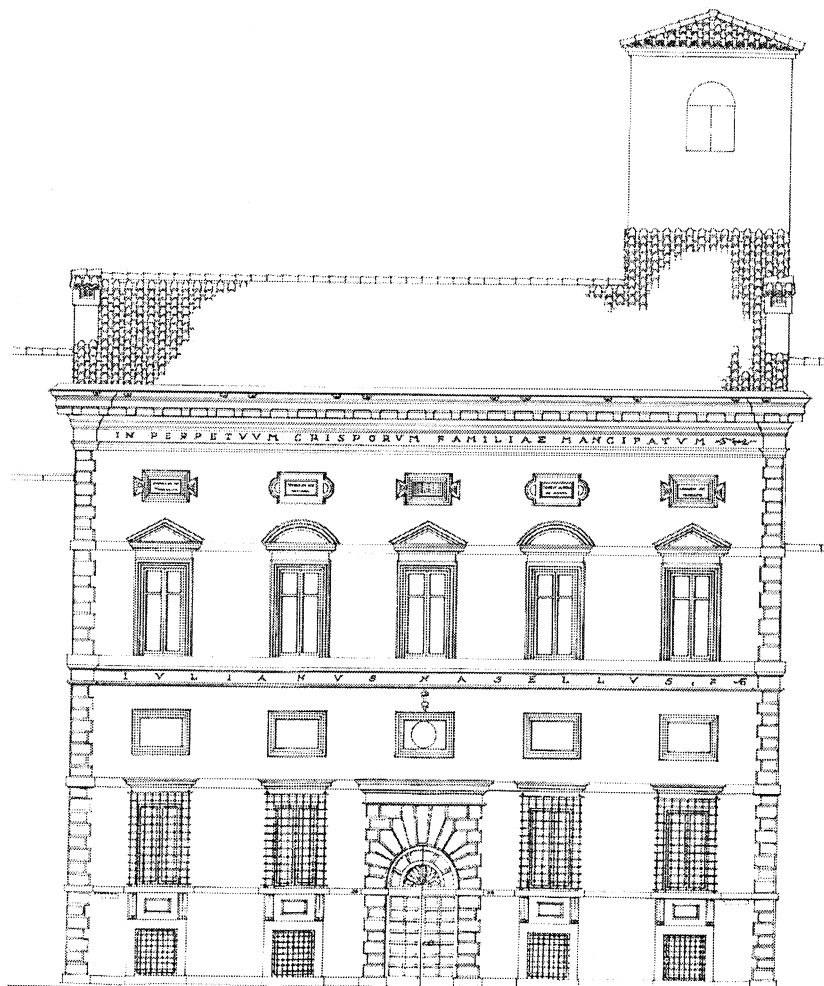




CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

BILANCIO PREVENTIVO 2012

ASSESTATO

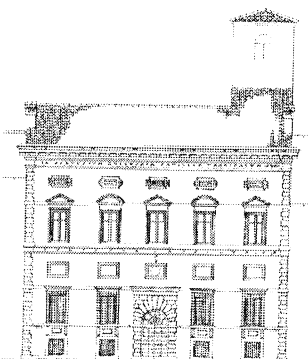


Indice

- **Relazione del Comitato Amministrativo** pag. 3
- **Relazione Revisori dei Conti** pag. 12

- **Bilancio Preventivo assestato 2012** pag. 16

- **Allegati**
 - **Assestamento Bilancio di Previsione 2012/2013** pag . 21..23
 - **Fondi di Accantonamento – Proposta utilizzo Assestamento 2012-12-18** pag: 24
 - **Paino investimenti assestato** pag. 25



**Relazione del Comitato Amministrativo all'assestamento
del bilancio preventivo 2012**

L'annata 2012 è stata condizionata da fattori "estremi" e imprevedibili che incidono in modo significativo sul bilancio consortile.

Questi elementi possono essere così riassunti:

- Emergenza neve di metà febbraio;
- Evento sismico nel mese di maggio;
- Estate più calda degli ultimi cento anni e caratterizzata da assenza di precipitazioni meteoriche;

La particolarità della stagione irrigua ha posto a dura prova il sistema consortile che ha dovuto attivare la propria struttura al livello massimo di operatività per non determinare disservizi ai consorziati.

A questi fatti si deve aggiungere:

- L'incremento anomalo dei costi dell'energia elettrica per il funzionamento degli impianti e dei prezzi dei combustibili per i mezzi ed automezzi consortili;
- la stretta fiscale che ha inciso sulla tassazione degli immobili

Il Preventivo assestato viene presentato comunque con un risultato economico in pareggio, principalmente in virtù di economie realizzate su altre voci di costo ma anche per l'utilizzo di fondi, accantonati per fronteggiare situazioni impreviste.

Nel prosieguo della relazione i dati economici sono esposti arrotondati alle migliaia di euro per sintesi espositiva.

Si esaminano di seguito le componenti più significative di costi e ricavi consortili.

BUDGET ECONOMICO

COSTO DEL PERSONALE

L'andamento dei costi del personale è previsto con maggiori oneri rispetto al preventivo di € 158.000, corrispondente al 0,97 % del costo complessivo del personale.

La crescita dei costi è riconducibile al maggiore impiego di dipendenti avventizi ed è in parte contenuta dalla previsione di minori oneri per il restante personale.

Il Personale avventizio ha un organico variabile, nel corso dell'esercizio nel 2012 è stato composto da un massimo di 120 unità, con un numero di ore di lavoro previsto a fine anno di circa 148.000, 11.100 ore in più rispetto al preventivo (+ 8 %).

La particolare stagione irrigua, che a causa della prolungata siccità è stata anticipata al mese di marzo, ha determinato un maggiore ricorso a personale avventizio per assicurare il funzionamento delle opere irrigue, con turni continui sugli impianti, e la capillare distribuzione della risorsa idrica sul territorio.

Si evidenziano inoltre le seguenti attività straordinarie che hanno contribuito al maggiore impegno del nostro personale:

- assistenza prolungata all'impianto Palantone per consentire il funzionamento continuato del prelievo da Po del C.E.R., n. 1.192 ore;
- accelerazione del completamento e avvio dell'impianto di prelievo di Pontelagoscuro, n. 889 ore;
- emergenza terremoto: ore di personale avventizio, n.1.613 ore;
- emergenza neve in aiuto di Provincia e Comuni n. 215;

per un totale complessivo di 3903 ore.

Dalle analisi sui dati è emerso anche un costo orario a consuntivo di €17,85, superiore al preventivato di € 17,00; questo incremento è dovuto principalmente:

- alla applicazione della nuova classificazione del personale operativo prevista dal ACNL della bonifica;
- al riconoscimento di indennità sostitutiva di mensa per personale che opera presso cantieri in campagna.

Quest'ultimo aspetto consente un recupero di produttività del personale con l'eliminazione di tempi morti derivanti da trasferimenti stradali dai centri operativi ai cantieri.

Per quanto attiene ai rimborsi chilometrici per l'uso del mezzo privato, è stata condotta un'azione decisa per il contenimento degli stessi tramite un'analisi dettagliata delle motivazioni e l'adozione di misure correttive.

Queste misure hanno privilegiato aspetti organizzativi con cambiamenti di mansioni e sedi di lavoro per ridurre gli spostamenti non necessari.

Si è poi optato per l'ampliamento del numero degli automezzi di proprietà del Consorzio riducendo l'utilizzo di mezzi privati di dipendenti.

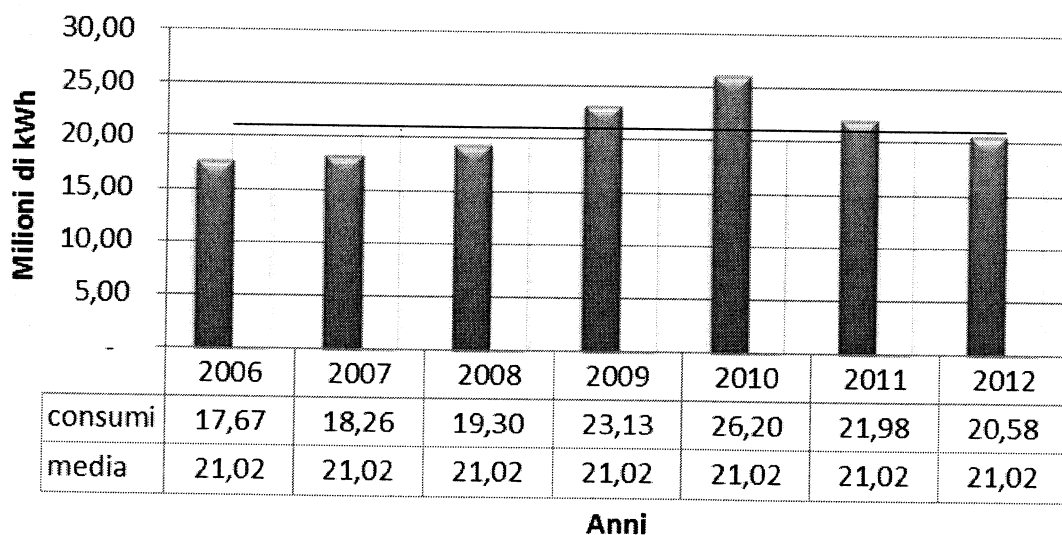
Oltre agli indubbi benefici in termini di visibilità dell'attività consortile derivanti dalla circolazione sul territorio di automobili ben riconoscibili, è stata realizzata un'economia sui costi del personale. Al 31 ottobre dell'anno precedente erano stati rimborsati 672.000 km mentre nello stesso periodo dell'anno in corso, questi ammontano a 528.000 km, con una riduzione di 144.000 km. Si prevede che il totale a fine anno evidenzierà minori rimborsi chilometrici per km 180.000 con un controvalore di € 90.000.

COSTI DIRETTI

La diretta conseguenza del prolungato ed intenso impiego degli impianti irrigui è la lievitazione dei costi energetici.

Per l'annata 2012 si prevede un consumo annuo di circa 20,5 milioni di kWh che come si evince dal grafico che segue si attesta su valori medi del periodo 2006-2012

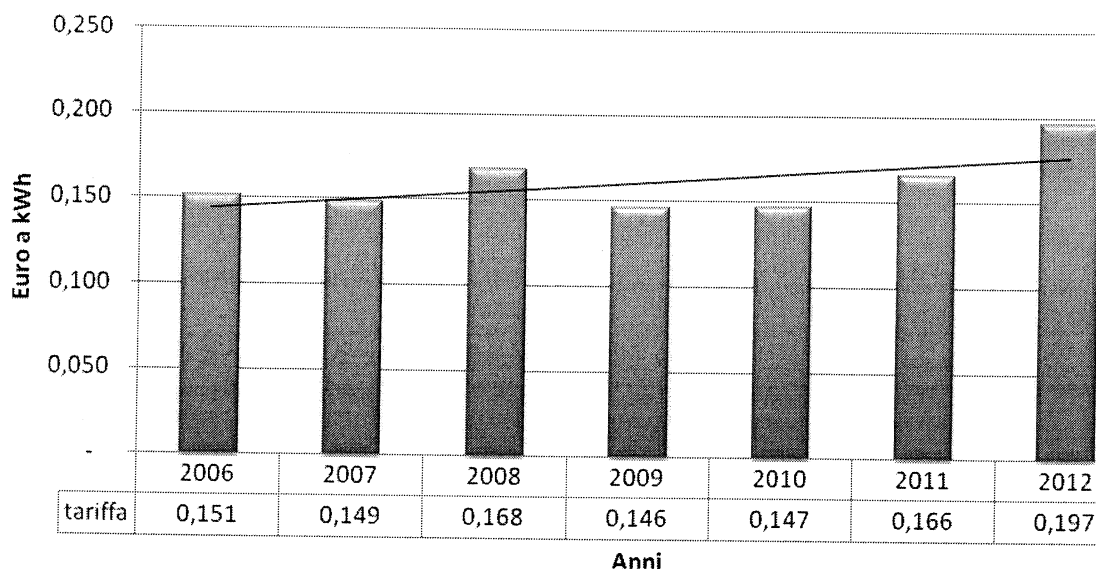
consumi energia elettrica impianti



Questo andamento dei consumi 2012 è derivante dalla siccità che ha ridotto i consumi nel periodo invernale e ha aumentato significativamente quelli nel periodo estivo.

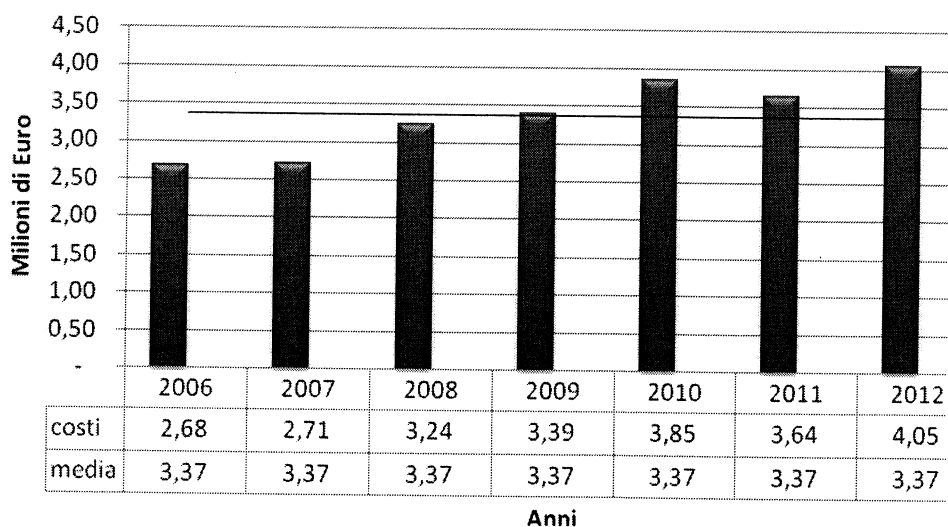
I maggiori costi rispetto al preventivo sono una conseguenza dell'aumento dei costi unitari.

costi al kwh energia elettrica impianti



L'aumento delle tariffe tra il 2011 e il 2012, pari a circa il 19 %, deriva in gran parte dalla rideterminazione delle componenti tariffarie energetiche destinate al finanziamento degli incentivi per il

costi energia elettrica impianti



fotovoltaico.

Questo fattore influisce sensibilmente sulla "bolletta elettrica" che per l'anno corrente dovrebbe raggiungere il costo complessivo di € 4.050.000, superiore di € 450.000 rispetto al preventivo iniziale.

Questo elemento importante nel bilancio consortile sta influenzando le politiche gestionali del 2012 che si sono orientate al contenimento dei costi pur mantenendo il livello di servizio ai consorziati.

L'ottenimento di ribassi d'asta ha permesso di contenere i costi degli appalti di manutenzione, anche se in misura inferiore rispetto agli anni passati poiché i prezzi posti a base di appalto sono stati mantenuti invariati ormai da anni.

La gestione degli automezzi sta determinando maggiori costi per € 149.000, riconducibili al maggiore costo dei carburanti.

Si riporta di seguito la tabella con l'andamento del prezzo del gasolio agricolo (prezzo al litro):

- nel luglio 2009 0,512 €/lt;
- nel luglio 2010 0,628 €/lt;
- nel luglio 2011 0,843 €/lt
- nel luglio 2012 0,932 €/lt.

L'aumento dal 2009 al 2012 è stato di € 0,42 pari all'82%, una crescita media del 27% all'anno.

Altro elemento importante di tensione sui costi è rappresentato dai contributi versati ai Consorzi che provvedono a mettere a disposizione dotazioni di acqua irrigua.

Ci si riferisce al Consorzio di bonifica Burana, per l'alimentazione del sistema Burana Volano tramite l'impianto Pilastresi, ed il Consorzio di 2° grado per la gestione del Canale Emiliano-Romagnolo.

Nell'annata 2012 a causa sia del terremoto che di lavori in corso non è mai potuto entrare in servizio l'impianto di Pilastresi principale ma solo il sussidiario dello stesso che ha capacità ridotta ma anche necessità limitate in termini di esercizio (impianto moderno dotato di automatismi che richiedono una presenza di personale assai modesta).

Agli inizi di luglio è entrato in servizio, in anticipo rispetto a quanto previsto, l'impianto di prelievo da Po in gestione al Consorzio localizzato presso la conca di navigazione di Pontelagoscuro.

L'immissione idrica con il nuovo impianto ha parzialmente integrato l'apporto insufficiente dal sistema Pilastresi.

Per soddisfare comunque le richieste irrigua si è ricorsi alla derivazione dal sistema CER con maggiorazione di costi significativa, stimata in oltre € 200.000. E' in corso un confronto con il Consorzio di Burana nell'ambito della Commissione Pilastresi, istituita dalla Legge Regionale

5/2009, per definire il rimborso spese dovutogli in base alle attività effettivamente svolte dallo stesso.

Nell'assestamento del Bilancio preventivo si prevede una maggiore disponibilità complessiva per la voce "Contributi di derivazione" per € 50.000.

COSTI FUNZIONAMENTO UFFICI

Il consuntivo per questa tipologia di costi espone un assestamento della previsione di € 506.000, con maggiori costi di € 34.000, pari all'7,3%, riconducibile principalmente ai costi di energia elettrica e riscaldamento degli uffici .

FUNZIONAMENTO ORGANI CONSORTILI

Il costo degli organi consortili evidenzia costi di € 142.000 con una significativa economia rispetto al preventivo: € 18.000 in meno, pari al 11,25%.

Si rammenta che un Vice Presidente, in quanto amministratore di un ente locale, e i restanti componenti del Comitato Amministrativo e del Consiglio di Amministrazione non percepiscono alcun compenso.

ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI

Per quanto attiene ad altri costi amministrativi, si prevede un aumento di € 100.000, che corrisponde all'8,48%

I maggiori oneri riguardano la voce relative alle spese legali.

Il contenzioso ICI sugli impianti idrovori determina la più gran parte della voce relativa alle spese legali. La questione è in attesa di definitiva soluzione davanti alla Corte Suprema di Cassazione

NUOVE OPERE CON FINANZIAMENTO PROPRIO

Nel preventivo 2011 era stato indicato in € 583.000 questa voce di costo del conto economico che rappresenta investimenti consortili su infrastrutture demaniali, finanziati con fondi di accantonamento in osservanza del mandato ricevuto dai Consorzi cessati.

Con l'assestamento questa voce si attesta ad € 540.000.

IMPOSTE E TASSE

Questa voce di costo sta confermando le previsioni, salvo un aumento di € 20.000 per incremento dell'IRAP sul personale avventizio e dell'IMU sui fabbricati consortili.

Si chiarisce che sono stati imputati a costi solo i risultati delle dichiarazioni fiscali e di iscrizioni a ruolo di imposte.

A consuntivo, qualora si verificano economie su altri costi d'esercizio si provvederà ad effettuare accantonamenti per eventuali futuri accertamenti ICI o IRES relativi agli impianti demaniali in uso ai Consorzi.

ENTRATE CORRENTI

Per fronteggiare i maggiori oneri 2012 si rende necessario attingere ai fondi di accantonamento nel modo seguente:

Fondo spese legali	-	65.000,00
Fondo Energia elettrica	-	460.000,00
Fondo Derivazione	-	60.000,00
Fondo imprevisti	-	502.924,00
Totale	-	1.087.924,00

PIANO DEGLI INVESTIMENTI

Si riporta di seguito la tabella riepilogativa del Piano degli Investimenti per l'anno 2012.

Tipologia investimenti	Prev. 2012 attuale	Prev. 2012 assestato	Assestato - attuale
Manut.Straord. Fabbr. Propr.	25.000,00	100.000,00	75.000,00
Fabbricati in costruzione	502.495,79	293.195,79	- 209.300,00
Mezzi d'opera	357.600,00	170.100,00	- 187.500,00
Impianti e macchinari	31.804,53	43.543,19	11.738,66
Automezzi	105.900,00	201.900,00	96.000,00
Mobili ed attrezz. per ufficio	13.730,73	11.230,73	- 2.500,00
Attrezzatura tecnica	95.000,18	111.170,54	16.170,36
Informatica	136.450,00	136.450,00	-
Totale	1.267.981,23	1.067.590,25	- 200.390,98

La voce “Manutenzione Straordinaria Fabbricati di Proprietà” è aumentata per effetto dello stanziamento di € 75.000 per fronteggiare i costi degli interventi determinati dal terremoto del maggio 2012.

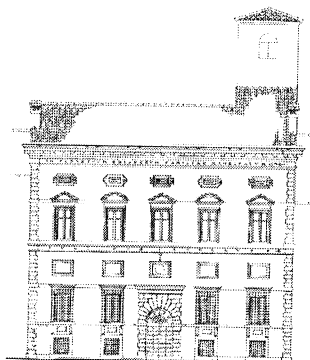
Le economie sulla voce dei “Fabbricati in costruzione” derivano dal posticipo al 2013 della conclusione dei lavori di realizzazione degli uffici nella ex officina dell’impianto idrovoro “storico” di Baura.

Per quanto attiene a mezzi d’opera ed automezzi sono state poste in essere quelle attività di aggiornamento del parco autoveicoli consortile, soprattutto con attenzione verso autoveicoli e automezzi leggeri con cassone, che si potevano completare entro l’esercizio.

Sono state altresì avviate le procedure per acquisire mezzi più importanti (un escavatore cingolato e un trattore con trincia) che si realizzeranno nel 2013.

Il Comitato Amministrativo propone al Consiglio di Amministrazione di approvare l’Assestamento del Bilancio di Previsione dell’anno 2012.

Il Comitato Amministrativo



**Relazione dei Revisori dei Conti all'assestamento
del Bilancio di Previsione 2012**

Egregi signori Amministratori,

Il Collegio dei Revisori dei conti ha preso in esame l'esposizione dei valori, gli elementi di confronto e gli obiettivi programmatici a corredo dell'Assestamento del Bilancio di Previsione 2012 e i documenti che lo compongono e espone quanto segue:

Il **Totale dei costi della gestione economica** è previsto in € 38.262.324 con un aumento di € 3.030.324 rispetto al bilancio di previsione 2012.

I costi del conto economico possono essere così suddivisi:

Conto Economico - costi	prev. 2012 originario	prev. 2012 assestato	differenza
Gestione ordinaria			
Operativa	€ 30.490.000,00	€ 31.418.724,00	€ 928.724,00
Finanziaria	€ 22.000,00	€ 16.600,00	-€ 5.400,00
Straordinaria	€ -	€ 168.000,00	€ 168.000,00
Accantonamenti	€ -	€ -	€ -
Imposte e tasse	€ 1.137.000,00	€ 1.157.000,00	€ 20.000,00
Totale gestione ordinaria	€ 31.649.000,00	€ 32.760.324,00	€ 1.111.324,00
Gestione investimenti su opere demaniali			
Esecuzione opere pubbliche con finanziamento consortile			
	€ 583.000,00	€ 502.000,00	-€ 81.000,00
Esecuzione opere pubbliche con finanziamento pubblico			
	€ 3.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 2.000.000,00
Totale investimenti su opere demaniali	€ 3.583.000,00	€ 5.502.000,00	€ 1.919.000,00
Totali	€ 35.232.000,00	€ 38.262.324,00	€ 3.030.324,00

Il maggiore onere relativo alla gestione ordinaria è costituito fondamentalmente dai maggiori costi per il personale avventizio (€185.000), dai costi di energia elettrica per il funzionamento degli impianti idrovori (€ 460.000), dai carburanti per mezzi ed automezzi consortili (€ 149.000) dai Contributi per l'approvvigionamento di acqua irrigua (€ 140.000).

Il Collegio prende atto delle spiegazioni fornite dal Comitato Amministrativo sull'andamento estremamente siccitoso della stagione 2012.

Il Collegio fa presente però che gli stanziamenti del budget 2012 sono stati dimensionati senza tener conto di possibili imprevisti, quali si sono verificati.

Si prende atto della completezza dei dati forniti dall'Amministrazione e si riconosce di avere proceduto con l'analisi dettagliata dei crediti dell'Ente; da questo esame sono risultati € 160.000 di sopravvenienze passive.

Si evidenzia che i costi derivanti dall'evento sismico del maggio 2012 sono stati capitalizzati e non spesi come costi di esercizio. Questa voce patrimoniale sarà monitorata in quanto destinata ad aumentare per effetto di nuovi costi che saranno sostenuti nei prossimi esercizi. Per la parte di costi che eventualmente non verrà rimborsata dalla polizza assicurativa dovrà essere definito un piano di ammortamento pluriennale per il loro recupero.

Il **Totale dei ricavi della gestione operativa** indicato in € 38.262.324 consente di raggiungere il pareggio di bilancio

Con la medesima suddivisione dei costi, i ricavi possono essere riassunti nel modo seguente:

Conto Economico - ricavi	prev. 2012 originario	prev. 2012 assestato	differenza
Operativa	€ 30.541.200,00	€ 30.541.200,00	€ -
Finanziaria	€ 127.800,00	€ 151.200,00	€ 23.400,00
Straordinaria	€ 100.000,00	€ 100.000,00	€ 0,00
Spese generali lavori in conc.	€ 880.000,00	€ 880.000,00	€ -
Utilizzo accantonamenti	€ -	€ 1.087.924,00	€ 1.087.924,00
Totale gestione ordinaria	€ 31.649.000,00	€ 32.760.324,00	€ 1.111.324,00
Gestione investimenti su opere demaniali			
Esecuzione opere pubbliche con finanziamento consortile	€ 583.000,00	€ 502.000,00	-€ 81.000,00
Esecuzione opere pubbliche con finanziamento pubblico	€ 3.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 2.000.000,00
Totale investimenti su opere demaniali	€ 3.583.000,00	€ 5.502.000,00	€ 1.919.000,00
Totali	€ 35.232.000,00	€ 38.262.324,00	€ 3.030.324,00

Il Collegio prende atto dell'illustrazione dei dati da parte dell'Amministrazione che evidenzia la necessità per raggiungere il pareggio di bilancio di attingere dai fondi di accantonamento

La tabella riportata indica la **consistenza dei fondi** alla fine dell'esercizio 2011 ed al 2012 (tenendo conto degli utilizzi stimati in questo assestamento del *Bilancio di previsione 2012*):

Fondi di accantonamento	al 31/12/2011	al 31/12/2012	differenza
Fondi disponibili	€ 2.965.363,60	€ 1.397.439,60	-€ 1.567.924,00
Fondi vincolati	€ 1.376.964,76	€ 1.422.154,76	€ 45.190,00
Fondi temporaneamente indisponibili	€ 1.576.163,42	€ 1.074.163,42	-€ 502.000,00
Fondi immobilizzati	€ 1.386.709,11	€ 1.386.709,11	€ -
Totale fondi	€ 7.305.200,89	€ 5.280.466,89	-€ 2.024.734,00

Si evidenzia che il totale di riduzione dei fondi ammonta a complessivi € 2.024.734, pari al 28%.

Se non si considerano i fondi immobilizzati, che sono già investiti nell'immobile del centro operativo di Baura, in comune di Ferrara, la riduzione percentuale dei fondi è pari al 35% .

Pur confermando che il Consorzio ha una struttura patrimoniale equilibrata e una buona autonomia patrimoniale in quanto non ricorre all'indebitamento per la gestione corrente, questo ulteriore indebolimento così sensibile dell'entità dei fondi può creare problemi di liquidità per i prossimi esercizi.

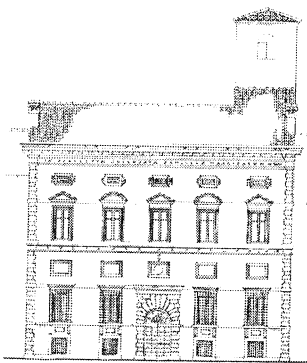
Il Collegio raccomanda la ricostituzione progressiva di fondi di accantonamento a copertura di eventi imprevisti quali quelli che si sono verificati in questo esercizio e eventuali maggiori imposte, sanzioni ed interessi sul contenzioso ICI in essere.

Per le considerazioni e per le valutazioni espresse ed a seguito dei controlli effettuati, il *Collegio dei Revisori* esprime, al Consiglio di Amministrazione, il parere favorevole alla approvazione dell'assestamento del Bilancio di Previsione 2012.

Ferrara, 26 novembre 2012.

I Componenti il Collegio dei Revisori dei Conti

Paolo Chiarolla
Milena Cariani
Gianluca Mantovani



Bilancio Preventivo assestato anno 2012

BILANCIO PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2012

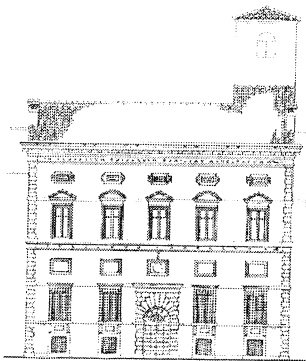
Descrizione	Prev.2012	Prev.2012 assestato	differenza
CONTO ECONOMICO			
GESTIONE CARATTERISTICA			
Ricavi e proventi della gestione ordinaria			
Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio, manut.opere			
Contributo Idraulico			
contributo idraulico terreni	12.027.748,87	12.027.748,87	0,00
contributo idraulico fabbricati	7.986.488,54	7.986.488,54	0,00
contributo idraulico vie di comunicazione	633.762,59	633.762,59	0,00
Totale contributo idraulico	20.648.000,00	20.648.000,00	0,00
Contributo irriguo			
Contributo Irrigazione speciale (risaia, bacini ittici, ecc.)	6.053.000,00	6.053.000,00	0,00
Contributi irriguo - irrigazione speciale	2.041.000,00	2.041.000,00	0,00
Totale Contributi irrigui	8.094.000,00	8.094.000,00	0,00
Contributo montagna			
contributo montagna terreni	0,00	0,00	0,00
contributo montagna fabbricati	0,00	0,00	0,00
contributo montagna vie di comunicazione	0,00	0,00	0,00
Totale Contributi montagna	0,00	0,00	0,00
Contributo Ambientale			
contributo ambientale terreni	52.915,15	52.915,15	0,00
contributo ambientale fabbricati	304.084,85	304.084,85	0,00
contributo ambientale vie di comunicazione	0,00	0,00	0,00
Totale Contributi ambientali	357.000,00	357.000,00	0,00
Totale contributi	29.099.000,00	29.099.000,00	0,00
Canoni per licenze e concessioni			
Canoni per licenze e concessioni	720.000,00	720.000,00	0,00
Contributi pubblici gestione ordinaria			
Contributi attività corrente ed in conto interessi	100.000,00	100.000,00	0,00
Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica			
Proventi da attività personale dipendente	330.281,68	336.024,16	5.742,48
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	0,00	0,00	0,00
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	0,00	35.500,00	35.500,00
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	144.800,00	118.399,87	-26.400,13
proventi da energia da fonti rinnovabili	34.000,00	34.000,00	0,00
recuperi vari e rimborsi	80.918,32		-80.918,32
altri ricavi e proventi caratteristici			
Totale Proventi diversi	590.000,00	523.924,03	-66.075,97
Utilizzo accantonamenti			
Utilizzo accantonamenti	880.000,00	1.967.924,00	1.087.924,00
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manut.straordinarie			
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche			
Finanziamenti sui lavori			
finanziamento di terzi sui lavori	3.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00
finanziamento consortile sui lavori	583.000,00	502.000,00	-81.000,00
Totale finanziamenti sui lavori	3.583.000,00	5.502.000,00	1.919.000,00
Costi della gestione ordinaria			
Costo del personale			
Costo del personale operativo	8.228.000,00	8.393.000,00	165.000,00
Costo del personale dirigente	800.000,00	791.000,00	-9.000,00
Costo del personale impiegato	6.883.000,00	6.905.000,00	22.000,00
Costo personale in quiescenza	400.000,00	380.000,00	-20.000,00
Totale costi personale	16.311.000,00	16.469.000,00	158.000,00
Costi tecnici			
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	2.700.000,00	2.559.653,98	-140.346,02
Manutenzione fabbricati impianti	347.650,00	380.687,02	33.037,02

BILANCIO PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2012

Descrizione	Prev.2012	Prev.2012 assestato	differenza
Gestione officine e magazzini tecnici	41.499,20	42.709,20	1.210,00
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	713.400,80	816.842,45	103.441,65
Man. telerilevam. e ponteradio	60.450,00	58.885,65	-1.564,35
Gestione imp.fonti rinnovabili	22.000,00	22.061,90	61,90
Energia elettrica funzionamento impianti	3.569.000,00	3.999.000,00	430.000,00
Gestione automezzi e mezzi d'opera	2.270.000,00	2.415.500,80	145.500,80
Canoni passivi	60.000,00	60.000,00	0,00
Contributi consorzio 2°	1.500.000,00	1.550.000,00	50.000,00
Costi tecnici generali	700.000,00	806.159,00	106.159,00
Quota ammortamento lavori capitalizzati	0,00		0,00
Totale costi tecnici	11.984.000,00	12.711.500,00	727.500,00
Costi amministrativi			
Locazione, gestione, funzionamento locali uso ufficio	558.000,00	545.325,00	-12.675,00
Funzionamento Organi consortili	160.000,00	142.000,00	-18.000,00
Partecipazione a enti e associazioni	250.000,00	250.000,00	0,00
Spese legali amm.consulenze	100.000,00	140.000,00	40.000,00
Assicurazioni diverse	227.000,00	227.000,00	0,00
Informatica e servizi in outsourcing	280.000,00	313.675,00	33.675,00
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	80.000,00	85.000,00	5.000,00
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	540.000,00	535.224,00	-4.776,00
Totale costi amministrativi	2.195.000,00	2.238.224,00	43.224,00
Accantonamenti			
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	0,00	0,00	0,00
Costi della gestione lavori in concessione			
Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO			
Nuove opere e manut.staordinarie	583.000,00	502.000,00	-81.000,00
Espropri ed occupazioni temporanee	0,00		0,00
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	0,00		0,00
Totale nuove opere fin.PROPRIO	583.000,00	502.000,00	-81.000,00
Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI			
Nuove opere e manut.staordinarie	2.328.759,00	4.093.517,16	1.764.758,16
Espropri ed occupazioni temporanee	420.746,00	440.078,12	19.332,12
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	250.495,00	466.404,72	215.909,72
Totale nuove opere fin.TERZI	3.000.000,00	5.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA	34.972.000,00	37.912.848,03	2.254.360,97
TOTALE COSTI GESTIONE CARATTERISTICA	34.073.000,00	36.920.724,00	2.161.236,94
Risultato GESTIONE CARATTERISTICA	899.000,00	992.124,03	93.124,03
GESTIONE finanziaria			
Proventi finanziari			
Proventi finanziari a medio/lungo termine	0,00	0,00	0,00
Proventi finanziari a breve termine	127.800,00	151.200,00	23.400,00
Totale proventi finanziari	127.800,00	151.200,00	23.400,00
Oneri finanziari			
Oneri finanziari su finanziamento medio	2.000,00	8.000,00	6.000,00
Oneri finanziari correnti	20.000,00	8.600,00	-11.400,00
Totale Oneri finanziari	22.000,00	16.600,00	-5.400,00
Risultato GESTIONE FINANZIARIA	105.800,00	134.600,00	28.800,00
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA			
Proventi accessori e straordinari			
Proventi da locazione beni immobili	32.200,00	32.200,00	0,00
rimborsi da assicurazioni per sinistri	0,00	66.075,97	66.075,97
Altri proventi accessori e straordinari	100.000,00	100.000,00	0,00
Totale proventi accessori e straordinari	132.200,00	198.275,97	66.075,97
Costi per attività accessorie e straordinarie			

BILANCIO PREVENTIVO ASSESTATO ANNO 2012

Descrizione	Prev.2012	Prev.2012 assestato	differenza
Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive	0,00	168.000,00	168.000,00
Altri costi per attività accessorie e straordinarie			
Totale Costi per attività accessorie e straordinarie	0,00	168.000,00	168.000,00
Risultato GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	132.200,00	30.275,97	-101.924,03
GESTIONE TRIBUTARIA			
Imposte e tasse			
Imposte e Tasse	1.137.000,00	1.157.000,00	20.000,00
Risultato GESTIONE TRIBUTARIA	-1.137.000,00	-1.157.000,00	-20.000,00
TOTALE RICAVI	35.232.000,00	38.262.324,00	3.030.324,00
TOTALE COSTI	35.232.000,00	38.262.324,00	3.030.324,00
RISULTATO ECONOMICO	0	0	0



Allegati

ASSESTAMENTO BILANCIO PREV. 2012 E BILANCIO DI PREVISIONE 2013
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 30/11/2012

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>Budget iniziale 2012</i>	<i>differenza prev 2012 - Assest. 2012</i>	<i>Assestamento 2012</i>
COSTI			
PERSONALE			
personale operativo fisso	5.903.000,00	- 19.000,00	5.884.000,00
personale operativo avventizio	2.325.000,00	184.000,00	2.509.000,00
personale dirigente	800.000,00	- 9.000,00	791.000,00
personale impiegato	6.883.000,00	22.000,00	6.905.000,00
personale in quiescenza	400.000,00	- 20.000,00	380.000,00
TOTALE COSTI PERSONALE	16.311.000,00	158.000,00	16.469.000,00
COSTI TECNICI		-	
Energia elettrica funzionamento impianti	3.590.000,00	460.000,00	4.050.000,00
Lavori in appalto - Territorio	1.208.752,00	- 120.752,00	1.088.000,00
Forniture per lavori in diretta amm. - Territorio	1.667.623,00	13.377,00	1.681.000,00
Frutti pendenti	156.934,00	66,00	157.000,00
Lavori in appalto - Tecnologico	267.100,00	2.900,00	270.000,00
Forniture per lavori in diretta amm. - Tecnologico	492.750,80	70.249,20	563.000,00
Carburanti mezzi ed automezzi	857.750,00	149.250,00	1.007.000,00
Altri costi mezzi ed automezzi	1.020.958,00	- 5.958,00	1.015.000,00
Ammortamenti tecnici	447.791,20	2.208,80	450.000,00
Canoni passivi di derivazione	60.000,00	-	60.000,00
Contributi derivazione	1.500.000,00	50.000,00	1.550.000,00
Adempimenti Ambientali - Sicurezza	614.341,00	47.159,00	661.500,00
Incarichi prof.li per pratiche catastali e varie	100.000,00	12.000,00	112.000,00
Telefonia mobile	47.000,00	-	47.000,00
TOTALE COSTI TECNICI	12.031.000,00	680.500,00	12.711.500,00

ASSESTAMENTO BILANCIO PREV. 2012 E BILANCIO DI PREVISIONE 2013
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 30/11/2012

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>Budget iniziale 2012</i>	<i>differenza prev 2012 - Assest. 2012</i>	<i>Assestamento 2012</i>
COSTI AMMINISTRATIVI		-	
Funzionamento uffici	471.675,00	34.325,00	506.000,00
Funzionamento organi consortili	160.000,00	18.000,00	142.000,00
Partecipazione enti/associazioni	250.000,00	-	250.000,00
Spese legali	70.000,00	64.000,00	134.000,00
Consulenze Amministrative	30.000,00	24.000,00	6.000,00
Assicurazioni diverse	227.000,00	-	227.000,00
Gestione Paghe (assistenza Sw)	20.000,00	-	20.000,00
Ammortamenti amministrativi	106.065,00	935,00	107.000,00
Informatica	193.260,00	32.740,00	226.000,00
Comunicazione	70.000,00	5.000,00	75.000,00
Rappresentanza	10.000,00	-	10.000,00
Tenuta catasto		1.224,00	1.224,00
Riscossione (costi e perdite su non riscosso)	540.000,00	6.000,00	534.000,00
TOTALE COSTI AMMINISTRATIVI	2.148.000,00	90.224,00	2.238.224,00
Interessi passivi	22.000,00	5.400,00	16.600,00
Minusvalenze e Sopravvenienze passive		168.000,00	168.000,00
TOTALE COSTI FINANZIARI E STRAORDINARI	22.000,00	162.600,00	184.600,00
ACCANTONAMENTI		-	-
NUOVE OPERE CON FINANZIAMENTO PROPRIO	583.000,00	81.000,00	502.000,00
LAVORI IN CONCESSIONE	3.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00
IMPOSTE E TASSE	1.137.000,00	20.000,00	1.157.000,00

ASSESTAMENTO BILANCIO PREV. 2012 E BILANCIO DI PREVISIONE 2013
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 30/11/2012

<i>CONTO ECONOMICO</i>	<i>Budget iniziale 2012</i>	<i>differenza prev 2012 - Assest. 2012</i>	<i>Assestamento 2012</i>
RICAVI			
CONTRIBUTI IDRAULICI	21.005.000,00	-	21.005.000,00
CONTRIBUTI IRRIGUI	8.094.000,00	-	8.094.000,00
CANONI PER LICENZE E CONCESSIONI	720.000,00	-	720.000,00
CONTRIBUTI PUBBLICI ATTIVITA' CORRENTE	100.000,00	-	100.000,00
INTERESSI ATTIVI	127.800,00	23.400,00	151.200,00
AFFITTI ATTIVI	32.200,00	-	32.200,00
PROVENTI DIVERSI	590.000,00	-	590.000,00
PROVENTI STRAORDINARI	100.000,00	0,00	100.000,00
FINANZIAMENTO CONSORTILE NUOVE OPERE	583.000,00	- 81.000,00	502.000,00
CONTRIBUTI LAVORI IN CONCESSIONE	3.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00
SPESE GENERALI LAVORI IN CONC.	880.000,00	-	880.000,00
UTILIZZO ACCANTONAMENTI		1.087.924,00	1.087.924,00
TOTALE RICAVI	35.232.000,00	3.030.324,00	38.262.324,00
RISULTATO ECONOMICO	0,00	0,00	0,00

FONDI DI ACCANTONAMENTO - PROPOSTA UTILIZZO ASSESTAMENTO 2012

Consiglio di Amministrazione 30/11/2012

Fondi disponibili				
Descrizione fondo	al 31/12/2011	incrementi	utilizzo per coperture costi 2012	situazione al 31/12/2012
Fondo spese legali	182.059,77	-	-65.000,00	117.059,77
Fondo Energia elettrica	603.618,62	-	-460.000,00	143.618,62
Fondo Derivazione	483.875,41	-	-60.000,00	423.875,41
Fondo imprevisti	766.728,78	-	-502.924,00	263.804,78
Fondo spese generali lavori in concessione	929.081,02	400.000,00	-880.000,00	449.081,02
Totale Fondi disponibili	2.965.363,60	400.000,00	-1.967.924,00	1.397.439,60
Fondi vincolati				
Fondo investimenti immobiliari	680.425,96	-	-	680.425,96
Fondo smelamento Canale Burana	219.430,34	45.190,00	-	264.620,34
Fondo Imposte e Tasse	327.108,46	-	-	327.108,46
Fondo per imposizione ICI su fabbr. Demaniali	150.000,00	-	-	150.000,00
Totale Fondi vincolati	1.376.964,76	45.190,00	-	1.422.154,76
Fondi temporaneamente indisponibili				
Fondo ricostituzione impianti	1.576.163,42	-	-502.000,00	1.074.163,42
Totale Fondi accantonamento non immobilizzati	5.918.491,78	445.190,00	-2.469.924,00	3.893.757,78
Fondi già investiti - immobilizzati e non disponibili				
Fondo per rinnovamento parco mezzi	205.585,87	-	-	205.585,87
Fondo investimenti immob. 1' circ - BAURA	1.050.000,00	-	-	1.050.000,00
Fondo investimenti immob. 2' circ - ROVERETO	131.123,24	-	-	131.123,24
Totale Fondi immobilizzati	1.386.709,11	-	-	1.386.709,11
Totale complessivo	7.305.200,89	445.190,00	-2.469.924,00	5.280.466,89

PIANO INVESTIMENTI ASSESTATO ANNO 2012

Conto	Descrizione3	Commissa	Descrizione Commessa	Descrizione task	CENTRI DI RESPONSABILITA' DI BUDGET	Prev. iniziale 2012	Prev. assestato 2012	diff.
1110104	Manuf.Straord. Fabbr. Propr.	12-1001-0010	MANUT.STRAORD.EDILE FABBR.FE E MOBILIO >500 EURO	MANUT.STRAORD.EDILE FABBRICATI FE	1001-Marchesini_Sicurezza_gest.patrimonio	25.000,00	20.000,00	-5.000,00
1110104	Totale	12-1701-0014	Terremoto	Manutenzioni straord. fabbricati di proprieta'	1701-Ardizzone_Progettazione	25.000,00	20.000,00	-5.000,00
1110106	Fabbricati in costruzione	12-0402-0005	GESTIONE OFFICINA BAURA	Gru elettrica Baura ex dellebera163 14-12-11	0402-Foriani_Officine_ex2C	25.000,00	100.000,00	75.000,00
1110106	Totale	12-1701-0008	RECUP.FABBRICATO OFF.STORICHE IMP.BAURA	Area ristoro Baura	1701-Ardizzone_Progettazione	47.190,00	47.190,00	0,00
1110109	Mezzi d'opera	12-1701-0013	RECUP.FABBRICATO OFF.STORICHE IMP.BAURA	Recupero officine storiche - altri interventi	1701-Ardizzone_Progettazione	28.700,00	28.700,00	0,00
1110109	Totale	12-0601-0011	ACO.MEZZI	Recupero officine storiche - serramenti	1701-Ardizzone_Progettazione	383.831,53	145.831,53	-238.000,00
1110115	Impianti e macchinari	12-0101-0010	ACQ.ESCAVATORE CAT 320 CINGOLATO	Recupero officine storiche - impianti tecnologici	1701-Ardizzone_Progettazione	19.135,53	19.135,53	0,00
1110115	Totale	12-0202-0011	ACQ.ESCAVATORE CAT 320 CINGOLATO	ACQ.ESCAVATORE CAT 320 CINGOLATO	0101-Camerani_Territorio_ouest_ex1c	52.338,73	52.338,73	0,00
1110118	Automezzi	12-0501-0010	ACO.AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA	Acq.Autocarro con cassone fisso	0202-Piccoli_Territorio_Ext_Mesola	22.300,00	22.300,00	0,00
1110118	Totale	12-0601-0011	ACO.MEZZI	Autocarro trasporto terra	0202-Piccoli_Territorio_Ext_Mesola	130.000,00	116.000,00	-14.000,00
1110121	Mobili arredi ed attrezzatura per ufficio	12-0501-0010	ACO.AUTOMEZZI E MEZZI D'OPERA	Benna per tecnologico	0501-Gramigna_Territorio_Rep_1_ex2c	6.500,00	6.500,00	0,00
1110121	Totale	12-0402-0007	ACO.MEZZI	Escavatore	0601-Malusardi_Territorio_exVVR	50.000,00	0,00	-50.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	11-1701-0009	Imp. di produzione energia elettrica Valpaglia	Acq.Autocarro allestito con cassone	0601-Malusardi_Territorio_exVVR	130.000,00	25.300,00	-104.700,00
1110124	Totale	12-0402-0007	ACO.MEZZI	Acq.Trattore	0601-Malusardi_Territorio_exVVR	25.300,00	0,00	-25.300,00
1110124	Totale	12-0402-0007	ACO.MEZZI	Impianto di produzione energia elettrica Valpaglia	0402-Foriani_Officine_ex2C	357.600,00	170.100,00	-187.500,00
1110124	Totale	12-1001-0011	MANUT.STRAORD.EDILE FABBR.FE E MOBILIO >500 EURO	Acq.Pickup pesante 4x4	0402-Foriani_Officine_ex2C	31.804,53	43.543,19	11.738,66
1110124	Totale	12-1001-0011	Investimenti anno 2011	Acq.n.2 scooter mesola	0202-Piccoli_Territorio_Ext_Mesola	31.804,53	43.543,19	11.738,66
1110124	Totale	12-0302-0006	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	Acquisto pick up	0202-Piccoli_Territorio_Ext_Mesola	4.890,00	4.890,00	0,00
1110124	Totale	12-0402-0006	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	Pick-up leggeri	0501-Gramigna_Territorio_Rep_1_ex2c	30.000,00	53.110,00	23.110,00
1110124	Totale	12-0601-0011	ACO.MEZZI	Acq.autovetture	1701-Ardizzone_Progettazione	75.900,00	110.000,00	34.100,00
1110124	Totale	12-1501-0015	ACO.LATTEZZATURE VARIA >500 EURO	Acq.Pickup pesante 4x4	1701-Ardizzone_Progettazione	19.900,00	19.900,00	0,00
1110124	Totale	12-1001-0010	MANUT.STRAORD.EDILE FABBR.FE E MOBILIO >500 EURO	ATTREZZATURA E MOBILIO >500 EURO FABBR.SEDE FE	1001-Marchesini_Sicurezza_gest.patrimonio	105.900,00	201.900,00	96.000,00
1110124	Totale	12-1001-0011	Investimenti anno 2011	Scaffalature ex delibera 11/241	1001-Marchesini_Sicurezza_gest.patrimonio	10.000,00	7.500,00	-2.500,00
1110124	Totale	12-0302-0006	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	0302-Fantini_Officine e gruppi elettr._ex 1c e exVVR	3.730,73	3.730,73	0,00
1110124	Totale	12-0402-0006	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	ACO.LATTEZZATURE TECNICHE >500 EURO	0402-Foriani_Officine_ex2C	13.730,73	11.230,73	-2.500,00
1110124	Totale	12-0601-0011	ACO.MEZZI	Attrezzatura officina Baura ex delibera 11/159	0402-Foriani_Officine_ex2C	35.000,00	35.000,00	0,00
1110124	Totale	12-1501-0015	ACO.LATTEZZATURE VARIA >500 EURO	Impianto Aspirafumi ex delibera 11/160	0402-Foriani_Officine_ex2C	12.000,00	10.170,36	-1.829,64
1110124	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	Attrezzatura	0501-Malusardi_Territorio_exVVR	16.284,18	16.284,18	0,00
1110124	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	Acq. Attrezzatura varia >500 euro	1501-Voipin_Progettazione	23.716,00	23.716,00	0,00
1110130	Hardware	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	HW acq vario	1101-Criaii_Informatica	8.000,00	6.000,00	-2.000,00
1110130	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	HW virtualizzazione server	1101-Criaii_Informatica	95.000,18	111.170,54	16.170,36
1110200	Software serv. Generali	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW virtualizzazione server	1101-Criaii_Informatica	22.450,00	30.450,00	8.000,00
1110200	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Visual Studio	1101-Criaii_Informatica	50.000,00	50.000,00	0,00
1110206	Software prog e cont lavori	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Autodesk Full, STB, Surfer, upgr. Autocad LT	1101-Criaii_Informatica	72.450,00	80.450,00	8.000,00
1110206	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Arcview, agg. STL	1101-Criaii_Informatica	6.800,00	6.800,00	0,00
1110209	Software SITL	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Arcview, agg. STL	1101-Criaii_Informatica	19.500,00	11.500,00	-8.000,00
1110212	Software Telerlev.	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Arcview, agg. STL	1101-Criaii_Informatica	34.000,00	34.000,00	0,00
1110212	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Siemens step7	1101-Criaii_Informatica	34.000,00	34.000,00	0,00
1110212	Totale	12-1101-0006	SW HW >500 EURO	SW acq. Siemens step7	1101-Criaii_Informatica	3.700,00	3.700,00	0,00
Totale complessivo						1.267.981,23	1.067.590,25	-200.390,98