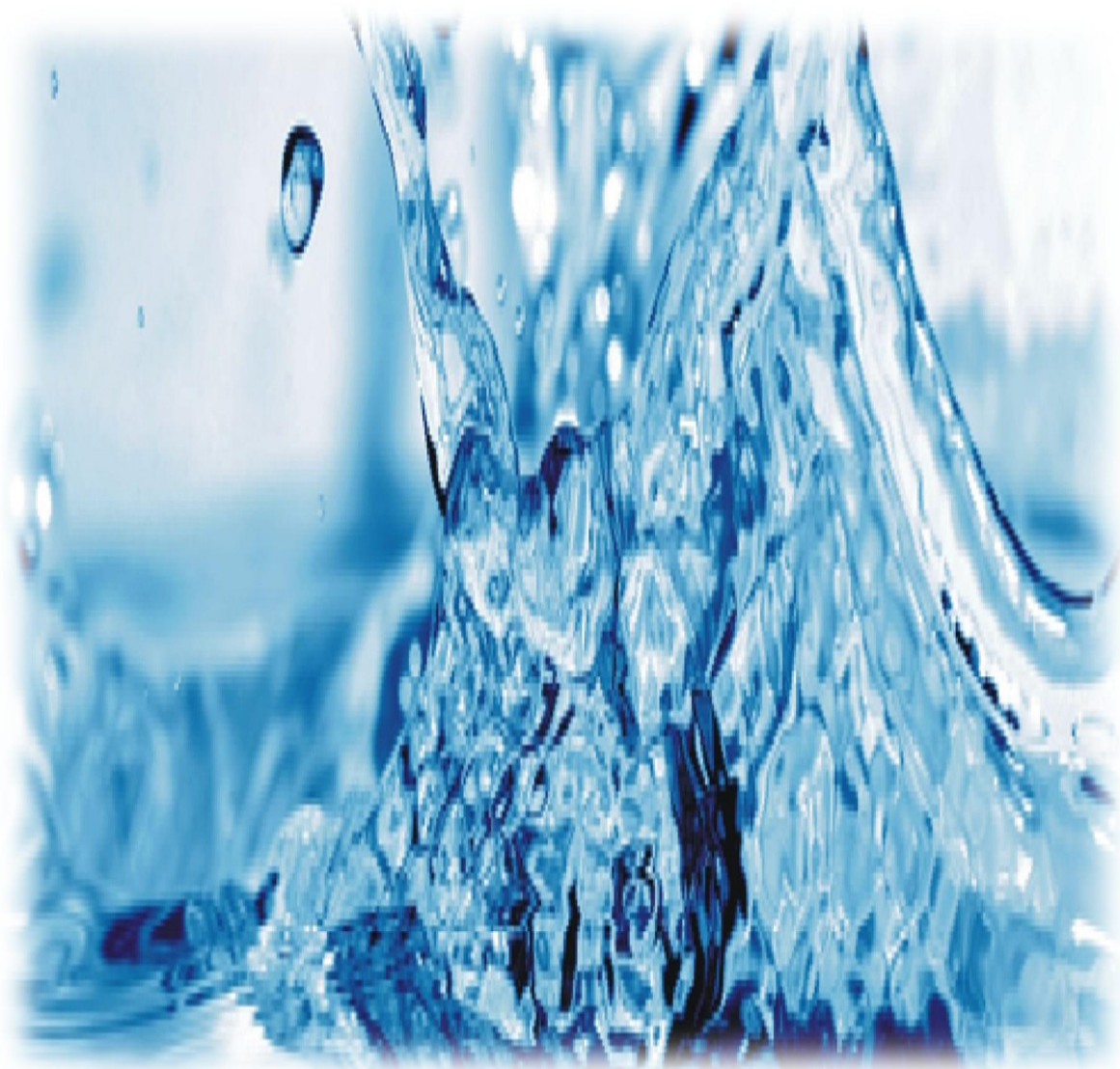




CONSORZIO DI BONIFICA DELL'EMILIA CENTRALE
Corso Garibaldi, 42 – 42121 Reggio Emilia

BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2016



Consiglio di Amministrazione 19 novembre 2015

INDICE

RELAZIONE.....	1
PREMESSA.....	3
INTRODUZIONE.....	5
GESTIONE CARATTERISTICA.....	7
1. Ricavi e proventi della gestione ordinaria.....	7
1.1 Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio e manutenzione opere	7
1.2 Canoni per licenze e concessioni	9
1.3 Contributi pubblici alla gestione ordinaria.....	9
1.4 Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica.....	10
1.5 Utilizzo accantonamenti	11
2. Ricavi e proventi dalla realizzazione di nuove opere e manutenzioni straordinarie	12
2.1 Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche	12
3. Costi della gestione caratteristica.....	12
3.1 Costo del personale.....	13
3.2 Costi tecnici	16
3.3 Costi amministrativi	20
3.4 Consulenze amministrative e tecniche	24
3.5 Accantonamenti.....	25
3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati.....	25
4. Costi nuove opere e manutenzioni straordinarie.....	25
4.1 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento Proprio.....	25
4.2 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento di terzi	26
GESTIONE FINANZIARIA	26
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	27
GESTIONE TRIBUTARIA.....	27
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI ED INVESTIMENTI	27
QUADRI CONTABILI	32
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	38
Allegati: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2016-2018 ED ELENCO ANNUALE 2016	

RELAZIONE

PREMESSA

Signori Consiglieri,

Il Bilancio preventivo per l'esercizio 2016 che sottoponiamo all'approvazione del Consiglio di Amministrazione va letto, come di consueto, nell'ottica di continuità con gli esercizi precedenti e in stretta correlazione con la relazione di fine mandato, dove è riportata più ampiamente l'attività svolta nel quinquennio da questa amministrazione.

Il Budget 2016, che sarà gestito dalla nuova amministrazione, recepisce la necessità di mantenere il livello di interventi di manutenzione alla rete di bonifica in gestione al Consorzio per poter continuare a garantire un adeguato livello di sicurezza idraulica ai beni immobili presenti sul comprensorio di bonifica ed al tempo stesso l'approvvigionamento idrico, prevalentemente destinato al comparto agricolo, dalla rete irrigua consortile.

E' necessaria una premessa di fondamentale importanza. In assenza di un formale provvedimento di definitiva approvazione del nuovo Piano di Classifica, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 115/2015 di data 12/03/2015, il Bilancio Preventivo 2016 è stato predisposto strutturando i ricavi consortili per contributi di bonifica sulla base degli attuali Piani di Classifica degli ex Consorzi di bonifica (Parmense, Bentivoglio Enza e Parmigiana Moglia). Questa scelta, necessitata sul piano amministrativo, non è priva di effetti concreti. Basti pensare al fatto che i vecchi Piani prevedono i minimi di contribuzione a differenza di quello nuovo e che i limiti del comprensorio montano sono destinati a mutare con il nuovo Piano. D'altro canto, non possiamo neppure escludere che nel 2016 il nuovo Piano di Classifica venga invece applicato, stante il fatto che la procedura per la sua approvazione è in corso proprio in questi giorni. Per questo motivo, non avendo certezza del Piano di Classifica che verrà effettivamente applicato nel 2016 e pur essendo stato strutturato sul modello dei vecchi Piani di Classifica, il Bilancio Preventivo 2016 contiene alcune previsioni per assicurare comunque l'equilibrio economico e finanziario dell'ente, a prescindere dal Piano di Classifica che verrà applicato.

Per queste ragioni i contributi consortili, al netto dell'aumento di nuove partite per circa 20.000 € subiranno un incremento, dell'ordine dello 1,5%, sia per lo scolo sia per l'irrigazione parte fissa. Buona parte delle risorse provenienti dall'aumento delle aliquote saranno destinate al fondo di riserva che da 75.000 € passa a 122.472€ proprio per meglio garantire un adeguato finanziamento a tutte le attività consortili indipendentemente dal Piano di Classifica applicato.

Per lo stesso motivo anche la quota variabile dei contributi irrigui, nell'ipotesi si vada ad applicare i vecchi Piani, si prevede subisca un aumento del costo al metro cubo stimato, passando da € 0,02508 a € 0,02564 per compensare la diminuzione di ricavi riscontrata negli ultimi due esercizi, non essendosi verificata una corrispondente diminuzione di costi.

Oltre al costante impegno per la manutenzione ordinaria delle opere di bonifica, il Bilancio Preventivo dell'esercizio 2016 rende disponibili le risorse umane e finanziarie per il proseguimento del programma di interventi ed attività straordinarie da tempo avviato che di seguito si va a riassumere per sommi capi:

- Il completamento degli interventi di ricostruzione delle opere lesionate dal terremoto, finanziate con le Ordinanze Commissariali n. 120/2013 e 121/2013 per oltre 14 milioni di euro. Tra questi spicca il completo rinnovamento del nodo idraulico di Mondine a Moglia, con il completamento dell'impianto idrovoro (dopo che un primo lotto è stato ultimato nel corso del corrente anno) e la realizzazione del nuovo impianto irriguo (che andrà a sostituire quello provvisorio realizzato subito dopo il sisma) e della nuova chiavica emissaria. Altri interventi post terremoto che verranno eseguiti nel 2016 riguardano il miglioramento sismico dei due magazzini di San Siro e Mondine, della Casa di Guardia di Mondine, del Capannone del Gazzo della Casa di Guardia sulla Botte Bentivoglio. Inoltre si prevede il rifacimento del magazzino di Gargallo e i lavori di riqualificazione e di riparazione dei locali del Palazzo Sede, per la parte lesionata dal terremoto.
- Il proseguimento dei due importanti lavori finanziati dal Piano Irriguo Nazionale a Boretto e

nei Canali III e IV, che dovrebbero essere completati per il 70 % entro il 2016, mentre i lavori del III Lotto Canalette verranno ultimati nei primi mesi del 2016.

- Il completamento della Centrale idroelettrica sul Secchia a Sassuolo e l'avvio dei lavori per le due centraline sul Canale d'Enza a Fornace (Canossa) e Luceria (San Polo).
- Proseguirà il Progetto Life + 2013 per la riqualificazione idraulico ambientale di alcuni importanti Canali di bonifica in pianura (LIFE RINASCE) e potrebbe prendere l'avvio, se finanziato dal Programma LIFE + il progetto Refarm, che si propone di sperimentare un modello di agricoltura resiliente nei territori del comprensorio montano.

La parte di questa Relazione dedicata al commento delle previsioni economiche contiene ogni altro approfondimento sulle prospettive dell'esercizio 2016. Ulteriori informazioni potranno infine essere desunte dal Piano Triennale delle Opere Pubbliche e dall'Elenco Annuale, pure allegati al Bilancio Preventivo 2016 e nella relazione di fine mandato approvata separatamente.

INTRODUZIONE

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016, sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione, è stato preceduto dalla elaborazione di un sistema di pianificazione economica triennale che viene presentato al Consiglio di Amministrazione unitamente al bilancio di previsione, allo scopo di individuare i trend dei costi nel medio periodo.

Il Preventivo presentato, chiude in equilibrio con un aumento delle aliquote del contributo di scolo e irrigazione fissa dell'1,5%, dopo aver recepito le nuove partite catastali che contribuiscono all'aumento dei contributi da emettere nell'anno 2016 per 20.000 € circa.

Da sottolineare che l'effetto dell'aumento delle aliquote per le partite dell'area montana è ininfluenza essendo assorbito, per l'area est, dal minimo di contribuzione.

Più consistente invece l'aumento dei benefici unitari per l'irrigazione variabile, quale conseguenza della forte riduzione dei ricavi riscontrata sia per l'anno 2014 sia per l'anno 2015.

Come detto in premessa, l'aumento delle aliquote di un ulteriore 0,8% è servito per incrementare l'accantonamento al fondo di riserva che da 75.000 € previsti per l'esercizio 2015, passa a 122.472 €.

Come vedremo in seguito, l'aumento al netto del maggior accantonamento consente di aumentare le risorse disponibili a bilancio di ulteriori 274.000 € circa.

Il preventivo 2016 si caratterizza per i seguenti fattori:

- **una dotazione di risorse economiche in aumento per circa € 92.000 rispetto al preventivo 2015, destinate al potenziamento delle attività di manutenzione ordinaria, compresa la quota di compartecipazione al progetto Life Rinasce e la manutenzione all'invaso sul fiume secchia alla traversa di Castellarano;**
- **un incremento dei costi amministrativi principalmente alla voce dell'informatica per € 50.000;**
- **la riduzione delle spese generali sui lavori finanziati per € 132.000;**
- **il costo del personale che si riduce di 50.000 € circa per effetto di previste dimissioni di personale impiegato non sostituito o di personale operaio sostituito con personale avventizio, ad un costo inferiore;**
- **il costo dell'energia elettrica in diminuzione di circa 67.000 € a seguito della diminuzione del costo del Kwh passato da 18 cent a 17,50 cent.**

Di seguito sarà commentato l'andamento della spesa prevista per i diversi raggruppamenti di costi, riportando per ognuno di essi la suddivisione nelle varie voci di spesa.

Il totale della spesa è suddiviso nelle singole commesse che individuano le risorse necessarie per svolgere le attività programmate per il nuovo esercizio.

La situazione complessiva del bilancio di previsione 2016, commentata successivamente con maggiore approfondimento, può sintetizzarsi nel quadro che segue:

COSTI	2016	2015	Δ	Δ
			(2016-2015)	%
Personale/quiescenza	11.296	11.346	-50	-0,44%
Costi Tecnici	11.675	11.316	359	3,17%
Costi Amministrativi	2.583	2.255	328	14,57%
Costi finanziari e straordinari	32	3	29	977,33%
Imposte e tasse	786	788	-2	-0,31%
Accantonamenti diversi	160	150	10	6,97%
Accantonamento a fondo Imprevisti	122	75	47	63,30%
Nuove opere finanziate	5.745	18.826	-13.081	-69,48%
			0	
TOTALE	32.401	44.760	-12.359	-27,61%
RICAVI	2016	2015	Δ	Δ
			(2016-2015)	%
Contributi consortili	23.043	22.721	322	1,42%
Canoni per licenze e concessioni	709	714	-5	-0,74%
Contributi pubblici alla gestione ordinaria	170	165	5	3,04%
Proventi patrimoniali e finanziari	118	154	-36	-23,45%
Proventi diversi	1.417	1.273	144	11,32%
Proventi straordinari	94	80	14	18,03%
Utilizzo accantonamenti	680	270	410	151,85%
Contributo nuove opere finanziate	6.170	19.383	-13.214	-68,17%
TOTALE	32.401	44.760	-12.359	-27,61%

Il totale dei ricavi per un ammontare di € 32.400.755 corrisponde alla somma dei ricavi della gestione caratteristica per € 32.168.835, dei proventi della gestione finanziaria per € 15.500 e dei proventi della gestione straordinaria per € 216.420.

I costi sono ripartiti nelle varie gestioni nel modo seguente: costi della gestione caratteristica € 31.582.722, costi della gestione finanziaria € 32.320 e costi della gestione tributaria € 785.713. L'esame dell'andamento dei ricavi e dei costi di gestione è riportato seguendo l'impostazione del conto economico riclassificato, in forma scalare, secondo lo schema adottato con delibera di giunta della Regione Emilia Romagna n. 1388 del 20 settembre 2010 e successive modificazioni. Con delibera n. 42 del 17 gennaio 2011 la Giunta stessa ha approvato i criteri e i principi contabili da applicare per la redazione dei bilanci dei Consorzi di Bonifica.

L'esame prende avvio dai ricavi e dai costi della gestione caratteristica, in seguito sono esaminati i ricavi e i costi della gestione finanziaria, straordinaria e tributaria.

GESTIONE CARATTERISTICA

1. Ricavi e proventi della gestione ordinaria

1.1 Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio e manutenzione opere

La contribuzione complessiva è prevista in € 23.043.379 con un aumento, rispetto all'esercizio precedente di € 322.148 pari all' 1,42%.

L'aumento deriva dalle aliquote contributive incrementate dell'1,5%, sia per lo scolo sia per l'irrigazione quota fissa.

Per la montagna, pur avendo applicato lo stesso aumento descritto al paragrafo precedente, l'incremento è estremamente ridotto per effetto dell'adeguamento al minimo nella parte Est del comprensorio.

Per l'irrigazione variabile l'anno medio è stato determinato in base ai volumi erogati nel periodo 2010 – 2013 e 2015 escluso il 2014, in quanto caratterizzato da una piovosità anomala.

Pertanto come per lo scorso anno, per l'irrigazione riferita alla zona di pianura Est, i mc di riferimento sono 29.800.000 ad un costo pari ad €/cent 2,568 al mc, per un importo totale di € 766.098, per l'irrigazione idroesigente area Ovest la previsione è stata formulata per ha 1.810 di superficie per un ricavo pari ad € 216.000.

Per quanto riguarda l'irrigazione dell'area sottesa al canale d'Enza i moduli distribuiti sono stati preventivati in n. 15.911 per un totale di € 252.826 contro l'ammontare di € 339.102 preventivato per l'anno 2015 (1), senza variazioni per il valore del modulo preventivato in € 15,89.

Il Piano di Riparto prevede che le spese siano attribuite a 7 centri di costo, di cui 3 per il comprensorio ex Bentivoglio Enza, 3 per il comprensorio ex Parmigiana Moglia Secchia ed 1 per il comprensorio ex Parmense.

Nel Piano di Riparto, che sarà approvato entro il mese di Gennaio 2015, verranno applicati gli indici di beneficio previsti dai tre consorzi a cui è subentrato il Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale.

La riscossione continuerà ad essere effettuata con il sistema MAV (mediante avviso bancario, pagabile anche in posta).

Anche nel 2016 il Consorzio curerà la riscossione: per il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia e Modena, per il Consorzio di Bonifica Parmense cui si è aggiunto nel 2014 anche il Consorzio Fitosanitario di Parma.

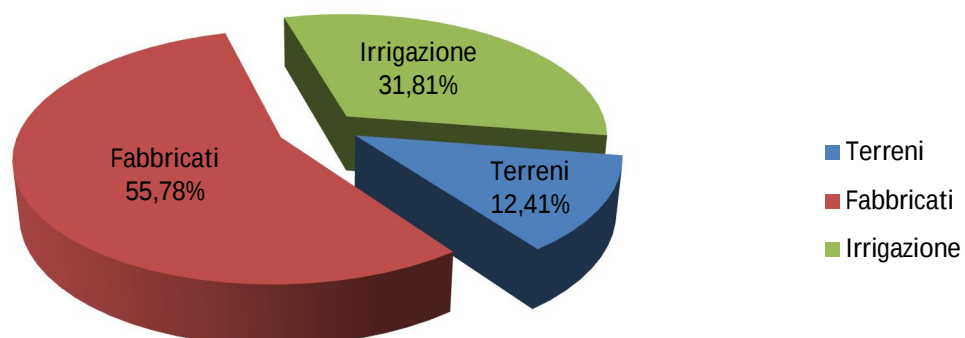
Per i consorziati comuni sia al Consorzio di bonifica sia ai consorzi fitosanitari uscirà un unico avviso con notevole beneficio consistente nel dimezzamento per tutti gli enti del costo di riscossione e di rendicontazione.

I Consorzi Fitosanitari beneficiano anche di economie di scala dovute a un ridotto costo dell'avviso che non potrebbero spuntare qualora affrontassero la riscossione per loro conto.

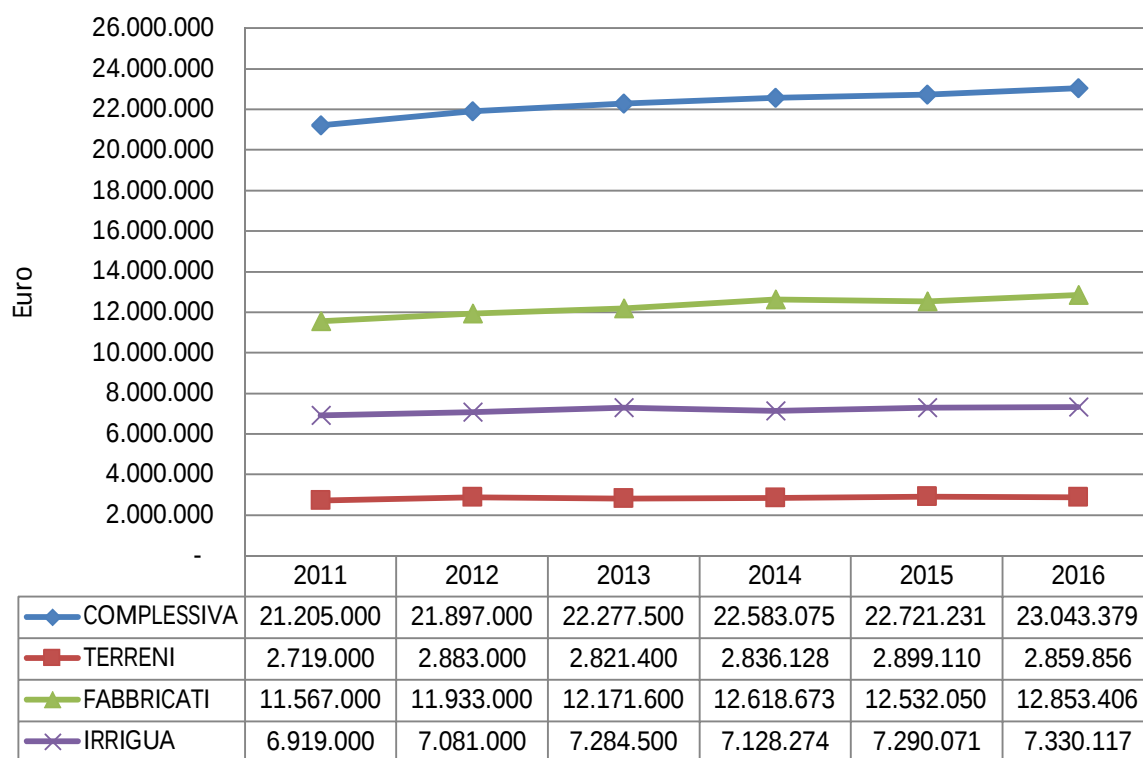
Nel grafico che segue è riportata la suddivisione dei contributi di bonifica in funzione della loro natura.

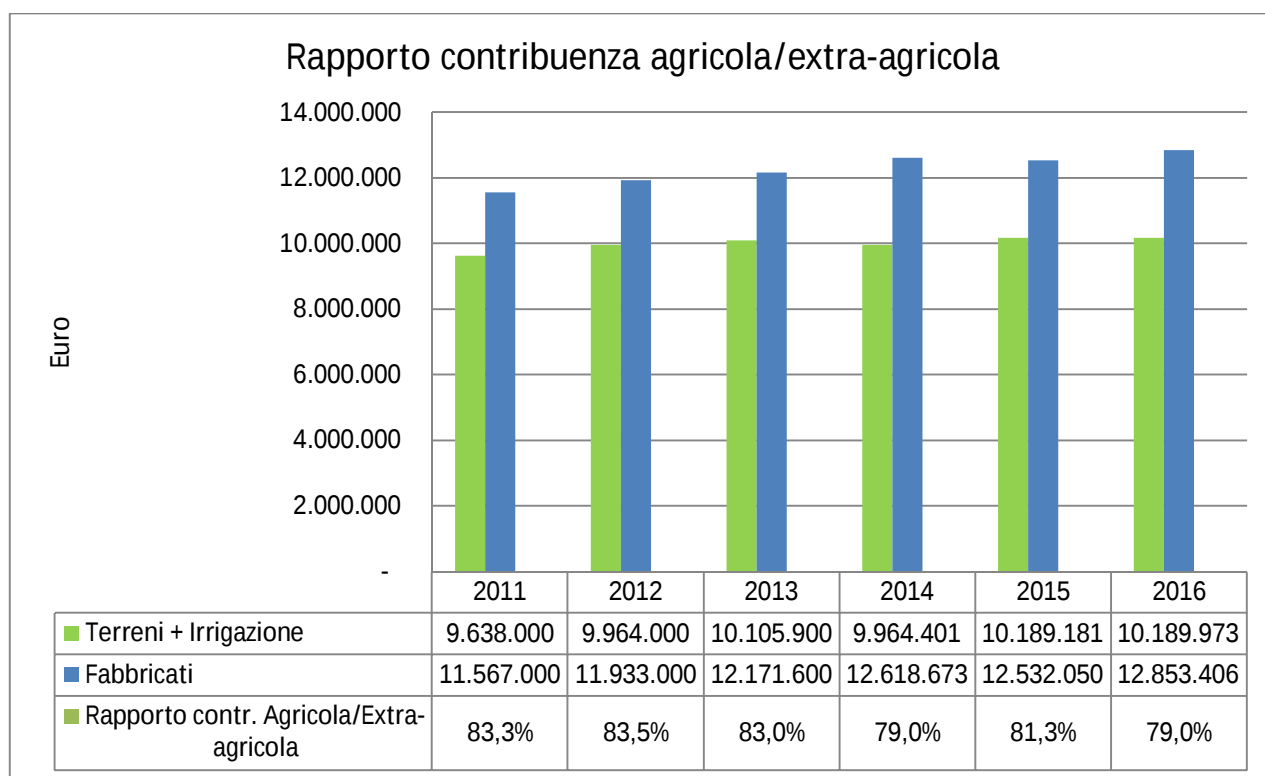
¹ Il beneficio riferito all'irrigazione a moduli varia in funzione della qualità della risorsa idrica, mentre quelli erogati ai Consorzi irrigui privati, non convenzionati, sono scontati in riferimento all'attività di distribuzione effettuata dal loro personale.

SUDDIVISIONE CONTRIBUENZA 2016



Contribuenza





1.2 Canoni per licenze e concessioni

La seconda voce in entrata ordinaria del Consorzio è rappresentata dai canoni per le concessioni attive, rilasciate ai soggetti che intendono occupare spazi, realizzare manufatti o effettuare interventi che interferiscono con le opere di bonifica e le loro pertinenze.

I canoni di concessione del 2016 ammontano ad € 708.665 con una diminuzione rispetto all'esercizio 2015 di € 5.255.

Tale diminuzione è dovuta alla cessazione della convenzione in essere con la società che ha costruito la tratta emiliana della TAV dopo l'ultimazione dei lavori e l'eliminazione delle interferenze.

In questa voce di ricavo è previsto il rimborso delle spese di istruttoria nella misura di 75 € per ogni pratica, a storno dei costi che il Consorzio deve sostenere per il rilascio della concessione. Il rimborso di tali spese è incassato unitamente al canone del primo anno.

1.3 Contributi pubblici alla gestione ordinaria

Sono i contributi all'attività di manutenzione delle opere di pertinenza di altri enti affidati alla bonifica e proventi derivanti dall'attività di progettazione e direzione lavori in convenzione.

AIPO - Contributo regolazione piene cavo Fiuma	55.000
AGREA - Contributo manutenzione Ca' de Frati	61.503
Comune Carpi - Contributo Gargallo Inferiore	3.200
Enti vari - Rimborso spese tecniche	50.000
TOTALE	169.703

1.4 Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica

I ricavi previsti per questa categoria sono i seguenti:

	2016	2015
Proventi da attività personale dipendente	93.657	72.657
Rimborso oneri attività di derivazione irrigua in convenzione	497.536	552.177
Rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	10.500	44.500
Rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	12.000	16.500
Proventi da energia pulita da fonti rinnovabili	103.128	109.480
Recuperi vari e rimborsi	648.293	432.708
Proventi da attività commerciali	32.197	25.197
TOTALE	1.397.311	1.253.219

L'aumento delle entrate diverse, che passano da € 1.253.219 preventivate nel 2015 ad € 1.397.311 preventivate per il 2016, è pari a € 144.092.

Di seguito si riporta il dettaglio delle diverse voci:

► **Proventi da attività personale dipendente**

I proventi per il personale dipendente riguardano prestazioni a carico degli enti previdenziali e assistenziali, principalmente INPS, INAIL ed Enpaia, a fronte di eventi quali malattie, Legge 104, infortuni o oneri pensionistici e sono in aumento rispetto alle previsioni effettuate nel 2015. In questa voce è previsto anche il rimborso dei costi sostenuti per personale in maternità.

► **Rimborso oneri per attività di derivazione irrigue svolte in convenzione**

Questa voce comprende i rimborsi delle spese sostenute per la gestione associata della derivazione irrigua dal Po a Boretto, la gestione del tratto del Canale d'Enza, in comune con il Consorzio di Bonifica Parmense e la gestione della traversa di Castellarano.

Questa voce diminuisce di € 54.641 principalmente per una diminuzione dei costi relativi alla derivazione irrigua da Po; a budget 2016 si è infatti ipotizzato un minor costo medio dell'energia elettrica e l'imputazione di parte del costo dell'asportazione di sabbia ad un progetto finanziato dal Ministero - PIN.

► **Rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici**

Il rimborso di oneri sostenuti a fronte di rapporti con enti pubblici o altri enti per 10.500 €, riguarda il rimborso delle spese per la gestione della riscossione per conto di altri Enti e il contributo del Parco Foce Secchia per la gestione dell'orto botanico.

Nel 2016 non è più presente il contributo del comune di Bibbiano per interventi in compartecipazione, perché già considerato nel 2015 in quanto riclassificato nelle attività svolte in compartecipazione.

Parco Foce Secchia - contributo Orto Botanico	2.500
Consorzio Parmense e Fito PR - Convenzione gestione riscossione	8.000
TOTALE	10.500

► Proventi da energia pulita da fonti rinnovabili

I proventi da energia prodotta da fonti rinnovabili che ammontano a € 103.128 sono costituiti principalmente dai proventi provenienti dal Conto energia per gli impianti fotovoltaici, oltre ai proventi per la vendita di energia elettrica non utilizzata in autoconsumo.

Nel 2016 si ipotizza che solo l'impianto di Ponte Pietra sarà ancora fermo a causa dei danni provocati dal terremoto del 2012.

► Recuperi vari e rimborsi

In questa voce sono preventivati i recuperi di spese inerenti la riscossione per conto di altri enti, il rimborso delle spese condominiali e contrattuali e il contributo alle spese di comunicazione erogato dal cassiere del Consorzio.

Il dettaglio voci è riportato nella tabella che segue:

Rimborso spese da personale dipendente	5.400
Cassiere - contributo da convenzione	26.000
Diverse ditte - rimborso spese contrattuali e varie	1.000
Alienazione rottami	5.000
Locazioni - rimborso spese condominiali e imposta registro	19.500
Recuperi vari e rimborsi	21.800
Rimborso spese coattivo e interessi di mora	282.398
Rimborso spese riscossione conto terzi	277.195
Cessione sabbia Boretto	10.000
TOTALE	648.293

► Proventi da attività commerciali diverse

I proventi che saranno imputati a questa voce di ricavo sono i seguenti:

Cessione sorgo per biomassa	15.000
Bonifica Parmense - convenzione call center	8.197
Cons. Fitosanitario RE - convenzione call center	4.500
Cons. Fitosanitario MO - convenzione call center	4.500
TOTALE	32.197

1.5 Utilizzo accantonamenti

Il bilancio di previsione prevede l'utilizzo di accantonamenti per € 680.000 corrispondenti a costi da sostenere per lavori a carico del fondo costituito con i proventi assicurativi a risarcimento dei danni subiti a causa del terremoto. Due degli interventi principali saranno il miglioramento sismico e ristrutturazione uffici palazzo sede, nell'area in passato affittata a terzi. e la demolizione e ricostruzione del magazzino presso la casa di Guardia Gargallo in comune di Carpi.

2. Ricavi e proventi dalla realizzazione di nuove opere e manutenzioni straordinarie

2.1 Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche

Questa voce comprende le entrate per i lavori in concessione finanziati prevalentemente dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali e dalla Regione Emilia Romagna.

I ricavi a compensazione delle spese da sostenere per i lavori previsti per il 2016 sono pari ad € 6.169.777 contro i € 19.383.433 del 2015.

La non perfetta corrispondenza tra importi considerati sulle commesse in budget 2016 e dati riportati nel programma annuale/triennale dell'area tecnica è dovuta alla necessità di non duplicare importi di costi e ricavi sulle commesse, ma di lasciare invariato il totale del progetto finanziato, in parte già imputato sul budget 2015. La quota non spesa nel 2015 verrà spostata negli anni successivi solo in fase di consuntivo.

Le spese generali attribuite all'esercizio 2016, quale differenza tra ricavi e costi previsti alla voce lavori in concessione, ammontano ad € 424.652 contro la previsione di € 557.116 del bilancio 2015.

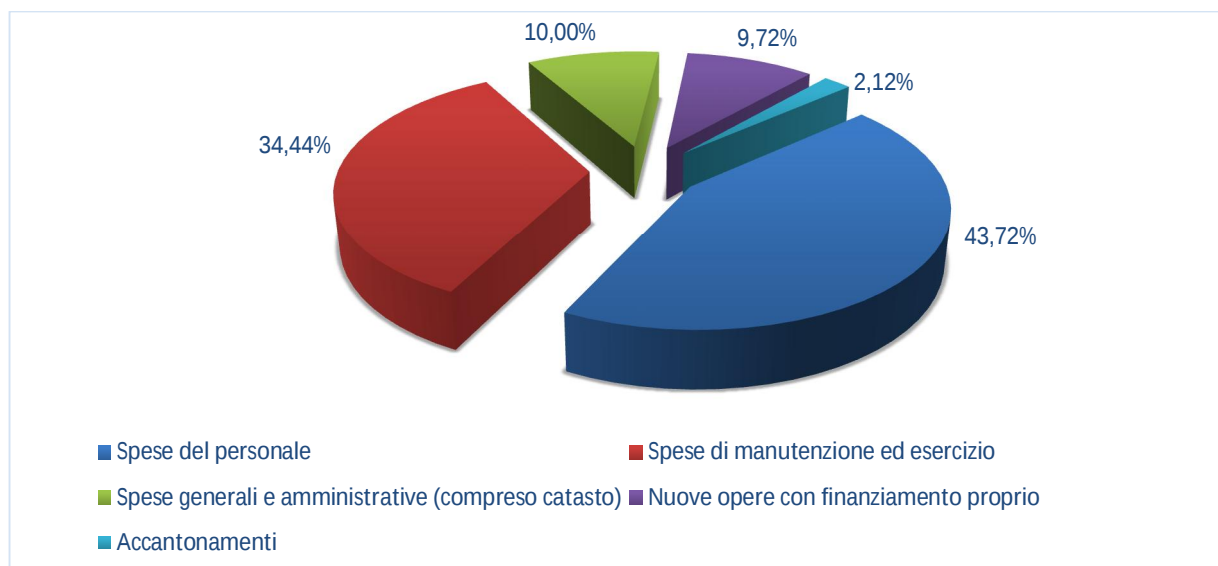
Nel 2016 sono ancora attivi i principali progetti di ripristino danni causati dal sisma 2012 al nodo idraulico Mondine e i tre progetti PIN finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.

ELENCO DEI LAVORI IN CONCESSIONE DA REALIZZARE NEL 2016

Descrizione	Importo
EC/056/11/01 - PIN Riabilitazione presa irrigua Boretto con sistemazione locale alveo di magra fiume Po e adeguamento Impianto - MPAF	1.142.306,91
EC/057/00/02 - PIN Ammodernamento e potenziamento impianti di sollevamento rete di distribuzione canali di Reggio e Correggio - MPAF	2.381.752,11
EC/150/10/01 - PIN Ristrutturazione rete irrigua BPO Crostolo Canalette III° lotto - MPAF	428.713,44
EC/155/12/02 - Idrovora Mondine - Nuovo impianto di IRRIGUO - RER	391.437,64
EC/155/12/03 - Nuova chiavica emissaria Mondine - RER	927.015,63
EC/171/12/03 - Idrovora Mondine - Nuovo impianto di SCOLO 2° Lotto (completamento) - RER	731.840,27
Manutenzione straordinaria Montagna - contributo RER	135.000,00
Intervento di ripristino opere pubbliche di bonifica danneggiate dagli eventi metereologici del periodo 01/01/2014-04/03/2014 - RER	31.711,00
Totale	6.169.777,00

3. Costi della gestione caratteristica

I costi della gestione caratteristica, con esclusione dei costi per i lavori in concessione con finanziamento di terzi, ammontano complessivamente ad € 25.837.597 e sono raggruppati nelle voci riportate nel grafico che segue, cui è associata la relativa percentuale:



3.1 Costo del personale

Il costo del personale previsto per l'esercizio 2016 è riferito alle seguenti unità:

Qualifica	prevent. 2016	prevent. 2015
Direttore	1,00	1,00
Dirigenti tecnici	3,00	3,00
Dirigenti Amministrativi	1,50	1,50
Quadri Tecnici	6,00	6,00
Quadri Amministrativi	4,00	4,00
Impiegati Tecnici	30,50	29,73
Impiegati Agro	3,00	3,00
Impiegati Amministrativi	21,50	19,85
Impiegati amministrativi a termine	2,79	4,94
Impiegati tecnici a termine	0,83	1,42
Operai assunti a tempo indeterminato	113,33	120,00
Operai avventizi	16,58	11,50
Totale	204,03	205,94

I costi relativi sono previsti come segue:

Costo del personale operativo:	2016	2015
Operai fissi	5.618.188	5.922.077
Operai avventizi	666.968	472.872
Totale costo del personale operativo	6.285.156	6.394.949
 Costo del personale dirigente	 678.624	 661.653
Costo del personale impiegato:		
Quadri tecnici	473.932	469.426
Quadri amministrativi	307.706	304.642
Impiegati tecnici e agro-ambientali	2.147.890	2.103.704
Impiegati amministrativi	1.274.433	1.256.857
Personale in stage	12.500	11.400
Totale costo del personale impiegato	4.216.461	4.146.029
 Altri costi inerenti il personale	 116.028	 143.856
 TOTALE	 11.296.269	 11.346.487
Differenza	-50.218	

Il costo del personale ammonta, per l'anno 2016, ad € 11.296.269 con una diminuzione di € 50.218 rispetto al preventivo 2015.

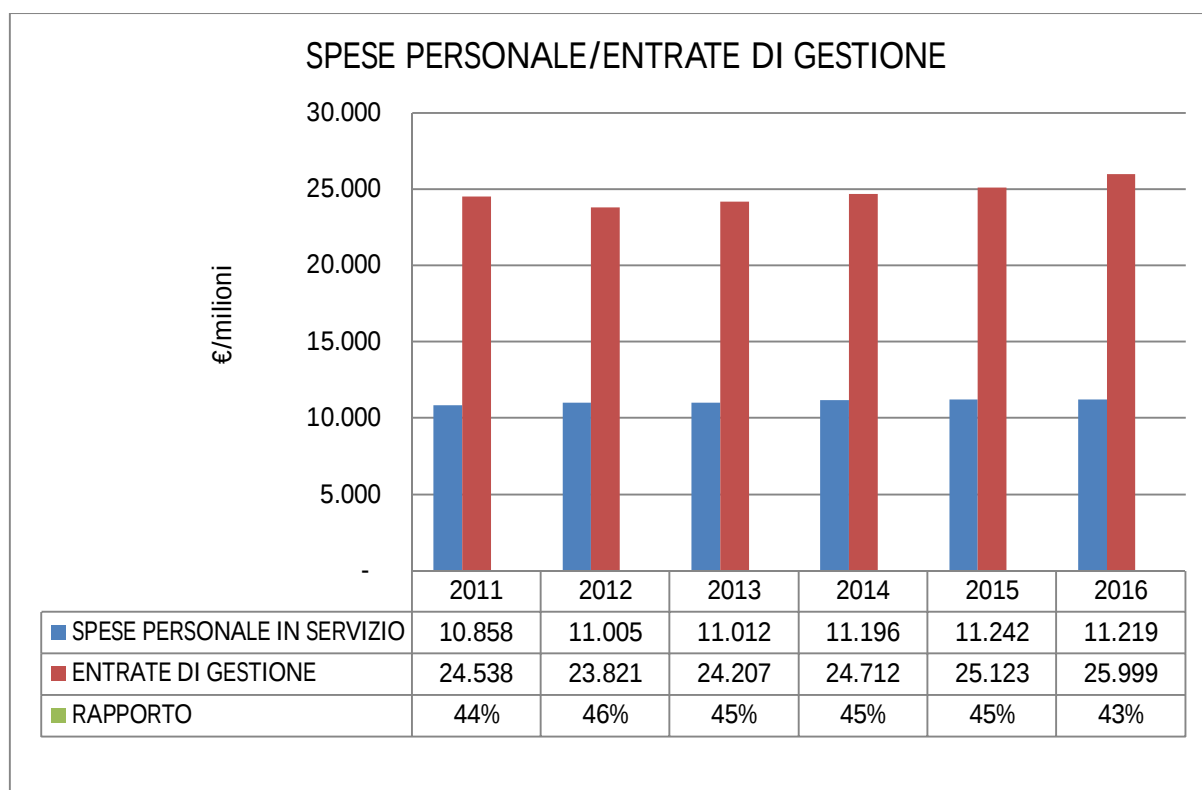
Ad una effettiva riduzione di costi per personale per dimissioni, avvenute nel corso del 2015 o che si prevede accadranno nel corso del 2016 e a minori costi per contributi INAIL e per trattamenti pensionistici per un totale di € 476.062, si contrappongono i seguenti aumenti:

- Maggiori costi per automatismi contrattuali	€	119.701,00
- Maggiori costi per rinnovo contratto	€	62.000,00
- Aumento contributi INPS operai	€	23.000,00
- Formazione e altri costi	€	29.072,00
- Assunzioni pers. avventizio e a tempo ind (diff. Costi)	€	190.071,00
Totale aumenti	€	423.844,00

Il costo del 2016 è comprensivo dell'accantonamento del TFR che maturerà nell'esercizio, sia per la parte che sarà accantonata all'Enpaia, sia per la parte che andrà versata all'INPS, in conformità alla normativa vigente sulla previdenza complementare.

E' inoltre compreso il costo delle rivalutazioni del Fondo TFR e del Fondo previdenza operai, accantonati presso il Consorzio.

La voce altri costi del personale comprende prevalentemente oneri per pensioni a carico del Consorzio per € 69.371.



Il personale avventizio è stato preventivato per circa 199 mesi/uomo, contro i 138 mesi del 2015 ma con una corrispondente diminuzione del personale dipendente.

I 138 mesi/uomo di personale avventizio necessari per le attività stagionali nel 2015, sono stati incrementati di 61 mesi necessari per la sostituzione di personale fisso che si prevede cesserà nel corso del 2016 per raggiunti limiti di età pensionabile e per sostituire personale fisso in malattia di lunga durata.

In quest'ultimo caso i costi sono rimborsati per il 50% dall'INPS.

Tra i principali costi variabili del personale è compreso l'onere per lavoro straordinario per una somma di € 298.431 anziché di € 296.815 stimata per l'anno 2015, mentre per indennità di reperibilità è previsto un costo di € 365.138 anziché di € 354.911 stimata per l'anno 2015.

La percentuale delle spese del personale, al netto dei costi per trattamenti pensionistici, sul totale delle entrate della gestione caratteristica, esclusi i lavori in concessione, è del 43,35%. Tale percentuale scende al 35,47% se ai costi del Consorzio si aggiunge il valore delle opere finanziate da terzi, per la realizzazione delle quali è impiegato buona parte del personale tecnico. E' in corso la trattativa con l'RSA che determinerà l'ammontare del premio di risultato per il biennio 2016 e 2017 in un range tra 75.000 € e i 115.000 € in base al grado di raggiungimento di obiettivi quantificati e misurati, ricavati da quelli utilizzati per la qualità.

Un altro accordo in via di approvazione riguarda un ulteriore passo verso il completamento dell'armonizzazione dei contratti di lavoro che, tra le misure più significative, prevede l'erogazione del SUPERMINIMO AZIENDALE a tutto il personale assunto alle dipendenze del soppresso Consorzio Parmigiana Moglia Secchia.

Nel corso del 2015 è stato implementato un sistema di gestione delle risorse umane con particolare riferimento alla programmazione della formazione da effettuare per ottemperare agli obblighi imposti dalla normativa sulla sicurezza, oltre che per valutare la formazione effettuata.

3.2 Costi tecnici

I costi tecnici previsti per l'esercizio 2016 confrontati con le previsioni per l'esercizio 2015 suddivisi per tipologia di intervento, sono riportati nella tabella che segue:

COSTI TECNICI	BUDGET 2016	BUDGET 2015 iniziale	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
MANUTENZIONE ORDINARIA ED ESERCIZIO			
Espurgo canali	0	50	-50 (**)
Ripresa frane	821	801	20
Ripresa rivestimenti	280	295	-15
Tombamenti e altri lavori in terra	33	30	3
Manutenzione manufatti e tubazioni	383	921	-538 (*)
Sfalci/ Diserbi/Potature	1.731	1.648	83
Manutenzione fabbricati Impianti	148	139	9
Gestione officine e case di guardia	145	145	0
Manutenzione impianti elettromeccanici	646	692	-46
Manutenzione telecontrollo e ponte radio	121	121	0
Gestione impianti fotovoltaici	30	30	0
Esercizio rete canali e varie	140	132	8
Manutenzione ed esercizio attrezzatura	25	31	-6
Gestione mezzi d'opera ed automezzi	1.264	1.242	22
Ammortamento lavori capitalizzati	100	85	15
Canoni Passivi	37	36	2
Costi tecnici generali	614	603	11
Costi tecnici generali agronomici	15	15	0
TOTALE MANUTENZ. ORDINARIA ED ESERCIZIO	6.532	7.015	-483
dedotti Costi per Manutenzioni straordinarie con mezzi di terzi		-450	450 (*)
Energia elettrica funzionamento impianti	2.366	2.433	-67
TOTALE COSTI TECNICI	8.898	8.998	-100

(*) La diminuzione della voce Manutenzione manufatti e tubazioni è dovuta alla riclassificazione dei costi relativi a interventi di manutenzione straordinaria nel conto Nuove opere e/o manutenzioni straordinarie con Finanziamento Proprio per un valore di € 450.000.

(**) Gli espurghi dal 2016 sono compresi nella voce diserbi.

Se al totale dei costi tecnici si somma il valore di manutenzioni della derivazione da Po a Boretto capitalizzati per 142.500 (valore al netto della quota di ammortamento di € 7.500 già compresa nei costi tecnici) il totale delle risorse da considerare per il confronto con l'anno precedente ammonta ad € 9.040.000 con un incremento pari ad € 42.000.

I costi tecnici, costituiti in buona parte dai costi per interventi di manutenzione ed esercizio delle opere di bonifica sono di seguito commentati:

► Costi per interventi di manutenzione ed esercizio delle opere di bonifica

Per l'esercizio 2016 questa categoria di spesa è stata preventivata in aumento, passa infatti da € 4.704.570 a € 4.639.020 cui vanno sommati € 142.500 per manutenzioni straordinarie capitalizzate.

A questo tipo di interventi, che possiamo definire strutturali, vanno sommati: gli interventi di manutenzione straordinaria in pianura per € 450.000, in linea con lo scorso anno e la somma destinata alle partecipazioni con comuni e altri enti per un ammontare di € 38.750, in calo rispetto al 2015 di € 24.250.

Inoltre occorre considerare gli interventi effettuati dal personale consortile, in particolare muratori e meccanici, ma anche guardiani idraulici nel periodo al di fuori dell'irrigazione.

Il valore aggiunto di questi interventi stimabile in 86.000 ore di lavoro medie annue ad un costo di € 25 ammonta a € 2.150.000 .

Tra i costi per manutenzione impianti è ricompresa la rimozione della sabbia all'impianto di Boretto, necessaria ormai ogni anno per consentire l'avvio delle pompe che all'inizio della stagione irrigua si presentano intasate dalla sabbia, ridotta a 60.000 € in quanto parte degli interventi sono assorbiti dai lavori in corso sul progetto finanziato nell'ambito del piano irriguo nazionale "Riabilitazione della presa irrigua di Boretto (RE) mediante sistemazione dell'alveo di magra del fiume Po ed adeguamento dell'impianto di sollevamento".

Il costo dell'intervento varia notevolmente di anno in anno in relazione all'andamento dei livelli estivi del fiume ed anche al numero ed importanza degli eventi di piena che si presentano prima della stagione irrigua, nel 2015 l'intervento di rimozione della sabbia con mezzi meccanici e l'intervento del sommozzatore sono costati € 57.000 contro una spesa preventivata in 150.000 €.

Altri costi significativi del settore impianti riguardano il telecontrollo: per esercizio e manutenzione si prevede di sostenere costi per 120.800 €.

► Energia elettrica funzionamento impianti

Il costo dell'energia elettrica diminuisce rispetto al 2015 di € 67.000 dovuti principalmente alla diminuzione del prezzo medio del kwh da 0,18475 cent a € 0,175 cent.

Le previsioni sono state elaborate partendo da una media di consumi del periodo 2010-2015 di 13.418.000 kwh rispetto ai 13.270.000 del 2015.

Il costo per l'esercizio 2016 è stato definito da una gara di appalto indetta da CEA Consorzio energia acque, un gruppo di acquisto cui il Consorzio ha aderito ormai da molti anni.

► Gestione mezzi d'opera e automezzi

Il costo per la gestione e il noleggio dei mezzi d'opera, è dettagliato nel seguente prospetto:

	2016	2015
Gestione mezzi d'opera		
Mezzi d'opera - carburanti e lubrificanti	350.000	360.000
Mezzi d'opera - assicurazioni/oneri accessori	55.000	62.000
Mezzi d'opera - quota ammortamento	211.505	206.541
Mezzi d'opera - manutenzione in appalto	183.000	150.000
Mezzi d'opera - materiali per manut. in diretta amm.ne	37.000	30.500
Mezzi d'opera - leasing/noleggi	65.000	70.000
Totale gestione mezzi d'opera	901.505	879.041
Gestione automezzi		
Automezzi - carburanti e lubrificanti	94.000	92.000
Automezzi - assicurazioni/oneri accessori	18.000	25.000
Automezzi - quota ammortamento	138.552	137.890
Automezzi - quota noleggio a lungo termine/leasing	72.000	68.000
Automezzi - manutenzione in appalto	39.000	39.000
Automezzi - materiali per manut. in diretta amm.ne	1.000	1.000
Totale gestione automezzi	362.552	362.890
TOTALE GENERALE	1.264.057	1.241.931

Il prezzo dei carburanti e ricambi è stato mantenuto costante in considerazione dei prezzi di mercato in flessione. La spesa per carburanti passa da € 452.000 del 2015 a € 444.000 nel 2016.

La tabella che segue riporta il numero di mezzi e automezzi in dotazione al Consorzio a fine ottobre 2015:

Automezzi (di cui a noleggio n. 11)	n.	71
Mezzi d'opera	n.	99
Escavatori	n.	12
Trattori	n.	2
Motocicli	n.	9

Per l'anno 2016 è previsto l'acquisto di n. 1 mezzo d'opera per un valore di € 200.000 e automezzi per € 250.000. I nuovi mezzi che saranno acquistati nel 2016 andranno in sostituzione di altrettanti mezzi ormai obsoleti della stessa tipologia.

Tutti gli automezzi sono utilizzati esclusivamente per ragioni di servizio.

Nel corso dell'anno 2016 è prevista l'introduzione di un sistema di rilevazione satellitare su tutti gli automezzi di proprietà consortile per ragioni legate alla sicurezza sia del personale che del patrimonio.

► Costi tecnici generali

I costi tecnici generali sono così ripartiti:

	2016	2015
Costi tecnici generali		
Consulenze gestione rifiuti	0	0
Convenzioni con Consorzio Fitosanitario	45.000	45.000
Convenzioni area agroforestale	60.000	63.000
Consulenze tecniche	41.000	21.000
Gestione del verde arboreo	125.000	124.000
Interventi in materia ambientale-smaltimento rifiuti	127.000	127.214
Adempimenti di sicurezza	171.000	178.000
Telefonia mobile e fissa	45.000	45.000
Totale costi tecnici generali	614.000	603.214

Analisi dei costi tecnici (valore delle commesse) per settore

Settore prevenzione e protezione (commesse settore SSPP)

Per quanto riguarda la sicurezza e la prevenzione infortuni la spesa complessiva ammonta ad € 164.000 e riguarda: i dispositivi di protezione individuale del personale per € 55.000, la spesa per consulenze per valutazione rischi per € 12.000, spesa per corsi sulla sicurezza 20.000, la spesa per interventi di messa in sicurezza e di verifica della conformità di impianti e macchinari per € 77.000

Settore gestione idraulica e agroambientale (commesse settore SAAF)

Gli interventi del settore agro-ambientale sono costituiti dai diserbi, ripresa frane e altri lavori in terra da realizzare in pianura; per questi interventi sono previste risorse per un ammontare di € 2.741.121 ripartite come segue:

	2016	2015
Gestione verde arboreo	115.000	115.214
Collaborazioni con enti e partecipazioni	105.000	108.000
Compartecipazione progetto Life	60.121	60.123
Manutenzione veget. arborea e aree cortilive	128.500	164.000
Diserbi in appalto	1.597.500	1.582.115
Manutenzione manufatti in diretta amministrazione	5.000	5.000
Ripresa frane e altri lavori in terra	695.000	543.000
Espurghi	0	50.000
Coltivazione reliquati arginali	15.000	15.000 (*)
Consulenze varie	20.000	10.000
Totale	2.741.121	2.652.452

(*) ricavi di pari importo

Settore operativo rete idraulica pianura (commesse settore SRIP)

Per questo settore il totale per interventi di manutenzione ammonta a 667.592 €, importo in diminuzione di circa 61.000 € rispetto all'anno 2015. Gli interventi riguardano la manutenzione ordinaria di manufatti irrigui, alcuni interventi di ripresa frane ed erosioni, materiali acquistati per manutenzioni svolte dal personale del Consorzio addetto all'attività della squadra muratori.

Settore bonifica montana e manutenzione in appalto (commesse settore SMAP)

Le spese del settore saranno commentate al paragrafo 4 relativo alle "Nuove opere con finanziamento proprio".

Settore esercizio rete idraulica alta pianura (commesse settore SIAP)

Per questo settore il totale per interventi di manutenzione ammonta ad € 223.800, in aumento rispetto alla somma preventivata per il 2015 che era pari ad € 219.800.

Gli interventi riguardano lo sfalcio dei canali, la manutenzione di manufatti irrigui, il tombamento di tratti di canali e lavori di movimento terra (ripresa frane ed erosioni) nell'area di alta pianura (zone operative di Arceto e Bibbiano).

Nelle commesse è previsto l'importo di € 10.000, quale quota a carico Consorzio, per l'accordo di programma 2015/2016 con il comune di Bibbiano finalizzato alla manutenzione della rete scolante.

Oltre all'accordo di programma con il Comune, nel 2016 sarà avviato in via sperimentale un accordo con il Consorzio privato irriguo di Bibbiano per la gestione dell'attività irrigua.

Tale accordo prevede l'assunzione di un operaio avventizio e alcuni interventi di manutenzione sulla rete irrigua per 12.500 €.

Nel 2016 sono state stanziare risorse per la manutenzione di una nuova area corrispondente al comprensorio dell'ex consorzio irriguo di Barco per € 11.250.

Settore Impianti elettrici e telecontrollo, Impianti e Officine (commesse settore SIET – SIMP - SOFF)

Per questi settori il totale per interventi di manutenzione risulta in diminuzione rispetto al 2015 con un ammontare di risorse che passa da € 1.568.085 del 2015 a € 1.418.083 nel 2016.

Tuttavia, come esposto in precedenza, occorre considerare il valore delle manutenzioni straordinarie della derivazione da Po a Boretto capitalizzate per € 142.500.

La manutenzione svolta da questi settori riguarda l'attività eseguita in officina, la manutenzione degli impianti e apparati elettrici compreso il telecontrollo.

3.3 Costi amministrativi

I costi della struttura amministrativa dell'Ente preventivati per l'esercizio 2016 sono riportati nella tabella che segue:

COSTI AMMINISTRATIVI	BUDGET 2016	BUDGET 2015 iniziale	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
	Euro/1000		
Locazione locali uso ufficio	12	12	0
Gestione locali uso ufficio	59	57	2
Funzionamento uffici	486	528	-42
Funzionamento organi consortili	117	120	-3
Partecipazione ad enti e associazioni	148	119	29
Spese legali e consulenze amm.ve	33	33	0
Assicurazioni diverse	215	222	-7
Informatica	380	309	71
Attività di comunicazione	120	122	-2
Spese di rappresentanza	5	8	-3
Tenuta catasto	10	20	-10
Riscossione (*)	445	423	22
Certificazione Qualità	15	15	0
Totale COSTI AMMINISTRATIVI	2.045	1.988	57

(*) dati depurati dei costi di riscossione per conto di altri Enti, dei costi per solleciti rimborsati dai contribuenti morosi e del rientro del 50% dei costi per la riscossione in comune con i Consorzi Fitosanitari

I costi amministrativi aumentano rispetto al precedente preventivo con particolare riferimento alle voci: informatica, spese di riscossione e partecipazione ad enti e associazioni. Tali aumenti sono tuttavia in parte compensati dalla diminuzione dei costi di funzionamento degli uffici.

► Funzionamento uffici

In riferimento al bilancio riclassificato, i costi inerenti la locazione, gestione e funzionamento locali ad uso ufficio sono a loro volta ripartiti come segue:

	bdg 2016	bdg 2015
Locazione locali uso ufficio		
Locazione locali uso ufficio	12.100	12.100
Totale Locazione uso ufficio	12.100	12.100
Gestione locali uso uffici		
Manutenzione locali uso uffici in appalto	33.100	28.400
Manutenzione locali uso uffici materiali e varie	9.700	9.500
Quota amm.locali uso uffici	16.729	19.238
Totale gestione locali uso ufficio	59.529	57.138
Funzionamento uffici		
Pulizia locali: pulizie ordinarie uffici in appalto	99.000	99.000
Pulizia locali: pulizie straordinarie uffici in appalto	2.500	3.000
Pulizia locali: materiali per pulizia in diretta amministrazione	2.000	2.000
Energia elettrica	57.500	57.500
Gas per riscaldamento	69.300	67.000
Acqua potabile	3.600	2.800
Telefonia fissa	89.400	85.000
Telefonia mobile	31.800	36.800
Gestione fotocopiatrici e altre macchine per ufficio	55.000	65.000
Cancelleria	20.000	23.000
Stampati/lavorati vari di tipografia	8.000	12.000
Postali	12.000	15.000
Registrazione e bollatura atti	1.000	15.000
Gestione archivio (storico e corrente)	5.000	5.000
Acquisto mobili e attrezzatura per ufficio (costo <516€)	1.500	2.500
Quota amm.mobili e attrezzatura uffici	8.597	12.221
Varie amministrative	20.000	25.000
Totale funzionamento uffici	486.197	527.821

Per l'esercizio 2016 relativamente ai costi inerenti il funzionamento degli uffici, si ipotizza un'ulteriore ottimizzazione della gestione tale da rendere possibile economie in ogni voce con particolare rilievo per l'uso delle fotocopiatrici ed altre macchine d'ufficio. Alla voce "Registrazione e bollatura atti" la diminuzione è compensata da minori ricavi, in quanto la spesa per bollatura contratti è sostenuta direttamente dalle imprese aggiudicatrici di gare di appalto.

► Funzionamento organi consortili

Le spese per il funzionamento degli organi consortili comprendono sia le spese e i rimborsi spese degli Amministratori (Presidente, Vicepresidenti e Consiglieri), sia le spese del Collegio dei Revisori e sono state preventivate per l'esercizio 2016 in € 117.195.

► Partecipazione ad enti ed associazioni

Le spese di partecipazione ad enti e associazioni sono in aumento dopo la diminuzione di € 30.000 operata sul preventivo 2015, che non è stata riscontrata in sede di preconsuntivo per lo stesso anno.

► Spese legali e consulenze amministrative

Le spese per consulenze legali e notarili sono state mantenute uguali al 2015 per € 27.000, come pure le collaborazioni amministrative fiscali pari a €. 5.500.

► Attività di comunicazione e rappresentanza

Le spese di comunicazione sono in linea con il preventivo per l'esercizio 2015 per un totale pari ad € 120.250, oltre al costo di €. 5.000 riferito alle spese di rappresentanza.

I costi per l'Attività di Comunicazione riguardano principalmente:

- 1) l'incarico ad un giornalista per la redazione di comunicati stampa periodici
- 2) la realizzazione delle iniziative legate alla "Settimana della Bonifica"
- 3) l'iniziativa "Montagna Incantata" dedicata alla riscoperta delle tradizioni locali
- 4) l'Atelier della Bonifica con incontri a tema sul paesaggio
- 5) le attività di educazione ambientale svolte in collaborazione con le scuole del territorio
- 6) la gestione del Museo Multimediale della bonifica presso l'impianto di Boretto che è la prima tappa del "Paesaggio della Bonifica", iniziativa realizzata con il contributo della fondazione Telecom. Oltre ai costi ordinari di € 3.000, sono stati stanziati €. 15.000 per la manutenzione (costo rientrante nei programmi del settore impianti).
- 7) l'adesione a Fotografia Europea con esposizione presso il palazzo sede
- 8) l'informativa ai contribuenti effettuato da enti esterni, in particolare con le URP di alcuni comuni.
- 9) gli spazi su giornali e tv locali, la presenza del Consorzio su Pagine Gialle, le varie pubblicazioni e la produzione di opuscoli

► Informatica

Una voce significativa dei costi amministrativi riguarda l'attività informatica, comprendente i costi per assistenza e consulenza software, oltre all'acquisto di piccole attrezzature.

Il costo complessivo comprende gli ammortamenti di software e di attrezzature capitalizzate, relative ad investimenti effettuati in passato, oltre al 50% della quota di ammortamento degli investimenti previsti nell'anno 2016.

Il dettaglio delle spese è riportato nella seguente tabella:

	bdg 2016	bdg 2015
Informatica		
Hardware (costo inferiore a € 516)	0	0
Assistenza - Hardware	10.112	4.500
Assistenza e acquisto software servizi generali	181.150	110.540
Assistenza e acquisto software servizi amministrativi	22.500	18.200
Assistenza e acquisto software servizi progettazione	31.300	47.700
Materiale d'uso	3.500	3.500
Quota amm. - Hardware	27.801	27.382
Quota amm. - Software servizi generali	50.016	44.147

Quota amm. - Software servizi amministrativi	37.423	38.415
Quota amm. - Software progettazione e contabilità lavori	13.837	12.181
Quota amm. - Software SITL	2.130	2.130
Quota amm. - Software telerilevamento		0
Collegamenti per trasmissione dati		0
Totale informatica	379.769	308.695

La spesa per informatica aumenta principalmente per i canoni e le licenze dei nuovi software che seguono:

- Software per gestione localizzazione satellitare GPS (€. 33.116)
- Software per gestione risorse umane inteso come controllo delle attività e fasi di lavorazione ed elaborazione del budget personale (€. 20.479)

3.4 Consulenze amministrative e tecniche

Nella tabella che segue sono riepilogate le consulenze tecniche e amministrative preventivate per l'esercizio 2016 confrontate con il precedente esercizio:

Descrizione	BDG 2016	BDG 2015
consulenze gestione rifiuti	8.000	0
consulenze tecniche varie	53.000	33.000
<i>DGIA Sviluppo gestione irrigaz.e piene/studi Idrologico Idraulico e Irrigazione</i>	10.000	5.000
<i>SIMP Rilievi di controllo stabilità traversa/ Incarico studio sist. drenaggio traversa Castellarano</i>	2.000	2.000
<i>SSPP Incarichi per valutazione rischi e mantenimento OHSAS</i>	12.000	12.000
<i>SPAT Consulenze tecniche esterne</i>	6.000	4.000
<i>SIET Consulenze tecniche su impianti fotovoltaici</i>	3.000	
<i>SAAF Consulenze varie</i>	20.000	10.000
consulenze legali	20.000	20.000
consulenze tecniche cause		
consulenze amministrative	5.500	5.500
<i>SCFC-Consulenza Studio Comm.</i>	2.000	2.000
<i>SCFC Consulenza Studio Comm. attività separata</i>	3.500	3.500
spese notarili	7.000	7.000
Certific.Qualità - Consulenze	3.500	3.500
Comunicazione (incarico Comunicatore)	30.000	30.000
Nuove opere fin.PROPRIO - progettazioni esterne	35.000	30.000
<i>SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio pianura</i>	10.000	5.000
<i>SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio montagna</i>	25.000	25.000
Totale	162.000	129.000

Si evidenziano lo stanziamento per consulenza su rifiuti (previsto nel 2015 in altra voce), l'aumento di costi per consulenze tecniche per pratiche fabbricati ed impianti fotovoltaici, le maggiori somme per incarichi agro-forestali e progettazioni esterne in pianura.

3.5 Accantonamenti

Gli accantonamenti sono quote annue di costi necessari per far fronte a spese future o impreviste e riguardano:

	bdg 2016	bdg 2015
Quota a fondo perdite su crediti	150.000,00	150.000,00
Quota a fondo spese impreviste	122.472,00	75.000,00
Quota a fondo investimenti	10.454,00	
TOTALE	282.926,00	225.000,00

L'accantonamento a fondo perdite su crediti si stima di pari importo al 2015, confidando nell'attuale percentuale di incasso ruoli.

Questa voce dovrà essere attentamente monitorata ed eventualmente adeguata in sede di assestamento e consuntivo di bilancio.

L'aumento prudenziale della contribuzione 2016, verrà in parte accantonata a fondo spese impreviste, come illustrato in premessa.

Alla voce quota a fondo investimenti è previsto di accantonare le plusvalenze per vendite immobili.

3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati

A questa categoria sono imputati gli ammortamenti per i costi capitalizzati nel corso del 2015 e precedenti ancora in corso di ammortamento e per i costi che si prevede di capitalizzare nel corso del 2016.

Incarichi interventi vari causa sisma 2012	€	116.192,00
Studio piano di classifica	€	21.107,00
Invaso di Castellarano	€	39.822,00
Opere complementari C/Enza	€	21.568,00
Opere complementari Torrione	€	16.285,00
Progetto Telecom	€	7.764,00
Elezioni Consorziali 2015	€	20.000,00
Costi capitalizzati anni precedenti	€	10.659,00
TOTALE	€	253.397,00

4. Costi nuove opere e manutenzioni straordinarie

4.1 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento Proprio

Questa categoria di costi comprende interventi realizzati sia in area montana che in pianura, comprensivi dei relativi incarichi, e partecipazioni con enti e privati.

Il totale degli interventi di manutenzione dell'area montana è previsto in € 1.272.000 con un aumento di € 10.000 rispetto all'anno precedente.

Tali interventi rappresentano circa il 50% della contribuzione montana.

In questa categoria di spesa dal 2016, sono state inserite le commesse di manutenzione straordinaria per un importo di € 450.000.

Le Compartecipazioni con Enti e utenti per opere di reciproco interesse sono previsti in € 38.750 e riguardano la sola quota di costi a carico del Consorzio per attivare accordi con altri Enti. Tra le compartecipazioni va considerata anche quella con il Comune di Bibbiano per un ammontare di € 10.000 e con il Consorzio irriguo di Bibbiano per € 12.500 che trovano collocazione in altre categorie di spesa.

Da segnalare inoltre in questa voce di spesa la quota a carico del Consorzio relativo al cofinanziamento del progetto Life Rinasce pari ad € 60.121 (una annualità), e le risorse per interventi vari di ripristino danni sisma per € 680.000 con utilizzo del fondo costituito con i proventi assicurativi a risarcimento dei danni subiti a causa del terremoto.

4.2 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento di terzi

Questa categoria raccoglie i costi inerenti le nuove opere e gli interventi di manutenzione straordinaria finanziate dallo Stato, in particolare dal Ministero delle Politiche Agricole, dalla Regione e da altri Enti Pubblici, compresi i finanziamenti per interventi urgenti a seguito del sisma del 2012.

L'importo dei lavori che si ritiene di poter realizzare nel 2016 ammonta ad € 5.745.125 contro i € 18.826.317 dell'anno 2015. Ai lavori è correlata la voce di ricavo per il rimborso dei costi sostenuti e la quota di spese generali maturata, come descritto nelle entrate corrispondenti.

Gli interventi riguardano principalmente la prosecuzione dei lavori finanziati dal Piano irriguo Nazionale per € 3.540.372 e diversi progetti per ripristino funzionalità nodo idraulico di Mondine, danneggiato dal terremoto 2012, finanziati dalla Regione Emilia Romagna per € 1.858.046.

Sono in corso di esecuzione i lavori relativi al finanziamento Life+2013 environment policy and governance per il progetto "Life Rinasce – riqualificazione naturalistica per la sostenibilità integrata idraulica ambientale dei canali emiliani" per il quale si è prevista la realizzazione di una ulteriore tranche di lavori pari ad € 484.390.

Per il progetto Life Rinasce il Consorzio dovrà cofinanziare i lavori con risorse proprie pari ad € 328.688,00 in parte accantonate per € 149.325 e in parte tra i costi delle compartecipazioni per € 60.121 nel presente bilancio.

Viene allegato al Bilancio Preventivo 2016 il Piano Triennale e l'Elenco Annuale dei Lavori Pubblici, redatto a termini della normativa di legge. Si precisa che mentre gli interventi previsti nell'Elenco Annuale trovano adeguata copertura finanziaria, per quanto riguarda quelli previsti nel Programma Triennale non in tutti i casi la copertura finanziaria è stata tuttora definita. L'elenco delle opere previste a bilancio è dettagliato al paragrafo dei ricavi.

GESTIONE FINANZIARIA

Anche la gestione finanziaria per il 2016 beneficerà della liquidità derivante dalle somme pervenute dalla Compagnia di assicurazione a fronte dei danni subiti dagli eventi sismici del maggio 2012 per € 7.300.000 che, tenendo conto di quanto già speso e quanto si è previsto di utilizzare nel bilancio 2016, contribuirà alla giacenza media della cassa consortile per un valore di circa € 5.000.000.

A tale proposito sono previsti ricavi per interessi attivi per € 15.000 corrispondente ad una giacenza media per l'anno 2016 pari a circa 1.850.000 di euro.

Per quanto riguarda il prestito in essere nei confronti di BI Energia srl, è previsto che si trasformi in sottoscrizione di quote per dotare la società del capitale proprio necessario per coprire la quota di costruzione della centrale stimata nel 30% del costo di costruzione.

A questo proposito tra gli oneri finanziari è previsto l'importo di € 29.320 necessario a coprire gli interessi su un mutuo di 1.500.000 €.

Tale somma servirà a ricostituire la liquidità venuta a meno a fronte degli investimenti effettuati e non coperti da autofinanziamento in buona parte rappresentati dalla quota di aumento del capitale sociale in BI Energia stimata, al netto del prestito trasformato in capitale sociale in 978.000 €.

Ricordiamo che il Consorzio detiene il 52,5% delle quote della SRL e che il capitale sociale ammonta alla data odierna ad € 100.000.

GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA

Nei proventi straordinari sono significativi i proventi da locazioni di beni immobili per € 102.000, le plusvalenze da realizzo beni per € 24.420 a seguito della prevista cessione di cespiti e altri proventi straordinari per € 70.000 quale parte del risarcimento ricevuto dall'Assicurazione per copertura del mancato affitto di parte del palazzo che prima del sisma era occupato da terzi (danno indiretto per lucro cessante).

La voce dei rimborsi da assicurazioni per sinistri che ammonta a € 20.000 corrisponde a uguale voce di costo.

GESTIONE TRIBUTARIA

Tra le imposte e tasse la voce di maggior rilievo è costituita dall'IRAP, per un ammontare pari ad € 641.841, commisurata alla spesa per il personale dipendente.

L'IMU Imposta municipale dovuta sui fabbricati di proprietà del Consorzio è pari ad € 72.300.

L'IRES per € 40.666 è calcolata secondo la normativa riguardante gli Enti non commerciali.

ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI ED INVESTIMENTI

Oltre al Bilancio economico di previsione per il 2016 occorre elaborare il Piano degli Investimenti in beni mobili, immobili, attrezzature e partecipazioni societarie, che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio.

Tali acquisti saranno iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale e andranno ad incrementare le voci delle varie tipologie di cespiti per il costo di acquisto.

Nel corso dell'esercizio 2016 sono previsti i seguenti investimenti:

Descrizione	Preventivo 2016	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2015
Fabbricati	0,00	0,00	300.000,00
Acquisto Capannone per centro operativo Canalazzo - Bonifica Meccanica	0,00	0,00	300.000,00
Manutenzione Straordinaria Fabbricati Propri	40.000,00	103.000,00	100.000,00
Manutenzione Straordinaria Fabbricati Proprietà	20.000,00	13.000,00	20.000,00
Adeguamento stanza telecontrollo	0,00	90.000,00	80.000,00
Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	20.000,00	0,00	0,00

Mezzi d'opera	200.000,00	211.630,60	200.000,00
Mezzi d'opera	200.000,00	211.630,60	200.000,00
Impianti e macchinari	29.694,92	18.896,50	170.642,00
Adeguamento sistema di telecontrollo	29.694,92	5.868,20	170.642,00
Life REQPRO	0,00	13.028,30	0,00
Automezzi	250.000,00	172.030,00	140.000,00
Automezzi	250.000,00	172.030,00	140.000,00
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	11.000,00	13.613,23	19.000,00
Mobili e arredi per Condominio V. Chierici	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Climatizzatori per Case di Guardia	0,00	5.856,00	12.000,00
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00	6.757,23	6.000,00
Attrezzatura tecnica	44.000,00	153.452,26	178.200,00
Life: acquisto trasduttore di livello e stazione telecontrollo	0,00	83.600,00	83.600,00
Strumentazione per individuazione del sottosuolo	0,00	0,00	42.600,00
Attrezzatura tecnica	32.000,00	40.000,00	40.000,00
Attrezzatura di sicurezza	12.000,00	29.852,26	12.000,00
Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00	0,00	1.075.000,00
Centrale Fornace-Segue 10SCFC-002	750.000,00	0,00	325.000,00
Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00	0,00	750.000,00
Hardware	79.799,20	8.704,00	15.500,00
Acquisto Hw	8.600,00	8.704,00	15.500,00
Nuovo centralino	36.600,00	0,00	0,00
Piattaforma EVOGPS-WEB	34.599,20	0,00	0,00
Software generali	61.875,96	28.559,52	30.000,00
Sviluppo Gekob	20.000,00	25.000,00	25.000,00
Gestione reti e sistemi	0,00	2.059,52	5.000,00
SW controllo accesso utenti	1.500,00	1.500,00	0,00
SW controllo gestione risorse informatiche	4.888,00	0,00	0,00
SW per gestione fascicolo del fabbricato	5.000,00	0,00	6.000,00
SW rilevamento analisi consumi elettrici	20.000,00	0,00	0,00
SW budget del personale	3.718,56	0,00	0,00
Licenza rilevazione attività operai e mezzi (gestione esterna)	4.000,00	2.000,00	0,00
Piattaforma EVOGPS-WEB	2.769,40	0,00	0,00
Software amministrativi	2.000,00	24.261,28	21.000,00
Aggiornamento Navision a versione 2013 e modulo gestione automezzi NAV	0,00	22.261,28	15.000,00
Implementazione SW di collegamento Navision – Gestione appalti	2.000,00	0,00	0,00

Software tecnici	0,00	26.008,84	20.000,00
SW progettazione di impianti elettrici in bassa, media tensione e Fotovoltaico	0,00	1.917,84	5.000,00
Licenza d'uso software gestione appalti Alice	0,00	20.775,00	15.000,00
Sw controllo attività macchine escavatrici	0,00	3.316,00	0,00
Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	423.500,00	108.159,30	95.500,00
Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00	53.144,00	40.000,00
Adeguamento complesso infrastrutture Rotte e riqualificazione area Boretto	130.000,00	0,00	0,00
Adeguamento Impianti Valle RE	23.500,00	0,00	23.500,00
Riparazione pompa Casa La Piana	0,00	23.015,30	0,00
Manutenzione straordinaria impianti	50.000,00	32.000,00	32.000,00
Manutenzione straordinaria impianti e apparati elettrici	30.000,00	0,00	0,00
Manutenzione straordinaria gestione associata derivazione da Po: sost. vetrare impianto Boretto Vecchio e rifacimento due paratoie impianto Ponte Pietra	150.000,00	0,00	0,00
Costi capitalizzati	100.000,00	279.918,06	80.000,00
Incarichi interventi vari per lavori sisma 2012	100.000,00	114.765,12	80.000,00
Elezioni Consortili 2015	0,00	100.000,00	0,00
Elaborazione piano di classifica	0,00	65.152,94	0,00
Partecipazione societarie	1.228.000,00	0,00	0,00
Incremento partecipazione in società B.I. Energia S.r.l	1.228.000,00	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.619.870,08	1.148.233,59	2.444.842,00

Tra i maggiori investimenti è previsto l'acquisto di mezzi d'opera per € 200.000 e la sostituzione di automezzi obsoleti per un valore di € 250.000.

Da segnalare un incremento degli investimenti del settore informatico rispetto al 2015 per € 64.299,20 in hardware e per € 31.875,96 in sw generali.

Per questa tipologia di investimenti è stato previsto l'acquisto di un nuovo centralino per € 36.600, della Piattaforma di rilevazione satellitare EVOSGPS per complessivi € 37.328,60, l'implementazione e sviluppo del Sw Gekob per € 20.000 e un software per rilevamento analisi consumi elettrici per € 20.000.

Nelle Manutenzioni Straordinarie impianti di terzi è previsto un investimento per € 150.000, relativo alla sostituzione vetrare dell'Impianto di Boretto Vecchio e al rifacimento di due paratoie dell'impianto Ponte Pietra. Parte del costo per ammortamenti è sostenuto nell'ambito della gestione associata per Derivazione da Po a carico dei Consorzi Associati.

I costi pluriennali capitalizzati ammontano ad € 100.000 e sono riferiti ad incarichi finalizzati alla realizzazione di interventi finanziati con fondi provenienti dalla copertura assicurativa.

Tra gli investimenti è previsto l'incremento della quota di capitale sociale in BI Energia Srl, proporzionale alle quote possedute (52,5%) a copertura del costo di costruzione della centrale idroelettrica che la società deve finanziare con mezzi propri.

Il totale degli investimenti comporteranno un aumento di spesa per ammortamenti che passerà da € 942.907 del 2015 ad € 1.040.910 nel 2016.

Ammortamenti

Agli investimenti segue il processo di ammortamento che consente di attribuire all'anno di competenza il relativo costo, suddividendo il valore del cespite in funzione della vita utile del bene.

Indicativamente gli ammortamenti saranno effettuati secondo le percentuali stabilite dai principi contabili approvati dalla Regione Emilia Romagna, come evidenziato nella seguente tabella:

CESPITE	% Annuale minima di ammortamento
Terreni e fabbricati	3%
Attrezzature tecniche	15%
Automezzi e mezzi d'opera	20% (automezzi); 10% (mezzi d'opera)
Impianti e macchinari	10%
Informatica- Hardware	20%
Altre immobilizzazioni materiali	20%
Software ed altre opere di ingegno	20%
Diritti e Brevetti	Fino a durata legale del diritto
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	10%
Manutenzioni straordinarie su immobili di proprietà	10%
Costi pluriennali capitalizzati	20%
Altre immobilizzazioni immateriali	20%

Ad eccezione dei costi pluriennali capitalizzati, i cespiti, che saranno acquistati nell'esercizio di previsione saranno ammortizzati considerando il 50% del valore d'acquisto, prevedendo una ridotta utilità del bene nel primo anno di vita.

Il dettaglio degli ammortamenti può essere rilevato dalla tabella che segue:

		BDG 2016	BDG 2015
Ammortamenti compresi nei costi tecnici			
3120609	Attrezzatura tecnica	€ 42.585,00	42.815,00
3120706	Impianti e macchinari	€ 99.187,00	91.762,00
3120906	Fonti rinnovabili	€ 26.738,00	26.678,00
3121306	Mezzi d'opera	€ 211.505,00	206.541,00
3121406	Automezzi	€ 138.552,00	137.890,00
3121800	Manutenzione straordinaria rete di terzi	€ 8.910,00	8.910,00
3121803	Manutenzione straordinaria impianti di terzi	€ 90.829,00	76.022,00
Totale		€ 618.306,00	590.618,00

Ammortamenti compresi nei costi amministrativi			
3130206	Manutenzione straordinaria fabbricati di proprietà	€ 16.729,00	19.238,00
3130445	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	€ 8.597,00	12.221,00
3131024	Hardware	€ 27.801,00	27.382,00
3131027	Software generali	€ 50.016,00	44.147,00
3131030	Software amministrativi	€ 37.423,00	38.415,00
3131033	Software progettazione	€ 13.837,00	12.181,00
3131036	Software SITL	€ 2.130,00	2.130,00
Totale		€ 156.533,00	155.714,00

Ammortamenti costi capitalizzati				
3150103	Costi capitalizzati	€	253.3970,00	183.901,00
3150106	Altre immobilizzazioni immateriali	€	12.674,00	12.674,00
Totale		€	224.964,00	196.575,00
TOTALE GENERALE		€	1.040.910,00	942.907,00

Reggio Emilia, 19 novembre 2015

Zani	Marino	Presidente
Bertolini	Ivan	Vice Presidente
Mussini	Tristano	Vice Presidente
Gazza	Filippo	Consigliere
Melioli	Lorenzo	Consigliere

Quadri contabili

CONTO ECONOMICO
PIANO INVESTIMENTI

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2016	bdg 2015	scostamento 2016/2015	scost. %
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
<u>Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere</u>				
Contributo Idraulico				
contributo idraulico terreni	1.649.394,00	1.631.095,00	18.299,00	1,12%
contributo idraulico fabbricati	10.906.229,00	10.678.416,00	227.813,00	2,13%
contributo idraulico vie di comunicazione	399.204,00	391.789,00	7.415,00	1,89%
Totale contributo idraulico	12.954.827,00	12.701.300,00	253.527,00	2,00%
Contributo Irrigazione				
Contributo irriguo	6.095.193,00	6.005.841,00	89.352,00	1,49%
Contributo Irrigazione speciale (risaia, bacini ittici, ecc.)				
Contributi irriguo - irrigazione speciale	1.234.924,00	1.284.231,00	-49.307,00	-3,84%
Totale Contributi irrigui	7.330.117,00	7.290.072,00	40.045,00	0,55%
Contributo montagna				
contributo montagna terreni	778.563,00	776.810,00	1.753,00	0,23%
contributo montagna fabbricati	1.947.177,00	1.920.954,00	26.223,00	1,37%
contributo montagna vie di comunicazione acquedotti rurali	32.695,00	32.095,00	600,00	1,87%
Totale Contributi montagna	2.758.435,00	2.729.859,00	28.576,00	1,05%
Contributo Ambientale				
contributo ambientale terreni				
contributo ambientale fabbricati				
contributo ambientale vie di comunicazione				
Totale Contributi ambientali				
<u>Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere</u>	23.043.379,00	22.721.231,00	322.148,00	1,42%
<u>Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui</u>				
Totale contributi CONSORTILI	23.043.379,00	22.721.231,00	322.148,00	1,42%
<u>Canoni per licenze e concessioni</u>				
Canoni per licenze e concessioni	708.665,00	713.920,00	-5.255,00	-0,74%
<u>Contributi pubblici gestione ordinaria</u>				
Contributi attività corrente e in conto interesse	169.703,00	164.703,00	5.000,00	3,04%
<u>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</u>				
Proventi da attività personale dipendente	93.657,00	72.657,00	21.000,00	28,90%
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in conve	497.536,00	552.177,00	-54.641,00	-9,90%
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	10.500,00	44.500,00	-34.000,00	-76,40%
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	12.000,00	16.500,00	-4.500,00	-27,27%
proventi da energia da fonti rinnovabili	103.128,00	109.480,00	-6.352,00	-5,80%
recuperi vari e rimborsi	648.293,00	432.708,00	215.585,00	49,82%
altri ricavi e proventi caratteristici	32.197,00	25.197,00	7.000,00	27,78%
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	1.397.311,00	1.253.219,00	144.092,00	11,50%

Conto Economico Riclassificato

CONTO ECONOMICO	bdg 2016	bdg 2015	scostamento 2016/2015	scost. %
<u>Utilizzo accantonamenti</u>				
Utilizzo accantonamenti	680.000,00	270.000,00	410.000,00	151,85%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	25.999.058,00	25.123.073,00	875.985,00	3,49%
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie				
Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche				
<u>Finanziamenti sui lavori</u>				
finanziamento di terzi sui lavori	6.169.777,00	19.383.433,00	-13.213.656,00	-68,17%
finanziamento consortile sui lavori				
Totale finanziamenti sui lavori	6.169.777,00	19.383.433,00	-13.213.656,00	-68,17%
Totale Ricavi gestione caratteristica	32.168.835,00	44.506.506,00	-12.337.671,00	-27,72%
Costi della gestione ordinaria				
<u>Costo del personale</u>				
Costo del personale operativo	6.285.156,00	6.394.949,00	-109.793,00	-1,72%
Costo del personale dirigente	678.624,00	661.653,00	16.971,00	2,56%
Costo del personale impiegato	4.255.461,00	4.185.029,00	70.432,00	1,68%
Costo personale in quiescenza	77.028,00	104.856,00	-27.828,00	-26,54%
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO				
Totale costi personale	11.296.269,00	11.346.487,00	-50.218,00	-0,44%
<u>Costi tecnici</u>				
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	3.386.842,00	3.876.615,00	-489.773,00	-12,63%
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	148.150,00	138.800,00	9.350,00	6,74%
Gestione officine e magazzini tecnici	145.235,00	145.065,00	170,00	0,12%
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	670.641,00	722.383,00	-51.742,00	-7,16%
Man. telerilevam. e ponteradio	120.800,00	120.800,00		0,00%
Gestione imp.fonti rinnovabili	30.238,00	30.478,00	-240,00	-0,79%
Energia elettrica funzionamento impianti	2.366.000,00	2.433.000,00	-67.000,00	-2,75%
Gestione automezzi e mezzi d'opera	1.264.057,00	1.241.931,00	22.126,00	1,78%
Canoni passivi	37.375,00	35.500,00	1.875,00	5,28%
Contributi consorzio 2°				
Costi tecnici generali	614.000,00	603.214,00	10.786,00	1,79%
Quota ammortamento lavori capitalizzati	99.739,00	84.932,00	14.807,00	17,43%
Costi tecnici generali AGRONOMICI	15.000,00	15.000,00		0,00%
Totale costi tecnici	8.898.077,00	9.447.718,00	-549.641,00	-5,82%
<u>Costi amministrativi</u>				
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	557.826,00	597.059,00	-39.233,00	-6,57%
Funzionamento Organi consortili	117.195,00	119.587,00	-2.392,00	-2,00%
Partecipazione a enti e associazioni	148.300,00	119.000,00	29.300,00	24,62%
Spese legali amm.consulenze	32.500,00	32.500,00		0,00%
Assicurazioni diverse	215.000,00	222.248,00	-7.248,00	-3,26%
Informatica e servizi in outsourcing	379.769,00	308.695,00	71.074,00	23,02%
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	125.250,00	130.250,00	-5.000,00	-3,84%
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	992.543,00	710.609,00	281.934,00	39,67%
Certificazione di qualità	15.000,00	15.000,00		0,00%
Totale costi amministrativi	2.583.383,00	2.254.948,00	328.435,00	14,57%
<u>Accantonamenti</u>				
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	548.997,00	421.575,00	127.422,00	30,23%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.326.726,00	23.470.728,00	-144.002,00	-0,61%
Costi della gestione Nuove opere e manut.straordinarie				

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2016	bdg 2015	scostamento 2016/2015	scost. %
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	2.475.871,00	1.641.791,00	834.080,00	50,80%
Espropri ed occupazioni temporanee				
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	35.000,00	30.000,00	5.000,00	16,67%
Totale nuove opere fin.PROPRIO	2.510.871,00	1.671.791,00	839.080,00	50,19%
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	5.562.132,00	18.559.695,00	-12.997.563,00	-70,03%
Espropri ed occupazioni temporanee	3.000,00	32.628,00	-29.628,00	-90,81%
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	179.993,00	233.994,00	-54.001,00	-23,08%
Totale nuove opere fin.TERZI	5.745.125,00	18.826.317,00	-13.081.192,00	-69,48%
Totale Nuove opere e manut.straordinarie	8.255.996,00	20.498.108,00	-12.242.112,00	-59,72%
Totale costi gestione caratteristica	31.582.722,00	43.968.836,00	-12.386.114,00	-28,17%
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	586.113,00	537.670,00	48.443,00	9,01%
GESTIONE FINANZIARIA				
<u>Proventi finanziari</u>				
Proventi finanziari a medio/lungo termine		10.000,00	-10.000,00	-100,00%
Proventi finanziari a breve termine	15.500,00	50.500,00	-35.000,00	-69,31%
Totale proventi finanziari	15.500,00	60.500,00	-45.000,00	-74,38%
<u>Oneri finanziari</u>				
Oneri finanziari su finanziamento medio	29.320,00		29.320,00	100,00%
Oneri finanziari correnti	3.000,00	3.000,00		0,00%
Totale Oneri finanziari	32.320,00	3.000,00	29.320,00	977,33%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-16.820,00	57.500,00	-74.320,00	-129,25%
Gestione accessoria e straordinaria				
Proventi accessori e straordinari				
Proventi da locazione beni immobili	102.000,00	93.000,00	9.000,00	9,68%
rimborsi da assicurazioni per sinistri	20.000,00	20.000,00		0,00%
Altri proventi accessori e straordinari	94.420,00	80.000,00	14.420,00	18,03%
Totale proventi accessori e straordinari	216.420,00	193.000,00	23.420,00	12,13%
Costi per attività accessorie e straordinarie				
Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive				
Altri costi per attività accessorie e straordinarie				
Totale Costi per attività accessorie e straordinarie				
RISULTATI GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	216.420,00	193.000,00	23.420,00	12,13%
Gestione tributaria				
Imposte e tasse				
Imposte e Tasse	785.713,00	788.170,00	-2.457,00	-0,31%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-785.713,00	-788.170,00	2.457,00	-0,31%
RISULTATO ECONOMICO				

Piano degli Investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2016	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2015
1110103	Fabbricati	0,00	0,00	300.000,00
	Acquisito Capannone per centro operativo Canalazzo - Bonifica Meccanica	0,00	0,00	300.000,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	40.000,00	103.000,00	100.000,00
	Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00	13.000,00	20.000,00
	Adeguamento stanza telecontrollo ex 15SIET-001	0,00	90.000,00	80.000,00
	Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	20.000,00	0,00	0,00
1110109	Mezzi d'opera	200.000,00	211.630,60	200.000,00
	Mezzi d'opera	200.000,00	211.630,60	200.000,00
1110115	Impianti e macchinari	29.694,92	18.896,50	170.642,00
	Adeguamento sistema di telecontrollo	29.694,92	5.868,20	170.642,00
	Life REQPRO	0,00	13.028,30	0,00
1110118	Automezzi	250.000,00	172.030,00	140.000,00
	Automezzi	250.000,00	172.030,00	140.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	11.000,00	13.613,23	19.000,00
	Mobili e arredi per Condomio V.Chierici	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Climatizzatori per Case di Guardia	0,00	5.856,00	12.000,00
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00	6.757,23	6.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	44.000,00	153.452,26	178.200,00
	Life: acquisto trasfuttore di livello e stazione telecontrollo	0,00	83.600,00	83.600,00
	Strumentazione per individuazione del sottosuolo	0,00	0,00	42.600,00
	Attrezzatura tecnica	32.000,00	40.000,00	40.000,00
	Attrezzatura di sicurezza	12.000,00	29.852,26	12.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00	0,00	1.075.000,00
	Centrale Fornace-Segue 10SCFC-002	650.000,00	0,00	325.000,00
	Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00	0,00	750.000,00
1110130	Hardware	79.799,20	8.704,00	15.500,00
	HW:			
	Computer	5.000,00	1.662,25	5.000,00
	Stampanti	500,00	2.551,87	500,00
	Hard Disk server domini	2.000,00	0,00	2.000,00
	hw per attività di storage	0,00	3.204,00	8.000,00
	hw per attività server	1.100,00	0,00	0,00
	GEO Gprs Terminale Palm.	0,00	1.285,88	0,00
	Nuovo centralino	36.600,00	0,00	0,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	34.599,20	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni materiali		2.804.494,12	681.326,59	2.198.342,00
1110200	Software generali	61.875,96	28.559,52	30.000,00
	SW generali:			
	Sviluppo Gekob	20.000,00	25.000,00	25.000,00
	Gestione reti e sistemi	0,00	2.059,52	5.000,00
	SW controllo log	1.500,00	1.500,00	0,00
	Sw controllo gestione risorse informatiche	4.888,00	0,00	0,00
	SW gestione fabbricati	5.000,00	0,00	0,00
	SW rilevamento analisi consumi elettrici	20.000,00	0,00	0,00
	SW budget del personale	3.718,56	0,00	0,00
	Licenza rilevazione attività operai e mezzi (gestione esterna)	4.000,00	0,00	0,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	2.769,40	0,00	0,00
1110203	Software amministrativi	2.000,00	24.261,28	21.000,00
	Sw per gestione fascicoli fabbricati	0,00	0,00	6.000,00
	Gestione esterna NAV	0,00	22.261,28	15.000,00

Piano degli Investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2016	Preconsuntivo 2015	Preventivo 2015
	SW HUNEXT attività operai e mezzi	0,00	2.000,00	0,00
	Implementazione Nav-SW Maggioli (da dividere tra 4 Consorzi stima € 2.000)	2.000,00	0,00	0,00
1110206	Software tecnici	0,00	26.008,84	20.000,00
	sw progettisti	0,00	1.917,84	5.000,00
	Sw Maggioli lavori	0,00	20.775,00	15.000,00
	2° trance sw reg.sfalci	0,00	3.316,00	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	423.500,00	108.159,30	95.500,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00	53.144,00	40.000,00
	Adegua.complesso infrastr.Rotte e riqualific. area Boretto	130.000,00	0,00	0,00
	Adeguamento Imp. Valle RE	23.500,00	0,00	23.500,00
	Riparazione pompa Casa La Piana	0,00	23.015,30	0,00
	Manutenzione Straordinaria impianti	50.000,00	32.000,00	32.000,00
	Manut. Straordinaria apparati elettrici (SIET)	30.000,00	0,00	0,00
	Manut. Straordinaria gestione Derivazione da Po - vetrare Boretto e 2°-3° Paratoia P.Pietra	150.000,00	0,00	0,00
1110224	Costi capitalizzati	100.000,00	279.918,06	80.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	100.000,00	114.765,12	80.000,00
	Elezioni Consortili 2015	0,00	100.000,00	0,00
	Elaborazione piano di classifica	0,00	65.152,94	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	587.375,96	466.907,00	246.500,00
1110306	Partecipazione societarie	1.228.000,00	0,00	0,00
	Integrazione partecipazione in società BI Energia Srl	1.228.000,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.228.000,00	0,00	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.619.870,08	1.148.233,59	2.444.842,00

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2016

Il collegio ha preso in esame il Bilancio di previsione 2016 che, coerentemente con quello dell'esercizio precedente, è adeguato a quanto previsto dalla Regione Emilia Romagna sulla nuova modalità di compilazione del Bilancio Preventivo a Costi e Ricavi.

Il conto economico e il Piano degli Investimenti esaminati sono quelli consegnati nella seduta del 13/11/2015 del Comitato Amministrativo, corredati dalla proposta di relazione redatta dalla Direzione.

Di seguito si riportano i dati esaminati relativi al conto economico:

	bdg 2016	bdg 2015	scostamento 2016/2015	scost. %
CONTO ECONOMICO				
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
Contributi ORDINARI per gestione, esercizio, manuten.opere	23.043.379	22.721.231	322.148	1,42%
Contributi STRAORDINARI ammortamento mutui				
<u>Totale contributi CONSORTILI</u>	23.043.379	22.721.231	322.148	1,42%
<u>Canoni per licenze e concessioni</u>	708.665	713.920	-5.255	-0,74%
<u>Contributi attività corrente e in conto interesse</u>	169.703	164.703	5.000	3,04%
<u>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</u>				
Proventi da attività personale dipendente	93.657	72.657	21.000	28,90%
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzione	497.536	552.177	-54.641	-9,90%
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	10.500	44.500	-34.000	-76,40%
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	12.000	16.500	-4.500	-27,27%
proventi da energia da fonti rinnovabili	103.128	109.480	-6.352	-5,80%
recuperi vari e rimborsi	648.293	432.708	215.585	49,82%
altri ricavi e proventi caratteristici	32.197	25.197	7.000	27,78%
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	1.397.311	1.253.219	144.092	11,50%
<u>Utilizzo accantonamenti</u>	680.000	270.000	410.000	151,85%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	25.999.058	25.123.073	875.985	3,49%
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie				
<u>Finanziamenti sui lavori</u>				
finanziamento di terzi sui lavori	6.169.777	19.383.433	-13.213.656	-68,17%
finanziamento consortile sui lavori				
Totale finanziamenti sui lavori	6.169.777	19.383.433	-13.213.656	-68,17%
Totale Ricavi gestione caratteristica	32.168.835	44.506.506	-12.337.671	-27,72%
Costi della gestione ordinaria				
<u>Costo del personale</u>				
Costo del personale operativo	6.285.156	6.394.949	-109.793	-1,72%
Costo del personale dirigente	678.624	661.653	16.971	2,56%
Costo del personale impiegato	4.255.461	4.185.029	70.432	1,68%
Costo personale in quiescenza	77.028	104.856	-27.828	-26,54%
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO				
Totale costi personale	11.296.269	11.346.487	-50.218	-0,44%

Costi tecnici

Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	3.386.842	3.876.615	-489.773	-12,63%
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	148.150	138.800	9.350	6,74%
Gestione officine e magazzini tecnici	145.235	145.065	170	0,12%
Manutenzione elettrom.impianti e gruppi elettrogeni	670.641	722.383	-51.742	-7,16%
Man. telerilevam. e ponteradio	120.800	120.800		0,00%
Gestione imp.fonti rinnovabili	30.238	30.478	-240	-0,79%
Energia elettrica funzionamento impianti	2.366.000	2.433.000	-67.000	-2,75%
Gestione automezzi e mezzi d'opera	1.264.057	1.241.931	22.126	1,78%
Canoni passivi	37.375	35.500	1.875	5,28%
Contributi consorzio 2°				
Costi tecnici generali	614.000	603.214	10.786	1,79%
Quota ammortamento lavori capitalizzati	99.739	84.932	14.807	17,43%
Costi tecnici generali AGRONOMICI	15.000	15.000		0,00%
Totale costi tecnici	8.898.077	9.447.718	-549.641	-5,82%

Costi amministrativi

Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	557.826	597.059	-39.233	-6,57%
Funzionamento Organi consortili	117.195	119.587	-2.392	-2,00%
Partecipazione a enti e associazioni	148.300	119.000	29.300	24,62%
Spese legali amm.consulenze	32.500	32.500		0,00%
Assicurazioni diverse	215.000	222.248	-7.248	-3,26%
Informatica e servizi in outsourcing	379.769	308.695	71.074	23,02%
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	125.250	130.250	-5.000	-3,84%
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	992.543	710.609	281.934	39,67%
Certificazione di qualità	15.000	15.000		0,00%
Totale costi amministrativi	2.583.383	2.254.948	328.435	14,57%

Accantonamenti

Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	548.997	421.575	127.422	30,23%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.326.726	23.470.728	-144.002	-0,61%

Costi della gestione Nuove Opere e Manut.straordinarie

Nuove opere e man. str. con finanziam. PROPRIO

Nuove opere e manut. straordinarie	2.475.871	1.641.791	834.080	50,80%
Espropri ed occupazioni temporanee				
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	35.000	30.000	5.000	16,67%
Totale nuove opere fin.PROPRIO	2.510.871	1.671.791	839.080	50,19%

Nuove opere e man.str. con finanziam. TERZI

Nuove opere e manut. straordinarie	5.562.132	18.559.695	-12.997.563	-70,03%
Espropri ed occupazioni temporanee	3.000	32.628	-29.628	-90,81%
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	179.993	233.994	-54.001	-23,08%
Totale nuove opere fin. TERZI	5.745.125	18.826.317	-13.081.192	-69,48%
Totale Nuove Opere e Manut. straordinarie	8.255.996	20.498.108	-12.242.112	-59,72%
Totale costi gestione caratteristica	31.582.722	43.968.836	-12.386.114	-28,17%
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	586.113	537.670	48.443	9,01%

GESTIONE FINANZIARIA

Proventi finanziari

Proventi finanziari a medio/lungo termine		10.000	-10.000	-100,00%
Proventi finanziari a breve termine	15.500	50.500	-35.000	-69,31%
Totale proventi finanziari	15.500	60.500	-45.000	-74,38%

Oneri finanziari

Oneri finanziari su finanziamento medio	29.320		29.320	100,00%
Oneri finanziari correnti	3.000	3.000		0,00%
Totale Oneri finanziari	32.320	3.000	29.320	977,33%

RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-16.820	57.500	-74.320	-129,25%
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA				
<u>Proventi accessori e straordinari</u>				
Proventi da locazione beni immobili	102.000	93.000	9.000	9,68%
rimborsi da assicurazioni per sinistri	20.000	20.000		0,00%
Altri proventi accessori e straordinari	94.420	80.000	14.420	18,03%
Totale proventi accessori e straordinari	216.420	193.000	23.420	12,13%
<u>Costi per attività accessorie e straordinarie</u>				
Minusvalenze da realizzo e sopravvenienze passive				
Altri costi per attività accessorie e straordinarie				
Totale Costi per attività accessorie e straordinarie				
RISULTATI GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	216.420	193.000	23.420	12,13%
GESTIONE TRIBUTARIA				
Imposte e tasse				
Imposte e Tasse	785.713	788.170	-2.457	-0,31%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-785.713	-788.170	2.457	-0,31%
RISULTATO ECONOMICO	0	0	0	

Mentre il Piano degli Investimenti risulta così formulato :

PIANO INVESTIMENTI 2016

Conto	Descrizione	Preventivo 2016
1110103	Fabbricati	0,00
	Acquisto Capannone per centro operativo Canalazzo - Bonifica Meccanica	0,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	40.000,00
	Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00
	Adeguamento stanza telecontrollo ex 15SIET-001	0,00
	Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	20.000,00
1110109	Mezzi d'opera	200.000,00
	Mezzi d'opera	200.000,00
1110115	Impianti e macchinari	29.694,92
	Adeguamento sistema di telecontrollo	29.694,92
	Life REQPRO	0,00
1110118	Automezzi	250.000,00
	Automezzi	250.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	11.000,00
	Mobili e arredi per Condominio V.Chierici	1.000,00
	Climatizzatori per Case di Guardia	0,00
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	44.000,00

	Life: acquisto trasduttore di livello e stazione telecontrollo	0,00
	Strumentazione per individuazione del sottosuolo	0,00
	Attrezzatura tecnica	32.000,00
	Attrezzatura di sicurezza	12.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00
	Centrale Fornace-Segue 10SCFC-002	650.000,00
	Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00
1110130	Hardware	79.799,20
	HW:	
	Computer	5.000,00
	Stampanti	500,00
	Hard Disk server domini	2.000,00
	hw per attività di storage	0,00
	hw per attività server	1.100,00
	GEO Gprs Terminale Palm.	0,00
	Nuovo centralino	36.600,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	34.599,20
	Totale immobilizzazioni materiali	2.804.494,12
1110200	Software generali	61.875,96
	SW generali:	
	Sviluppo Gekob	20.000,00
	Gestione reti e sistemi	0,00
	SW controllo log	1.500,00
	Sw controllo gestione risorse informatiche	4.888,00
	SW gestione fabbricati	5.000,00
	SW rilevamento analisi consumi elettrici	20.000,00
	SW budget del personale	3.718,56
	Licenza rilevazione attività operai e mezzi (gestione esterna)	4.000,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	2.769,40
1110203	Software amministrativi	2.000,00
	Sw per gestione fascicoli fabbricati	0,00
	Gestione esterna NAV	0,00
	SW HUNEXT attività operai e mezzi	0,00
	Implementazione Nav-SW Maggioli (da dividere tra 4 Consorzi stima € 2.000)	2.000,00
1110206	Software tecnici	0,00
	sw progettisti	0,00
	Sw Maggioli lavori	0,00
	2° trance sw reg.sfalci	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	423.500,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00
	Adeguam.complesso infrastr.Rotte e riqualific. area Boretto	130.000,00
	Adeguamento Imp. Valle RE	23.500,00
	Riparazione pompa Casa La Piana	0,00
	Manutenzione Straordinaria impianti	50.000,00
	Manut. Straordinaria apparati elettrici (SIET)	30.000,00
	Manut. Straordinaria gestione Derivazione da Po - vetrare Boretto e 2°-3° Paratoia P.Pietra	150.000,00

1110224	Costi capitalizzati	100.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	100.000,00
	Elezioni Consortili 2015	0,00
	Elaborazione piano di classifica	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>587.375,96</u>
1110306	Partecipazione societarie	1.228.000,00
	Integrazione partecipazione in società BI Energia Srl	1.228.000,00
	Totale immobilizzazioni finanziarie	<u>1.228.000,00</u>
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<u>4.619.870,08</u>

Dalla tabella risulta che il totale dei ricavi della gestione ordinaria per l'anno 2016 è previsto in € 25.999.058, con un incremento rispetto all'anno precedente.

I proventi della gestione finanziaria risultano preventivati per un importo di euro 15.500 a cui vanno aggiunti i proventi della gestione accessoria e straordinaria per 216.420 euro.

Per quanto riguarda i dati di previsione, il collegio dei revisori ha esaminato l'andamento di alcuni costi critici per la gestione consortile, in particolare, l'energia elettrica passa da una previsione 2015 di € 2.433.000 a una previsione 2016 di € 2.366.000.

Il direttore dell'area amministrativa Dott. Gianpaolo Schirolì ci informa che se si dovessero verificare aumenti di consumi, sarà possibile utilizzare il Fondo per oscillazione consumi energia elettrica accantonato negli esercizi precedenti.

Il collegio prende atto che la contribuzione del 2015 è stata fino al 31/10/2015 incassata con procedure di riscossione spontanea direttamente dall'Ente per una percentuale pari a circa il 89% rispetto al totale posto in riscossione, contro il 87,88% dei corrispondenti giorni del 2014 calcolati dalla emissione.

A fronte delle eventuali insolvenze, l'accantonamento a conto economico per svalutazione crediti è stato confermato per una quota pari a 150.000 € ricompreso nel totale degli "accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati" per € 548.997.

Poichè la percentuale di riscossione non arriva storicamente al 100% si raccomanda di effettuare una verifica della congruità del fondo di accantonamento per insolvenze già in sede di approvazione del bilancio consuntivo per l'esercizio 2015.

In generale il Collegio raccomanda di monitorare costantemente, durante l'anno 2016, l'andamento dei ricavi.

Il Collegio prende atto della liquidità che sta caratterizzando l'esercizio 2015 a seguito dell'incasso di euro 7.300.000 dalla compagnia di assicurazioni per danni dovuti al terremoto 2012, ancora disponibili in cassa per circa € 6.000.000. Il saldo di cassa presenta all'inizio di novembre 2015 un saldo di oltre 7 milioni di euro.

Il piano degli investimenti del 2016 riporta una previsione di € 4.619.870,08.

Tale importo riguarda gli investimenti con fondi propri del Consorzio e ricomprende la somma di circa € 2.150.000 quale fabbisogno per la costruzione delle centrali idroelettriche sul fiume Enza, investimento per il quale dovrà essere assicurata una adeguata copertura finanziaria.

E' previsto inoltre l'incremento della partecipazione in BI Energia srl, controllata al 52,5% dal Consorzio, per € 1.228.000 finalizzato a dotare la società di mezzi propri per la realizzazione degli investimenti previsti.

La restante parte del piano di investimenti sarà finanziato ricorrendo all'autofinanziamento, tenuto conto anche dell'impiego della liquidità ora presente che deve essere costantemente monitorata al fine di mantenere il consorzio in condizioni di equilibrio finanziario oltre che economico.

Il collegio dei Revisori dei Conti prende atto che il bilancio preventivo 2016 è in equilibrio e non rileva elementi da segnalare, fatto salvo quanto precedentemente espresso come raccomandazioni.

Alle ore 15 il collegio conclude i lavori, previa redazione e lettura del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott.ssa Loredana Dolci	Presidente
Dott.ssa Mara Masini	Componente
Dott. Edie Caprari	Componente

Allegati

PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2016-2018
ELENCO ANNUALE 2016

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016-2018
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016-2018
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
 DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

N. prog	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
						COMPENSORIO MONTANO							
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016							
1	03	40 50 60	vari	07	01-05	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi consortili – Annualità 2016	Pietro Torri	1.237.000,00	/	/	1.237.000,00	no	no
						Legge 42/84 contributo alla manutenzione straordinaria con fondi della RER annualità 2016							
2	03	40 50 60	vari	07	01-05	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi della RER – Annualità 2015	Pietro Torri	135.000,00	/	/	135.000,00	no	no
						D:lgs 102/2004							
3	03	50	vari	99	05	Intervento di ripristino opere pubbliche di bonifica danneggiate dagli eventi metereologici del periodo 04/01/2014-04/03/2014	Pietro Torri	31.710,71	/	/	31.710,71	no	no

N. prog	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
						COMPENSORIO DI PIANURA							
						Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016							
4	03	50 60	vari	06	05-13	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali).	Aronne Ruffini	1.597.500,00	/	/	1.597.500,00	no	no
5	03	50 60	vari	06	05-13	Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi e consolidamenti spondali (diversi interventi separati su canali).	Aronne Ruffini	515.000,00	/	/	515.000,00	no	no
6	03	50 60	vari	06	05-13	Espurghi e risagomatura canali	Aronne Ruffini	75.000,00	/	/	75.000,00	no	no
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016							
7	03	50 60	vari	07	13	Manutenzioni straordinarie ai cavi scolanti ed ai canali irrigui costituenti la rete idraulica di pianura, nelle province di Reggio Emilia e Modena	Pietro Torri	450.000,00	/	/	450.000,00	no	no
8	03	50	33	99	07	Adeguamento sala di telecontrollo di Reggio Emilia	Paola Zanetti	90.000,00	/	/	90.000,00	no	no
						Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati							
9	03	50	05	06	13	Movimentazione ordinaria per il ripristino del canale d'adduzione idrica agli impianti di Boretto mediante spostamento di sedimenti in alveo del fiume Po	Pietro Torri	50.000,00	/	/	50.000,00	no	no

N. prog	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
						Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano							
10	03	50	14	06	13	Manutenzione programmata ai lavori di sistemazione idraulica ed ambientale dell'invaso a scopi plurimi sul fiume Secchia in località Castellarano (RE)	Paola Zanetti	123.620,16	123.620,16	/	370.860,48	no	no
						Opere di ricostruzione post sisma: ordinanza 120/2013							
11	03	50	23	04	09	Botte Bentivoglio edificio idraulico - casa del custode. Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 3264	Pietro Torri	381.047,73	/	/	381.047,73	no	no
12	03	50	15	04	09	Capannone officina e magazzino idraulico del Gazzo in comune di Castelnovo Sotto (RE). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 269	Pietro Torri	178.585,10	/	/	178.585,10	no	no
13	02	00	35	01	09	Idrovora di Mondine nuovo impianto scolo meccanico in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 7.000	Paola Zanetti	5.425.000,00	/	/	5.425.000,00	no	no
14	02	00	35	01	13	Idrovora di Mondine Nuovo Impianto Irriguo in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 259	Paola Zanetti	3.000.000,00	/	/	3.000.000,00	no	no
15	02	00	35	01	09	Chiavica emisarria di Mondine: Nuova Chiavica in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 257	Paola Zanetti	1.500.000,00	1.500.000,00	/	3.000.000,00	no	no
16	02	00	35	04	09	Magazzino di Mondine in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 261	Paola Zanetti	196.595,07	/	/	196.595,07	no	no
17	02	00	55	04	09	Chiavica emissaria di San Siro in comune di San Benedetto Po (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 255	Paola Zanetti	500.000,00	/	/	500.000,00	no	no
18	02	00	55	04	09	Magazzino di San Siro in comune di San Benedetto Po (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 262	Paola Zanetti	230.611,58	/	/	230.611,58	no	no

N. prog	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
19	02	00	35	04	09	Casa di Guardia c/o Idrovora di Mondine in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 270	Aronne Ruffini	210.000,00	/	/	210.000,00	no	no
						Opere di ricostruzione post sisma: fondi assicurazione							
20	02	00	35	04	09	Interventi di recupero e restauro conservativo alla Botte San Prospero, Moglia (MN)	Paola Zanetti	50.000,00	/	/	50.000,00	no	no
21	03	60	05	04	09	Miglioramento sismico e ristrutturazione uffici ex CRPA presso il palazzo sede in comune di Reggio Emilia (RE)	Pietro Torri	300.000,00	/	/	300.000,00	no	no
22	03	60	05	04	09	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	180.000,00	/	/	180.000,00	no	no
						Centraline idroelettriche							
23	03	50	38	01	06	Costruzione centrale idroelettrica Luceria in Località Fontaneto in Comune di San Polo d'Enza (RE)	Pietro Torri	1.500.000,00	/	/	1.500.000,00	no	no
24	03	50	18	01	06	Costruzione centrale idroelettrica Fornace in Località Cerezzola in Comune di Canossa (RE)	Pietro Torri	650.000,00	/	/	650.000,00	no	no
						PIN							
25	03	50	vari	04	13	Adeguamento e completamento opere irrigue di rilevanza nazionale - 2° stralcio esecutivo: ammodernamento e potenziamento impianti di sollevamento e rete di distribuzione dei canali di Reggio e Correggio	Paola Zanetti	2.000.000,00	1.854.342,00	/	7.100.000,00	no	no

N. prog	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
26	03	50	vari	99	13	Ristrutturazione della rete irrigua consortile 3° lotto funzionale: tombamento canali irrigui area ex BBE	Pietro Torri	2.407.310,00	/	/	5.000.000,00	no	no
27	03	50	05	04	13	Riabilitazione della presa irrigua di Boretto (RE) mediante sistemazione dell'alveo di magra del fiume Po ed adeguamento dell'impianto di sollevamento.	Paola Zanetti	2.050.000,00	2.050.456,49	/	7.500.000,00	no	no
						LIFE							
28	03	60	05 28	99	99	LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 RIqualificazione NATuralistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale dei canali emiliani	Aronne Ruffini	484.390,00	896.000,00	443.000,00	1.823.390,00	no	no

Reggio Emilia, li 05/11/2015

IL DIRETTORE GENERALE

(Avv. Domenico Turazza)

I RUP

(Ing. Paola Zanetti)

(Ing. Pietro Torri)

(Dott. Agr. Aronne Ruffini)

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016-2018

ELENCO ANNUALE 2016

DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016-2018

ELENCO ANNUALE 2016

DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo totale intervento	Finalità	Conformità urbanistica ed ambientale (si/no)	Priorità	Stato progettazione	Trim/anno inizio lavori previsto	Trim/anno fine lavori previsto
	COMPENSORIO MONTANO									
	Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016									
1	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi consortili – Annualità 2016	Pietro Torri	1.237.000,00	1.237.000,00	MIS	si	2	SC	3° - 2016	4° - 2016
	Legge 42/84 contributo alla manutenzione straordinaria con fondi della RER annualità 2016									
2	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi della RER – Annualità 2016	Pietro Torri	135.000,00	135.000,00	MIS	si	2	SC	3° - 2016	4° - 2016
	D:lgs 102/2004									
3	Intervento di ripristino opere pubbliche di bonifica danneggiate dagli eventi metereologici del periodo 04/01/2014-04/03/2014	Pietro Torri	31.710,71	31.710,71	CPA	si	1	SF	2° - 2016	4° - 2016
	COMPENSORIO DI PIANURA									
	Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016									
4	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali).	Aronne Ruffini	1.597.500,00	1.597.500,00	MIS	si	1	SC	2° - 2016	4° - 2016

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo totale intervento	Finalità	Conformità urbanistica ed ambientale (si/no)	Priorità	Stato progettazione	Trim/anno inizio lavori previsto	Trim/anno fine lavori previsto
5	Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi e consolidamenti spondali (diversi interventi separati su canali).	Aronne Ruffini	515.000,00	515.000,00	CPA	si	1	SC	2° - 2016	4° - 2016
6	Espurghi e risagomatura canali	Aronne Ruffini	75.000,00	75.000,00	CPA	si	1	SC	2° - 2016	4° - 2016
	Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2016									
7	Manutenzioni straordinarie ai cavi scolanti ed ai canali irrigui costituenti la rete idraulica di pianura, nelle province di Reggio Emilia e Modena	Pietro Torri	450.000,00	450.000,00	CPA	si	2	SC	2° - 2016	1° - 2017
8	Adeguamento sala di telecontrollo di Reggio Emilia	Paola Zanetti	90.000,00	90.000,00	MIS	si	1	PE	4° - 2015	1° - 2016
	Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati									
9	Movimentazione ordinaria per il ripristino del canale d'adduzione idrica agli impianti di Boretto mediante spostamento di sedimenti in alveo del fiume Po	Pietro Torri	50.000,00	50.000,00	MIS	si	1	SC	1° - 2016	3° - 2016
	Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano									
10	Manutenzione programmata ai lavori di sistemazione idraulica ed ambientale dell'invaso a scopi plurimi sul fiume Secchia in località Castellarano (RE)	Pietro Torri	123.620,16	370.860,48	CPA	si	1	SC	1° - 2016	4° - 2016

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo totale intervento	Finalità	Conformità urbanistica ed ambientale (si/no)	Priorità	Stato progettazione	Trim/anno inizio lavori previsto	Trim/anno fine lavori previsto
	Opere di ricostruzione post sisma: ordinanza 120/2013									
11	Botte Bentivoglio edificio idraulico - casa del custode. Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 3264	Pietro Torri	381.047,73	381.047,73	CPA	si	1	PE	3° - 2016	4° - 2016
12	Capannone officina e magazzino idraulico del Gazzo in comune di Castelnovo Sotto (RE). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 269	Pietro Torri	178.585,10	178.585,10	CPA	si	1	PD	3° - 2016	4° - 2016
13	Idrovora di Mondine nuovo impianto scolo meccanico in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 7.000	Paola Zanetti	5.425.000,00	5.425.000,00	MIS	si	1	PD	1° - 2016	4°/2016
14	Idrovora di Mondine Nuovo Impianto Irriguo in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 259	Paola Zanetti	3.000.000,00	3.000.000,00	MIS	si	1	PD	1° - 2016	4°/2016
15	Chiavica emisarria di Mondine: Nuova Chiavica in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 257	Paola Zanetti	1.500.000,00	3.000.000,00	MIS	si	1	PD	1° - 2016	3°/2017
16	Magazzino di Mondine in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 261	Paola Zanetti	196.595,07	196.595,07	CPA	si	1	PE	4° - 2015	2°/2015
17	Chiavica emissaria di San Siro in comune di San Benedetto Po (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 255	Paola Zanetti	500.000,00	500.000,00	MIS	si	1	PP	1° - 2016	4°/2016
18	Magazzino di San Siro in comune di San Benedetto Po (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 262	Paola Zanetti	230.611,58	230.611,58	CPA	si	1	PE	4° - 2015	2°/2016
19	Casa di Guardia c/o Idrovora di Mondine in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 270	Aronne Ruffini	210.000,00	210.000,00	CPA	si	1	PE	2°/2016	4°/2016

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo totale intervento	Finalità	Conformità urbanistica ed ambientale (si/no)	Priorità	Stato progettazione	Trim/anno inizio lavori previsto	Trim/anno fine lavori previsto
	Opere di ricostruzione post sisma: fondi assicurazione									
20	Interventi di recupero e restauro conservativo alla Botte San Prospero, Moglia (MN)	Paola Zanetti	50.000,00	50.000,00	CPA	si	1	PE	4°/2015	2°/2016
21	Miglioramento sismico e ristrutturazione uffici ex CRPA presso il palazzo sede in comune di Reggio Emilia (RE)	Pietro Torri	300.000,00	300.000,00	CPA	si	2	SF	2° - 2016	4° - 2016
22	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	180.000,00	180.000,00	CPA	si	2	SF	2° - 2016	4° - 2016
	Centraline idroelettriche									
23	Costruzione centrale idroelettrica Luceria in Località Fontaneto in Comune di San Polo d'Enza (RE)	Pietro Torri	1.500.000,00	1.500.000,00	MIS	si	3	PD	4° - 2016	4° - 2017
24	Costruzione centrale idroelettrica Fornace in Località Cerezzola in Comune di Canossa (RE)	Pietro Torri	650.000,00	650.000,00	MIS	si	3	PD	4° - 2016	4° - 2017
	PIN									
25	Adeguamento e completamento opere irrigue di rilevanza nazionale - 2° stralcio esecutivo: ammodernamento e potenziamento impianti di sollevamento e rete di distribuzione dei canali di Reggio e Correggio	Paola Zanetti	2.000.000,00	7.100.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2016	4° - 2017

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2016	Importo totale intervento	Finalità	Conformità urbanistica ed ambientale (si/no)	Priorità	Stato progettazione	Trim/anno inizio lavori previsto	Trim/anno fine lavori previsto
26	Ristrutturazione della rete irrigua consortile 3° lotto funzionale: tombamento canali irrigui area ex BBE	Pietro Torri	2.407.310,00	5.000.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2016	4° - 2016
27	Riabilitazione della presa irrigua di Boretto (RE) mediante sistemazione dell'alveo di magra del fiume Po ed adeguamento dell'impianto di sollevamento.	Paola Zanetti	2.050.000,00	7.500.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2016	4° - 2017
	LIFE									
28	LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 Riqualificazione Naturalistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale dei canali emiliani	Aronne Ruffini	484.390,00	1.823.390,00	MIS	si	2	SF	4°/2016	2°/2016

Reggio Emilia, li 05/11/2015

IL DIRETTORE GENERALE: Avv. Domenico Turazza

I RUP: Ing. Paola Zanetti, Ing. Pietro Torri, Dott. Agr. Aronne Ruffini