

CONSORZIO DI BONIFICA PIANURA DI FERRARA

FERRARA

Prot. N. 15056

Deliberazione n. 159

2^ VARIAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2025 – DETERMINAZIONI

L'anno 2025 (Duemilaventicinque) il giorno 11 del mese di Luglio alle ore 14,00 nella sede del Consorzio in Ferrara - Via Borgoleoni n. 28 e in teleconferenza, con l'utilizzo di **piattaforma Google Meet**, si è riunito il Comitato Amministrativo, convocato con lettera Prot. n. 14670 del 7/7/2025 per trattare il seguente ordine del giorno:

O m i s s i s

Sono presenti i signori:

BRAGA Loris

CALDERONI Stefano

MANTOVANI Riccardo (Collegato in videoconferenza)

NATALI Luca

RAVAIOLI Massimo (Collegato in videoconferenza)

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

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

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

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

O m i s s i s

5) **2^ VARIAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2025 – DETERMINAZIONI**

O m i s s i s

DELIBERAZIONE N. 159

IL COMITATO AMMINISTRATIVO

Premesso che:

- Con deliberazione n° 19 del 22/11/2024 il Consiglio di Amministrazione ha approvato il Bilancio di Esercizio 2025.
- Con deliberazione n° 6 del 16/4/2025 il Consiglio di Amministrazione ha approvato la prima variazione al Bilancio di Esercizio 2025.
- Si rende ora necessario procedere alla **seconda variazione di bilancio di esercizio 2025**.
- Nella proposta di variazione si stima un incremento dei costi di € 300.000,00 che vengono compensati da una identica variazione positiva dei ricavi.

Preso atto delle variazioni al Bilancio di Previsione 2025 – Gestione a carico del Consorzio riportate nello schema riepilogativo che segue:

L1	Prev. 2025_1'	Prev. 2025_2'	Differenza_
	ass	ass	
01 – Ricavi			
01 CONTRIBUTI			
CONSORZIALI ORDINARI	37.200.000,00 €	37.250.000,00 €	50.000,00 €
02 CONCESSIONI	1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	0,00 €
02A VALORIZZAZIONE			
PATRIMONIO IMMOBILIARE	80.000,00 €	90.000,00 €	10.000,00 €
03 PROVENTI DIVERSI	280.000,00 €	420.000,00 €	140.000,00 €
03 PROVENTI STRAORDINARI	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €
03A RIMBORSO PENSIONI	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €
03B RIMBORSI SPESE	70.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €
04 RICAVI DA ENTI TERZI	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €

04A RIMBORSO FRANE	430.000,00 €	510.000,00 €	80.000,00 €
04b PROGETTI EUROPEI	190.000,00 €	210.000,00 €	20.000,00 €
06 POLO TECNOLOGICO	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10 UTILIZZO			
ACCANTONAMENTI	1.180.000,00 €	1.180.000,00 €	0,00 €
01 - Ricavi Totale	41.000.000,00 €	41.300.000,00 €	300.000,00 €
02 – Costi			
01 PERSONALE	17.950.000,00 €	18.000.000,00 €	50.000,00 €
02 SERVIZIO PAGHE	100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €
03 ENERGIA	6.840.000,00 €	6.840.000,00 €	0,00 €
04 DERIVAZIONE	2.250.000,00 €	2.250.000,00 €	0,00 €
05 MANUTENZIONE OPERE			
BONIFICA TERRITORIO	2.520.000,00 €	2.700.000,00 €	180.000,00 €
06 POLO TECNOLOGICO	3.890.000,00 €	4.030.000,00 €	140.000,00 €
07 SICUREZZA AMBIENTE	475.000,00 €	485.000,00 €	10.000,00 €
08 GESTIONE PATRIMONIO	735.000,00 €	585.000,00 €	-150.000,00 €
09 SVILUPPO E FORMAZIONE	45.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €
10 COMUNICAZIONE	130.000,00 €	130.000,00 €	0,00 €
11 FUNZIONAMENTO UFFICI	340.000,00 €	340.000,00 €	0,00 €
12 INFORMATICA	455.000,00 €	455.000,00 €	0,00 €
13 SPESE LEGALI	60.000,00 €	50.000,00 €	-10.000,00 €
14 ASSICURAZIONI	500.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €
15 ORGANI E			
PARTECIPAZIONI	390.000,00 €	390.000,00 €	0,00 €
16 MUTUI E AMMORTAMENTI	1.330.000,00 €	1.330.000,00 €	0,00 €
17 IMPOSTE E TASSE	1.340.000,00 €	1.340.000,00 €	0,00 €
18 RISCOSSIONE	650.000,00 €	730.000,00 €	80.000,00 €

19 ACCANTONAMENTI	200.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
20 PROGETTI EUROPEI	220.000,00 €	220.000,00 €	0,00 €
OOPP	580.000,00 €	580.000,00 €	0,00 €
02 - Costi Totale	41.000.000,00 €	41.300.000,00 €	300.000,00 €
Totale complessivo	0,00 €	0,00 €	0,00 €

– Motivazioni delle principali variazioni proposte:

○ **RICAVI:**

- Contributi consorziali ordinari irrigui a consumo (Commessa 25-0801-0501) aumento € 50.000: l'andamento della stagione irrigua, caratterizzato da elevate temperature per periodi prolungati, determina un aumento dei costi per l'irrigazione a consumo con il conseguente adeguamento della corrispondente voce di ricavo con una variazione aumentativa di € 50.000;
- Proventi diversi – Sopravvenienze attive (Commessa 25-1601-0505) aumento € 110.000: con nota prot. n.13824 del 25/06/2025 è protocollata la richiesta ufficiale di saldo del CER per l'anno 2024 con un addebito di € 385.153,47; nel determinare il costo per l'anno 2024 registrato sul bilancio consortile è stato utilizzato il dato preconsuntivo di € 499.353,52 – ne deriva una sopravvenienza attiva accertata da iscrivere sul bilancio 2025 di 114.200,05;
- Proventi diversi – Rimborsi spese da Assicurazioni per indennizzo sinistri (Commessa 25-1901-0008 aumento € 20.000) sono in corso richieste di risarcimento il cui importo consente di adeguare lo stanziamento di questa voce di ricavo.
- Proventi diversi – Interessi di mora e rimborsi spese di riscossione (25-2201-0503) aumento € 10.000: si tratta di proventi derivanti dalla riscossione coattiva dei contributi consortili che si attesteranno a fine anno ad € 110.000 in linea con il dato consuntivo 2024;

- Rimborso frane (Commesse 25-2801-0011, 25-0505-001125-0602-0011) aumento € 80.000) l'andamento piovoso della stagione autunnale ed invernale 2024 ha determinato lo spostamento temporale dei lavori di ripresa frane in convenzione con le amministrazioni comunali sul territorio per cui i costi per i lavori e i relativi ricavi previsti a tale titolo nel 2024 sono traslati nel l'esercizio 2025;
- Rimborso costi per realizzazione progetto europeo Grew (Commessa 25-2501-0006) aumento € 20.000; Il Consorzio Grew, finanziato nel programma Interreg Italia Croazia, ha una durata di 30 mesi a partire dal secondo trimestre 2024; si tratta di adeguare le previsioni di ricavo per l'anno in corso allo stato di avanzamento del progetto.

○ **COSTI:**

- Personale (Commessa 25-2201-0510) aumento € 50.000: si rende necessario adeguare lo stanziamento di questa commessa per coprire i maggiori oneri derivanti dalla firma del CC0NL dipendenti;
- Manutenzione opere bonifica territorio – (commesse diverse) aumento € 180.000: si tratta in particolare di:
 - sfalci in appalto per € 50.000 dovuti all'inerbimento superiore al previsto delle sponde di canali della zona territoriale nord;
 - manutenzione manufatti per € 60.000 dovuta al manifestarsi di situazioni di danneggiamento di manufatti sulla rete di canali consortili che richiedono riparazioni urgenti;
 - attrezzature varie per € 40.000 – integrazione necessaria per adeguare la dotazione tecnica consortile per realizzare gli interventi necessari dal programma dei lavori.
- Polo Tecnologico – Carburanti (Commessa 25-0405-0008) riduzione € 100.000: la riduzione delle quotazioni del petrolio ha un effetto diretto sui costi per l'acquisto di carburanti per cui si stima una riduzione di tali oneri di € 100.000;

- Polo Tecnologico (Commessa 25-2601-0005 e 25-2701-0001) aumento costi manutenzioni impianti € 240.000: è stato rivisto il programma di manutenzione degli impianti con aumento degli interventi sia per la parte meccanica per € 120.000 che per quella elettrica € 120.000;
- Gestione Patrimonio – Manutenzione Straordinaria fabbricati (commessa 25-2501-0020) riduzione € 100.000: Gli interventi nell’anno in corso sono stati riprogrammati con spostamento di parte degli stessi al 2026;
- Gestione Patrimonio – Consulenze tecniche e amministrative (commessa varie) riduzione € 50.000: lo sviluppo delle progettazioni eseguite con il personale interno consente di ridurre questa voce di spesa per consulenti esterni;
- Costi Riscossione contributi (Commesse 25-2201-0001 e 25-2201-0002) aumento € 80.000: il maggior onere è dovuto principalmente ai rimborsi dovuti agli Agenti della riscossione, sia Agenzia Entrate che SORIT, di spese per procedure di riscossione infruttuose (compensi e diritti di notifica per atti esecutivi che si sono conclusi con la dichiarazione di inesigibilità da parte dell’Agente della Riscossione).

Ravvisata l’opportunità quindi di variare il Bilancio Preventivo 2025 come in premessa indicato;

Visto il riferimento interno del Direttore Generale prot. 14919 del 10/7/2025;

Visto lo Statuto;

All’unanimità;

D E L I B E R A

1. Di approvare le variazioni al Bilancio Preventivo 2025, per i motivi in premessa indicato e come da tabella “2° Assestamento di Bilancio 2025”, allegata alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
2. Di proporre al Consiglio di Amministrazione di approvare suddette variazioni.

IL DIRETTORE GENERALE

(F.to Dott. Ing. Mauro Monti)

IL PRESIDENTE

(F.to Dott. Stefano Calderoni)

IL SEGRETARIO

(F.to D.ssa Paola Cavicchi)

GLI SCRUTATORI

(F.to Sig. Riccardo Mantovani)

(F.to Sig. Massimo Ravaioli)