

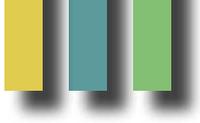


Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2021

TOTALE





INDICE

• Relazione degli Amministratori, piano degli investimenti e delle commesse	5
• Relazione dei Revisori dei conti	41
• Conto Economico - Bilancio di previsione 2021	45
• Programma triennale dei Lavori pubblici 2021-2023	49





Relazione degli Amministratori, piano degli investimenti e delle commesse



INDICE

1. Premesse	8
2. Ricavi	10
3. Costi	12
3.1 Personale	13
3.1.1 Valorizzazione del settore Progettazione	14
3.1.2 Valorizzazione del settore Appalti e Patrimonio	14
3.1.3 Valorizzazione del settore Territorio	14
3.1.4 Valorizzazione del polo Tecnologico	15
3.1.5 Valorizzazione del personale tecnico - amministrativo	16
3.1.6 Altre valorizzazioni	17
3.2 Costi fissi	18
3.2.1 Energia	19
3.2.2 Derivazione	19
3.2.3 Mutui	19
3.2.4 Ammortamenti	20
3.2.5 Imposte e tasse	20
3.2.6 Riscossione	21
3.3 Costi tecnici variabili	22
3.4 Costi amministrativi variabili	24
3.5 Accantonamenti	24
4 Manutenzioni straordinarie	25
5. Investimenti	26
6. Conclusioni	28
Allegati	29
Bilancio di previsione 2021 - Gestione corrente	30
Bilancio di previsione 2021 - Piano delle Commesse di gestione ordinaria	34





1. Premesse

Il Bilancio di previsione dell'esercizio relativo all'anno 2021 costituisce l'ultimo della consiliatura dell'amministrazione uscente.

L'emergenza sanitaria provocata dal COVID-19, nel momento in cui si sta predisponendo il bilancio, costituisce ancora motivo di grande preoccupazione e di limitazione ai comportamenti delle persone, e alcune scelte che ci apprestiamo a fare sono condizionate dall'incertezza nella quale siamo chiamati ad operare.

Non si sono ancora potuti apprezzare le reali ricadute che questa situazione potrà avere sull'economia del paese e su quella locale, né si può immaginare quali potranno essere le conseguenze future.

La conclusione della consiliatura e la richiamata emergenza sanitaria ancora in atto, costituiscono due validi motivi che inducono ad impostare un bilancio di previsione nel segno della prudenza.

Il termine del mandato rappresenta anche il momento conclusivo di quel percorso iniziato 10 anni fa, e che ha riguardato il completo processo di accorpamento dei consorzi elementari, che si può definire ora concluso.

L'organizzazione dell'ente nell'ultimo quinquennio ha subito diverse modificazioni.

L'assetto che è stato scelto con l'ultima modifica del POV nel corso del 2020 rappresenta un punto di arrivo per un'organizzazione complessa quale è quella del Consorzio ed anche un punto di partenza per quel fisiologico rinnovamento che subirà l'organico per effetto del ricambio generazionale in atto.

Il Consorzio nel prossimo anno si dovrà trovare pronto ad assorbire i nuovi inserimenti nel segno della valorizzazione del personale in servizio, cercando di configurare una dotazione organica che possa essere più stabile e meglio definita.

Nella predisposizione del bilancio di previsione 2020 si è posta particolare attenzione alla struttura del bilancio cercando di renderlo più leggibile e trasparente ed introducendo alcuni criteri di omogeneizzazione dei comportamenti dei diversi settori.

Nella predisposizione nel bilancio di previsione 2021 si è ritenuto viceversa



strategico inserire quale elemento qualificante del progetto di bilancio la componente che riguarda il personale.

In diverse occasioni si è dato merito della competenza e del senso di appartenenza del personale a disposizione.

L'amministrazione uscente in tal senso intende sottolineare il principio secondo il quale il personale dipendente costituisce il vero motore dell'ente.

In passato si è lavorato tanto sull'organizzazione e sulla formazione del personale e grazie anche ad un ottimo rapporto con le rappresentanze sindacali molte sono state le misure introdotte a favore dei dipendenti che attualmente possono vantare un contratto di lavoro completo di tutti riconoscimenti accessori necessari a gratificare la vita lavorativa di tutti i giorni.

In tal senso il processo di valorizzazione del personale deve proseguire e le scelte inserite in questo bilancio di previsione ne costituiscono una importante e significativa dimostrazione.

Come è ormai noto il 50% dei costi del consorzio sono rappresentati dal costo del personale, tale soglia costituisce il limite oltre il quale comunque non sarebbe opportuno indirizzarci.

La responsabilità di chi amministra enti pubblici, dei quali il Consorzio fa parte, deve tenere conto, soprattutto in questo delicato periodo che attraversa il paese, della situazione contributiva che grava sui consorziati che non potrà essere incrementata.

Una prima importante fase del processo di valorizzazione del personale sarà messa in campo, già nell'esercizio 2021, e potrà proseguire negli anni successivi a condizione che sia sempre mantenuta la sostenibilità finanziaria.

2. Ricavi

La previsione indicata per l'anno 2021 dei ricavi ordinari resta in linea con quella degli anni precedenti per le motivazioni citate in premessa. I ricavi relativi ai contributi dei consorziati sono sostanzialmente identici a quelli previsti negli anni precedenti. L'unica variazione significativa è rappresentata da un modesto incremento (+50 mila euro) che potrà provenire dalla quota variabile a consumo dei contributi irrigui che come già accertato nella manovra di assestamento del 2020 ha subito un incremento.

Gli altri ricavi si incrementano di € 150.000,00, con un significativo aumento nell'ambito delle concessioni-locazioni (+ € 40.000,00) conseguente ai proventi derivanti dalla locazione della sede di via De Romei, un incremento per i proventi derivanti da frane (+ € 200.000,00), una riduzione degli altri proventi (- € 180.000,00) ed un utilizzo del fondo spese generali (+ € 90.000,00) per far fronte all'assunzione a tempo determinato di due figure professionali da affiancare al Settore Progettazione.

Nel complesso i ricavi preventivati ammontano ad € 36.500.000,00, così distribuiti:

Contributi	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV 2021	Scostamento
Agricoli	22.350.000,00	22.663.000,00	22.550.000,00	200.000,00
Fabbricati	11.150.000,00	10.976.000,00	11.000.000,00	-150.000,00
Viabilità	750.000,00	761.000,00	750.000,00	0,00
TOTALE	34.250.000,00	34.400.000,00	34.300.000,00	50.000,00
Altri ricavi	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV 2021	Scostamento
Concessioni Locazioni	940.000,00	900.000,00	980.000,00	40.000,00
Altri proventi	710.000,00	660.000,00	530.000,00	-180.000,00
Utilizzo fondi	0,00	20.000,00	90.000,00	90.000,00
Ricavi frane	400.000,00	620.000,00	600.000,00	200.000,00
TOTALE	2.050.000,00	2.200.000,00	2.200.000,00	150.000,00
RICAVI COMPLESSIVI	36.300.000,00	36.600.000,00	36.500.000,00	200.000,00

3. Costi

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

I costi ordinari per comodità di esposizione sono stati raggruppati in: costi del personale, costi fissi, costi tecnici variabili, costi amministrativi variabili, accantonamenti.

COSTI	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV. 2021	Scostamento
Costi personale	17.300.000,00	17.300.000,00	17.300.000,00	0,00
Costi fissi	10.160.000,00	10.200.000,00	10.360.000,00	200.000,00
Costi tecnici variabili	6.028.000,00	6.256.000,00	6.320.000,00	292.000,00
Costi amm.vi variabili	1.962.000,00	1.994.000,00	1.970.000,00	8.000,00
Accantonamenti personale	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00
Accantonamenti ferie pregresse	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00
Accantonamenti Manutenzioni	650.000,00	650.000,00	0,00	-650.000,00
Da destinare	0,00	200.000,00	300.000,00	300.000,00
TOTALE	36.300.000,00	36.600.000,00	36.500.000,00	200.000,00



3.1 Personale

Il costo del personale costituisce come già anticipato la categoria di spesa più rilevante nel bilancio di previsione per il Consorzio assorbendo di fatto il 50% dei ricavi.

Questo bilancio di previsione pone tra gli obiettivi principali quello della valorizzazione del personale dipendente.

Come esposto in premessa, con questo bilancio vengono adottate misure concrete ed economicamente rilevanti per affermare e riconoscere la crescita professionale del personale dipendente.

L'Amministrazione uscente intende con questo bilancio dare corso alla proposta di seguito illustrata che prosegue nella direzione peraltro già tracciata di conseguire un assetto organizzativo che consenta di affrontare la prossima consiliatura con una dotazione organica in termini numerici e di profili professionali specifici adeguata allo svolgimento delle funzioni affidate e degli obiettivi prefissati.

In questi anni i compiti del Consorzio si sono in parte evoluti e sono sempre più necessarie figure professionali con più elevata specializzazione.

Ciò nondimeno è obiettivo dell'Amministrazione procedere nella valorizzazione del personale in organico al fine di garantire una naturale crescita delle figure professionali con maggiore responsabilità.

Il processo di crescita dell'ente in senso ampio costituisce uno degli obiettivi che questa Amministrazione si è data fin dalle origini dell'accorpamento e che deve proseguire nei prossimi anni.

A seguito dell'approvazione del POV 2020 e dell'individuazione delle figure apicali che si troveranno a gestire l'organizzazione del prossimo quinquennio si rende opportuno attuare le misure di seguito elencate.



3.1.1 Valorizzazione del settore Progettazione

In questo ambito il Consorzio è chiamato nei prossimi mesi ad un'attività particolarmente intensa sia in termini di predisposizione di progetti da candidare per ottenere finanziamenti regionali e ministeriali, sia in termini di cantieri da dirigere per interventi già finanziati. In questa ottica l'assunzione di un ingegnere con competenze specifiche in idraulica per un periodo di 24 mesi costituisce una risorsa qualificata che dovrà supportare il resto del personale in organico in questa delicata fase. Le risorse per finanziare questa risorsa verranno assunte dal fondo spese generali.

Una seconda misura è quella di introdurre una seconda indennità al capo settore progettazione per riconoscere il maggiore impegno che il settore dovrà sostenere per queste attività. Per un costo di € 3.000,00 annui.

3.1.2 Valorizzazione del settore Appalti e Patrimonio

Il settore in precedenza "appalti e contratti" a seguito della riorganizzazione prevista dal POV viene ampliata attribuendo anche la competenza relativa al Patrimonio.

In questo contesto i compiti e le responsabilità del capo settore verranno ampliate ed il carico di lavoro per quanto espresso al punto precedente subirà un sensibile incremento, è quindi opportuno riconoscere una seconda indennità per un costo complessivo di € 3.000,00 annui.

3.1.3 Valorizzazione del settore Territorio

Il settore Territorio costituisce l'ambito nel quale il Consorzio sviluppa le principali e più onerose attività di gestione e manutenzione della rete. L'organico a disposizione del settore è composto da un numero rilevante di dipendenti fissi ai quali nel periodo estivo si sommano un numero significativo di dipendenti stagionali. Il carico di responsabilità e le funzioni di coordinamento che investono le due sezioni (AF e BF) sono di gran lunga superiori a quelle di altri settori dell'ente. In tale contesto si ritiene opportuno riconoscere una seconda indennità per ciascun capo settore, per un costo complessivo di € 6.000,00 annui.

3.1.4 Valorizzazione del polo Tecnologico

Il polo tecnologico costituisce uno dei settori di maggiore strategicità per l'ente, stante la delicatezza delle problematiche trattate nella gestione dei numerosi impianti idrovori che garantiscono il mantenimento ottimale dell'equilibrio idrodinamico del sistema territoriale.

Il personale impegnato in questo settore richiede un'elevata specializzazione a tutti i livelli, spesso non facile da reperire sul mercato del lavoro. Anche in relazione ad un consistente ricambio generazionale che sta già producendo i propri effetti ed alla opportunità di rivedere l'assetto organizzativo complessivo si rende necessaria una individuazione della dotazione organica del settore.

Nello specifico nella configurazione attuale il polo tecnologico è costituito da n° 65 dipendenti fissi e n° 14 dipendenti stagionali (programma avventizi 2020), per un costo complessivo di circa € 3.700.000,00 di cui € 330.000,00 per personale stagionale.

Nel 2019 il Polo tecnologico ha rappresentato in termini di personale un impegno finanziario per l'Amministrazione per il personale pari ad € 3.680.000,00 di cui € 370.000,00 per personale stagionale.

L'Amministrazione in diverse occasioni ha manifestato la necessità di procedere alla eliminazione progressiva delle figure stagionali in questo settore dotandosi di una organizzazione stabile per tutto l'anno.

La proposta futura di dotazione organica futura a regime consta di n° 71 dipendenti fissi.

Per il 2021 si rende opportuna la stabilizzazione di n° 6 figure per un costo complessivo di circa € 240.000,00 a fronte delle fuoriuscite dell'anno in corso e di una contrazione del numero di stagionali da assumere nel prossimo anno che viene prevista in circa 8.000,00 ore per un importo presunto di circa € 160.000,00.

Una altra misura rilevante dal punto di vista strategico è l'assunzione per 24 mesi di un ingegnere elettrotecnico da inserire nel Polo Tecnologico di Ferrara per supportare il capo settore nella fase di predisposizione e coordinamento di progetti di impianti. L'onere annuale per la figura sopra indicata è pari a circa € 60.000,00 annui, per coprire questa spesa verranno utilizzate le risorse disponibili nel fondo spese generali.

A partire dal 2021 è poi prevista l'assegnazione, previa prova di idoneità della cosiddetta qualifica 4 super (parametro 132) *“Elettromeccanici impiantisti con anzianità di servizio di almeno 4 anni nelle mansioni ed in possesso di un'acquisita superiore capacità tecnico-pratica relativa alle mansioni proprie della qualifica da accertare dall'amministrazione attraverso apposita prova di*



idoneità”, a 28 figure professionali.

L'onere complessivo per l'attribuzione di tali qualifiche ammonta ad € 40.000.

3.1.5 Valorizzazione del personale tecnico - amministrativo

Nell'ambito delle analisi compiute a seguito della revisione dell'organizzazione dell'area tecnica si impone una riflessione in merito al riconoscimento della cosiddetta 6 super (parametro 159). Personale di concetto che svolge, con iniziativa ed autonomia operativa, in via prevalente almeno due delle seguenti attività di carattere tecnico od amministrativo: progettazione, direzione lavori, elaborazione ed attuazione piani di sicurezza, redazione bilanci, stesura bozze di contratti, procedimento espropriativo, attività informatica, svolta da persona in possesso di attestati specifici, adibita alla cura del centro elaborazione dati, responsabile unico del procedimento di esecuzione di opere pubbliche.

Sono state al momento individuate 15 figure professionali che beneficeranno di tale nuovo parametro.

L'onere complessivo per l'attribuzione di tali qualifiche ammonta ad € 8.000 annui.

In conclusione la sostenibilità finanziaria delle misure sopra indicate trova giustificazione in parte nelle economie derivanti dai pensionamenti maturati nel corso dell'anno 2020 nei settori coinvolti ed anche in altri settori, in parte dalla citata riduzione del programma degli stagionali, in parte dall'utilizzo delle risorse accantonate per le spese generali.

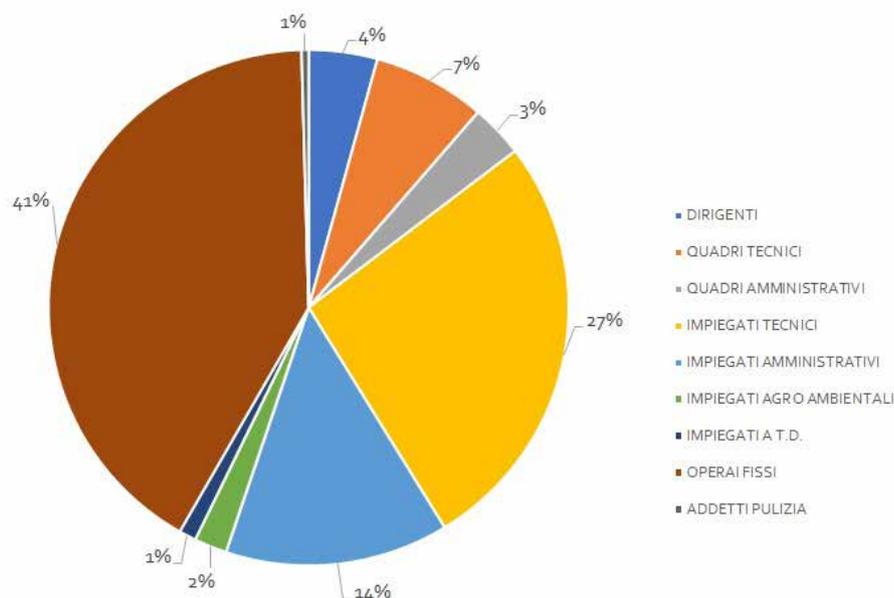
3.1.6 Altre valorizzazioni

Nell'ambito di una più analitica definizione delle esigenze del settore Territorio si procederà in corso d'anno ad avviare un secondo progetto di valorizzazione del personale programmando nel corso del 2021 alcune stabilizzazioni ed inserimenti di figure professionali con ruoli di coordinamento.

La spesa complessiva stimata resta comunque contenuta nell'importo di € 17.300.000,00 ed è così distribuita:

Personale	n.	importo
DIRIGENTI	5	715.496,00
QUADRI TECNICI	11	824.317,46
QUADRI AMMINISTRATIVI	6	467.671,67
IMPIEGATI TECNICI	67	3.888.884,58
IMPIEGATI AMMINISTRATIVI	33	1.757.631,33
IMPIEGATI AGRO AMBIENTALI	5	299.050,11
IMPIEGATI A.T.D.	5	208.798,94
OPERAI FISSI	122	5.661.960,50
ADDETTI PULIZIA	3	60.004,16
INDENNITÀ BUONUSCITA		50.365,42
TOTALE	257	13.934.180,17
OPERAI AVVENTIZI		2.830.000,00
RIMBORSO PENSIONI		300.000,00
VARIE		235.819,83
TOTALE COMPLESSIVO		17.300.000,00

La previsione dei costi del personale è contenuta nell'importo complessivo rimasto invariato rispetto all'anno precedente tiene conto oltre che alle proposte di valorizzazione introdotte dall'Amministrazione, degli scatti di anzianità maturati e pari a circa € 55.000,00 e degli aumenti contrattuali pari a circa € 205.000,00.



3.2 Costi fissi

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

Nel bilancio di previsione 2021 è stato stimato un fabbisogno per tali costi di **€ 10.360.000,00** così distribuiti:

	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV. 2021	Scostamento
Energia scolo	3.750.000,00	3.700.000,00	3.750.000,00	0,00
Energia irriguo	1.250.000,00	1.150.000,00	1.250.000,00	0,00
Derivazione	1.600.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	100.000,00
Mutui ed amm.ti	1.350.000,00	1.340.000,00	1.350.000,00	0,00
Imposte e tasse*	1.240.000,00	1.340.000,00	1.340.000,00	100.000,00
Riscossione **	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,00
Oneri finanziari	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
TOTALE	10.160.000,00	10.200.000,00	10.360.000,00	200.000,00

* sono compresi € 100.000,00 di IMU per gli anni arretrati

**è compreso l'accantonamento di + € 100.000,00 per le mancate riscossioni

3.2.1 Energia

Per questa voce di spesa si conferma il fabbisogno stimato ed inserito nel preventivo del 2020, non si sono infatti manifestati elementi che possano indurre a modificare le somme stanziare negli anni precedenti.

3.2.2 Derivazione

Anche in questo ambito si ritiene prudente prevedere un incremento dello stanziamento rispetto a quanto previsto negli anni precedenti, l'esatta determinazione di questi costi sconta necessariamente un'aleatorietà conseguente a quello che sarà l'andamento meteo climatico del prossimo anno.

3.2.3 Mutui

La previsione dei costi relativi ai mutui, rimane di fatto invariata, si registra una modesta riduzione per effetto della quota interessi che subisce un lieve decremento non avendo nel 2020 assunto alcun nuovo mutuo.

Complessivamente gli interessi da sostenere per i mutui accesi negli anni precedenti ammontano a circa € 100.000,00, così come evidenziato nella tabella che segue:

mutuo		interessi	capitale	totale rata
BPER	FOTOVOLTAICO	€ 630,00	€ 19.200,00	€ 19.830,00
BPER	INVESTIMENTI 2018	€ 13.800,00	€ 225.900,00	€ 239.700,00
BPER	INVESTIMENTI 2019	€ 33.300,00	€ 381.300,00	€ 414.600,00
MPS	NASELLI CRISPI	€ 53.100,00	€ 119.000,00	€ 172.100,00
Totale		€ 100.830,00	€ 745.400,00	€ 846.230,00

3.2.4 Ammortamenti

Le quote di ammortamento ammontano a circa € 1.250.000 così articolate:

	Preventivo 2021
ammortamento attrezzatura tecnica	55.260,77
quota amm. impianti e macchinari	5.497,65
imp. fonti rinn. - quota ammortamento	27.000,00
mezzi d'opera-quota ammortamento	513.459,87
automezzi - quota ammortamento	47.973,96
quota amm. lavori manut. Reti e manufatti capitalizzati	106.619,80
quota amm. lavori manut. Impianti capitalizzati	255.769,94
quota ammortamento locali uso uffici	90.988,19
quota ammortamento mobili e attr. uffici	9.864,12
quota ammortamento hardware	25.270,54
quota ammortamento - software serv. Generali	18.165,58
quota ammortamento - software serv. Amm.vi	2.014,90
quota ammortamento - software SITL	3.573,58
quota ammortamento - software Telerilev.	15.491,43
Totale	1.176.950,33
Sostituzione escavatore cingolato Spinazzino con dotazione cestone e benne	18.696,50
Acquisti ancora non fatti presumibilmente spostati al 2021	29.000,00
Acquisti 2021 (ancora da programmare)	25.353,17
Totale quote ammortamento	1.250.000,00

3.2.5 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 consapevolezza che il consorzio è il conduttore degli impianti idrovori ed è pertanto il soggetto al quale fare riferimento per le eventuali imposte municipali, la determinazione dell'effettivo fabbisogno finanziario per far fronte all'IMU nel 2021 per gli impianti idrovori si dovrà concentrare sui soli impianti idrovori con funzioni irrigue.

Nel complesso lo stanziamento è incrementato di € 100.000,00 per tener conto dei costi per l'IMU non pagato sugli immobili degli anni precedenti.

Nella tabella seguente è riportata la suddivisione:

Imposta	Consuntivo 2018	Preventivo 2019	Preventivo 2019 assestato	Preventivo 2020	Preventivo 2021
Imposte su immobili	-€ 171.359,76	-€ 154.000,00	-€ 150.000,00	-€ 150.000,00	-€ 160.000,00
IRAP	-€ 938.379,99	-€ 960.000,00	-€ 960.000,00	-€ 960.000,00	-€ 940.000,00
IRES	-€ 43.776,62	-€ 83.000,00	-€ 50.000,00	-€ 50.000,00	-€ 55.000,00
smaltimento rifiuti e passi carrai	-€ 79.167,54	-€ 85.000,00	-€ 80.000,00	-€ 80.000,00	-€ 80.000,00
altre imposte e tasse	-€ 626,05	-€ 5.000,00	-€ 5.000,00	-€ 5.000,00	-€ 5.000,00
IMU anni precedenti	-€ 48.325,00	€ -	-€ 144.000,00	€ -	-€ 100.000,00
Totale	-€ 1.281.634,96	-€ 1.287.000,00	-€ 1.389.000,00	-€ 1.245.000,00	-€ 1.340.000,00

3.2.6 Riscossione

I costi della riscossione ordinaria e coattiva sono definiti dal contratto e la stima del fabbisogno è quantificabile con una certa attendibilità ed ammonta a circa € 650.000,00. I costi della riscossione coattiva viceversa 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 anno (2019) assunto la determinazione di non procedere mediante (azione giudiziaria) per crediti inferiori ai € 100,00, si ritiene di poter ridurre il costo della riscossione coattiva. Per contro il momento di incertezza che l'intero tessuto sociale sta vivendo a causa della pandemia impone scelte prudenti, si ritiene pertanto opportuno prevedere in sede di preventivo un accantonamento per far fronte alla mancata riscossione pari al consueto 10% e pari a circa € 250.000,00 della mancata riscossione maggiorato di € 100.000,00 per tenere conto delle probabili difficoltà che potrà incontrare l'utenza nell'onorare il pagamento dei contributi.

Nell'allegato prospetto si può evidenziare l'andamento dei crediti degli anni precedenti e gli accantonamenti fino ad ora disposti dall'Ente.

	Somma di Importo residuo (VL)
bonaria	6.844.148,86 €
3) 2017-2019	1.353.565,94 €
3) 2020	5.490.582,92 €
coattiva	4.466.693,19 €
1) ante 2011	831.081,91 €
2) 2012-2016	1.989.209,52 €
3) 2017-2019	1.646.401,76 €
Totale complessivo	11.310.842,05 €

Fondo contributi inesigibili

al 31/12/2019	4.762.200,54 €
accantonamento previsto 2020	350.000,00 €
fondo previsto al 31/12/2020	5.112.200,54 €

Crediti netti al 15/10/2020	6.198.641,51 €
------------------------------------	-----------------------

3.3 Costi tecnici variabili

I costi tecnici insieme a quelli del personale rappresentano gli ambiti di maggiore spesa per il Consorzio. È evidente che per come in questi anni si è evoluta la struttura organizzativa le attività svolte richiedono ingenti somme per il funzionamento del settore Territorio e di quello Tecnologico che si occupano della gestione, manutenzione e funzionamento del reticolo idraulico minore e degli impianti ad esso connessi. La manutenzione ordinaria è essenziale e continua per garantire il funzionamento della rete sia quando le finalità sono di scolo sia quando il sistema deve distribuire l'acqua per l'irrigazione.

Le attività principali si riferiscono a sfalci, espurghi, manutenzione dei manufatti, ripresa di frane, gestione propria della rete, manutenzione impianti civili ed elettromeccanici.

A questi si aggiungono i costi relativi al funzionamento ed alla manutenzione dell'intero parco mezzi ed autoveicoli. Fanno sempre parte dei costi tecnici i costi conseguenti alle misure di sicurezza per i lavoratori adottati e quelli ambientali connessi alla produzione di rifiuti che comunque il Consorzio effettua durante le proprie attività istituzionali. Un costo aggiuntivo che verrà mantenuto anche per il prossimo anno è quello legato alle misure di prevenzione conseguenti all'emergenza sanitaria provocata dal Covid-19

Nel prospetto seguente vengono riportate per ognuna delle categorie di spesa sopraelencate gli importi previsti in rapporto a quelli dei bilanci precedenti.

	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV. 2021	Scostamento
Sfalci	440.000,00	354.000,00	384.000,00	-56.000,00
Espurghi	280.000,00	247.000,00	280.000,00	0,00
Manufatti	667.000,00	707.000,00	695.000,00	28.000,00
Frane	640.000,00	968.000,00	748.000,00	108.000,00
Gestione rete	79.000,00	79.000,00	80.000,00	1.000,00
Impianti - civile	214.000,00	215.000,00	220.000,00	6.000,00
Impianti – elettr.	827.000,00	810.000,00	816.000,00	-11.000,00
Gruppi elettrogeni	40.000,00	15.000,00	20.000,00	-20.000,00
Officine carpenterie	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00
Carburanti	1.120.000,00	962.000,00	1.080.000,00	-40.000,00
Manutenz. Mezzi	540.000,00	728.000,00	717.000,00	177.000,00
Gestione mezzi	473.000,00	443.000,00	440.000,00	-33.000,00
Manutenz. Abit.	33.000,00	33.000,00	40.000,00	7.000,00
Ambiente sicurezza	470.000,00	590.000,00	600.000,00	130.000,00
Altri costi tecnici	105.000,00	105.000,00	100.000,00	-5.000,00
TOTALE	6.028.000,00	6.256.000,00	6.320.000,00	292.000,00

3.4 Costi amministrativi variabili

La stima dei costi amministrativi variabili è in linea con quella indicata nel bilancio di previsione 2020 e di poco inferiore a quella inserita nell'assestamento di bilancio 2020.

	PREV. 2020	ASS.TO 2020	PREV. 2021	Scostamento
Funzionamento Uffici	542.000,00	544.000,00	540.000,00	-2.000,00
Organi consortili	195.000,00	200.000,00	160.000,00	-35.000,00
Spese legali	117.000,00	80.000,00	80.000,00	-37.000,00
Assicurazioni	425.000,00	430.000,00	430.000,00	5.000,00
Informatica	280.000,00	340.000,00	330.000,00	50.000,00
Comunicazione	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00
Partecipazioni	270.000,00	270.000,00	290.000,00	20.000,00
Oneri diversi	13.000,00	10.000,00	20.000,00	7.000,00
TOTALE	1.962.000,00	1.994.000,00	1.970.000,00	8.000,00

3.5 Accantonamenti

Gli accantonamenti previsti nel bilancio di previsione 2021 sono riconducibili alle seguenti probabili esigenze:

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



4 Manutenzioni straordinarie

Le risorse disponibili nelle previsioni di bilancio consentono altresì di disporre di € 300.000,00 che potranno andare a beneficio dei seguenti interventi:

- Forniture ed installazione arredi archivio di Sant'Antonino € 100.000,00;
- Manutenzione straordinaria gruppi elettrogeni Codigoro € 100.000,00;
- Manutenzione straordinaria fabbricati € 100.000,00.

A questi deve aggiungersi una commessa relativa all'installazione di impianti fotovoltaici nelle strutture del Consorzio utilizzando le risorse provenienti dalla vendita del terreno agricolo di Rovereto e ammortizzando la spesa con i proventi provenienti dalla vendita o recupero dell'energia prodotta.

Altri interventi di manutenzione straordinaria potranno essere programmati e realizzati solo nei casi in cui verranno acclamate condizioni di urgenza e qualora i progetti degli interventi siano già disponibili per l'affidamento a ditte esterne. Peraltro per finanziare detti interventi si renderà necessario effettuare apposite variazioni di bilancio posticipando la realizzazione di altri interventi già finanziati.



5. Investimenti

La definizione di una attenta programmazione delle opere pubbliche costituisce uno degli obiettivi del prossimo triennio. Nell'elenco riportato nel prospetto allegato sono stati inseriti interventi strategici per l'adeguamento ed il potenziamento dell'assetto infrastrutturale del Consorzio che sono già stati candidati per essere finanziati nei programmi in corso di formazione da parte della RER e dei Ministeri competenti.

Il programma è costituito da 27 interventi e prevede investimenti per circa 115 milioni di euro. Nei prossimi mesi per ogni intervento contenuto nel programma si dovrà procedere a completare o quantomeno avviare le progettazioni necessarie per rendere appaltabili le opere nel minor tempo possibile.

In questo senso è stato valorizzato e potenziato l'assetto organizzativo del personale del Settore ed individuata una nuova figura dirigenziale che dovrà farsi carico di una maggiore progettualità.

Oggetto	Tipo	Annualità	Costo intervento
Riassetto idraulico e recupero funzionalità del canale Veraglio in comune di Portomaggiore	Lavori	2021	900.000,00
Adeguamento funzionale del sistema irriguo Canale Circondariale 3° stralcio.	Lavori	2021	1.700.000,00
Riordino degli impianti idrovori e delle paratoie del nodo di Baura	Lavori	2021	590.000,00
Interventi di risanamento e ristrutturazione edilizia delle sedi consorziali di via Mentana 3 e 7	Lavori	2021	465.000,00
Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti - 2. lotto - 2. stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara	Lavori	2021	6.000.000,00
Realizzazione sistema di distribuzione irrigua Valle Pega	Lavori	2021	16.500.000,00
Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Centese - 2° stralcio	Lavori	2021	4.800.000,00
Realizzazione di un sistema di automazione, regolazione e telecontrollo per le paratoie di adduzione, regimazione e distribuzione dal derivatore Primario Canal Bianco	Lavori	2021	500.000,00
Stabilizzazione della sponda del Canal Bianco a tutela della sicurezza per il traffico veicolare sulla adiacente Via Canal Bianco	Lavori	2021	90.000,00
Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano	Lavori	2021	410.000,00
Interventi di manutenzione straordinaria su impianti idrovori	Lavori	2021	92.000,00
Ripristino delle condizioni di stabilità arginale del Canale San Nicolò - Medelana.	Lavori	2021	20.000.000,00
		TOTALE 2021	52.047.000,00
Lavori di implementazione primaria del sistema irriguo Ciarle nei Comuni di Poggio Renatico e Terre del Reno (FE) – Condotto Distributore Nord.	Lavori	2022	6.400.000,00
Recupero e razionalizzazione del sistema irriguo Ponti 2° lotto - 3° stralcio di completamento	Lavori	2022	9.000.000,00
Adeguamento funzionale dell'assetto irriguo delle valli Giralda-Gaffaro-Falce, secondo stralcio	Lavori	2022	3.500.000,00
Recupero conservativo rivestimento canaletta Mantello 1	Lavori	2022	2.000.000,00
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)	Lavori	2022	1.800.000,00
		TOTALE 2022	22.700.000,00
Riorganizzazione idraulica sistemi di scolo a servizio della zona industriale Romea.	Lavori	2023	1.200.000,00
Realizzazione sistema di derivazione dal Fiume Reno e distribuzione con rete tubata in località Filo e Longastrino (Via Tre Pertiche).	Lavori	2023	800.000,00
Riorganizzazione idraulica del comprensorio S. Antonino T. A. - Riscavo canali, rifacimento manufatti e potenziamento impianti.	Lavori	2023	11.000.000,00
Riorganizzazione idraulica Bonifica Valle Isola - Riscavo canali, rifacimento manufatti e potenziamento impianti idrovori.	Lavori	2023	9.000.000,00
Impianto idrovoro scolmatore Fossa di Formignana.	Lavori	2023	4.500.000,00
Riorganizzazione idraulica del Bacino nord-occidentale di Acque Basse, con realizzazione di nuovi impianti idrovori in località Contuga e Botte Malcantone.	Lavori	2023	12.000.000,00
Sistemazione bacini Campagne e Brasavola - 3° lotto esecutivo - Nuovo allacciante scoli Menegatti e Mura.	Lavori	2023	1.500.000,00
Sistemazione idraulica del bacino dello scolo principale inferiore e della canalizzazione a servizio della zona di San Bartolomeo in Bosco.	Lavori	2023	500.000,00
Potenziamento impianto S. Agostino di derivazione dal CER	Lavori	2023	260.000,00
Impianto S. Antonino motore di scorta	Lavori	2023	100.000,00
		TOTALE 2023	40.860.000,00
		TOTALE COMPLESSIVO	115.607.000,00



6. Conclusioni

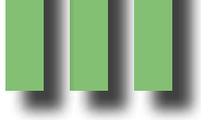
In conclusione il bilancio di esercizio 2021 può definirsi al tempo stesso **CORAGGIOSO** e **PRUDENTE**.

Coraggioso nelle scelte che l'Amministrazione ha ritenuto di avviare valorizzando con diverse misure il personale ed introducendo nuove figure nel settore della progettazione con l'auspicio che possano essere incrementate le attività di progettazione.

Contestualmente si può definire prudente per aver cercato comunque di contenere i costi delle attività ordinarie incrementando gli stanziamenti nei fondi di accantonamento.

IL PRESIDENTE
Franco Dalle Vacche

IL DIRETTORE GENERALE
Mauro Monti



Allegati



Bilancio di previsione 2021 - Gestione corrente



CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA - PREV. 2021 Gestione Ordinaria

L1	L2	Dati		
		Prev_2020	Prev_2021	Differenza
01 - Ricavi				
03 - Contributi				
31a - Contributi Agricoli				
	01 Idraulico	8.500.000,00 €	8.663.000,00 €	163.000,00 €
	02 Irriguo quota fissa	10.800.000,00 €	10.800.000,00 €	0,00 €
	03 Irriguo quota variabile	3.050.000,00 €	3.087.000,00 €	37.000,00 €
31a - Contributi Agricoli Totale		22.350.000,00 €	22.550.000,00 €	200.000,00 €
31b - Contributi Fabbricati				
		11.150.000,00 €	11.000.000,00 €	-150.000,00 €
31b - Contributi Fabbricati Totale		11.150.000,00 €	11.000.000,00 €	-150.000,00 €
31c - Contributi Viabilità				
		750.000,00 €	750.000,00 €	0,00 €
31c - Contributi Viabilità Totale		750.000,00 €	750.000,00 €	0,00 €
03 - Contributi Totale		34.250.000,00 €	34.300.000,00 €	50.000,00 €
05- Altri ricavi				
32 - Concessioni e locazioni				
		900.000,00 €	849.000,00 €	-51.000,00 €
32 - Concessioni e locazioni Totale		900.000,00 €	849.000,00 €	-51.000,00 €
32b - Valorizzazione patrimonio				
		40.000,00 €	131.000,00 €	91.000,00 €
32b - Valorizzazione patrimonio Totale		40.000,00 €	131.000,00 €	91.000,00 €
33 - Proventi diversi				
	01 Rimborso pensioni	330.000,00 €	259.000,00 €	-71.000,00 €
	02 Proventi finanziari	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	03 Altri Proventi (recupero utenze, ecc.)	60.000,00 €	28.000,00 €	-32.000,00 €
	04 Lavori C.E.R.	150.000,00 €	130.000,00 €	-20.000,00 €
	05 Rimborsi da assicurazioni	40.000,00 €	20.000,00 €	-20.000,00 €
	06 proventi da energia da fonti rinnovabili	50.000,00 €	40.000,00 €	-10.000,00 €
	07 Proventi diversi	80.000,00 €	53.000,00 €	-27.000,00 €
33 - Proventi diversi Totale		710.000,00 €	530.000,00 €	-180.000,00 €
05- Altri ricavi Totale		1.650.000,00 €	1.510.000,00 €	-140.000,00 €
12 - Ricavi per investimenti				
01 - utilizzo accantonamenti				
	02 fondo spese generali		90.000,00 €	90.000,00 €
	05 altri fondi	0,00 €		0,00 €
01 - utilizzo accantonamenti Totale		0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
34a - Frane in convenzione				
		400.000,00 €	600.000,00 €	200.000,00 €
34a - Frane in convenzione Totale		400.000,00 €	600.000,00 €	200.000,00 €
12 - Ricavi per investimenti Totale		400.000,00 €	690.000,00 €	290.000,00 €
01 - Ricavi Totale		36.300.000,00 €	36.500.000,00 €	200.000,00 €
02 - Costi				
01 - fissi				
01 - PERSONALE				
	01 fisso	-13.813.332,03 €	-13.938.000,00 €	-124.667,97 €
	02 a termine	-147.667,98 €	-209.000,00 €	-61.332,02 €
	03 stagionale	-3.000.000,00 €	-2.862.000,00 €	138.000,00 €
	04 Pensionato	-339.000,00 €	-291.000,00 €	48.000,00 €
01 - PERSONALE Totale		-17.300.000,00 €	-17.300.000,00 €	0,00 €
02 - Energia scolo				
		-3.750.000,00 €	-3.750.000,00 €	0,00 €
02 - Energia scolo Totale		-3.750.000,00 €	-3.750.000,00 €	0,00 €
03 - Energia irrigazione				
		-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €
03 - Energia irrigazione Totale		-1.250.000,00 €	-1.250.000,00 €	0,00 €
04 - Derivazione				
		-1.600.000,00 €	-1.700.000,00 €	-100.000,00 €
04 - Derivazione Totale		-1.600.000,00 €	-1.700.000,00 €	-100.000,00 €
05 - Quote mutui e amm.ti				
		-1.350.000,00 €	-1.350.000,00 €	0,00 €
05 - Quote mutui e amm.ti Totale		-1.350.000,00 €	-1.350.000,00 €	0,00 €
06 - Imposte e tasse				
	01 IRAP	-960.000,00 €	-940.000,00 €	20.000,00 €
	02 IMU	-150.000,00 €	-170.000,00 €	-20.000,00 €
	03 IRES	-50.000,00 €	-55.000,00 €	-5.000,00 €
	04 Smaltimento rifiuti	-80.000,00 €	-74.000,00 €	6.000,00 €
	05 Altre imposte e tasse	0,00 €	-1.000,00 €	-1.000,00 €
	06 Imposte anni precedenti	0,00 €	-100.000,00 €	-100.000,00 €
06 - Imposte e tasse Totale		-1.240.000,00 €	-1.340.000,00 €	-100.000,00 €
07 - Riscossione				
	01 SORIT	-698.000,00 €	-598.000,00 €	100.000,00 €

	02 Discarichi e perdite riscossione	-250.000,00 €	-350.000,00 €	-100.000,00 €
	03 Altri costi di riscossione	-2.000,00 €	-2.000,00 €	0,00 €
07 - Riscossione Totale		-950.000,00 €	-950.000,00 €	0,00 €
08 - Oneri finanziari correnti				
		-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
08 - Oneri finanziari correnti Totale		-20.000,00 €	-20.000,00 €	0,00 €
01 - fissi Totale		-27.460.000,00 €	-27.660.000,00 €	-200.000,00 €
02 - variabili				
09a - Sfalci				
	01 Appalto	-300.000,00 €	-242.000,00 €	58.000,00 €
	02 in diretta amm.	-116.000,00 €	-116.000,00 €	0,00 €
	03 frutti pendenti	-24.000,00 €	-26.000,00 €	-2.000,00 €
09a - Sfalci Totale		-440.000,00 €	-384.000,00 €	56.000,00 €
09b - Espurghi e altri lavori di terra				
	01 Appalto	-30.000,00 €	-34.000,00 €	-4.000,00 €
	02 in diretta amm.	-195.000,00 €	-175.000,00 €	20.000,00 €
	03 frutti pendenti	-55.000,00 €	-71.000,00 €	-16.000,00 €
09b - Espurghi e altri lavori di terra Totale		-280.000,00 €	-280.000,00 €	0,00 €
09c - Manutenzione Manufatti				
	01 Appalto	-112.000,00 €	-111.340,00 €	660,00 €
	02 in diretta amm.	-555.000,00 €	-583.500,00 €	-28.500,00 €
09c - Manutenzione Manufatti Totale		-667.000,00 €	-694.840,00 €	-27.840,00 €
09d - Ripresa Frane				
	01 Appalto	0,00 €	-14.000,00 €	-14.000,00 €
	02 in diretta amm.	-617.000,00 €	-713.347,50 €	-96.347,50 €
	03 frutti pendenti	-23.000,00 €	-20.812,50 €	2.187,50 €
09d - Ripresa Frane Totale		-640.000,00 €	-748.160,00 €	-108.160,00 €
09e - Altri costi gestione rete				
		-79.000,00 €	-80.000,00 €	-1.000,00 €
09e - Altri costi gestione rete Totale		-79.000,00 €	-80.000,00 €	-1.000,00 €
10a - Manutenzione impianti - parte civile				
		-214.000,00 €	-220.000,00 €	-6.000,00 €
10a - Manutenzione impianti - parte civile Totale		-214.000,00 €	-220.000,00 €	-6.000,00 €
10b - Manutenzione impianti - parte elettromecc.				
		-827.000,00 €	-816.000,00 €	11.000,00 €
10b - Manutenzione impianti - parte elettromecc. Totale		-827.000,00 €	-816.000,00 €	11.000,00 €
10c - Manutenzione gruppi elettrogeni				
		-40.000,00 €	-20.000,00 €	20.000,00 €
10c - Manutenzione gruppi elettrogeni Totale		-40.000,00 €	-20.000,00 €	20.000,00 €
11a - Manutenzione Officine				
		-100.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
11a - Manutenzione Officine Totale		-100.000,00 €	-100.000,00 €	0,00 €
12a - Carburante e altri consumi mezzi e autom.				
		-1.120.000,00 €	-1.080.000,00 €	40.000,00 €
12b - Manutenzione mezzi e autom.				
		-540.000,00 €	-717.000,00 €	-177.000,00 €
12b - Manutenzione mezzi e autom. Totale		-540.000,00 €	-717.000,00 €	-177.000,00 €
12c - Gestione mezzi e autom. - noleggi				
		-473.000,00 €	-440.000,00 €	33.000,00 €
12c - Gestione mezzi e autom. - noleggi Totale		-473.000,00 €	-440.000,00 €	33.000,00 €
13 - Manutenzione abitazioni				
		-33.000,00 €	-40.000,00 €	-7.000,00 €
13 - Manutenzione abitazioni Totale		-33.000,00 €	-40.000,00 €	-7.000,00 €
14 - Staff tecnica Dir. Gen.				
	01 Smaltimento rifiuti	-228.500,00 €	-243.500,00 €	-15.000,00 €
	02 Gestione ambientale	-11.500,00 €	-11.500,00 €	0,00 €
	03 Sicurezza lavoratori	-230.000,00 €	-345.000,00 €	-115.000,00 €
14 - Staff tecnica Dir. Gen. Totale		-470.000,00 €	-600.000,00 €	-130.000,00 €
15 - Altri costi tecnici				
	01 Consulenze tecniche	-75.000,00 €	-75.000,00 €	0,00 €
	02 Telefonia mobile	-30.000,00 €	-25.000,00 €	5.000,00 €
15 - Altri costi tecnici Totale		-105.000,00 €	-100.000,00 €	5.000,00 €
16 - Funzionamento uffici				
	01 manutenzione uffici	-77.000,00 €	-84.500,00 €	-7.500,00 €
	02 pulizia	-170.000,00 €	-164.000,00 €	6.000,00 €
	03 utenze	-265.000,00 €	-261.500,00 €	3.500,00 €
	04 costi generali	-30.000,00 €	-30.000,00 €	0,00 €
16 - Funzionamento uffici Totale		-542.000,00 €	-540.000,00 €	2.000,00 €
17 - Organi consortili				
	01 costi ordinari	-160.000,00 €	-160.000,00 €	0,00 €
	02 elezioni	-35.000,00 €		35.000,00 €
17 - Organi consortili Totale		-195.000,00 €	-160.000,00 €	35.000,00 €
18 - Spese legali, ann., notarili				
	01 spese legali	-100.000,00 €	-60.000,00 €	40.000,00 €
	03 consulenze amministrative	-17.000,00 €	-20.000,00 €	-3.000,00 €
18 - Spese legali, ann., notarili Totale		-117.000,00 €	-80.000,00 €	37.000,00 €

19 - Assicurazioni / Oneri accessori				
		-425.000,00 €	-430.000,00 €	-5.000,00 €
19 - Assicurazioni / Oneri accessori Totale		-425.000,00 €	-430.000,00 €	-5.000,00 €
20 - Informatica				
	01 Hardware	-37.000,00 €	-37.000,00 €	0,00 €
	02 Software	-189.000,00 €	-240.000,00 €	-51.000,00 €
	03 Trasmissione dati	-54.000,00 €	-53.000,00 €	1.000,00 €
20 - Informatica Totale		-280.000,00 €	-330.000,00 €	-50.000,00 €
21 - Comunicazione e rappresentanza				
	01 Spese promozionali	-110.000,00 €	-110.000,00 €	0,00 €
	02 Rappresentanza	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
21 - Comunicazione e rappresentanza Totale		-120.000,00 €	-120.000,00 €	0,00 €
22 - Partecipazione Enti				
		-270.000,00 €	-290.000,00 €	-20.000,00 €
22 - Partecipazione Enti Totale		-270.000,00 €	-290.000,00 €	-20.000,00 €
23 Oneri diversi				
		-13.000,00 €	-20.000,00 €	-7.000,00 €
23 Oneri diversi Totale		-13.000,00 €	-20.000,00 €	-7.000,00 €
24 - Accantonamenti				
		-850.000,00 €	-550.000,00 €	300.000,00 €
24 - Accantonamenti Totale		-850.000,00 €	-550.000,00 €	300.000,00 €
02 - variabili Totale		-8.840.000,00 €	-8.840.000,00 €	0,00 €
02 - Costi Totale		-36.300.000,00 €	-36.500.000,00 €	-200.000,00 €
Totale complessivo		0,00 €	0,00 €	0,00 €



Bilancio di previsione 2021 - Piano delle Commesse di gestione ordinaria

Piano delle Commesse di gestione ordinaria Bilancio di Previsione 2021

	01 - Ricavi	02 - Costi	Totale complessivo
Volpin Marco			
21-1501-0003		-€ 60.000,00	-€ 60.000,00
Volpin Marco Totale		-€ 60.000,00	-€ 60.000,00
Lolli Marco			
21-0602-1001		-€ 61.000,00	-€ 61.000,00
21-0602-1002		-€ 96.000,00	-€ 96.000,00
21-0602-1003		-€ 302.000,00	-€ 302.000,00
21-0602-1004		-€ 25.000,00	-€ 25.000,00
21-0602-1005		-€ 63.622,50	-€ 63.622,50
21-0602-1006		-€ 129.340,00	-€ 129.340,00
21-0602-1007	€ 300.000,00	-€ 300.000,00	€ -
Lolli Marco Totale	€ 300.000,00	-€ 976.962,50	-€ 676.962,50
Fantini Lorenzo			
21-0305-0001		-€ 392.500,00	-€ 392.500,00
21-0305-0002		-€ 10.000,00	-€ 10.000,00
21-0305-0003		-€ 130.000,00	-€ 130.000,00
Fantini Lorenzo Totale		-€ 532.500,00	-€ 532.500,00
Forlani Gianluca			
21-0405-0001		-€ 256.000,00	-€ 256.000,00
21-0405-0002		-€ 10.000,00	-€ 10.000,00
21-0405-0003		-€ 130.000,00	-€ 130.000,00
21-0405-0006		-€ 717.000,00	-€ 717.000,00
21-0405-0007		-€ 440.000,00	-€ 440.000,00
21-0405-0008		-€ 960.000,00	-€ 960.000,00
21-0405-0009		-€ 140.000,00	-€ 140.000,00
21-0405-0010		-€ 25.000,00	-€ 25.000,00
21-0405-0011	€ 130.000,00		€ 130.000,00
Forlani Gianluca Totale	€ 130.000,00	-€ 2.678.000,00	-€ 2.548.000,00
Gramigna Andrea			
20-0505-0014		-€ 18.450,00	-€ 18.450,00
	€ 18.450,00		€ 18.450,00
Ripr. frane Bando strade terr. comunale Argenta		-€ 18.450,00	-€ 18.450,00
Frane Bando - strade Argenta	€ 18.450,00		€ 18.450,00

21-0505-0001	SFALCI IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-€	81.000,00	-€	81.000,00	-€	81.000,00
21-0505-0002	ESPURGHİ IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-€	120.000,00	-€	120.000,00	-€	120.000,00
21-0505-0003	MANUTENZIONE MANUFATTI E FABBRICATI	-€	487.500,00	-€	487.500,00	-€	487.500,00
21-0505-0004	ATTREZZATURE VARIE	-€	26.000,00	-€	26.000,00	-€	26.000,00
21-0505-0005	FRANE IN DIRETTA AMMINISTRAZIONE	-€	70.537,50	-€	70.537,50	-€	70.537,50
21-0505-0006	OPERE ESEGUITE IN APPALTO	-€	300.000,00	-€	300.000,00	-€	300.000,00
21-0505-0007	FRANE IN CONVENZIONE	€	281.550,00	€	281.550,00	€	-
Gramigna Andrea Totale		€	300.000,00	-€	1.385.037,50	-€	1.085.037,50
Minarelli Katia							
21-0701-0001	RAPPRESENTANZA	-€	10.000,00	-€	10.000,00	-€	10.000,00
21-0701-0003	SPESE POSTALI	-€	5.000,00	-€	5.000,00	-€	5.000,00
Minarelli Katia Totale		-€	15.000,00	-€	15.000,00	-€	15.000,00
Bignami Aldo							
21-0801-0001	CONTRIBUTI DERIVAZIONE ENTI ESTERNI	-€	1.650.000,00	-€	1.650.000,00	-€	1.650.000,00
21-0801-0002	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	-€	45.000,00	-€	45.000,00	-€	45.000,00
21-0801-0003	CONCESSIONI DI DERIVAZIONE E ALTRI CANONI	-€	10.000,00	-€	10.000,00	-€	10.000,00
21-0801-0004	GEST.AMB.CANALI (SPERIM.AGR.,METEO,SMALT.RIF.)	-€	20.000,00	-€	20.000,00	-€	20.000,00
Bignami Aldo Totale		-€	1.725.000,00	-€	1.725.000,00	-€	1.725.000,00
Marchesini Luigi							
21-1001-0001	ADEMPIMENTI AMBIENTALI - SICUREZZA	-€	245.000,00	-€	245.000,00	-€	245.000,00
21-1001-0002	COVID	-€	100.000,00	-€	100.000,00	-€	100.000,00
21-1001-0003	GESTIONE AMBIENTALE	-€	255.000,00	-€	255.000,00	-€	255.000,00
Marchesini Luigi Totale		-€	600.000,00	-€	600.000,00	-€	600.000,00
Ciriali Lorenzo							
21-1101-0001	SPESE ORDINARIE HARDWARE	-€	27.000,00	-€	27.000,00	-€	27.000,00
21-1101-0002	SPESE ORDINARIE SOFTWARE	-€	229.000,00	-€	229.000,00	-€	229.000,00
21-1101-0003	TRASMISSIONE DATI	-€	53.000,00	-€	53.000,00	-€	53.000,00
21-1101-0004	GESTIONE CONSUMABILI PLOTTER E STAMPANTI	-€	10.000,00	-€	10.000,00	-€	10.000,00
21-1101-0005	SERVIZI DATA CENTER LEPIDA	-€	11.000,00	-€	11.000,00	-€	11.000,00
Ciriali Lorenzo Totale		-€	330.000,00	-€	330.000,00	-€	330.000,00
Dioli Giorgio							
21-1201-0500	PERSONALE	-€	17.300.000,00	-€	17.300.000,00	-€	17.300.000,00
21-1201-0512	PERSONALE PENSIONATO	€	259.000,00	€	259.000,00	€	259.000,00

Diolio Giorgio Totale		€	259.000,00	-€	17.300.000,00	-€	17.041.000,00
Guietti Annalisa							
21-1601-0001	ORDINARIE UFFICI	-€		-€	369.000,00	-€	369.000,00
21-1601-0003	CONSULENZE AMMINISTRATIVE	-€		-€	20.000,00	-€	20.000,00
21-1601-0005	RIMBORSI SPESE	€	44.000,00	€		€	44.000,00
21-1601-0006	PROVENTI STRAORDINARI	€	23.000,00	€		€	23.000,00
21-1601-0018	RIMBORSO ATT.TA CENTRO TORNIANO	€	500,00	€		€	500,00
21-1601-0501	IMPOSTE E TASSE	-€		-€	1.340.000,00	-€	1.340.000,00
21-1601-0502	ONERI FINANZIARI, BANCARI E STRAORD.	-€		-€	140.200,00	-€	140.200,00
21-1601-0504	VALORIZZAZIONE PATRIMONIO	€	131.000,00	€		€	131.000,00
21-1601-0509	Utilizzo accantonamenti	€	90.000,00	€		€	90.000,00
21-1601-0510	AMMORTAMENTI	-€		-€	1.222.170,00	-€	1.222.170,00
21-1601-0511	FOTOVOLTAICO	€	40.000,00	-€	28.130,00	€	11.870,00
Guietti Annalisa Totale		€	328.500,00	-€	3.119.500,00	-€	2.791.000,00
Mazzini Sabrina							
21-1901-0001	ASSICURAZIONI	-€		-€	370.000,00	-€	370.000,00
21-1901-0002	AUTOMEZZI TASSE ED ONERI ACCESSORI	-€		-€	30.000,00	-€	30.000,00
21-1901-0003	GRUPPI ELETTROGENI E PONTI RADIO	-€		-€	15.000,00	-€	15.000,00
21-1901-0004	SPESE LEGALI	-€		-€	60.000,00	-€	60.000,00
21-1901-0005	CONCESSIONI PASSIVE	-€		-€	5.000,00	-€	5.000,00
Mazzini Sabrina Totale		-€		-€	480.000,00	-€	480.000,00
Milone Marco							
21-2201-0001	CATASTO - ONERI DIVERSI	-€		-€	352.000,00	-€	352.000,00
21-2201-0002	COMPENSI RISCOSSIONE BONARIA	-€		-€	345.000,00	-€	345.000,00
21-2201-0003	COMPENSI RISCOSSIONE COATTIVA	-€		-€	253.000,00	-€	253.000,00
21-2201-0501	CONTRIBUTI CONSORTILI	€	34.300.000,00	€		€	34.300.000,00
21-2201-0503	INTERESSI DI MORA	€	30.000,00	€		€	30.000,00
Milone Marco Totale		€	34.330.000,00	-€	950.000,00	€	33.380.000,00
Menozzi Nico							
21-2001-0001	PUBBLICAZIONI LEGALI APPALTI E CONTRIBUTI ANAC	-€		-€	5.000,00	-€	5.000,00
21-2001-0002	CONSULENZE E FORMAZIONE APPALTI	-€		-€	10.000,00	-€	10.000,00
21-2001-0003	SERVIZI ON LINE	-€		-€	5.000,00	-€	5.000,00
21-2001-0004	FUNZIONAMENTO UFFICI	-€		-€	174.000,00	-€	174.000,00

21-2001-0005	FABBRICATI - Sedi, Centri operativi e Abitazioni	-€	107.000,00	-€	107.000,00
Menozzi Nico Totale		-€	301.000,00	-€	301.000,00
Marini Gaetano					
21-2301-0001	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI SCOLO	-€	3.722.000,00	-€	3.722.000,00
21-2301-0002	ENERGIA ELETTRICA IMPIANTI DERIVAZIONE	-€	1.250.000,00	-€	1.250.000,00
21-2301-0003	PARTECIPAZIONE AD ENTI E ASSOCIAZIONI	-€	280.000,00	-€	280.000,00
21-2301-0508	FUNZIONAMENTO ORGANI	-€	140.000,00	-€	140.000,00
Marini Gaetano Totale		-€	5.392.000,00	-€	5.392.000,00
Monti Mauro					
21-2501-0001	COMUNICAZIONE	-€	105.000,00	-€	105.000,00
21-2501-0503	ACCANTONAMENTI	-€	550.000,00	-€	550.000,00
Monti Mauro Totale		-€	655.000,00	-€	655.000,00
Buzzoni Marcello					
21-2401-0502	CANONI PER CONCESSIONI	€	849.000,00	€	849.000,00
Buzzoni Marcello Totale		€	849.000,00	€	849.000,00
Ardizzoni Marco					
21-1701-0001	RIMBORSO MANUT. SPESE IRRIGUE PRIVATE	€	3.500,00	€	3.500,00
Ardizzoni Marco Totale		€	3.500,00	€	3.500,00
Totale complessivo		-€	36.500.000,00	-€	36.500.000,00
		€		€	-





Relazione dei Revisori dei Conti

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021
DEL CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA
AI SENSI DELL'ART.34, COMMA 7, LETT. B), DELLO STATUTO

Egredi Consiglieri del Consorzio di Bonifica pianura di Ferrara,

Il Collegio ha esaminato la documentazione relativa al Bilancio di Previsione 2021 ed i relativi allegati, approvati dal Comitato Amministrativo nella seduta del 11/11/2020 e consegnati all'organo di controllo il medesimo giorno.

Responsabilità dell'organo di amministrazione

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

Responsabilità del Collegio dei revisori

Il Collegio prende atto che il Bilancio è redatto sulla base dei principi contabili stabiliti dalla Regione Emilia Romagna.

Il Bilancio di Previsione per l'anno 2021 chiude in pareggio.

Nel rispetto del principio della continuità, la stima delle poste economiche del bilancio per il 2021 tengono conto del perdurare dell'emergenza sanitaria. Dall'analisi dell'andamento degli incassi dei ruoli, confermata, da ultimo, durante la riunione del comitato del 11/11/2020, non si registrano particolari criticità sotto l'aspetto finanziario causate dalla crisi provocata dal Covid-19;

Per il confronto dei dati più significativi si rimanda alla tabella che segue.

La contribuzione complessiva si mantiene sostanzialmente in linea con la previsione dell'anno precedente.

Per quanto attiene ai costi, è sostanzialmente costante la spesa per il personale. Prudenzialmente, è previsto un accantonamento legato alla previsione di incremento delle ore di lavoro del personale avventizio per gli interventi di ripresa delle frane e altre attività per conto terzi e, infine, per lo stanziamento delle ferie pregresse.

Tra i costi tecnici, l'incremento della voce "Frane" trova compensazione nella corrispondente voce di ricavo. Come già anticipato, è stato previsto, in conseguenza del protrarsi dell'epidemia, un incremento degli oneri relativi alle misure di prevenzione e sicurezza dei lavoratori.

Preso atto delle recenti pronunce delle Commissioni Tributarie circa la titolarità passiva in materia di IMU, è stata prevista nella voce "imposte e tasse" l'IMU dovuta sugli impianti idrovori con funzioni irrigue. Relativamente al contenzioso avente ad oggetto l'IMU su immobili attualmente accatastati in classe E si valuterà la chiusura in sede di adesione; a tal fine è stato previsto, tra i costi, un apposito stanziamento. Il Fondo accantonato è sufficientemente capiente da coprire i rischi di ulteriori esborsi.

Gli investimenti previsti per il 2021 ammontano ad euro 12.849.590,36; di questi, euro 3.818.882,62 sono lavori finanziati in proprio dal Consorzio, i lavori in concessione ammontano ad euro 9.030.707,74.

Preso atto:

- degli obiettivi indicati e delle indicazioni programmatiche contenute nella relazione di accompagnamento al Bilancio di Previsione 2021,
- degli accantonamenti stanziati nei Fondi di accantonamento;
- del Programma degli Investimenti 2021.

il Collegio dei Revisori, ferma restando la responsabilità del Comitato Amministrativo per la predisposizione del Bilancio di Previsione 2021

ATTESTA

- che il Bilancio di previsione per l'esercizio 2021 è stato redatto secondo il sistema di contabilità economico-patrimoniale, sulla base delle indicazioni fornite dalla Regione Emilia-Romagna con Delibera 42/2011 del 17/01/2011;
- che il Comitato Amministrativo ha prefissato di chiudere in sostanziale pareggio il Bilancio di Previsione 2021;

Ferrara, 19 novembre 2020

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Martina Pacella

Dott.ssa Milena Cariani

Dott. Vittorio Morgese

Tabella sintetica degli elementi economici della gestione ordinaria

CONTO ECONOMICO PREVISIONALE – GESTIONE ORDINARIA	PREVENTIVO 2021	PREVENTIVO 2020	CONSUNTIVO 2019	CONS 2018
A) RICAVI				
1. Proventi da ruoli contributivi	34.300.000	34.250.000	34.392.623	34.371.441
2. Ricavi per investimenti	690.000	400.000	585.979	585.166
3. Altri ricavi	1.510.000	1.650.000	1.599.853	1.538.466
Totale Ricavi	36.500.000	36.300.000	36.578.455	36.495.073
B) COSTI				
1. Personale	17.300.000	17.300.000	17.159.247	16.840.395
2. Energia elettrica	5.000.000	5.000.000	5.058.758	4.696.527
3. Derivazione	1.700.000	1.600.000	1.601.752	1.617.981
4. Ammortamenti e interessi su finanziamenti	1.350.000	1.350.000	1.344.632	1.223.073
5. Imposte e tasse	1.340.000	1.240.000	1.342.032	1.281.635
6. Oneri finanziari correnti	20.000	20.000	29.222	32.115
7. Riscossione	600.000	700.000	727.017	739.152
8. Perdite su crediti	350.000	250.000	284.025	266.146
9. Manutenzione reti e impianti	5.620.000	5.453.000	5.535.574	5.150.881
10. Staff tecnica e sicurezza	700.000	575.000	705.476	
11. Informatica, funzionamento uffici	870.000	822.000	898.405	1.631.851
12. Spese legali e assicurazioni	510.000	542.000	605.010	679.692
13. Organi consortili, comunicazione, partecipazione, oneri diversi	590.000	598.000	666.765	593.244
14. Accantonamenti	550.000	850.000	276.916	870.015
Totale Costi	36.500.000	36.300.000	36.234.831	35.622.707
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-	-	343.624	872.366



Conto economico

Bilancio di

previsione 2021

CONTO ECONOMICO - BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Descrizione	Preventivo 2020	Preventivo 2021	scostamento
GESTIONE CARATTERISTICA			
<i>Ricavi e proventi della gestione ordinaria</i>			
Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	8.500.000,00 €	8.663.000,00 €	163.000,00 €
contributo idraulico fabbricati	11.150.000,00 €	11.000.000,00 € -	150.000,00 €
contributo idraulico vie di comunicazione	750.000,00 €	750.000,00 €	- €
Totale contributo idraulico	20.400.000,00 €	20.413.000,00 €	13.000,00 €
Contributi di disponibilità e regolazione idrica			
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a beneficio	10.800.000,00 €	10.800.000,00 €	- €
Contributi di disponibilità e regolazione idrica - quota a consumo ed att. part.	3.050.000,00 €	3.087.000,00 €	37.000,00 €
Totale Contributi di disponibilità e regolazione idrica	13.850.000,00 €	13.887.000,00 €	37.000,00 €
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	34.250.000,00 €	34.300.000,00 €	50.000,00 €
Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui			
contrib.Amm.Mutui - Idraulico terreni	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Idraulico fabbricati	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Idr.Vie di comunicazione	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Disp. e regol idrica	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico terreni	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico fabbricati	- €	- €	- €
contrib.Amm.Mutui - Presidio idrogeologico vie di com.	- €	- €	- €
Totale contributi STRAORDINARI ammortamento mutui	- €	- €	- €
Contributi STRAORDINARI Consorzio 2° grado CER			
Totale Contributi consortili STRAORDINARI	- €	- €	- €
Totale contributi CONSORTILI	34.250.000,00 €	34.300.000,00 €	50.000,00 €
Canoni per licenze e concessioni			
Canoni per licenze e concessioni	900.000,00 €	849.000,00 € -	51.000,00 €
Contributi pubblici gestione ordinaria			
Contributi attività corrente e in conto interesse	400.000,00 €	600.000,00 €	200.000,00 €
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	330.000,00 €	259.000,00 € -	71.000,00 €
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	-	-	-
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	-	-	-
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	150.000,00 €	130.000,00 € -	20.000,00 €
proventi da energia da fonti rinnovabili	50.000,00 €	40.000,00 € -	10.000,00 €
recuperi vari e rimborsi	60.000,00 €	28.000,00 € -	32.000,00 €
altri ricavi e proventi caratteristici	160.000,00 €	204.000,00 €	44.000,00 €
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	750.000,00 €	661.000,00 € -	89.000,00 €
Utilizzo accantonamenti			
Utilizzo accantonamenti	- €	90.000,00 €	90.000,00 €
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	36.300.000,00 €	36.500.000,00 €	200.000,00 €
<i>Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie</i>			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche	-	-	-
Finanziamenti sui lavori	-	-	-
finanziamento di terzi sui lavori	18.601.755,27 €	9.030.707,74 € -	9.571.047,53 €
finanziamento consortile sui lavori	410.000,00 €	851.210,00 €	441.210,00 €
Totale finanziamenti sui lavori	19.011.755,27 €	9.881.917,74 € -	9.129.837,53 €
Totale Ricavi gestione caratteristica	55.311.755,27 €	46.381.917,74 € -	8.929.837,53 €
Costi della gestione ordinaria			
Costo del personale			
Costo del personale operativo	8.792.116,99 €	8.797.000,00 €	4.883,01 €
Costo del personale dirigente	595.645,78 €	715.000,00 €	119.354,22 €
Costo del personale impiegato	7.573.237,23 €	7.497.000,00 € -	76.237,23 €

Costo personale in quiescenza	339.000,00 €	291.000,00 € -	48.000,00 €
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO	- €	- €	- €
Totale costi personale	17.300.000,00 €	17.300.000,00 € -	0,00 €
Costi tecnici			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	2.130.000,00 €	2.187.000,00 €	57.000,00 €
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	247.000,00 €	260.000,00 €	13.000,00 €
Gestione officine e magazzini tecnici	136.000,00 €	236.000,00 €	100.000,00 €
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	965.000,00 €	857.500,00 € -	107.500,00 €
Man. telerilevam. e ponteradio	7.000,00 €	7.000,00 €	- €
Gestione imp.fonti rinnovabili	29.000,00 €	28.130,00 € -	870,00 €
Energia elettrica funzionamento impianti	4.972.000,00 €	4.972.000,00 €	- €
Gestione automezzi e mezzi d'opera	2.887.000,00 €	3.012.170,00 €	125.170,00 €
Canoni passivi	50.000,00 €	50.000,00 €	- €
Contributi consorzio 2° grado	1.550.000,00 €	1.650.000,00 €	100.000,00 €
Costi tecnici generali	575.000,00 €	700.000,00 €	125.000,00 €
Quota ammortamento lavori capitalizzati	383.000,00 €	383.000,00 €	- €
Costi tecnici generali AGRONOMICI	- €	- €	- €
Totale costi tecnici	13.931.000,00 €	14.342.800,00 €	411.800,00 €
Costi amministrativi			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	623.000,00 €	621.000,00 € -	2.000,00 €
Funzionamento Organi consortili	195.000,00 €	160.000,00 € -	35.000,00 €
Partecipazione a enti e associazioni	270.000,00 €	290.000,00 €	20.000,00 €
Spese legali amm.consulenze	117.000,00 €	80.000,00 € -	37.000,00 €
Assicurazioni diverse	220.000,00 €	220.000,00 €	- €
Informatica e servizi in outsourcing	336.000,00 €	386.000,00 €	50.000,00 €
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	120.000,00 €	120.000,00 €	- €
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	950.000,00 €	950.000,00 €	- €
Certificazione di qualità	- €	- €	- €
Totale costi amministrativi	2.831.000,00 €	2.827.000,00 € -	4.000,00 €
Altri costi della gestione ordinaria			
Altri costi della gestione ordinaria	13.000,00 €	20.000,00 €	7.000,00 €
Accantonamenti			
Accantonamenti	850.000,00 €	550.000,00 €	- €
Totale costi Gestione Ordinaria	34.925.000,00 €	35.039.800,00 €	414.800,00 €
Costi della gestione lavori in concessione			
Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO			
Nuove opere e manut.staordinarie	250.000,00 €	555.000,00 €	126.916,00 €
Espropri ed occupazioni temporanee	- €	15.000,00 €	15.000,00 €
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	160.000,00 €	281.210,00 €	185.319,14 €
Totale nuove opere fin.PROPRIO	410.000,00 €	851.210,00 €	327.235,14 €
Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI (lavori in concessione)			
Nuove opere e manut.staordinarie	16.233.061,24 €	8.330.527,12 €	480.295,37 €
Espropri ed occupazioni temporanee	303.708,86 €	292.132,62 €	633.676,28 €
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	2.064.985,17 €	408.048,00 €	830.707,77 €
Totale nuove opere fin.TERZI	18.601.755,27 €	9.030.707,74 €	1.944.679,42 €
Totale lavori in concessione	19.011.755,27 €	9.881.917,74 €	2.271.914,56 €
Totale costi gestione caratteristica	53.936.755,27 €	44.921.717,74 €	2.686.714,56 €
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	1.375.000,00 €	1.460.200,00 € -	11.616.552,09 €
Gestione finanziaria			
Proventi finanziari			
Proventi finanziari a medio/lungo termine	- €	- €	- €
Proventi finanziari a breve termine	- €	- €	- €
Totale proventi finanziari	- €	- €	- €
Oneri finanziari			
Oneri finanziari su finanziamento medio	115.000,00 €	100.200,00 € -	14.800,00 €
Oneri finanziari correnti	20.000,00 €	20.000,00 €	- €
Totale Oneri finanziari	135.000,00 €	120.200,00 € -	14.800,00 €
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	- 135.000,00 € -	120.200,00 €	14.800,00 €
Gestione tributaria			
Imposte e tasse			
Imposte e Tasse	1.240.000,00 €	1.340.000,00 €	100.000,00 €
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	- 1.240.000,00 € -	1.340.000,00 € -	100.000,00 €
RISULTATO ECONOMICO	- €	- €	- €



Programma triennale dei Lavori pubblici 2021-2023

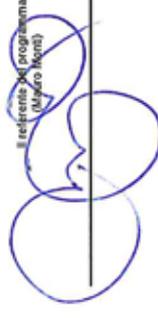
PROGRAMMA TRIENNALE

**ALLEGATO I SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara**

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco Temporale di Validità del Programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità Finanziaria (1)			
	Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 66.582.000,00	€ 22.700.000,00	€ 40.860.000,00	€ 130.142.000,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
stanziamento di bilancio	€ 480.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 480.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni della legge 22 dicembre 1990, n. 403	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altra tipologia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totali	€ 67.062.000,00	€ 22.700.000,00	€ 40.860.000,00	€ 130.622.000,00

Il referente del programma
(Maurizio Monti)



Note:
(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

**ALLEGATO I - SCHEDE C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5	Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.l.	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Codice Istat				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
													€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE													€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

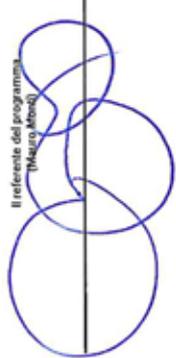
Nota: (1) Codice obbligatorio "T" = numero immobile + cf amministrativo + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato iscritto + progressivo di 5 cifre
 (2) Ripetere il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione/affermazione/ associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
 (3) Sia derivato da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
 (4) Ripetere l'ammontare con il quale l'immobile contribuisce a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione e trasferimento) e il valore del titolo di godimento oggetto di concessione.

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2
1. no
2. in concessione
3. in diritto di godimento, a titolo di contributo, in cui l'utilizzatore sia strumentale e tecnicamente connesso all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. cessione della totalità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della totalità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento al sensi del comma 5 art.21

Il referente del programma
(Marco Minoli)



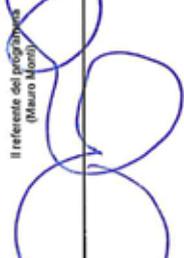
ALLEGATO I - SCHEDE D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CU (1)	Cod. Int. Amministr. (2)	Codice CUP (3)	Annualeità nella quale si prevede il completamento dell'intervento (4)	Responsabile del procedimento (5)	Lotto funzionale (6)	Codice Isit		Localizzazione - CODICE NUTS	Tipologia	Settore e sottosezione interessata	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (8)	Valore degli interventi ammessi all'intervento (9)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'articolo 109 del Regolamento (UE) n. 1363/2013 (10)	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variano a seguito di modifica programma (12)		
						Reg	Prov													Importo	Tipologia			
						Lavoro complessivo (6)														Importo				
LR076403081202100001	OC/2021/01	PR0180001442/002	2021	Volpi Marco	S	N	000	038	019	IT1056	01	02 - 05	Realizzo Marzotto e recupero funzionale del sistema di irrigazione in servizio di Pianura di Ferrara	1	€ 900.000,00	€ 0,00	€ 900.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100002	OC/2021/02	J3H180002090/001	2021	Arduini Marco	S	N	000	038	006	IT1056	07	02 - 05	Adeguamento funzionale del sistema di irrigazione "Cronachele 3"	1	€ 1.700.000,00	€ 0,00	€ 1.700.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100003	OC/2021/03	J7H180000640/005	2021	Forlani Sara	S	N	000	038	008	IT1056	07	02 - 05	Intervento di irrigazione per il campo di S. Maria	1	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100004	OC/2021/04	J77F180001300/005	2021	Arduini Marco	S	N	000	038	006	IT1056	04	05 - 09	Interventi di manutenzione e sostituzione delle parti in servizio di S. Maria	1	€ 465.000,00	€ 0,00	€ 465.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100005	OC/2021/05	PR0180000018/142	2021	Arduini Marco	N	N	000	038	006	IT1056	03	02 - 15	Ricostruzione e manutenzione del sistema di irrigazione "Cronachele 3"	1	€ 6.000.000,00	€ 0,00	€ 6.000.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100006	OC/2021/06	PR0180000018/143	2021	Arduini Marco	N	N	000	038	006	IT1056	01	02 - 15	Realizzazione sistema di distribuzione irrigua "Vale Poga"	1	€ 16.500.000,00	€ 0,00	€ 16.500.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100007	OC/2021/07	J3H1800003506/02	2021	Arduini Marco	S	N	000	038	004	IT1056	07	02 - 05	Interventi strutturali per la sicurezza del sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 4.800.000,00	€ 0,00	€ 4.800.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100008	OC/2021/08	J1800000000/01	2021	Forlani Sara	S	N	000	038	002	IT1056	04	02 - 15	Sostituzione di un sistema di irrigazione e manutenzione del sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100009	OC/2021/09	J3H1800004540/001	2021	Volpi Marco	S	N	000	038	022	IT1056	07	02 - 05	Spese di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 90.000,00	€ 0,00	€ 90.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100010	OC/2021/10	J5H1800000500/001	2021	Volpi Marco	S	N	000	038	006	IT1056	07	02 - 05	Spese di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 425.000,00	€ 0,00	€ 425.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100011	OC/2021/11	J72H1800001000/002	2021	Arduini Marco	S	N	000	038	017	IT1056	07	02 - 05	Interventi di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 92.000,00	€ 0,00	€ 92.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100012	OC/2021/12	PR0180000018/144	2021	Volpi Marco	S	N	000	038	019	IT1056	06	02 - 15	Interventi di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"	1	€ 35.000.000,00	€ 0,00	€ 35.000.000,00	0,0000	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100013	OC/2022/01		2022	Volpi Marco			000	038	018	IT1056	01	02 - 15	Interventi di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		
LR076403081202100014	OC/2022/02		2022	Arduini Marco	S	N	000	038	006	IT1056	07	02 - 15	Ricostruzione del sistema di irrigazione "Cronachele 2"		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
LR076403081202100015	OC/2022/03		2022	Volpi Marco	S	N	000	038	005	IT1056	01	02 - 15	Interventi di manutenzione e sicurezza per il sistema di irrigazione "Cronachele 2"		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	

LR8076450M1202100027	OC02023V12	2023	Finanziaria	8	N	506	138	008	ITM95	98	02 - 05	Impianto S. Antonio edifizio di scuola	TOTALE	€ 67.062.000,00	€ 22.700.000,00	€ 6,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
													TOTALE	€ 130.822.000,00	€ 40.800.000,00	€ 0,00	€ 100.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Il referente del programma
(Mauro Morici)



Note:
 (1) Numero intervento = "T" + cf. amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
 (2) Numero Intervento liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica.
 (3) indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 1).
 (4) indica la data di approvazione del provvedimento.
 (5) indica se l'atto sancisce secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2016.
 (6) indica se l'atto completa secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2016.
 (7) indica il titolo di prima di affidamento di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2016.
 (8) indica il titolo di affidamento di cui all'art.3 comma 1 lettera a) del D.Lgs. 50/2016.
 (9) importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6. In indicare le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità.
 (10) Ripartire il valore dell'intervento in modo da corrispondere ai valori indicati nella tabella C.
 (11) Indicare il numero di interventi e il valore aggiunto e il totale modificata e seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 comma 8 e 10. Tale campo, come la tabella nota e tabella, compilare solo in caso di modifica del programma.

Tabella D.1
 Cfr. Classificazione Sistema CUP, codice (spiega intervento per natura intervento 02= realizzazione di lavori pubblici) (opera e manutenzione)

Tabella D.2
 Cfr. Classificazione Sistema CUP, codice settore e sottosezione intervento

Tabella D.3
 1. priorità massima
 2. priorità media
 3. priorità minima

Tabella D.4
 1. finezza di progetto
 2. concessione di costruzione e gestione
 3. partecipazione
 4. società partecipate e di scopo
 5. locazione finanziaria
 6. contratto di disponibilità
 7. altro

Tabella D.5
 1. modifica ex art.5 comma 3 lettera b)
 2. modifica ex art.5 comma 3 lettera c)
 3. modifica ex art.5 comma 3 lettera d)
 4. modifica ex art.5 comma 3 lettera e)
 5. modifica ex art.5 comma 1)

ALLEGATO I - SCHEDE E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE S'INVIANO LE DELEGHE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											Codice AUSA	Denominazione	
L93076450381202100 001	J95818001440002	Riassetto idraulico e recupero funzionalità del canale Verciglio in comune di Perforaggiore	Volpin Marco	€ 900.000,00	€ 900.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 002	J33H180000260001	Adeguamento funzionale del sistema idraulico Canale Ciccodonadio 3° stralcio.	Ardizzoni Marco	€ 1.700.000,00	€ 1.700.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 003	J79E19000940005	Bonifica degli impianti idrovoti e delle paratoie del nodo di Bazarà	Fortini Gianluca	€ 590.000,00	€ 590.000,00	ADN	1	S	S	4			
L93076450381202100 004	J77F19000130005	Interventi di risanamento e ristrutturazione edilizia delle sedi consorziali di Via Merzaria 3 e 7	Ardizzoni Marco	€ 465.000,00	€ 465.000,00	CPA	1	S	S	4			
L93076450381202100 005	PROV0000018142	Securano e razionalizzazione del sistema idraulico Poletti - 2 lotto - 2 stralcio, nei Comuni di Comacchio e Lagosanto in Provincia di Ferrara	Ardizzoni Marco	€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 006	PROV0000018143	Realizzazione sistema di distribuzione idraulica dell'area Contessa - 2° stralcio	Ardizzoni Marco	€ 16.500.000,00	€ 16.500.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 007	J35J18000320002	Interventi strutturali per la sicurezza idraulica dell'area Contessa - 2° stralcio	Ardizzoni Marco	€ 4.800.000,00	€ 4.800.000,00	COP	1	S	S	4			
L93076450381202100 008	J16J20000060001	Realizzazione di un sistema di manutenzione, pulizia e telecontrollo per le paratoie di adduzione, regolazione e distribuzione del derivatore Primario Canal Bianco	Fortini Gianluca	€ 500.000,00	€ 500.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 009	J33H200000450002	Stabilizzazione della sponda del Canal Bianco a tutela della sicurezza per il traffico veicolare sulla adiacente Via Canal Bianco	Volpin Marco	€ 90.000,00	€ 90.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 010	J53H20000050002	Messa in sicurezza dell'impianto Valle Staffano	Volpin Marco	€ 425.000,00	€ 425.000,00	MIS	1	S	S	4			
L93076450381202100 011	J72H19000010002	Interventi di manutenzione straordinaria sui impianti idrovoti	Ardizzoni Marco	€ 92.000,00	€ 92.000,00	CPA	1	S	S	4			
L93076450381202100 012	PROV0000018144	Ripulitura delle condotte di stabilità idraulica del Canale San Nicola - Modigliana.	Volpin Marco	€ 35.000.000,00	€ 35.000.000,00	CPA	1	S	S	4			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

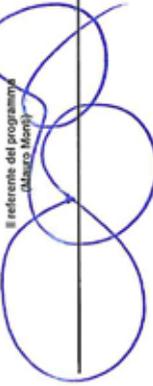
Tabella E.1

- AUSP - Adempimento amministrativo
- AMB - Qualità ambientale
- COP - Completamento Opere Investimenti
- CPA - Conservazione del patrimonio
- CSA - Completamento Opere di servizio
- MSB - Qualità urbana
- MAI - Valorizzazione beni vincolati
- DEM - Demolizione Opere Incomplete
- CCOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

- 1. progetto di fattibilità tecnico - economica - "documenti di fattibilità delle alternative programate"
- 2. progetto di fattibilità tecnico - economica - "documenti finali"
- 3. progetto esecutivo
- 4. progetto esecutivo

Il referente del programma
(Maggio Monti)



**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE Consorzio di Bonifica Pianura di Ferrara**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI
E NON AVVIATI INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	-----------------------------	--------------------	---------------------	---

(1) bene descrizione del motivo

Il referente del programma
(Mariano Maggi)

