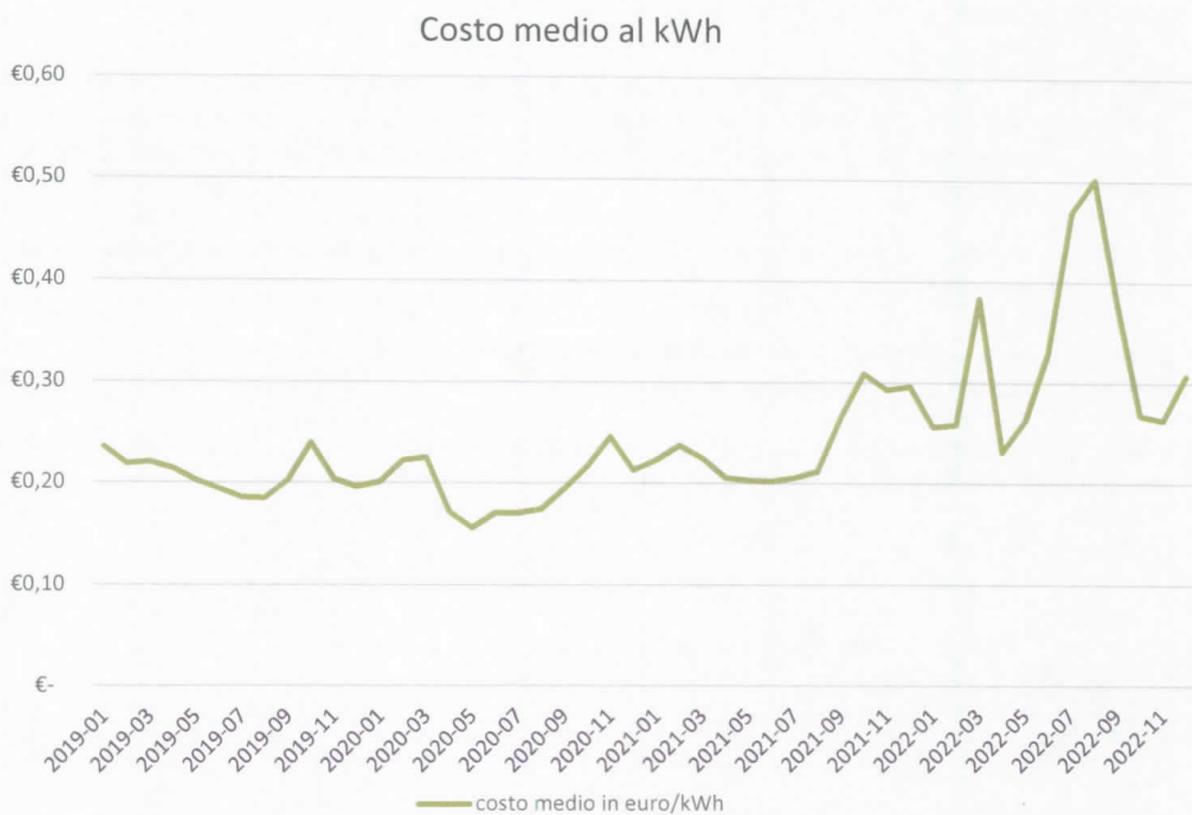


Grafico n. 5 – Consumo in kWh degli impianti negli anni 2019-20-21-22



**Grafico n. 6 – Costo unitario medio dell'energia elettrica**



**Grafico n. 7 – Costi complessivi**

Per valutare lo stanziamento da inserire nel bilancio di esercizio 2023 sono stati assunti i seguenti elementi: gli stessi consumi del 2022 e la media dei costi unitari mensili dello stesso anno.

Per la valutazione dei consumi annui si è assunto il valore medio degli ultimi quattro anni che risulta pari a circa 23,3 milioni di kWh.

Per la valutazione del costo medio dell'energia si è assunto il valore medio dell'ultimo anno escludendo i due mesi nei quali si sono verificati i valori estremi.

Da tale analisi è scaturito un valore medio pari a 0,32 €/kWh.

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

$$23,3 \text{ GWh} \times 0,32 \text{ €/kWh} = 7,5 \text{ milioni di euro}$$

Per precauzione si è quindi scelto di stanziare 8,0 milioni di euro.

## 2.3 DERIVAZIONE

Analogamente a quanto riportato nel paragrafo precedente per l'energia, anche in questo ambito si ritiene di prevedere un incremento dello stanziamento rispetto a quanto previsto negli anni precedenti.

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 delle 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 € 1.550.000,00 e per le spese da rimborsare al CER per € 1.150.000,00.

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

Il maggior incremento di questi costi, rispetto a quelli previsti per l'energia nel bilancio dell'ente, sono giustificati dal fatto che le spese per la derivazione si riferiscono ai soli mesi estivi che costituiscono per fabbisogno energetico quelli con maggiori consumi, mentre dei mesi invernali i consumi e conseguentemente i costi hanno una minore entità.

Nell'ambito di questa attività, nella **tabella n. 8** vengono riportati i volumi di acqua derivati dalle fonti primarie negli anni 2019-20-21-22.

PO: PILASTRESI - PONTELAGOSCURO					
	*2022 (m <sup>3</sup> )	<i>media</i> 2017/2021	2021 (m <sup>3</sup> )	2020 (m <sup>3</sup> )	2019 (m <sup>3</sup> )
febbraio	2.469.924	874.902	0	2.089.288	2.285.220
marzo	25.044.571	11.052.101	27.537.834	6.793.842	10.115.470
aprile	16.557.122	22.420.903	27.773.632	31.972.451	7.810.120
maggio	29.162.612	23.121.620	23.585.080	43.804.422	4.730.770
giugno	54.452.813	47.168.845	55.686.680	34.971.672	36.126.400
luglio	66.945.404	58.252.747	60.795.605	36.197.750	45.733.330
agosto	29.587.612	39.383.576	35.246.907	27.656.804	35.722.360
settembre	8.049.488	14.033.053	15.345.149	15.002.692	14.116.100
ottobre	18.308.650	7.436.606	9.654.620	6.022.314	10.968.910
<b>Totale annuo</b>	<b>250.578.197</b>	<b>223.744.353</b>	<b>255.625.508</b>	<b>204.511.235</b>	<b>167.608.680</b>
<i>tot Sollevato</i>	232.078.197	143.823.457	204.081.908	137.841.485	115.888.180
<i>colatzie</i>	16.800.000	17.550.000	16.800.000	17.800.000	17.800.000

PO: GUARDA-CONTUGA-BERRA-GARBINA					
	*2022 (m <sup>3</sup> )	<i>media</i> 2017/2021	2021 (m <sup>3</sup> )	2020 (m <sup>3</sup> )	2019 (m <sup>3</sup> )
febbraio	2.162.689	252.936	0	1.264.680	0
marzo	11.534.179	4.043.047	4.562.653	2.648.124	6.643.422
aprile	16.443.871	18.935.947	15.435.343	36.875.390	14.068.778
maggio	51.837.875	35.002.973	22.872.123	59.047.848	19.853.599
giugno	70.840.513	56.873.920	59.843.527	42.131.213	58.585.346
luglio	73.904.339	67.408.817	84.784.264	68.793.969	64.669.921
agosto	60.685.173	63.364.740	66.706.426	53.775.115	67.443.606
settembre	23.056.970	24.402.719	34.882.278	30.887.813	23.311.717
ottobre	6.936.556	3.623.662	3.675.281	3.103.072	3.865.452
<b>Totale annuo</b>	<b>317.402.165</b>	<b>273.908.762</b>	<b>292.761.895</b>	<b>298.527.224</b>	<b>258.441.841</b>
<i>gravità</i>	74.212.511	116.401.146	95.529.444	132.935.597	104.633.996
<i>sollevamento</i>	243.189.654	155.067.680	197.232.451	165.591.627	153.807.845

PO: SISTEMA CER (Alto ferrarese – al lordo dei volumi consegnati al Consorzio di Burana 18% circa)					
	*2022 (m <sup>3</sup> )	<i>media</i> 2017/2021	2021 (m <sup>3</sup> )	2020 (m <sup>3</sup> )	2019 (m <sup>3</sup> )
marzo	2.466.507	1.603.877	1.991.973	703.667	3.534.310
aprile	3.253.227	3.513.303	3.612.593	3.790.190	3.434.021
maggio	4.802.543	3.014.908	3.055.707	5.053.253	1.114.618
giugno	7.605.783	4.398.128	4.849.763	4.036.740	4.139.580

luglio	6.902.710	5.477.421	6.511.627	5.948.977	5.283.032
agosto	5.830.913	5.383.095	5.888.173	5.048.623	5.559.812
settembre	3.149.147	3.497.446	4.393.650	3.793.080	3.025.296
ottobre	1.381.083	589.331	1.491.957	786.570	0
<b>Totale annuo</b>	<b>35.391.913</b>	<b>27.477.508</b>	<b>31.795.443</b>	<b>29.161.100</b>	<b>26.090.669</b>

<b>Totale complessivo</b>	<b>603.372.275</b>	<b>525.130.623</b>	<b>580.182.846</b>	<b>532.199.559</b>	<b>452.141.190</b>
---------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

\* dati provvisori

Tabella n. 8 – Volumi mensili derivati dalle fonti primarie

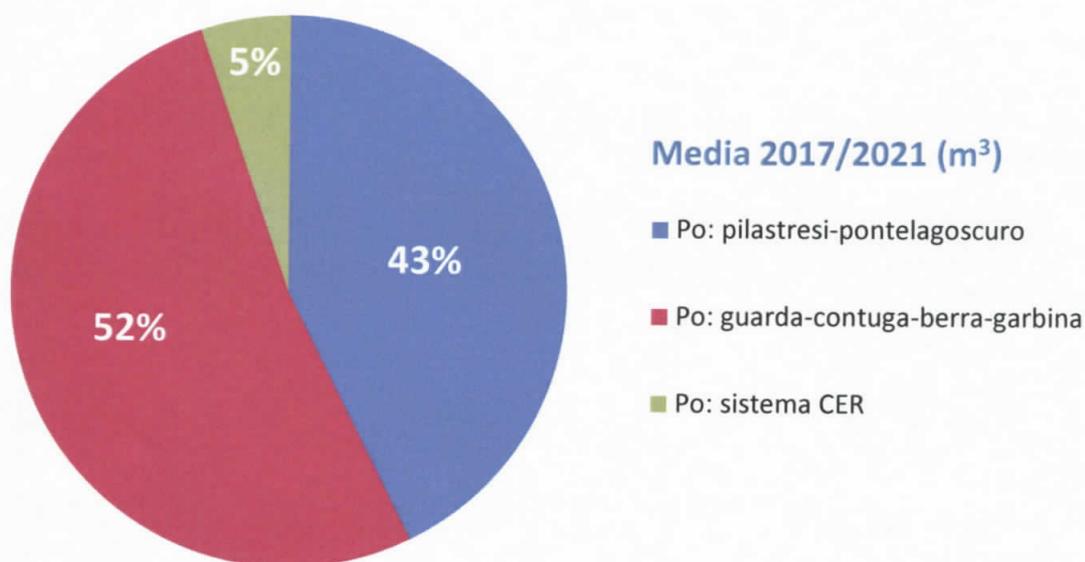


Grafico n. 9 – Valori medi 2017/2021

## 2.4 MUTUI E AMMORTAMENTI

La previsione dei costi relativi ai mutui, rimane di fatto invariata, si registra una modesta riduzione per effetto della quota interessi che subisce un modesto decremento non avendo nel 2022 assunto alcun nuovo mutuo.

Complessivamente gli interessi da sostenere per i mutui accesi negli anni precedenti ammontano a € 73.000,00, così come evidenziato nella **tabella n. 10**.

MUTUO		INTERESSI
BPER	INVESTIMENTI 2018	€ 7.200,00
BPER	INVESTIMENTI 2019	€ 21.000,00
MPS	NASELLI CRISPI	€ 44.800,00
<b>Totale</b>		<b>€ 73.000,00</b>

Tabella n. 10 – Distribuzione oneri per mutui

Le quote di ammortamento ammontano a € 1.140.000,00 secondo la distribuzione riportata nella **tabella n.11**.

AMMORTAMENTI 2023		Quote
Tipologia		
Attrezzatura tecnica		€ 43.000,00
Impianti e macchinari		€ 4.500,00
Mezzi d'opera		€ 486.200,00
Automezzi		€ 18.600,00
Lavori manut. Reti e manufatti capitalizzati		€ 141.200,00
Lavori manut. Impianti capitalizzati		€ 253.100,00
Locali uso uffici		€ 114.600,00
Mobili e attr. uffici		€ 6.100,00
Hardware		€ 22.700,00
Software serv. Generali		€ 7.100,00
Software Amministrativi		€ 4.500,00
Software SITL		€ 4.300,00
Software Telerilevamento		€ 34.100,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 1.140.000,00</b>

Tabella n. 11 – Distribuzione quote di ammortamento

## 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 in categoria E, e quindi non soggetti a tassazione IMU, e quelli con funzione irrigua sono classificati in categoria D, e quindi soggetti a tassazione IMU.

La determinazione dell'effettivo fabbisogno finanziario per far fronte all'IMU nel 2023 per gli impianti idrovori dovrà essere previsto per i soli impianti idrovori con funzioni irrigue.

Nella **tabella n. 12** è riportata la suddivisione dei costi relativi a imposte e tasse.

Tipologia	Cons.2021	Prev.2022	Prev.2022 5 ass.	Prev.2023
IRAP	931.494,03 €	915.000,00 €	900.000,00 €	920.000,00 €
Imposte su immobili	200.924,05 €	195.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
IRES	69.288,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
Smaltimento rifiuti e passi carrai	54.311,05 €	69.000,00 €	69.000,00 €	69.000,00 €
Altre imposte e tasse	830,70 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
<b>Totale</b>	<b>1.256.847,83 €</b>	<b>1.230.000,00 €</b>	<b>1.220.000,00 €</b>	<b>1.240.000,00 €</b>

Tabella n. 12 – Distribuzione dei costi per imposte e tasse

## 2.6 RISCOSSIONE

I costi della riscossione ordinaria e coattiva sono definiti dal contratto in essere con l'agente di riscossione SORIT, recentemente rinnovato per un ulteriore anno, e la stima del fabbisogno ammonta a circa € 750.000,00.

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. In questo ambito avendo nello scorso 2019 assunto la determinazione di non procedere mediante azione giudiziaria per crediti singolarmente inferiori ai € 100,00, si ritiene di poter conseguire una significativa riduzione del costo della riscossione coattiva.

I costi della riscossione possono quindi essere articolati in:

Riscossione bonaria	€ 350.000,00
Riscossione coattiva	€ 150.000,00
Accantonamenti inesigibili	€ 250.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 750.000,00</b>

Nella **tabella n. 13** vengono riportati i valori relativi ai costi della riscossione degli ultimi 4 anni e di quello in corso.

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 €
<b>Dato al 31/10/2022</b>	<b>328.794,23 €</b>	<b>24.257,62 €</b>	<b>142.292,33 €</b>	<b>495.344,18 €</b>

Tabella n. 13 – 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. 14** si può evidenziare l'andamento dei crediti degli anni precedenti e gli accantonamenti fino ad ora disposti dall'Ente.

		SOMMA DI IMPORTO RESIDUO (VL)
2012-2016		1.724.805,13 €
	Coattiva	1.724.805,13 €
2017-2019		1.855.833,51 €
	Bonaria	1.187.182,44 €
	Coattiva	668.651,07 €
2020		992.952,80 €

		SOMMA DI IMPORTO RESIDUO (VL)
	Bonaria	572.913,22 €
	Coattiva	420.039,58 €
<b>2021</b>		<b>1.161.812,42 €</b>
	Bonaria	1.161.812,42 €
<b>2022</b>		<b>5.543.966,36 €</b>
	Bonaria	5.543.966,36 €
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>		<b>11.279.370,22 €</b>

FONDO CONTRIBUTI INESIGIBILI	
Al 31/12/2021	4.380.178,04 €
Accantonamento previsto 2022	250.000,00 €
<b>FONDO PREVISTO AL 31/12/2022</b>	<b>4.630.178,04 €</b>

<b>CREDITI NETTI AL 31/10/2022</b>	<b>6.649.192,18 €</b>
------------------------------------	-----------------------

Tabella n.14 – 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 spesa per il Consorzio.

È evidente che per come in questi anni si è evoluta la struttura organizzativa dell'ente, le attività svolte richiedono sempre maggiori attenzioni alle risorse umane, strumentali e finanziarie necessarie per il funzionamento del settore 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.

Oltre a questi due ambiti il Consorzio sostiene anche spese per la sicurezza del personale, per gli adempimenti ambientali e per la gestione del patrimonio immobiliare (sedi ed abitazioni).

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.

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.

Fanno sempre parte dei costi tecnici quelli conseguenti alle misure di prevenzione per la sicurezza dei lavoratori e quelli ambientali connessi alla produzione di rifiuti che comunque il Consorzio sostiene durante le proprie attività ordinarie.

Nella **tabella n. 15** vengono riportate, per ognuna delle categorie di spesa sopra elencate, gli importi previsti in rapporto a quelli indicati nei bilanci precedenti.

Si può osservare un incremento complessivo dei costi tecnici variabili, dovuto sostanzialmente ad un aumento del costo dei materiali e dei carburanti.

L'aumento è mediamente pari al 7% rispetto agli stanziamenti disposti nel 2022.

	CONS. 2021	PREV.2022	5° ASS.TO 2022	PREV. 2023
<b>05 MANUTENZIONE OPERE BONIFICA TERRITORIO</b>	2.040.510,41 €	<b>2.420.000,00 €</b>	2.160.000,00 €	<b>2.300.000,00 €</b>
<b>06 POLO TECNOLOGICO</b>	3.188.924,25 €	<b>3.009.000,00 €</b>	3.319.000,00 €	<b>3.550.000,00 €</b>
<b>07 SICUREZZA AMBIENTE</b>	539.844,48 €	<b>540.000,00 €</b>	517.000,00 €	<b>470.000,00 €</b>
<b>08 GESTIONE PATRIMONIO</b>	407.810,81 €	<b>262.500,00 €</b>	337.500,00 €	<b>350.000,00 €</b>
<b>TOTALE COSTI TECNICI VARIABILI</b>	<b>6.177.089,95 €</b>	<b>6.231.500,00 €</b>	<b>6.333.500,00 €</b>	<b>6.670.000,00 €</b>

*Tabella n. 15 – Distribuzione dei costi tecnici variabili*

### 3. RICAVI

La previsione indicata per l'anno 2023 dei ricavi risente conseguentemente dell'aumento della previsioni dei costi.

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 interamente dai contributi versati annualmente dai consorziati.

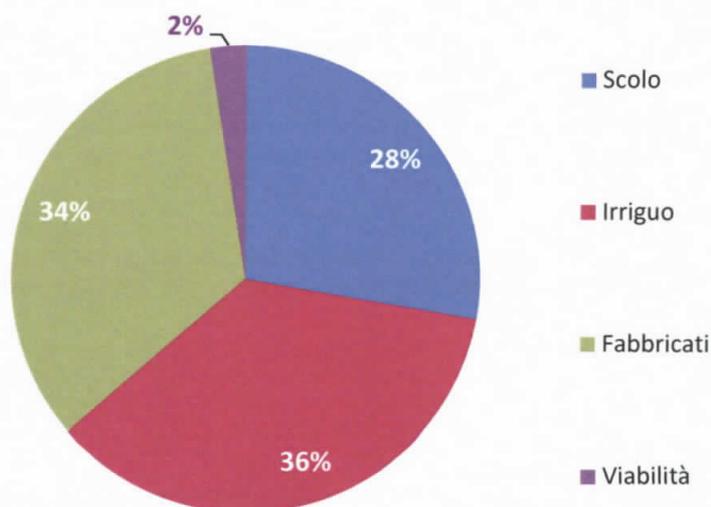
I contributi ordinari vengono richiesti per i benefici conseguenti alle attività svolte dal Consorzio per le due finalità statuarie: scolo ed irrigazione.

La diversa articolazione tra beneficio di scolo (terreni, fabbricati e strade) e beneficio irriguo discende dalla distribuzione definita 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 a beneficio, la sua distribuzione è riportata nella **tabella n. 16**, con un incremento medio dell'8,5% rispetto al dato del 2022.

	CONS. 2021	PREV.2022	5°ASS.TO 2022	PREV. 2023	% su PREV.2022
IDRAULICO (SCOLO)	8.758.000,00 €	8.770.000,00 €	8.768.000,00 €	9.400.000,00 €	7,2%
IRRIGUO	10.800.000,00 €	10.810.000,00 €	10.813.000,00 €	12.150.000,00 €	12,4%
FABBRICATI	10.882.000,00 €	10.900.000,00 €	10.895.000,00 €	11.500.000,00 €	5,5%
VIABILITA'	773.000,00 €	770.000,00 €	774.000,00 €	850.000,00 €	10,4%
<b>TOTALE CONTRIBUTI</b>	<b>31.213.000,00 €</b>	<b>31.250.000,00 €</b>	<b>31.250.000,00 €</b>	<b>33.900.000,00 €</b>	<b>8,5%</b>

Tabella n. 16 – Distribuzione dei contributi ordinari a beneficio



Nella **tabella n.17** è riportata la distribuzione dei contributi irrigui quota variabile.

Irrigazione Consumo -Attività Particolari		02-nov-22		
		Ruoli 2022	Ruoli 2023	
		Consuntivo 2021	Preconsuntivo 2022	Preventivo 2023
<b>Volumi stimati</b>				
Colture varie		€ 1.172.743,76	€ 1.257.396,23	€ 1.260.000,00
2° raccolti (10.020 ha)		€ 273.801,03	€ 266.633,32	€ 270.000,00
Irri non irrigue (1.381 ha)		€ 5.343,22	€ 11.983,08	€ 12.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€ 1.451.888,01</b>	<b>€ 1.536.012,63</b>	<b>€ 1.542.000,00</b>
<b>Volumi misurati</b>				
Colture varie		€ 226.150,66	€ 290.000,00	€ 280.000,00
2° raccolti (1800 ha)		€ 91.901,16	€ 90.000,00	€ 95.000,00
Irri non irrigue (527 ha)		€ 630,95	€ 8.513,73	€ 9.000,00
riso consumo		€ 774.244,54	€ 661.176,47	€ 770.000,00
	<b>Totale</b>	<b>€ 1.092.927,31</b>	<b>€ 1.049.690,20</b>	<b>€ 1.154.000,00</b>
riso Contib a sup (4.136 ha)				
		€ 488.666,16	€ 396.715,45	€ 490.000,00
<b>Contributi diversi</b>				
Antibrina		€ 15.305,52	€ 18.000,00	€ 20.000,00
Anticipata		€ 114.364,61	€ 160.389,13	€ 150.000,00
Posticipata		€ 45.674,76	€ 100.000,00	€ 90.000,00
Bacini		€ 50.861,42	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Impianto Pega		€ 204.852,19	€ 250.000,00	€ 260.000,00
Rettifiche Non irrigazione		€ 4.496,35	€ 2.000,00	€ 5.000,00
Sanzioni 2 Racc Rit .Dom				
		€ 81.779,88	€ 40.000,00	€ 40.000,00
Tecnica irrigua alta efficienza				
		- € 217,86	- € 1.000,00	- € 1.000,00
Recuperi e Sgravi				
		€ 619,53	€ 500,00	€ 600,00
	<b>Totale</b>	<b>€ 517.736,40</b>	<b>€ 619.889,13</b>	<b>€ 614.600,00</b>
	Minimi imp < 1€	- € 470,45	- € 600,00	- € 600,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 3.550.747,43</b>	<b>€ 3.601.707,41</b>	<b>€ 3.800.000,00</b>

Tabella n.17 – Distribuzione dei contributi irrigui quota variabile

E' evidente che i valori stimati per questa tipologia di contribuzione 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

Nella **tabella n.18** è riportata la distribuzione degli altri ricavi.

Bilancio di Previsione 2023 - dettaglio altre entrate	Cons_2021	Prev.2022	Prev.2022 5 ass	Prev.2023
Canoni per licenze e concessioni	1.003.561,03 €	800.000,00 €	900.000,00 €	1.000.000,00 €
Cont. altri enti attività correnti	265.740,93 €	460.000,00 €	260.000,00 €	250.000,00 €
Loc. beni immobili attivi	66.068,64 €	140.000,00 €	200.000,00 €	160.000,00 €
Int. su c/tesoreria e c/c bancari	9,15 €		0,00 €	
Rimborsi oneri pensionistici	294.637,81 €	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Recuperi vari e rimborsi	62.899,34 €	130.000,00 €	200.000,00 €	80.000,00 €
Rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	124.000,00 €	140.000,00 €	190.000,00 €	300.000,00 €
Rimborsi da assicurazioni per sinistri	39.936,98 €	30.000,00 €	30.000,00 €	
Proventi da energia da fonti rinnovabili	32.068,99 €	40.000,00 €	40.000,00 €	50.000,00 €
Interessi di mora e rimborso spese riscossione	81.682,95 €	0,00 €	130.000,00 €	70.000,00 €
Plusvalenze da realizzo beni	6.979,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	70.000,00 €
Sopravvenienze ed insussistenze attive	173.916,32 €	50.000,00 €	120.000,00 €	
Altri proventi diversi	45.381,64 €	40.000,00 €	40.000,00 €	20.000,00 €
Utilizzo altri accantonamenti	0,00 €	100.000,00 €	2.470.000,00 €	0,00 €
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>2.196.882,78 €</b>	<b>2.250.000,00 €</b>	<b>4.900.000,00 €</b>	<b>2.300.000,00 €</b>

Tabella n. 18 – Distribuzione degli altri ricavi

In conclusione nella **tabella n. 19** viene riportato il riepilogo delle previsioni dei ricavi che soddisfa e consente l'equilibrio rispetto all'ammontare dei costi la cui articolazione è stata descritta nel capitolo precedente.

	CONS. 2021	PREV.2022	5° ASS.TO 2022	PREV. 2023	% su PREV.2022
CONTRIBUTI ORDINARI	31.213.000,00 €	31.250.000,00 €	31.250.000,00 €	33.900.000,00 €	8,5%
CONTRIBUTI QUOTA VARIABILE	3.550.000,00 €	3.400.000,00 €	3.650.000,00 €	3.800.000,00 €	11,8%
ALTRI RICAVI	2.196.882,78 €	2.250.000,00 €	4.900.000,00 €	2.300.000,00 €	2,2%
<b>TOTALE</b>	<b>36.959.882,78 €</b>	<b>36.900.000,00 €</b>	<b>39.800.000,00 €</b>	<b>40.000.000,00 €</b>	<b>8,4%</b>

Tabella n.19 – Riepilogo delle previsioni dei ricavi

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

Nei confronti dei Comuni i procedimenti ancora pendenti sono 4, come riportato nella **tabella n. 20**, che in caso di soccombenza per il Consorzio prevedono una spesa di € 651.216,00, somma accantonata nell'apposito fondo.

COMUNE	AVVISI IMU – ANNUALITA'	AVVISI – IMPORTI	GIUDICE	STATO GIUDIZIO
ARGENTA	2012 - 2014	153.819,00	Commissione Tributaria Regionale	Pendente
COMACCHIO	2010 - 2012	195.766,00	Corte di Cassazione	Pendente
	2013 - 2015	292.936,00	Commissione Tributaria Regionale	Pendente
MESOLA	2012	8.695,00	Commissione Tributaria Regionale	Pendente
<b>Totale</b>		<b>651.216,00</b>		

*Tabella n. 20 – Procedimenti pendenti nei confronti dei Comuni*

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 di ente compensate.

Restano sospesi n. 5 ricorsi in cassazione per n. 3 impianti irrigui e n.2 impianti di scolo, come riportato nella **tabella n. 21**.

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. 21 – Ricorsi in cassazione*

## 5. RICOGNIZIONE FONDI DI ACCANTONAMENTO

Nel corso dell'esercizio finanziario 2022, come già riportato nella presente relazione, si è dovuto attingere in misura significativa ai fondi di accantonamento disponibili al 31/12/2021.

Ad oggi la disponibilità di fondi si riassume nella **tabella n. 22** di seguito riportata.

FONDI DI ACCANTONAMENTO			
Descrizione	Situazione 31/12/22	Accantonamenti 2023	Situazione 31/12/23
Fondo oscillazione consumi energia elettrica per impianti	- €	200.000,00 €	200.000,00 €
Fondo interventi irrigui e per la sicurezza idraulica (manutenzione ciclica)	7.212,85 €		7.212,85 €
Fondo spese legali	84.166,56 €		84.166,56 €
Fondo spese generali lavori in concessione	7.241,82 €		7.241,82 €
Fondo canoni di derivazione e concessione	- €	100.000,00 €	100.000,00 €
Fondo ferie pregresse	150.000,00 €		150.000,00 €
Fondo innovazione	7.933,87 €		7.933,87 €
<b>Totale fondi di riserva di accantonamento</b>	<b>256.555,10 €</b>	<b>300.000,00 €</b>	<b>556.555,10 €</b>

Tabella n. 22 – Fondi di accantonamento

## 6. INVESTIMENTI 2023

Il nuovo Consiglio di Amministrazione appena insediato si è dotato di uno strumento di programmazione particolarmente ambizioso, denominato IDROPOLIS.

Il documento aveva lo scopo di raccogliere tutte le progettualità espresse in precedenza dall'ente, renderle omogenee, integrarle con altre esigenze che nel frattempo stavano maturando per ottenere un quadro esigenziale complessivo strutturato e 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 2021 si è quindi provveduto ad approfondire le diverse esigenze effettuando scelte importanti per addivenire a progettazioni esecutive degli interventi di più alta strategicità.

Al termine del 2021 e nel corso 2022 sono poi emerse interessanti opportunità di finanziamento nell'ambito del PNRR consentendo al Consorzio di esprimere un numero consistente e qualificato di candidature.

Nel contempo nel corso del 2022 si sono comunque completati diversi interventi finanziati da Regione Emilia Romagna, Dipartimento della Protezione Civile e MIPAFF.

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

Il 2023 sarà quindi un anno particolarmente impegnativo per "mettere a terra" queste risorse e realizzare opere di rilevante strategicità.

Tutta la struttura consortile, tecnica ed amministrativa sarà intensamente impegnata nella gestione di queste risorse straordinarie.

## 6.1 INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

Nel corso del 2023 verranno completati gli interventi indicati nella **tabella n. 23** per i quali si è già provveduto ad indire la gara d'appalto, perfezionato l'affidamento o che sono iniziati nel corso del 2022.

	ANNO	TITOLO PROGETTO	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	COMUNE	IMPORTO COMPLESSIVO	STATO
1	2022	COSTRUZIONE NUOVA CHIAVICA DI COCCANILE SUL CANALE NAVIGLIO IN COMUNE DI COPPARO	100% CONSORZIO	COPPARO	€ 250.000,00	in corso
2	2022	INTERVENTI DI RISANAMENTO, MIGLIORAMENTO E RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DELLE SEDI CONSORZIALI DI VIA MENTANA N. 3 E N. 7 A FERRARA	CONSORZIO-ASSICURAZIONE	FERRARA	€ 455.000,00	in corso
3	2022	ADEGUAMENTO FUNZIONALE DEL SISTEMA IRRIGUO DELLE VALLI GIRALDA GAFFARO FALCE 1° E 2° LOTTO (PROGETTO GIRALDA) + INTEGRAZIONE STANZIAMENTO	CONSORZIO-MINISTERO	CODIGORO	€ 4.609.000,00	in corso
4	2022	INTERVENTI DI MANUTENZIONE IMPIANTI IDROVORI - LAVORI DI RIPRISTINO DELLA COPERTURA DELL'IMPIANTO IDROVORO SANT'ANTONINO	100% RER	FERRARA	€ 92.000,00	in corso
5	2022	LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA DI ALCUNI TRATTI DEL CANALE CITTADINO NELLE LOCALITA' DI SALVATONICA E SAN BIAGIO IN COMUNE DI BONDENO	100% RER-SUBSIDENZA	BONDENO	€ 2.100.000,00	in corso
6	2022	RIASSETTO IDRAULICO E RECUPERO FUNZIONALITA' DEL CANALE VERAGLIO IN COMUNE DI PORTOMAGGIORE	100% RER-SUBSIDENZA	PORTOMAGGIORE	€ 900.000,00	in corso
7	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	in corso
8	2022	PROGETTO NODO DI BAURA	100% RER	FERRARA	€ 590.000,00	in corso
9	2022	REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI RI-SOLLEVAMENTO PER IL RECUPERO DELL'ACQUA DAL COLLETTORE SANTA BIANCA A BONDENO	100% PROTEZIONE CIVILE	BONDENO	€ 80.000,00	in corso
10	2022	POTENZIAMENTO DELL'IMPIANTO CATENA AL FUNZIONAMENTO IN CONDIZIONI DI CARENZA IDRICA	100% PROTEZIONE CIVILE	FERRARA	€ 70.000,00	in corso
11	2022	AUTOMAZIONE E ADEGUAMENTO FUNZIONALE DELL'IMPIANTO DI CAPTAZIONE PER REIMMISSIONE ACQUE IN DISPONIBILITA' DENOMINATO CAPPELLONE	100% PROTEZIONE CIVILE	JOLANDA DI SAVOIA	€ 80.000,00	in corso
12	2022	LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI SOLLEVAMENTO ATTO AL RECUPERO E LA RIMESSA IN DISPONIBILITA' IRRIGUA DI ACQUE DAL CANALE SECONDARIO ANITA	100% PROTEZIONE CIVILE	OSTELLATO	€ 190.000,00	in corso
13	2022	REALIZZAZIONE DI PRESIDIO DI SPONDA SU ALCUNI TRATTI DELLO SCOLO BOLOGNESE IN PORTOMAGGIORE	100% PROTEZIONE CIVILE	PORTOMAGGIORE	€ 200.000,00	in corso
14	2022	REALIZZAZIONE DI PRESIDIO DI SPONDA SU ALCUNI TRATTI DEL CANALE DOMINANTE TESTA IN PORTOMAGGIORE	100% PROTEZIONE CIVILE	PORTOMAGGIORE	€ 150.000,00	in corso
15	2022	REALIZZAZIONE PRESIDIO DI SPONDA SU UN TRATTO DELLO SCOLO FOSSARELLA IN CODIGORO	100% PROTEZIONE CIVILE	CODIGORO	€ 140.000,00	in corso
16	2022	INTERVENTO DI RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA DELLE SPONDE FRANATE DELLA FOSSA DI PORTO R.V. IN FREGIO ALLA SP57	100% PROTEZIONE CIVILE	PORTOMAGGIORE	€ 200.000,00	in corso
17	2022	RIPRESA FRANE E SISTEMAZIONE SPONDALE DI UN TRATTO DI CANAL BIANCO PROSPICIENTE LA STRADA COMUNALE VIA CANALBIANCO	100% PROTEZIONE CIVILE	COPPARO	€ 112.500,00	in corso
18	2022	INTERVENTO DI RIPRESA FRANE SUL CANALE MOLINO A LATO DELLA VIA MOLINO IN LOCALITA' RONCODIGA'	100% PROTEZIONE CIVILE	TRESIGNANA	€ 90.000,00	in corso
19	2022	REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI RI-SOLLEVAMENTO PER IL RECUPERO DELL'ACQUA DAL COLLETTORE S.BIANCA A BONDENO	100% PROTEZIONE CIVILE	BONDENO	€ 80.000,00	in corso

	ANNO	TITOLO PROGETTO	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	COMUNE	IMPORTO COMPLESSIVO	STATO
20	2022	REALIZZAZIONE DI NUOVI MANUFATTI DI DERIVAZIONE A MEDELANA PER OTTIMIZZARE LE DERIVAZIONI PROVENIENTI DAL PO E RIDURRE L'APPROVVIGIONAMENTO DALL'ASTA PRINCIPALE	100% PROTEZIONE CIVILE	PORTOMAGGIORE	€ 70.000,00	in corso
21	2022	NOLO A CALDO DI ESCAVATORI IDRAULICI PER LA REALIZZAZIONE E IL MANTENIMENTO DI SAVANELLE IN ALVEO AI CANALI ADDUTTORI AGLI IMPIANTI PROVVISORIALI DI RECUPERO DI ACQUE DALLE LINEE IDRAULICHE	100% PROTEZIONE CIVILE	COMUNI VARI	€ 35.000,00	in corso
22	2022	INTERVENTO DIAMANTINA LR42/84 - STABILIZZAZIONE DELLA SPONDA DEL CANAL BIANCO A TUTELA DELLA SICUREZZA PER IL TRAFFICO VEICOLARE SULLA ADIACENTE VIA CANAL BIANCO	100% RER	FERRARA	€ 90.000,00	in corso
<b>TOTALE</b>					<b>€ 19.583.500,00</b>	

Tabella n. 23 – Interventi in corso di realizzazione

Per questo ambito verranno quindi completati n. 22 interventi per un importo complessivo di € 19.583.500,00.

## 6.2 INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE

Nella **tabella n. 24** sono viceversa indicati quegli interventi che hanno già ottenuto la copertura finanziaria e che verranno appaltati nel corso del 2023, complessivamente si tratta di n. 17 interventi per un ammontare complessivo di circa 80 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	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	da appaltare
4	2023	MESSA IN SICUREZZA DELL'IMPIANTO VALLE STAFFANO, NEL COMUNE DI COMACCHIO	RER € 438.981,22 CONSORZIO € 15.000	COMACCHIO	€ 453.981,22	da appaltare

	ANNO	TITOLO PROGETTO	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	COMUNE	IMPORTO COMPLESSIVO	STATO
5	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	€ 24.000.000,00	da appaltare
6	2023	RECUPERO, ADEGUAMENTO E MIGLIORAMENTO FUNZIONALE DEL SISTEMA IRRIGUO DI VALLE PEGA	100% MIPAFF	COMACCHIO- OSTELLATO	€ 25.000.000,00	da appaltare
7	2023	RECUPERO DELLE CONDIZIONI DI OFFICIOSITA' DELLA CANALETTA MANTELLO 1	100% MIPAFF	OSTELLATO	€ 2.700.000,00	da appaltare
8	2023	INTERVENTI ELETTROMECCANICI SULL'IMPIANTO MALCANTONE LOCALITA' MALCANTONE IN COMUNE DI FISCAGLIA (FE)	100% RER	FISCAGLIA	€ 133.768,80	da appaltare
9	2023	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	100% RER	CODIGORO	€ 212.500,00	da appaltare
10	2023	R.E.R. - INTERVENTI PER IL MIGLIORAMENTO DEL GRADO DI SICUREZZA DELLA BORGATA TAGLIO NUOVO	100% RER	COMACCHIO	€ 195.500,00	da appaltare
11	2023	RIPRESA FRANE CANALE NAVIGLIO VIA PONTEGRADELLA E VIA DELL'UNIONE - SCOLO CONCA VIA DELLA SBARRA	50% COMUNE DI FERRARA 50% CONSORZIO	FERRARA	€ 100.000,00	da appaltare
12	2023	RIPRESA FRANE CANAL BIANCO- CANALE NAVIGLIO-COLLETORE ACQUE ALTE	50% COMUNE DI COPPARO 50% CONSORZIO	COPPARO	€ 100.000,00	da appaltare
13	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	da appaltare
14	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	da appaltare
15	2023	RIPRISTINO DELLE CONDIZIONI DI STABILITA' ARGINALE DEL CANALE SAN NICOLO' MEDELANA II STRALCIO	100% MIPAFF	PORTOMAGGIORE- VOGHIERA-MASI TORELLO-OSTELLATO	€ 9.970.000,00	da appaltare

	ANNO	TITOLO PROGETTO	TIPOLOGIA DI FINANZIAMENTO	COMUNE	IMPORTO COMPLESSIVO	STATO
16	2023	RICALIBRATURA DELLA RETE DI BONIFICA AI FINI DEL RECUPERO DELLA CAPACITA' DI INVASO E DI PORTATA (ESPURGHI)	100% CIS	COMUNI VARI	€ 8.000.000,00	da appaltare
17	2023	RIPRISTINO DELLA FUNZIONALITA' IDRAULICA DELLA CONDOTTA FINSIDER AMMALORATA COLLOCATA LUNGO IL CANALE NAVIGLIO IN LOCALITA' BAURA	100% COMUNE DI FERRARA	FERRARA	€ 500.000,00	da appaltare
				<b>TOTALE</b>	<b>€ 79.662.105,15</b>	

Tabella n. 24 – Interventi in corso di realizzazione

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.

### 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. 25** sono riportati gli interventi della prima annualità del programma non finanziati.

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	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.	€ 7.000.000,00	-	-	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	€ 2.200.000,00	-	-	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.	€ 9.950.000,00	-	-	Volpin Marco	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).	€ 2.300.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
5	Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER.	€ 420.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
6	Progetto efficientamento Impianto Guagnino.	€ 2.100.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
7	Riassetto idraulico e recupero della funzionalità del canale Veraglio in Comune di Portomaggiore -	€ 250.000,00	-	-	Chierici Valeria	Progetto Esecutivo

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	R.U.P.	Stato progett.
	Completamento opere di alimentazione irrigua.					
8	Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. Secondo stralcio	€ 8.000.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
<b>TOTALE</b>		<b>€ 32.220.000,00</b>				

Tabella n. 25 – Interventi della prima annualità non finanziati

Gli interventi sono 8 e richiedono un fabbisogno finanziario di circa 32 milioni di euro.

<b>INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE</b>		<b>22 INTERVENTI</b> <b>Totale € 19.583.500,00</b>
<b>INTERVENTI FINANZIATI DA APPALTARE</b>		<b>17 INTERVENTI</b> <b>Totale € 79.662.105,15</b>
<b>INTERVENTI NON FINANZIATI</b>		<b>8 INTERVENTI</b> <b>Totale € 32.220.000,00</b>
		<hr/>
		<b>47 INTERVENTI</b> <b>Totale complessivo</b> <b>€ 131.465.605,15</b>

## 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 (D. Lgs. N. 50/2016).

Nel programma 2023/24/25 sono stati inseriti complessivamente 36 interventi per un fabbisogno finanziario complessivo di circa 240 milioni di euro.

Nella prima annualità sono stati inseriti n. 16 interventi per un ammontare complessivo di circa 80 milioni di euro, per tutti sono disponibili i progetti esecutivi.

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	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.	7.000.000,00	-	-	Chierici Valeria	Progetto Esecutivo
3	Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega.	25.000.000,00	-	-	Monti Mauro	Progetto Esecutivo
4	Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio.	5.200.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
5	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	2.200.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
6	Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano.	453.981,23	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
7	Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotto Distributore Nord.	9.950.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
8	Recupero delle originarie condizioni di officiosità idraulica della canaletta Mantello 1 - Comune di Ostellato.	2.700.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
9	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).	2.300.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
10	Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER.	420.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
11	Progetto efficientamento Impianto Guagnino.	2.100.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
12	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
13	Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana. Il stralcio.	9.970.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
14	Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco.	500.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
15	Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. Primo stralcio	8.000.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
16	Interventi elettromeccanici sull'impianto Malcantone - Manutenzione straordinaria delle elettropompe e della tubazione di scarico	133.768,80	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
<b>Totale</b>		<b>€ 77.844.105,16</b>				
17	Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti 2° lotto - 3° stralcio di completamento.	-	10.000.000,00	-	Chierici Valeria	Progetto Preliminare
18	Impianto per la captazione, il trattamento fitodepurativo ed il reimpiego ai fini irrigui delle portate eccedenti nel collettore Mezzano AB.	-	3.000.000,00	-	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	R.U.P.	Stato progett.
19	Realizzazione di un nuovo sistema di approvvigionamento idrico a servizio del distretto irriguo Bagnetto.	-	3.000.000,00	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
20	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	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
21	Progetto telecontrollo subcentro Codigoro.	-	2.000.000,00	-	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
22	Progetto completamento Valle Lepri.	-	1.200.000,00	-	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
23	Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata.	-	22.000.000,00	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
<b>Totale</b>		<b>€ 44.200.000,00</b>				
24	Adeguamento funzionale dell'assetto irriguo delle valli Giralda-Gaffaro-Falce, secondo stralcio.	-	-	6.000.000,00	Volpin Marco	Progetto Definitivo
25	Impianto idrovoro scolmatore Fossa di Formignana.	-	-	4.500.000,00	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
26	Adeguamento Condotti C.E.I.A.T., Celna e ricalibratura condotto Vergavara, finalizzato all'ottimizzazione della risorsa idrica.	-	-	7.000.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
27	Ripristino delle originarie condizioni di stabilità e impermeabilità delle arginature di contenimento del mandracchio dell'impianto Giralda-Falce.	-	-	3.000.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
28	Ripristino statico e funzionale delle ali dismesse dell'ex idrovoro Marozzo.	-	-	1.350.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
29	Riconversione dei locali del vecchio impianto S. Antonino per la realizzazione di spazi per la divulgazione.	-	-	300.000,00	Monti Mauro	Studio di Fattibilità
30	Manutenzione straordinaria dei locali degli impianti idrovori di Codigoro.	-	-	500.000,00	Monti Mauro	Studio di Fattibilità
31	Realizzazione del Canale di Gronda della Giliola.	-	-	2.500.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
32	Realizzazione di un nuovo invaso nel Mezzano, Bacino Mantello.	-	-	35.000.000,00	Monti Mauro	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
33	Adeguamento e potenziamento della rete irrigua specializzata di Mesola con incremento della capacità di invaso.	-	-	33.000.000,00	Monti Mauro	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
34	Realizzazione di un nuovo invaso nel Bacino delle Anse di Lepri.	-	-	6.000.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
35	Incremento della capacità di invaso dello Scolo Bolognese.	-	-	2.500.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
36	Invaso Canale Circondariale.	-	-	12.000.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
<b>Totale</b>		<b>€ 113.650.000,00</b>				
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>				<b>€ 235.694.105,16</b>		

Tabella n. 26 – Programma triennale OO.PP. 2023/24/25

## 7. CONCLUSIONI

La predisposizione del bilancio 2023 è stata particolarmente complessa essendo stata fortemente condizionata dall'incerto andamento dei costi energetici.

Le scelte fatte si ritiene possano essere un buon compromesso tra la prudenza richiesta in un momento di forte 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*

# RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

## AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 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.

### 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 2023 del Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara ("Consorzio"), approvato da parte del Comitato Amministrativo nella seduta dell'18 novembre 2022.

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 2023 è stato predisposto tenendo in considerazione il momento di forte incertezza condizionata dall'andamento dei costi energetici.

### Il Bilancio economico di previsione 2023

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

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
<b>RICAVI</b>					
Contributi consorziati ordinari	€ 33.900.000	€ 2.650.000	€ 31.250.000	€ 2.650.000	€ 31.250.000
Contributi consorziati quota variabile	€ 3.800.000	€ 150.000	€ 3.650.000	€ 400.000	€ 3.400.000
Canoni di concessione e locazione	€ 1.160.000	€ 60.000	€ 1.100.000	€ 220.000	€ 940.000
Ricavi da Enti terzi	€ 670.000	€ 150.000	€ 520.000	€ -	€ 670.000
Proventi diversi	€ 470.000	-€ 340.000	€ 810.000	-€ 70.000	€ 540.000
Utilizzo fondi di accantonamento	€ -	-€ 2.470.000	€ 2.470.000	-€ 100.000	€ 100.000
<b>totale ricavi</b>	<b>€ 40.000.000</b>	<b>€ 200.000</b>	<b>€ 39.800.000</b>	<b>€ 3.100.000</b>	<b>€ 36.900.000</b>

I ricavi complessivi attesi per l'esercizio 2023 ammontano ad Euro 40,0 milioni contro Euro 39,8 milioni del Bilancio preventivo 2022 assestato, con un incremento previsto di Euro 200 mila. Tale

incremento è da imputare, essenzialmente, all'incremento dei 'Contributi consorziati' al netto del minor ricavo derivante dalla voce 'Utilizzo fondi di accantonamento'.

La voce 'Contributi consorziati' complessivamente ammonta ad Euro 37,7 milioni, con un incremento rispetto al preventivo 2022 assestato di Euro 2,8 milioni. Tale incremento è da imputare per la quasi totalità alla contribuzione ordinaria.

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

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
Contributi consorziati					
Contributi consorziati ordinari	€ 33.900.000	€ 2.650.000	€ 31.250.000	€ 2.650.000	€ 31.250.000
Contributi consorziati quota variabile	€ 3.800.000	€ 150.000	€ 3.650.000	€ 400.000	€ 3.400.000
<b>totale</b>	<b>€ 37.700.000</b>	<b>€ 2.800.000</b>	<b>€ 34.900.000</b>	<b>€ 3.050.000</b>	<b>€ 34.650.000</b>

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

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
Contributi consorziati ordinari					
Idrraulico (scolo)	€ 9.400.000	€ 632.000	€ 8.768.000	€ 630.000	€ 8.770.000
Irriguo	€ 12.150.000	€ 1.337.000	€ 10.813.000	€ 1.340.000	€ 10.810.000
Fabbricati	€ 11.500.000	€ 605.000	€ 10.895.000	€ 600.000	€ 10.900.000
Viabilità	€ 850.000	€ 76.000	€ 774.000	€ 80.000	€ 770.000
<b>totale</b>	<b>€ 33.900.000</b>	<b>€ 2.650.000</b>	<b>€ 31.250.000</b>	<b>€ 2.650.000</b>	<b>€ 31.250.000</b>

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
Contributi consorziati quota variabile					
Contributi di disponibilità idrica a consumo	€ 3.800.000	€ 150.000	€ 3.650.000	€ 400.000	€ 3.400.000
<b>totale</b>	<b>€ 3.800.000</b>	<b>€ 150.000</b>	<b>€ 3.650.000</b>	<b>€ 400.000</b>	<b>€ 3.400.000</b>

Il Collegio dei Revisori pone l'attenzione, infine, al significativo decremento della voce 'Utilizzo fondi di accantonamento', ipotizzata a zero nel Bilancio di Previsione 2023:

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
Utilizzo Fondi di accantonamento					
Ricavo per utilizzo fondo	€ -	-€ 2.470.000	€ 2.470.000	-€ 100.000	€ 100.000
<b>totale</b>	<b>€ -</b>	<b>-€ 2.470.000</b>	<b>€ 2.470.000</b>	<b>-€ 100.000</b>	<b>€ 100.000</b>

Tale significativo differenziale negativo è da ricondurre esclusivamente all'utilizzo straordinario, registrato nell'assestamento al Bilancio di Previsione 2022, per Euro 2,4 milioni, dei fondi stanziati nei passati esercizi, al fine di poter sostenere, economicamente, i maggiori costi caratteristici consuntivati nel corso dell'esercizio 2022.

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

	2023 prev.	delta prev 23 vs prev 22 assest.	2022 prev. assestato	delta prev 23 vs prev 22	2022 prev.
<b>COSTI</b>					
PERSONALE	€ 17.090.000	€ 290.000	€ 16.800.000	-€ 110.000	€ 17.200.000
SERVIZIO PAGHE	€ 110.000	€ 10.000	€ 100.000	€ 10.000	€ 100.000
ENERGIA	€ 8.000.000	-€ 150.000	€ 8.150.000	€ 2.000.000	€ 6.000.000
DERIVAZIONE	€ 2.800.000	-€ 210.000	€ 3.010.000	€ 795.000	€ 2.005.000
MANUTENZIONE OPERE TERRITORIO	€ 2.300.000	€ 140.000	€ 2.160.000	-€ 120.000	€ 2.420.000
POLO TECNOLOGICO	€ 3.550.000	€ 231.000	€ 3.319.000	€ 541.000	€ 3.009.000
SICUREZZA AMBIENTE	€ 470.000	-€ 47.000	€ 517.000	-€ 70.000	€ 540.000
GESTIONE PATRIMONIO	€ 350.000	€ 12.500	€ 337.500	€ 87.500	€ 262.500
SVILUPPO E FORMAZIONE	€ 50.000	€ 40.000	€ 10.000	€ 50.000	€ -
COMUNICAZIONE	€ 100.000	-€ 45.000	€ 145.000	-€ 12.000	€ 112.000
FUNZIONAMENTO UFFICI	€ 440.000	-€ 500	€ 440.500	€ 124.500	€ 315.500
INFORMATICA	€ 355.000	€ 55.000	€ 300.000	€ 45.000	€ 310.000
SPESE LEGALI	€ 45.000	-€ 25.000	€ 70.000	-€ 15.000	€ 60.000
ASSICURAZIONI	€ 410.000	-€ 45.000	€ 455.000	-€ 30.000	€ 440.000
ORGANI E PARTECIPAZIONI	€ 380.000	€ 10.000	€ 370.000	€ 10.000	€ 370.000
MUTUI E AMMORTAMENTI	€ 1.260.000	-€ 36.000	€ 1.296.000	-€ 36.000	€ 1.296.000
IMPOSTE E TASE	€ 1.240.000	€ 20.000	€ 1.220.000	€ 10.000	€ 1.230.000
RISCOSSIONE	€ 750.000	€ 20.000	€ 730.000	€ -	€ 750.000
FONDO ENERGIA E DERIVAZIONE	€ 300.000	€ 300.000	€ -	€ 300.000	€ -
INTERVENTI STRAORDINARI IRRIGUI	€ -	-€ 150.000	€ 150.000	-€ 480.000	€ 480.000
INTERVENTO URGENTE PROGETTO LADINO	€ -	-€ 70.000	€ 70.000	€ -	€ -
INTERVENTO URGENTE PROGETTO UMANA	€ -	-€ 150.000	€ 150.000	€ -	€ -
<b>totale costi</b>	<b>€ 40.000.000</b>	<b>€ 420.000</b>	<b>€ 39.800.000</b>	<b>€ 3.100.000</b>	<b>€ 36.900.000</b>

I costi complessivi attesi per l'esercizio 2023 ammontano ad Euro 40,0 milioni contro Euro 39,8 milioni del Bilancio preventivo 2022 assestato e contro Euro 36,9 milioni del Bilancio preventivo 2022, con un incremento previsto rispettivamente di Euro 420 mila e di Euro 3,1 milioni. Dal

confronto con la prima stesura del Bilancio preventivo 2022, il significativo incremento dei costi è da imputare, essenzialmente, all'incremento dei costi 'Energia elettrica' e 'Derivazione'.

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

- Personale, i costi sono stimati in complessivi Euro 17,0 milioni, contro Euro 16,8 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 290 mila (+ 2%);
- Energia, i costi sono stimati in complessivi Euro 8,0 milioni, contro Euro 8,1 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 150 mila (- 2%);
- Derivazione, i costi sono stimati in complessivi Euro 2,8 milioni, contro Euro 3,0 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 210 mila (- 7%);
- Manutenzione opere territorio, i costi sono stimati in complessivi Euro 2,3 milioni, contro Euro 2,1 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 140 mila (+ 6%);
- 
- Polo tecnologico, i costi sono stimati in complessivi Euro 3,5 milioni, contro Euro 3,3 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 231 mila (+ 7%);
- Mutui e ammortamenti, i costi sono stimati in complessivi Euro 1,2 milioni, contro Euro 1,2 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un decremento in valore assoluto di Euro 36 mila (- 3%);
- Imposte e tasse, i costi sono stimati in complessivi Euro 1,2 milioni, contro Euro 1,2 milioni del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 20 mila (+ 2%);
- Riscossione, i costi sono stimati in complessivi Euro 750 mila, contro Euro 730 mila del Bilancio preventivo assestato 2022, evidenziando un incremento in valore assoluto di Euro 20 mila (+ 3%); Osservazioni e proposte in ordine al Bilancio di previsione 2023

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 2023 risulta in equilibrio;
- le attese di incasso dei contributi ordinari risultano incrementate rispetto alla previsione dell'anno precedente; 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 2023.

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 2023 così come predisposto dal Comitato Amministrativo.

Ferrara, 30 novembre 2022

**Il Collegio dei Revisori dei Conti**

*Dott. Vittorio Morgese (Presidente)*

*Dott.ssa Roberta Cirelli (Effettivo)*

*Dott. Angelo Schiavina (Effettivo)*

# **CONTO ECONOMICO - BILANCIO DI PREVISIONE 2023**

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2023	Scostamento
<b>GESTIONE CARATTERISTICA</b>			
<i>Ricavi e proventi della gestione ordinaria</i>			
Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	8.768.000,00 €	9.400.000,00 €	632.000,00 €
contributo idraulico fabbricati	10.895.000,00 €	12.150.000,00 €	1.255.000,00 €
contributo idraulico vie di comunicazione	774.000,00 €	850.000,00 €	76.000,00 €
Totale contributo idraulico	20.437.000,00 €	22.400.000,00 €	1.963.000,00 €
Contributi di disponibilità e regolazione idrica			
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a beneficio	10.813.000,00 €	11.500.000,00 €	687.000,00 €
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a consumo ed att. part.	3.400.000,00 €	3.800.000,00 €	400.000,00 €
Totale Contributi di disponibilità e regolazione idrica	14.213.000,00 €	15.300.000,00 €	1.087.000,00 €
Contributo presidio idrogeologico			
contributo presidio idrogeologico terreni	- €		- €
contributo presidio idrogeologico fabbricati	- €		- €
contributo presidio idrogeologico vie di comunicazione	- €		- €
contributo acquedotti rurali	- €		- €
Totale Contributi presidio idrogeologico	- €		- €
Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER			
contributi esercizio	- €		- €
contributi manutenzione	- €		- €
contributi sperimentazione	- €		- €
contributi funzionamento ente	- €		- €
Totale Contributi ORDINARI consortili Consorzio 2° grado CER	- €		- €
Totale Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio,manutenzione opere	34.650.000,00 €	37.700.000,00 €	3.050.000,00 €
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	- €		- €

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2023	Scostamento
<b>Totale contributi CONSORTILI</b>	<b>34.650.000,00 €</b>	<b>37.700.000,00 €</b>	<b>3.050.000,00 €</b>
Canoni per licenze e concessioni			
Canoni per licenze e concessioni	800.000,00 €	1.000.000,00 €	200.000,00 €
Contributi pubblici gestione ordinaria			
Contributi attività corrente e in conto interesse	460.000,00 €	250.000,00 €	- 210.000,00 €
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	300.000,00 €	300.000,00 €	- €
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	- €		- €
rimborso oneri per attivita' svolte per enti pubblici	- €		- €
rimborso oneri per attivita' svolte per consorziati o terzi	140.000,00 €	300.000,00 €	160.000,00 €
proventi da energia da fonti rinnovabili	40.000,00 €	50.000,00 €	10.000,00 €
recuperi vari e rimborsi	130.000,00 €	80.000,00 €	- 50.000,00 €
altri ricavi e proventi caratteristici	280.000,00 €	320.000,00 €	40.000,00 €
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	890.000,00 €	1.050.000,00 €	160.000,00 €
Utilizzo accantonamenti			
Utilizzo accantonamenti	100.000,00 €		- 100.000,00 €
<b>Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria</b>	<b>36.900.000,00 €</b>	<b>40.000.000,00 €</b>	<b>3.100.000,00 €</b>
<b><i>Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie</i></b>			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche			
Finanziamenti sui lavori			
finanziamento di terzi sui lavori	10.287.000,00 €	16.266.700,00 €	5.979.700,00 €
finanziamento consortile sui lavori	480.000,00 €	896.000,00 €	416.000,00 €
<b>Totale finanziamenti sui lavori</b>	<b>10.767.000,00 €</b>	<b>17.162.700,00 €</b>	<b>6.395.700,00 €</b>
<b>Totale Ricavi gestione caratteristica</b>	<b>47.667.000,00 €</b>	<b>57.162.700,00 €</b>	<b>9.495.700,00 €</b>
<b>Costi della gestione ordinaria</b>			
Costo del personale			
Costo del personale operativo	9.097.000,00 €	8.915.000,00 €	- 182.000,00 €
Costo del personale dirigente	729.000,00 €	735.000,00 €	6.000,00 €
Costo del personale impiegato	7.204.000,00 €	7.245.000,00 €	41.000,00 €
Costo personale in quiescenza	320.000,00 €	320.000,00 €	- €
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO	- €	- €	- €
Totale costi personale	17.350.000,00 €	17.215.000,00 €	- 135.000,00 €
Costi tecnici			

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2023	Scostamento
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	2.085.000,00 €	2.034.480,00 €	- 50.520,00 €
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	225.000,00 €	170.520,00 €	- 54.480,00 €
Gestione officine e magazzini tecnici	43.000,00 €	83.000,00 €	40.000,00 €
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	686.000,00 €	1.044.500,00 €	358.500,00 €
Man. telerilevam. e ponteradio	5.000,00 €	- €	- 5.000,00 €
Gestione imp.fonti rinnovabili	24.000,00 €	30.000,00 €	6.000,00 €
Energia elettrica funzionamento impianti	6.000.000,00 €	8.000.000,00 €	2.000.000,00 €
Gestione automezzi e mezzi d'opera	3.078.000,00 €	3.116.800,00 €	38.800,00 €
Canoni passivi	75.000,00 €	70.000,00 €	- 5.000,00 €
Contributi consorzio 2° grado	1.920.000,00 €	2.700.000,00 €	780.000,00 €
Costi tecnici generali	629.000,00 €	564.000,00 €	- 65.000,00 €
Quota ammortamento lavori capitalizzati	420.000,00 €	394.300,00 €	- 25.700,00 €
Costi tecnici generali AGRONOMICI	- €	- €	- €
<b>Totale costi tecnici</b>	<b>15.190.000,00 €</b>	<b>18.207.600,00 €</b>	<b>3.017.600,00 €</b>
<b>Costi amministrativi</b>			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	540.000,00 €	816.700,00 €	276.700,00 €
Funzionamento Organi consortili	150.000,00 €	155.000,00 €	5.000,00 €
Partecipazione a enti e associazioni	240.000,00 €	245.000,00 €	5.000,00 €
Spese legali amm.consulenze	70.000,00 €	55.000,00 €	- 15.000,00 €
Assicurazioni diverse	208.000,00 €	208.000,00 €	- €
Informatica e servizi in outsourcing	483.000,00 €	537.700,00 €	54.700,00 €
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	112.000,00 €	100.000,00 €	- 12.000,00 €
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	750.000,00 €	750.000,00 €	- €
Certificazione di qualità	- €	50.000,00 €	50.000,00 €
<b>Totale costi amministrativi</b>	<b>2.553.000,00 €</b>	<b>2.917.400,00 €</b>	<b>364.400,00 €</b>
<b>Altri costi della gestione ordinaria</b>			
Altri costi della gestione ordinaria	- €	- €	- €
<b>Accantonamenti</b>			
Accantonamenti	480.000,00 €	300.000,00 €	- 180.000,00 €
<b>Totale costi Gestione Ordinaria</b>	<b>35.573.000,00 €</b>	<b>38.640.000,00 €</b>	<b>3.067.000,00 €</b>
<b>Costi della gestione lavori in concessione</b>			
<b>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</b>			
Nuove opere e manut.staordinarie	480.000,00 €	896.000,00 €	416.000,00 €
Espropri ed occupazioni temporanee	- €	- €	- €
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	- €	- €	- €
<b>Totale nuove opere fin.PROPRIO</b>	<b>480.000,00 €</b>	<b>896.000,00 €</b>	<b>416.000,00 €</b>
<b>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI (lavori in concessione)</b>			
Nuove opere e manut.staordinarie	10.287.000,00 €	16.266.700,00 €	5.979.700,00 €
Espropri ed occupazioni temporanee	- €	- €	- €

Descrizione	Preventivo 2022	Preventivo 2023	Scostamento
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	- €	- €	- €
Totale nuove opere fin.TERZI	10.287.000,00 €	16.266.700,00 €	5.979.700,00 €
<b>Totale lavori in concessione</b>	<b>10.767.000,00 €</b>	<b>17.162.700,00 €</b>	<b>6.395.700,00 €</b>
<b>Totale costi gestione caratteristica</b>	<b>46.340.000,00 €</b>	<b>55.802.700,00 €</b>	<b>9.462.700,00 €</b>
<b>RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>1.327.000,00 €</b>	<b>1.360.000,00 €</b>	<b>33.000,00 €</b>
<b>Gestione finanziaria</b>			
Proventi finanziari			
Proventi finanziari a medio/lungo termine	- €	- €	- €
Proventi finanziari a breve termine	- €	- €	- €
<b>Totale proventi finanziari</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>
Oneri finanziari			
Oneri finanziari su finanziamento medio	87.000,00 €	73.000,00 €	- 14.000,00 €
Oneri finanziari correnti	10.000,00 €	47.000,00 €	37.000,00 €
<b>Totale Oneri finanziari</b>	<b>97.000,00 €</b>	<b>120.000,00 €</b>	<b>23.000,00 €</b>
<b>RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA</b>	<b>- 97.000,00 €</b>	<b>- 120.000,00 €</b>	<b>- 23.000,00 €</b>
	- €		
	- €		
<b>Gestione tributaria</b>	<b>- €</b>		
Imposte e tasse	- €		
Imposte e Tasse	1.230.000,00 €	1.240.000,00 €	10.000,00 €
<b>RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA</b>	<b>- 1.230.000,00 €</b>	<b>- 1.240.000,00 €</b>	<b>- 10.000,00 €</b>
<b>RISULTATO ECONOMICO</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>

# **PIANO DELLE COMMESSE DI GESTIONE ORDINARIA**

COSTI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
<b>Volpin Marco</b>				
22-1501-0003	SPESE TECNICHE DI SUPPORTO	-30.000,00 €		30.000,00 €
22-1501-0030	Spese tecniche terreni Cabine Valle Pega	0,00 €		0,00 €
23-1501-0003	SPESE TECNICHE DI SUPPORTO		-40.000,00 €	-40.000,00 €
<b>Volpin Marco Totale</b>		<b>-30.000,00 €</b>	<b>-40.000,00 €</b>	<b>-10.000,00 €</b>
<b>Fantini Lorenzo</b>				
22-0305-0001	<b>MANUTENZIONE IMPIANTI</b>	-575.000,00 €		575.000,00 €
22-0305-0002	MANUTENZIONE GRUPPI ELETTROGENI	-5.000,00 €		5.000,00 €
22-0305-0003	CARPENTERIE IMPIANTI E MANUFATTI	0,00 €		0,00 €
23-0305-0001	<b>MANUTENZIONE IMPIANTI</b>		-680.000,00 €	-680.000,00 €
<b>Fantini Lorenzo Totale</b>		<b>-580.000,00 €</b>	<b>-680.000,00 €</b>	<b>-100.000,00 €</b>
<b>Forlani Gianluca</b>				
22-0405-0007	NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE	-400.000,00 €		400.000,00 €
22-0405-0008	CARBURANTI	-1.280.000,00 €		1.280.000,00 €
22-0405-0012	PROGETTO LADINO	-70.000,00 €		70.000,00 €
22-0405-0013	PROGETTO UMANA	-150.000,00 €		150.000,00 €
23-0405-0001	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO		-6.000.000,00 €	-6.000.000,00 €
23-0405-0002	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE		-2.000.000,00 €	-2.000.000,00 €
23-0405-0003	CONSULENZE TECNICHE		-40.000,00 €	-40.000,00 €
23-0405-0004	FOTOVOLTAICO		-30.000,00 €	-30.000,00 €
23-0405-0007	NOLEGGIO MEZZI A LUNGO TERMINE		-380.000,00 €	-380.000,00 €
23-0405-0008	CARBURANTI		-1.050.000,00 €	-1.050.000,00 €
<b>Forlani Gianluca Totale</b>		<b>-1.900.000,00 €</b>	<b>-9.500.000,00 €</b>	<b>-7.600.000,00 €</b>
<b>Gramigna Andrea</b>				
22-0505-0001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-85.000,00 €		85.000,00 €
22-0505-0002	ESPURGHII IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-105.000,00 €		105.000,00 €
22-0505-0003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	-405.000,00 €		405.000,00 €
22-0505-0004	ATTREZZATURE VARIE	-20.000,00 €		20.000,00 €
22-0505-0005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-70.000,00 €		70.000,00 €
22-0505-0006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO	-265.000,00 €		265.000,00 €
22-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE	-175.000,00 €		175.000,00 €
22-0505-0008	FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv.	-45.000,00 €		45.000,00 €
23-0505-0001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-150.000,00 €	-150.000,00 €
23-0505-0002	ESPURGHII IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-110.000,00 €	-110.000,00 €
23-0505-0003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI		-440.000,00 €	-440.000,00 €
23-0505-0004	ATTREZZATURE VARIE		-20.000,00 €	-20.000,00 €
23-0505-0005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-80.000,00 €	-80.000,00 €
23-0505-0006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO		-250.000,00 €	-250.000,00 €
23-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE		-150.000,00 €	-150.000,00 €
23-0505-0008	FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv.		-50.000,00 €	-50.000,00 €
23-0505-0009	MANUTENZIONE VALLE PEGA		-100.000,00 €	-100.000,00 €
<b>Gramigna Andrea Totale</b>		<b>-1.170.000,00 €</b>	<b>-1.350.000,00 €</b>	<b>-180.000,00 €</b>
<b>Minarelli Katia</b>				
22-0701-0001	RAPPRESENTANZA	-7.000,00 €		7.000,00 €

COSTI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
22-0701-0003	SPESE POSTALI	-8.000,00 €		8.000,00 €
23-0701-0001	RAPPRESENTANZA		-5.000,00 €	-5.000,00 €
23-0701-0002	PREMIO SCULTURA		-10.000,00 €	-10.000,00 €
23-0701-0003	SPESE POSTALI		-5.000,00 €	-5.000,00 €
<b>Minarelli Katia Totale</b>		<b>-15.000,00 €</b>	<b>-20.000,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>
<b>Bignami Aldo</b>				
22-0801-0001	CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI	-2.900.000,00 €		2.900.000,00 €
22-0801-0002	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	-90.000,00 €		90.000,00 €
22-0801-0003	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	0,00 €		0,00 €
22-0801-0004	GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIF.)	-10.000,00 €		10.000,00 €
23-0801-0001	CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI		-2.700.000,00 €	-2.700.000,00 €
23-0801-0002	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI		-70.000,00 €	-70.000,00 €
23-0801-0003	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI		0,00 €	0,00 €
23-0801-0004	GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIF.)		-30.000,00 €	-30.000,00 €
<b>Bignami Aldo Totale</b>		<b>-3.000.000,00 €</b>	<b>-2.800.000,00 €</b>	<b>200.000,00 €</b>
<b>Marchesini Luigi</b>				
22-1001-0001	ADEMPIMENTI AMBIENTALI - SICUREZZA - VESTIARIO	-190.000,00 €		190.000,00 €
22-1001-0002	COVID	-57.000,00 €		57.000,00 €
22-1001-0003	GESTIONE AMBIENTALE - SMALTIMENTO RIFIUTI	-130.000,00 €		130.000,00 €
22-1001-0004	GESTIONE AMBIENTALE - ANALISI TERRE	-40.000,00 €		40.000,00 €
22-1001-0005	NUTRIE E PESCI	-60.000,00 €		60.000,00 €
22-1001-0006	FORMAZIONE	-40.000,00 €		40.000,00 €
23-1001-0001	ADEMPIMENTI AMBIENTALI - SICUREZZA - VESTIARIO		-180.000,00 €	-180.000,00 €
23-1001-0002	COVID		-10.000,00 €	-10.000,00 €
23-1001-0003	GESTIONE AMBIENTALE - SMALTIMENTO RIFIUTI		-140.000,00 €	-140.000,00 €
23-1001-0004	GESTIONE AMBIENTALE - ANALISI TERRE		-40.000,00 €	-40.000,00 €
23-1001-0005	NUTRIE E PESCI		-60.000,00 €	-60.000,00 €
23-1001-0006	FORMAZIONE		-40.000,00 €	-40.000,00 €
<b>Marchesini Luigi Totale</b>		<b>-517.000,00 €</b>	<b>-470.000,00 €</b>	<b>47.000,00 €</b>
<b>Guietti Annalisa</b>				
22-1101-0001	SPESE ORDINARIE HARDWARE	-25.000,00 €		25.000,00 €
22-1101-0002	SPESE ORDINARIE SOFTWARE	-211.984,30 €		211.984,30 €
22-1101-0003	TRASMISSIONE DATI	-51.015,70 €		51.015,70 €
22-1101-0004	GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI	-6.000,00 €		6.000,00 €
22-1101-0005	SERVIZI DATA CENTER	-6.000,00 €		6.000,00 €
22-1601-0001	GESTIONE UFFICI	-82.500,00 €		82.500,00 €
22-1601-0003	CONSULENZE AMMINISTRATIVE	-10.000,00 €		10.000,00 €
22-1601-0007	UTENZE	-347.500,00 €		347.500,00 €
22-1601-0008	CONTROLLO DI GESTIONE	-40.000,00 €		40.000,00 €

COSTI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
22-1601-0501	IMPOSTE E TASSE	-1.220.000,00 €		1.220.000,00 €
22-1601-0502	ONERI FINANZIARI, BANCARI E STRAORD.	-112.000,00 €		112.000,00 €
22-1601-0510	AMMORTAMENTI	-1.184.000,00 €		1.184.000,00 €
22-1601-0511	FOTOVOLTAICO	-24.000,00 €		24.000,00 €
23-1101-0001	SPESE ORDINARIE HARDWARE		-35.000,00 €	-35.000,00 €
23-1101-0002	SPESE ORDINARIE SOFTWARE		-220.000,00 €	-220.000,00 €
23-1101-0003	TRASMISSIONE DATI		-45.000,00 €	-45.000,00 €
23-1101-0004	GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI		-5.000,00 €	-5.000,00 €
23-1101-0005	SERVIZI DATA CENTER		-5.000,00 €	-5.000,00 €
23-1601-0001	GESTIONE UFFICI		-80.000,00 €	-80.000,00 €
23-1601-0003	CONSULENZE AMMINISTRATIVE		-10.000,00 €	-10.000,00 €
23-1601-0007	UTENZE		-350.000,00 €	-350.000,00 €
23-1601-0008	CONTROLLO DI GESTIONE		-40.000,00 €	-40.000,00 €
23-1601-0501	IMPOSTE E TASSE		-1.240.000,00 €	-1.240.000,00 €
23-1601-0502	ONERI FINANZIARI, BANCARI E STRAORD.		-120.000,00 €	-120.000,00 €
23-1601-0510	AMMORTAMENTI		-1.140.000,00 €	-1.140.000,00 €
<b>Guietti Annalisa Totale</b>		<b>-3.320.000,00 €</b>	<b>-3.290.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>
<b>Mazzini Sabrina</b>				
22-1901-0001	ASSICURAZIONI	-375.000,00 €		375.000,00 €
22-1901-0002	AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI	-30.000,00 €		30.000,00 €
22-1901-0003	GRUPPI ELETTOGENI E PONTI RADIO	-15.000,00 €		15.000,00 €
22-1901-0004	SPESE LEGALI	-70.000,00 €		70.000,00 €
22-1901-0005	CONCESSIONI PASSIVE	-10.000,00 €		10.000,00 €
23-1901-0001	ASSICURAZIONI		-350.000,00 €	-350.000,00 €
23-1901-0002	AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI		-40.000,00 €	-40.000,00 €
23-1901-0003	GRUPPI ELETTOGENI E PONTI RADIO		-10.000,00 €	-10.000,00 €
23-1901-0004	SPESE LEGALI		-45.000,00 €	-45.000,00 €
23-1901-0005	CONCESSIONI PASSIVE		-10.000,00 €	-10.000,00 €
<b>Mazzini Sabrina Totale</b>		<b>-500.000,00 €</b>	<b>-455.000,00 €</b>	<b>45.000,00 €</b>
<b>Bondesan Alessandro</b>				
23-2101-0001	CARTOGRAFIA E SITL		-5.000,00 €	-5.000,00 €
<b>Bondesan Alessandro Totale</b>			<b>-5.000,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>
<b>Milone Marco</b>				
22-2201-0001	CATASTO - ACCANTONAMENTO	-250.000,00 €		250.000,00 €
22-2201-0002	COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA	-340.000,00 €		340.000,00 €
22-2201-0003	COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA	-140.000,00 €		140.000,00 €
22-2201-0004	OUTSOURCING PAGHE	-100.000,00 €		100.000,00 €
22-2201-0500	PERSONALE	-16.800.000,00 €		16.800.000,00 €
23-2201-0001	CATASTO - ACCANTONAMENTO		-250.000,00 €	-250.000,00 €
23-2201-0002	COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA		-350.000,00 €	-350.000,00 €
23-2201-0003	COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA		-150.000,00 €	-150.000,00 €
23-2201-0004	OUTSOURCING PAGHE		-110.000,00 €	-110.000,00 €
23-2201-0510	PERSONALE FISSO E A TERMINE		-13.900.000,00 €	-13.900.000,00 €

COSTI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
23-2201-0511	PERSONALE STAGIONALE		-2.870.000,00 €	-2.870.000,00 €
23-2201-0513	PERSONALE PENSIONATO		-320.000,00 €	-320.000,00 €
<b>Milone Marco Totale</b>		<b>-17.630.000,00 €</b>	<b>-17.950.000,00 €</b>	<b>-320.000,00 €</b>
<b>Menzio Nico</b>				
22-2001-0001	PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANAC	-5.000,00 €		5.000,00 €
22-2001-0002	CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI	-20.000,00 €		20.000,00 €
22-2001-0003	SERVIZI ON LINE	-5.000,00 €		5.000,00 €
22-2001-0004	PULIZIE FABBRICATI	-160.000,00 €		160.000,00 €
22-2001-0005	FABBRICATI - MANUTENZIONE ORDINARIA	-115.000,00 €		115.000,00 €
23-2001-0001	PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANAC		-5.000,00 €	-5.000,00 €
23-2001-0002	CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI		-15.000,00 €	-15.000,00 €
23-2001-0003	SERVIZI ON LINE		-5.000,00 €	-5.000,00 €
23-2001-0004	PULIZIE FABBRICATI		-180.000,00 €	-180.000,00 €
23-2001-0005	FABBRICATI - MANUTENZIONE ORDINARIA		-105.000,00 €	-105.000,00 €
<b>Menzio Nico Totale</b>		<b>-305.000,00 €</b>	<b>-310.000,00 €</b>	<b>-5.000,00 €</b>
<b>Marini Gaetano</b>				
22-2301-0001	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO	-5.150.000,00 €		5.150.000,00 €
22-2301-0002	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE	-3.000.000,00 €		3.000.000,00 €
22-2301-0003	PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI	-240.000,00 €		240.000,00 €
22-2301-0508	FUNZIONAMENTO ORGANI	-130.000,00 €		130.000,00 €
23-2301-0003	PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI		-245.000,00 €	-245.000,00 €
23-2301-0508	FUNZIONAMENTO ORGANI		-135.000,00 €	-135.000,00 €
<b>Marini Gaetano Totale</b>		<b>-8.520.000,00 €</b>	<b>-380.000,00 €</b>	<b>8.140.000,00 €</b>
<b>Monti Mauro</b>				
22-2501-0001	COMUNICAZIONE	-116.000,00 €		116.000,00 €
22-2501-0006	Consulenza per finanziamenti europei	-10.000,00 €		10.000,00 €
22-2501-0007	PREMI	-17.000,00 €		17.000,00 €
22-2501-0503	ACCANTONAMENTI	-150.000,00 €		150.000,00 €
23-2501-0001	COMUNICAZIONE		-80.000,00 €	-80.000,00 €
23-2501-0002	FORMAZIONE TRASVERSALE		-15.000,00 €	-15.000,00 €
23-2501-0003	BILANCIO SOCIALE		-18.000,00 €	-18.000,00 €
23-2501-0006	Consulenza per finanziamenti europei		-17.000,00 €	-17.000,00 €
23-2501-0503	ACCANTONAMENTI		-300.000,00 €	-300.000,00 €
<b>Monti Mauro Totale</b>		<b>-293.000,00 €</b>	<b>-430.000,00 €</b>	<b>-137.000,00 €</b>
<b>SIMANI ANDREA</b>				
22-2601-0001	MANUTENZIONE MEZZI	-845.000,00 €		845.000,00 €
22-2601-0002	MATERIALI DI CONSUMO MEZZI	-185.000,00 €		185.000,00 €
22-2601-0003	CARPENTERIE IMPIANTI E MANUFATTI	-210.000,00 €		210.000,00 €
23-2601-0001	MANUTENZIONE MEZZI		-860.000,00 €	-860.000,00 €
23-2601-0002	MATERIALI DI CONSUMO MEZZI		-150.000,00 €	-150.000,00 €
23-2601-0003	CARPENTERIE IMPIANTI		-220.000,00 €	-220.000,00 €
23-2601-0004	ATTREZZATURE TERRITORIO		-65.000,00 €	-65.000,00 €
23-2601-0005	CARPENTERIE OPERE STRUTTURALI		-75.000,00 €	-75.000,00 €

COSTI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
<b>SIMANI ANDREA Totale</b>		<b>-1.240.000,00 €</b>	<b>-1.370.000,00 €</b>	<b>-130.000,00 €</b>
<b>PADOVANI MARCELLO</b>				
22-0602-1001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-50.000,00 €		50.000,00 €
22-0602-1002	ESPURGHY IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-155.000,00 €		155.000,00 €
22-0602-1003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	-265.000,00 €		265.000,00 €
22-0602-1004	ATTREZZATURE VARIE	-15.000,00 €		15.000,00 €
22-0602-1005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-75.000,00 €		75.000,00 €
22-0602-1006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO	0,00 €		0,00 €
22-0602-1007	FRANE IN CONVENZIONE	-175.000,00 €		175.000,00 €
22-0602-1008	FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv.	-45.000,00 €		45.000,00 €
23-0602-1001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-50.000,00 €	-50.000,00 €
23-0602-1002	ESPURGHY IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-130.000,00 €	-130.000,00 €
23-0602-1003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI		-300.000,00 €	-300.000,00 €
23-0602-1004	ATTREZZATURE VARIE		-20.000,00 €	-20.000,00 €
23-0602-1005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE		-100.000,00 €	-100.000,00 €
23-0602-1006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO		-50.000,00 €	-50.000,00 €
23-0602-1007	FRANE IN CONVENZIONE		-225.000,00 €	-225.000,00 €
23-0602-1008	FRANE IN CONVENZIONE - Personale avv.		-75.000,00 €	-75.000,00 €
<b>PADOVANI MARCELLO Totale</b>		<b>-780.000,00 €</b>	<b>-950.000,00 €</b>	<b>-170.000,00 €</b>
<b>Totale complessivo</b>		<b>-39.800.000,00 €</b>	<b>-40.000.000,00 €</b>	<b>-200.000,00 €</b>

RICAVI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
<b>Lolli Marco</b>				
22-2401-0502	CANONI CONCESSIONI	900.000,00 €		-900.000,00 €
23-2401-0502	CANONI CONCESSIONI		1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
<b>Lolli Marco Totale</b>		<b>900.000,00 €</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>100.000,00 €</b>
<b>Forlani Gianluca</b>				
22-0405-0011	PROVENTI LAVORI CER	190.000,00 €		-190.000,00 €
23-0405-0005	RICAVI DA FOTOVOLTAICO		50.000,00 €	50.000,00 €
23-0405-0011	PROVENTI LAVORI CER		220.000,00 €	220.000,00 €
23-0405-0012	RIMBORSI ASSISTENZA PALANTONE		20.000,00 €	20.000,00 €
<b>Forlani Gianluca Totale</b>		<b>190.000,00 €</b>	<b>290.000,00 €</b>	<b>100.000,00 €</b>
<b>Gramigna Andrea</b>				
22-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE	125.000,00 €		-125.000,00 €
23-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE		100.000,00 €	100.000,00 €
<b>Gramigna Andrea Totale</b>		<b>125.000,00 €</b>	<b>100.000,00 €</b>	<b>-25.000,00 €</b>
<b>Guietti Annalisa</b>				
22-1601-0005	RIMBORSI SPESE	180.000,00 €		-180.000,00 €
22-1601-0006	PROVENTI STRAORDINARI	60.000,00 €		-60.000,00 €
22-1601-0504	LOCAZIONI	200.000,00 €		-200.000,00 €
22-1601-0505	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	140.000,00 €		-140.000,00 €
22-1601-0511	FOTOVOLTAICO	40.000,00 €		-40.000,00 €
22-1601-0512	PERSONALE PENSIONATO	300.000,00 €		-300.000,00 €
23-1601-0005	RIMBORSI SPESE		80.000,00 €	80.000,00 €
23-1601-0006	PROVENTI STRAORDINARI		90.000,00 €	90.000,00 €
23-1601-0504	LOCAZIONI (NO De Romei)		80.000,00 €	80.000,00 €
23-1601-0505	SOPRAVVENIENZE ATTIVE			0,00 €
<b>Guietti Annalisa Totale</b>		<b>920.000,00 €</b>	<b>250.000,00 €</b>	<b>-670.000,00 €</b>
<b>Mazzini Sabrina</b>				
23-1901-0006	LOCAZIONI SEDE VIA DE ROMEI		80.000,00 €	80.000,00 €
<b>Mazzini Sabrina Totale</b>			<b>80.000,00 €</b>	<b>80.000,00 €</b>
<b>Milone Marco</b>				
22-2201-0501	CONTRIBUTI CONSORTILI	34.900.000,00 €		-34.900.000,00 €
22-2201-0503	INTERESSI DI MORA	110.000,00 €		-110.000,00 €
23-2201-0501	CONTRIBUTI CONSORTILI		37.700.000,00 €	37.700.000,00 €
23-2201-0503	INTERESSI DI MORA		70.000,00 €	70.000,00 €
23-2201-0514	PERSONALE PENSIONATO		300.000,00 €	300.000,00 €
<b>Milone Marco Totale</b>		<b>35.010.000,00 €</b>	<b>38.070.000,00 €</b>	<b>3.060.000,00 €</b>
<b>Marini Gaetano</b>				
22-2301-0501	Utilizzo accantonamenti	2.470.000,00 €		-2.470.000,00 €
23-2301-0501	Utilizzo accantonamenti		0,00 €	0,00 €
<b>Marini Gaetano Totale</b>		<b>2.470.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-2.470.000,00 €</b>
<b>Monti Mauro</b>				
22-2501-0003	Collaudo Palantone	10.000,00 €		-10.000,00 €
22-2501-0005	Convenzione ISPRA - Starne	50.000,00 €		-50.000,00 €
23-2501-0004	PROVENTI STRAORDINARI		0,00 €	0,00 €

RICA VI		Prev.2022_5 ass.	Prev._2023	Differenza_
23-2501-0005	Convenzione ISPRA - Starne		60.000,00 €	60.000,00 €
Monti Mauro Totale		60.000,00 €	60.000,00 €	0,00 €
<b>PADOVANI MARCELLO</b>				
22-0602-1007	FRANE IN CONVENZIONE	125.000,00 €		-125.000,00 €
23-0602-1007	FRANE IN CONVENZIONE		150.000,00 €	150.000,00 €
PADOVANI MARCELLO Totale		125.000,00 €	150.000,00 €	25.000,00 €
Totale complessivo		39.800.000,00 €	40.000.000,00 €	200.000,00 €

# **PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI**

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	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.	7.000.000,00	-	-	Chierici Valeria	Progetto Esecutivo
3	Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega.	25.000.000,00	-	-	Monti Mauro	Progetto Esecutivo
4	Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio.	5.200.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
5	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	2.200.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
6	Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano.	453.981,23	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
7	Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotto Distributore Nord.	9.950.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
8	Recupero delle originarie condizioni di officiosità idraulica della canaletta Mantello 1 - Comune di Ostellato.	2.700.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
9	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).	2.300.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
10	Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER.	420.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
11	Progetto efficientamento Impianto Guagnino.	2.100.000,00	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
12	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
13	Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana. Il stralcio.	9.970.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
14	Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco.	500.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
15	Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. Primo stralcio	8.000.000,00	-	-	Volpin Marco	Progetto Esecutivo
16	Interventi elettromeccanici sull'Impianto Malcantone - Manutenzione straordinaria delle elettropompe e della tubazione di scarico	133.768,80	-	-	Forlani Gianluca	Progetto Esecutivo
<b>Totale</b>		<b>€ 77.844.105,16</b>				
17	Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti 2° lotto - 3° stralcio di completamento.	-	10.000.000,00	-	Chierici Valeria	Progetto Preliminare
18	Impianto per la captazione, il trattamento fitodepurativo ed il reimpiego ai fini irrigui delle portate eccedenti nel collettore Mezzano AB.	-	3.000.000,00	-	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
19	Realizzazione di un nuovo sistema di approvvigionamento idrico a servizio del distretto irriguo Bagnetto.	-	3.000.000,00	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
20	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	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
21	Progetto telecontrollo subcentro Codigoro.	-	2.000.000,00	-	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
22	Progetto completamento Valle Lepri.	-	1.200.000,00	-	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
23	Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata.	-	22.000.000,00	-	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
<b>Totale</b>		<b>€ 44.200.000,00</b>				
24	Adeguamento funzionale dell'assetto irriguo delle valli Giralda-Gaffaro-Falce, secondo stralcio.	-	-	6.000.000,00	Volpin Marco	Progetto Definitivo

Progr.	Oggetto	Imp. I anno	Imp. II anno	Imp. III anno	R.U.P.	Stato progett.
25	Impianto idrovoro scolmatore Fossa di Formignana.	-	-	4.500.000,00	Forlani Gianluca	Studio di Fattibilità
26	Adeguamento Condotti C.E.I.A.T., Celna e ricalibratura condotto Vergavara, finalizzato all'ottimizzazione della risorsa idrica.	-	-	7.000.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
27	Ripristino delle originarie condizioni di stabilità e impermeabilità delle arginature di contenimento del mandracchio dell'impianto Giralda-Falce.	-	-	3.000.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
28	Ripristino statico e funzionale delle ali dismesse dell'ex idrovoro Marozzo.	-	-	1.350.000,00	Volpin Marco	Studio di Fattibilità
29	Riconversione dei locali del vecchio impianto S. Antonino per la realizzazione di spazi per la divulgazione.	-	-	300.000,00	Monti Mauro	Studio di Fattibilità
30	Manutenzione straordinaria dei locali degli impianti idrovori di Codigoro.	-	-	500.000,00	Monti Mauro	Studio di Fattibilità
31	Realizzazione del Canale di Gronda della Giliola.	-	-	2.500.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
32	Realizzazione di un nuovo invaso nel Mezzano, Bacino Mantello.	-	-	35.000.000,00	Monti Mauro	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
33	Adeguamento e potenziamento della rete irrigua specializzata di Mesola con incremento della capacità di invaso.	-	-	33.000.000,00	Monti Mauro	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
34	Realizzazione di un nuovo invaso nel Bacino delle Anse di Lepri.	-	-	6.000.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
35	Incremento della capacità di invaso dello Scolo Bolognese.	-	-	2.500.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
36	Invaso Canale Circondariale.	-	-	12.000.000,00	Volpin Marco	Progetto di fattibilità tecnica ed economica
				<b>Totale</b>	<b>€ 113.650.000,00</b>	
				<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>€ 235.694.105,16</b>	

**DOCUMENTO DI RACCORDO TRA  
ELENCO ANNUALE LAVORI  
PUBBLICI 2023 E BUDGET  
ECONOMICO 2023**

Descrizione dell'intervento	Importo intervento - Elenco annuale	<i>Budget economico</i> -Lavori in concessione	<i>Budget economico</i> -Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente e a carico Consorzio)	Differenza	Motivazione
Adeguamento funzionale del sistema irriguo Canale Circondariale 3° stralcio	1.666.355,13 €	1.333.000,00 €		-333.355,13 €	Quota dei costi che si presume possa essere sostenuta nel 2023
Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti - 2 lotto - 2 stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara.	7.000.000,00 €	0,00 €		-7.000.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega.	25.000.000,00 €	2.500.000,00 €		-22.500.000,00 €	Si prevede l'esecuzione della gara d'appalto e il sostenimento di oneri accessori
Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio.	5.200.000,00 €	520.000,00 €		-4.680.000,00 €	Si prevede l'esecuzione della gara d'appalto e il sostenimento di oneri accessori
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	2.200.000,00 €	0,00 €		-2.200.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano.	453.981,23 €	427.000,00 €		-26.981,23 €	Si prevede di completare il lavoro nel 2023
Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni Terre del Reno e Vigarano Mainarda (FE) – Condotto Distributore Nord.	9.950.000,00 €	0,00 €		-9.950.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento

Descrizione dell'intervento	Importo intervento - Elenco annuale	<u>Budget economico</u> - Lavori in concessione	<u>Budget economico</u> -Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente e a carico Consorzio)	Differenza	Motivazione
Recupero delle originarie condizioni di officiosità idraulica della canaletta Mantello 1 - Comune di Ostellato.	2.700.000,00 €	540.000,00 €		-2.160.000,00 €	Si prevede la consegna dei lavori e l'erogazione dell'anticipazione all'appaltatore
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).	2.300.000,00 €	0,00 €		-2.300.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Potenziamento impianto S.Agostino di derivazione dal CER.	420.000,00 €	0,00 €		-420.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Progetto efficientamento Impianto Guagnino.	2.100.000,00 €	0,00 €		-2.100.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Riassetto idraulico e recupero della funzionalità del canale Veraglio in Comune di Portomaggiore - Completamento opere di alimentazione irrigua.	250.000,00 €	0,00 €		-250.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana. Il stralcio.	9.970.000,00 €	0,00 €		-9.970.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento
Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco.	500.000,00 €	100.000,00 €		-400.000,00 €	Si prevede la consegna dei lavori e l'erogazione dell'anticipazione all'appaltatore
Ricalibratura della rete di bonifica ai fini del recupero della capacità di invaso e di portata. Primo stralcio	8.000.000,00 €	0,00 €		-8.000.000,00 €	Intervento in attesa di conferma di finanziamento

Descrizione dell'intervento	Importo intervento - Elenco annuale	<i>Budget economico</i> -Lavori in concessione	<i>Budget economico</i> -Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente e a carico Consorzio)	Differenza	Motivazione
Interventi elettromeccanici sull'Impianto Malcantone - Manutenzione straordinaria delle elettropompe e della tubazione di scarico	133.768,80 €	133.700,00 €		-68,80 €	Si prevede di completare il lavoro nel 2023
Adeguamento funzionale del sistema irriguo delle valli giralda gaffaro falce 1° e 2° lotto (progetto giralda) + integrazione stanziamento		420.000,00 €		420.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Lavori di sistemazione Canale Cittadino - Salvatonica		330.000,00 €		330.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Interventi di manutenzione impianti idrovori - lavori di ripristino della copertura dell'impianto idrovoce Sant'Antonino		69.000,00 €		69.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
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
Ripristino della piena funzionalità del canale San Nicolò Medelana" I stralcio		4.800.000,00 €		4.800.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
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		2.600.000,00 €		2.600.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti

Descrizione dell'intervento	Importo intervento - Elenco annuale	<i>Budget economico</i> - Lavori in concessione	<i>Budget economico</i> -Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente a carico Consorzio)	Differenza	Motivazione
Progetto nodo di Baura		589.000,00 €		589.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Realizzazione di un impianto di risollevario per il recupero dell'acqua dal collettore Santa Bianca a Bondeno		80.000,00 €		80.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Potenziamento dell'impianto catena al funzionamento in condizioni di carenza idrica		70.000,00 €		70.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Automazione e adeguamento funzionale dell'impianto di captazione per reimmissione acque in disponibilità denominato cappellone		80.000,00 €		80.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Realizzazione di presidio di sponda su alcuni tratti dello scolo bolognese in Portomaggiore		199.000,00 €		199.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Realizzazione di presidio di sponda su alcuni tratti del canale dominante testa in Portomaggiore		149.000,00 €		149.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Realizzazione presidio di sponda su un tratto dello scolo Fossarella in Codigoro		136.000,00 €		136.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Intervento di ripristino e messa in sicurezza delle sponde franate della fossa di porto r.v. in fregio alla sp57		200.000,00 €		200.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti

Descrizione dell'intervento	Importo intervento - Elenco annuale	<i>Budget economico</i> - Lavori in concessione	<i>Budget economico</i> -Spese di progettazione lavori non ancora finanziati (temporaneamente e a carico Consorzio)	Differenza	Motivazione
Ripresa frane e sistemazione spondale di un tratto di Canal Bianco prospiciente la strada comunale via Canal Bianco		112.000,00 €		112.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Intervento di ripresa frane sul canale Molino a lato della via Molino in localita' Roncodiga'		90.000,00 €		90.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Realizzazione di nuovi manufatti di derivazione a Medelana per ottimizzare le derivazioni provenienti dal Po e ridurre l'approvvigionamento dall'asta principale		70.000,00 €		70.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Nolo a caldo di escavatori idraulici per la realizzazione e il mantenimento di Savanelle in alveo ai canali adduttori agli impianti provvisori di recupero di acque dalle linee idrauliche		35.000,00 €		35.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
Interventi per il miglioramento del grado di sicurezza della borgata taglio nuovo		194.000,00 €		194.000,00 €	L'intervento è inserito nelle programmazioni precedenti
Intervento diamantina Ir42/84 - stabilizzazione della sponda del Canal Bianco a tutela della sicurezza per il traffico veicolare sulla adiacente Via Canal Bianco		90.000,00 €		90.000,00 €	Inferiore ai 100.000 € quindi non inserito singolarmente nella programmazione OO.PP.
<b>TOTALE</b>	<b>77.844.105,16 €</b>	<b>16.266.700,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-61.577.405,16 €</b>	

