



Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale

BILANCIO DI PREVISIONE 2017



Approvato dal Commissario Straordinario con Delibera n. 500 del 30/11/2016

INDICE

RELAZIONE.....	1
PREMESSA.....	2
INTRODUZIONE.....	4
GESTIONE CARATTERISTICA.....	6
1. Ricavi e proventi della gestione ordinaria.....	6
1.1 Contributi consortili ordinari per gestione, esercizio e manutenzione opere	6
1.2 Canoni per licenze e concessioni.....	7
1.3 Contributi pubblici alla gestione ordinaria.....	7
1.4 Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica.....	7
1.5 Utilizzo accantonamenti.....	8
2. Ricavi e proventi dalla realizzazione di nuove opere e manutenzioni straordinarie	9
2.1 Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche	9
3. Costi della gestione caratteristica.....	10
3.1 Costo del personale.....	10
3.2 Costi tecnici	13
3.3 Costi amministrativi	17
3.4 Consulenze amministrative e tecniche	20
3.5 Accantonamenti.....	21
3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati.....	21
4. Costi nuove opere e manutenzioni straordinarie.....	22
4.1 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento Proprio.....	22
4.2 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento di terzi	22
GESTIONE FINANZIARIA	23
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	23
GESTIONE TRIBUTARIA.....	23
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI ED INVESTIMENTI	23
QUADRI CONTABILI.....	27
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI.....	33

Allegati: PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2017 - 2019
ED ELENCO ANNUALE 2017

RELAZIONE

PREMESSA

Il Bilancio Preventivo 2017, approvato dal Commissario Straordinario nominato dalla Regione Emilia Romagna con delibera di Giunta n. 359/2016 del 14 marzo 2016, recepisce la necessità di aumentare 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.

Questo obiettivo verrà conseguito in modo assai significativo nel 2017. Infatti il Bilancio Preventivo prevede stanziamenti per lavori di manutenzione in misura superiore alla precedente annata per oltre 450.000 euro, grazie ad importanti economie di gestione, al recupero di partite catastali avvenuto a seguito dell'opera di profonda revisione del catasto consortile dopo la prima applicazione del nuovo Piano di Classifica nonché alla correzione di indici di beneficio della zona di alta pianura che verrà interessata dalla presa in carico al Consorzio del reticolo interconnesso.

Complessivamente, eccezion fatta per la zona interessata alla gestione del reticolo interconnesso (dove peraltro i contributi saranno allineati a quelli che erano calcolati in base al vecchio Piano di Classifica fino al 2015), la contribuzione a carico dei singoli consorziati resterà sostanzialmente immutata rispetto al 2016, fermo restando il meccanismo della gradualità.

Assai significative sono le economie di gestione che il Bilancio mette in evidenza, con una riduzione del costo per il personale, nonostante gli aumenti dovuti al recente rinnovo del contratto nazionale, e con altri risparmi nelle principali voci di spesa (telefonata, energia, ecc.) dovuti ad una costante attenzione al controllo dei costi.

L'importante aumento di 450.000 euro negli stanziamenti per i lavori di manutenzione risponde a precise esigenze del territorio di montagna e di pianura, che i consorziati non hanno mancato di evidenziare tanto attraverso i loro portatori di interesse, siano essi le istituzioni pubbliche o le associazioni di vario genere, quanto anche direttamente, e che il Consorzio ha fatto necessariamente proprie.

Non bisogna infatti mai dimenticare che le profonde trasformazioni del nostro territorio, con un aumento in pianura della superficie urbanizzata, senza precedenti ed il progressivo abbandono del territorio montano, mettono seriamente a rischio l'equilibrio idrogeologico dei suoli, frutto del secolare lavoro dell'uomo, imponendo a tutti i soggetti coinvolti nella difesa del territorio nuovi ed ulteriori impegni.

Il Bilancio Preventivo 2017, il primo ad essere impostato sulla base del nuovo Piano di Classifica, va letto in questa prospettiva. L'aumento degli stanziamenti per i lavori di manutenzione non costituisce un punto di arrivo ma un inizio di un percorso virtuoso che vedrà il Consorzio sempre maggiormente impegnato nell'assolvimento delle proprie funzioni istituzionali, finalizzate a garantire uno sviluppo ordinato del territorio, dal crinale fino al Po.

Oltre a ciò, il Bilancio Preventivo dell'esercizio 2017 rende disponibili le risorse umane e finanziarie per il proseguimento dell'importantissimo programma di interventi ed attività straordinarie da tempo avviato, che di seguito si va a riassumere per sommi capi:

- L'ultimazione 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.
- L'ultimazione dei due importanti lavori finanziati dal Piano Irriguo Nazionale a Boretto e nei Canali III e IV.
- Il completamento della Centrale idroelettrica sul Secchia a Sassuolo e, auspicabilmente, 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 AGRIMONTE, che si propone di sperimentare un modello di agricoltura resiliente nei territori del comprensorio montano, valorizzando il ruolo dell'agricoltura anche ai fini della difesa del suolo.
- La gestione del reticolo interconnesso che la Regione ha affidato al Consorzio con apposita convenzione. Dopo la partecipazione del Consorzio al progetto europeo Life Rii, la Regione Emilia Romagna, ha attribuito le competenze della manutenzione del reticolo dei quattro Comuni (Albinea, Bibbiano, Quattro Castella e San Polo d'Enza) che hanno partecipato al progetto Life Rii, al Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale con una apposita convenzione.

La parte di questa Relazione dedicata al commento delle previsioni economiche contiene ogni altro approfondimento sulle prospettive dell'esercizio 2017. Ulteriori informazioni potranno infine essere desunte dal Piano Triennale delle Opere Pubbliche e dall'Elenco Annuale, pure allegati al Bilancio Preventivo 2017.

INTRODUZIONE

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 è stato preceduto dalla elaborazione di un sistema di pianificazione economica triennale che viene presentato alla Consulta unitamente al bilancio di previsione, allo scopo di individuare i trend dei costi nel medio periodo.

Il Preventivo 2017 si caratterizza per i seguenti fattori:

- il bilancio consente di aumentare le risorse disponibili per interventi di manutenzione di ulteriori 450.000 € rispetto al preventivo 2016, destinati prevalentemente alle nuove opere o a manutenzioni straordinarie sia in montagna, sia in pianura.
- una riduzione significativa dei costi amministrativi principalmente alla voce informatica e funzionamento uffici (costi telefonici)
- il mantenimento della quota di spese generali sui lavori finanziati per € 424.652 tenendo conto del trend di riduzione di questa entrata in assenza di nuovi finanziamenti per lavori in concessione;
- il costo del personale, che al netto del costo per lavoro in somministrazione impiegato nell'accordo con il Consorzio fitosanitario, diminuisce di circa 68.000 € nonostante gli effetti del rinnovo contrattuale che ha interessato il personale operaio e impiegatizio;
- il costo dell'energia elettrica in diminuzione di circa 22.000 € a seguito della diminuzione del costo del Kwh passato da 17,50 cent a 16,78.
- Le entrate per i contributi di bonifica aumenteranno per effetto del recupero di partite catastali, in passato non a ruolo, avvenuto a seguito dell'applicazione del nuovo Piano di Classifica. Inoltre verranno rivisti gli indici di beneficio delle zone interessate alla gestione del cd. Reticolo Interconnesso.

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 2017, commentata successivamente con maggiore approfondimento, può sintetizzarsi nel quadro che segue:

COSTI	2017	2016	Δ (2017- 2016)	Δ %
Personale/quiescenza (*)	11.228	11.296	-68	-1,21%
Personale per convenzione Cons. Fito RE	138			
Costi Tecnici	12.344	11.675	669	11,64%
Costi Amministrativi	2.285	2.583	-298	-24,78%
Costi finanziari e straordinari	50	32	18	644,04%
Imposte e tasse	796	786	10	2,54%
Accantonamenti diversi	150	160	-10	-13,48%
Accantonamento a fondo Imprevisti	155	122	33	70,33%
Nuove opere finanziate	7.095	5.745	1.350	30,66%
			0	
TOTALE	34.241	32.401	1.840	9,79%

(*) il costo del personale 2017 è depurato dei contratti di lavoro in somministrazione per attività da svolgere in collaborazione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia esposto separatamente

RICA VI		2017	2016	Δ	Δ
				(2017-2016)	%
Contributi consortili	(*)	23.493	23.043	450	1,93%
Canoni per licenze e concessioni		706	709	-2	-0,66%
Contributi pubblici alla gestione ordinaria		170	170	0	0,00%
Proventi patrimoniali e finanziari		106	118	-11	-16,81%
Proventi diversi		1.239	1.417	-179	-26,63%
Proventi straordinari		42	94	-52	-121,04%
Utilizzo accantonamenti		965	680	285	147,47%
Contributo nuove opere finanziate		7.519	6.170	1.350	28,84%
				0	
TOTALE		34.241	32.401	1.840	9,79%

(*) per effetto del recupero di vecchie partite non a ruolo e della revisione degli indici nelle zone del retico interconnesso (vedasi commento alla lettera f a Pag. 8)

Il totale dei ricavi per un ammontare di € 34.240.846 corrisponde alla somma dei ricavi della gestione caratteristica per € 34.072.531, dei proventi della gestione finanziaria per € 6.000 e dei proventi della gestione straordinaria per € 162.315.

I costi sono ripartiti nelle varie gestioni nel modo seguente: costi della gestione caratteristica € 33.395.129, costi della gestione finanziaria € 50.000 e costi della gestione tributaria € 795.717.

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.

BENEFICI – ATTIVITA' – COSTI DA RIPARTIRE

Il bilancio va letto nell'ottica del nuovo piano di classifica che ha definito i benefici che l'attività del Consorzio attribuisce ai beni immobili insediati nel comprensorio di bonifica. I benefici prodotti dalle opere e dalle attività svolte dal Consorzio sono i seguenti:

Presidio idrogeologico in collina e montagna

1. Realizzazione e manutenzione di opere pubbliche di sistemazione, difesa e valorizzazione dei territori collinari e montani, per prevenire e consolidare erosioni e frane, per la regimazione idraulica del reticolo minore, comprese strade minori.
2. Sorveglianza e monitoraggio del territorio, ricognizione e raccolta dei fabbisogni, individuazione delle priorità di intervento, supporto tecnico ai consorziati e agli enti locali mediante sopralluoghi e pareri e nella ricerca delle fonti di finanziamento

Bonifica idraulica in pianura

1. Gestione delle opere di bonifica (canali e impianti) finalizzata ad assicurare lo scolo delle acque meteoriche, compreso quelle collettate dai sistemi fognari, provenienti dai singoli immobili, in tal modo preservati dai ristagni, e altresì finalizzata a garantire la difesa dalle acque provenienti dai territori circostanti prevenendo le esondazioni.
2. Progettazione opere di bonifica, protezione civile e pronto intervento in caso di emergenze, concorso nella pianificazione territoriale, studi e sorveglianza del territorio, azioni di salvaguardia ambientale e ricerca di finanziamenti pubblici e privati.

Disponibilità e regolazione idrica per i terreni (irrigazione)

1. Gestione e progettazione delle opere irrigue (canali e impianti) necessarie per la derivazione, l'adduzione e la distribuzione della risorsa idrica a scopi prevalentemente irrigui.
2. Consegna della risorsa idrica a scopi prevalentemente irrigui

I ricavi corrispondenti ai benefici, originano dai costi sostenuti per gli interventi riconducibili ai benefici prima elencati, come descritto nel capitolo 5 del Piano di Classifica.

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 € 23.493.379 con un aumento, rispetto all'esercizio precedente di € 450.000 pari all' 1,9%.

L'aumento deriva sia dall'assoggettamento a contribuzione di nuove partite, sia, in parte minore, dalla revisione degli indici di beneficio nella zona di alta pianura, per effetto della consegna del reticolo interconnesso al Consorzio. Tale aumento è attribuibile prevalentemente al beneficio di scolo.

Nel Piano di Riparto, che sarà approvato entro il mese di gennaio 2017, verranno applicati gli indici di beneficio previsti dal nuovo piano di classifica.

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

Nel 2017 il Consorzio curerà la riscossione per il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia e di Modena.

Per i consorziati comuni la riscossione sarà effettuata con 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.

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 2017 ammontano ad € 706.300 sostanzialmente in linea con i ricavi del 2016.

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.

L'ammontare dei canoni comprende la somma di € 49.300 derivante dalle convenzioni con Sicem Saga e Energenza proprietarie di alcune centrali idroelettriche insediate nel tratto di Canale d'Enza in gestione al Consorzio.

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:

	2017	2016
Proventi da attività personale dipendente	94.604	93.657
Rimborso oneri attività di derivazione irrigua in convenzione	461.737	497.536
Rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	122.204	10.500
Rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	7.000	12.000
Proventi da energia pulita da fonti rinnovabili	103.128	103.128
Recuperi vari e rimborsi	411.518	648.293
Proventi da attività commerciali	18.500	32.197
TOTALE	1.218.691	1.397.311

La diminuzione è dovuta principalmente al mancato rinnovo della convenzione per la riscossione dei contributi del Consorzio di bonifica Parmense e Consorzio Fitosanitario di Parma.

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 2016.

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.

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

Il rimborso di oneri sostenuti a fronte di rapporti con enti pubblici o altri enti per € 122.204 riguarda il rimborso della quota spese relative alla convenzione ambiente con Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia

► **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.

► **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	18.000
Diverse ditte - rimborso spese contrattuali e varie	1.000
Alienazione rottami	5.000
Locazioni - rimborso spese condominiali e imposta registro	20.000
Recuperi vari e rimborsi	35.760
Rimborso spese coattivo e interessi di mora	280.678
Rimborso spese riscossione conto terzi	35.680
Cessione sabbia Boretto	10.000
TOTALE	411.518

Nel 2017 non sarà rinnovata la convenzione per la riscossione con il Consorzio di Bonifica Parmense e con il Consorzio Fitosanitario della stessa provincia, ciò giustifica la riduzione della voce relativa al rimborso spese riscossione conto terzi, compensata da analoga riduzione dei costi.

► **Proventi da attività commerciali diverse**

I proventi che saranno imputati a questa voce di ricavo derivano da convenzioni per la gestione in comune del servizio di call center e da introiti per attività agricole.

1.5 Utilizzo accantonamenti

Il bilancio di previsione prevede l'utilizzo di accantonamenti per € 965.000 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. Gli interventi programmati sono:

Miglioramento sismico e ristrutturazione palazzo sede	300.000
Demolizione e ricostruzione magazzino CDG Gargallo	180.000
Miglioramento sismico CDG e capannone Sirona	100.000

Miglioramento sismico officina Gazzo	185.000
Interventi vari causa sisma	200.000
TOTALE	965.000

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 per stati di avanzamento lavori previsti per il 2017 sono pari ad € 7.519.458 rispetto a € 6.169.777 del 2016.

La non perfetta corrispondenza tra importi considerati sulle commesse in budget 2017 e i dati riportati nel programma annuale/triennale dell'area tecnica è dovuta principalmente ai lavori pluriennali per i quali l'avanzamento annuale si conosce con esattezza solo a consuntivo.

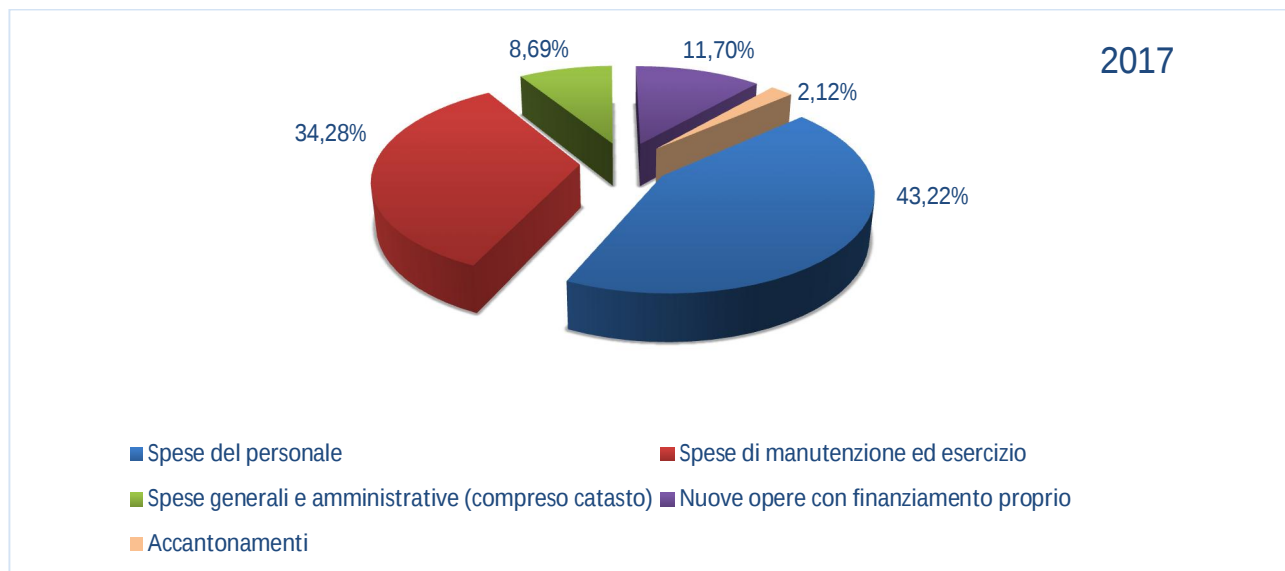
Le spese generali attribuite all'esercizio 2017, quale differenza tra ricavi e costi previsti alla voce lavori in concessione, ammontano ad € 424.652 come nel precedente bilancio.

Nel 2017 sono ancora attivi i principali progetti di ripristino danni causati dal sisma 2012 al nodo idraulico Mondine, i tre progetti PIN finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali e proseguono inoltre 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".

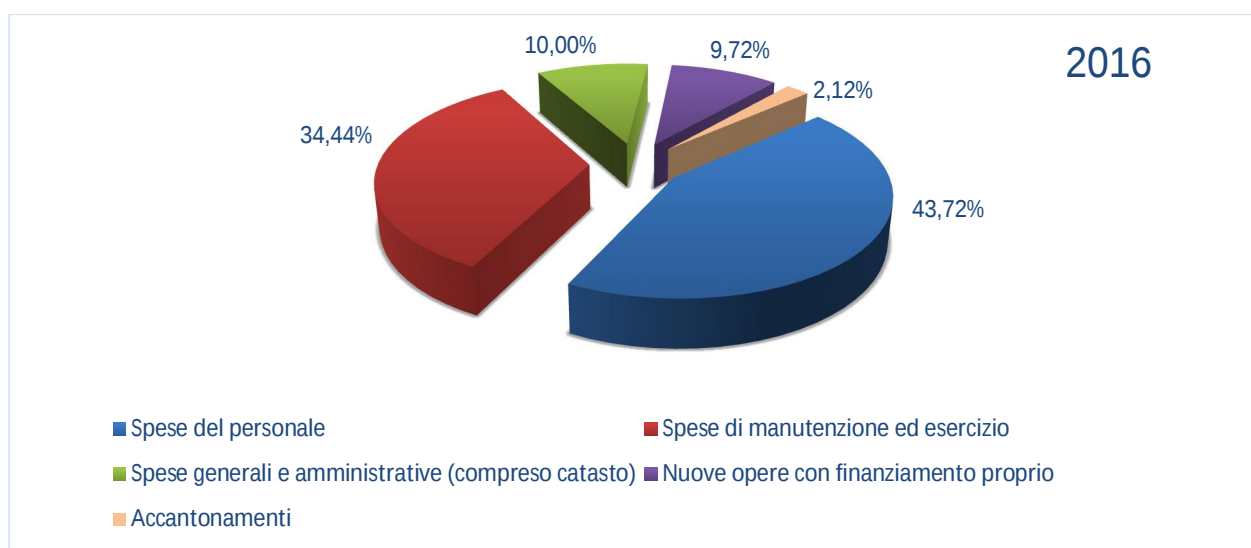
ELENCO DEI LAVORI IN CONCESSIONE DA REALIZZARE NEL 2017	
Descrizione	Importo
EC/056/11/01 - PIN Riabilitazione presa irrigua Boretto con sistemazione locale alveo di magra fiume Po e adeguamento Impianto - MPAF	1.718.065,84
EC/057/00/02 - PIN Ammodernamento e potenziamento impianti di sollevamento rete di distribuzione canali di Reggio e Correggio - MPAF	1.812.310,85
EC/150/10/01 - PIN Ristrutturazione rete irrigua BPO Crostolo Canalette III° lotto - MPAF	24.668,17
EC/155/12/02 - Idrovora Mondine - Nuovo impianto di IRRIGUO - RER	419.404,70
EC/155/12/03 - Nuova chiavica emissaria Mondine - RER	1.484.977,26
EC/171/12/03 - Idrovora Mondine - Nuovo impianto di SCOLO 2° Lotto (completamento) - RER	1.780.031,18
EC/098/14/01 - LIFE 2013 RINASCE Riqualificazione naturalistica sostenibilità integrata idraulico-ambientale dei Canali Emiliani	280.000,00
Totale	7.519.458,00

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 € 26.300.323 e sono raggruppati nelle voci riportate nel grafico che segue, cui è associata la relativa percentuale:



Per consentire il confronto con l'esercizio precedente si espone anche il grafico relativo al 2016



3.1 Costo del personale

Il costo del personale previsto per l'esercizio 2017 è riferito alle seguenti unità:

Qualifica	prevent. 2017	prevent. 2016
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	28,52	30,50
Impiegati Agro	3,00	3,00
Impiegati Amministrativi	22,25	21,50
Impiegati amministrativi a termine	1,67	2,79
Impiegati tecnici a termine	1,58	0,83
Operai assunti a tempo indeterminato	108,19	113,33
Operai avventizi	19,38	16,58
Totale	200,09	204,03

Il totale non comprende i quattro dipendenti assunti con contratto di lavoro in somministrazione per attività da svolgere in collaborazione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia.

Nelle tabelle che seguono i costi relativi a questi contratti, ammontanti ad € 138.000, sono stati evidenziati a parte per non alterare il confronto con l'anno precedente.

	<i>BUDGET 2017</i>	<i>BUDGET 2016</i>
Costo del personale operativo:		
Operai fissi	5.437.324	5.618.188
Operai avventizi	783.650	666.968
Totale costo del personale operativo	6.220.974	6.285.156
 Costo del personale dirigente	 671.757	 678.624
Costo del personale impiegato:		
Quadri tecnici	481.019	473.932
Quadri amministrativi	313.060	307.706
Impiegati tecnici e agro-ambientali	2.129.107	2.147.890
Impiegati amministrativi	1.286.273	1.274.433
Personale in stage	16.100	12.500
Totale costo del personale impiegato	4.225.559	4.216.461
 Altri costi inerenti il personale	 109.676	 116.028
 TOTALE	 11.227.966	 11.296.269
Costi lavoro in somministrazione	138.000	
<i>Differenza escluso il lavoro in somministrazione</i>	<i>- 68.303</i>	

Il costo del personale ammonta per l'anno 2017 ad € 11.227.966 con una diminuzione di € 68.303 rispetto al preventivo 2016, come di seguito dettagliato:

- Maggiori costi per automatismi contrattuali	€	67.087,00
- Maggiori costi per rinnovo contratto	€	113.800,00

- Aumento contributi INPS operai	€	7.200,00
- Elementi variabili (straordinari-reperibilità-festività)	€	-18.779,00
- Cessazioni nell'anno e aspettative	€	-120.662,00
- Assunzioni pers.avventizio e a tempo ind. (diff.costi)	€	-116.949,00
Totale	€	- 68.303

Il costo del 2017 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.

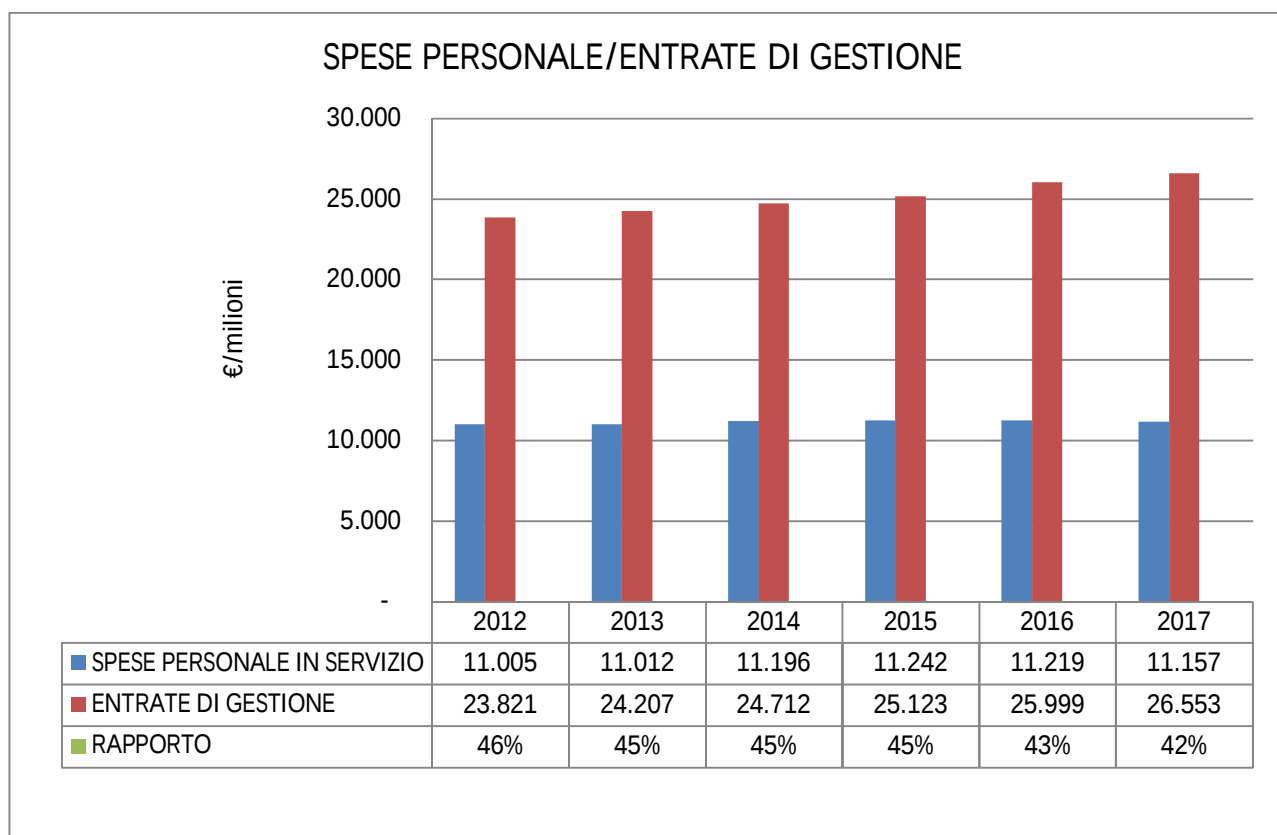
E' inoltre compreso il costo delle rivalutazioni del Fondo TFR e del Fondo previdenza operai, accantonati presso il Consorzio.

La voce altri costi del personale comprende prevalentemente oneri per pensioni a carico del Consorzio per € 65.839.

In data 28 settembre 2016 è stato sottoscritto dallo SNEBI e dalle associazioni sindacali (FLAI-CGIL, FAI-CISL e FILBI-UIL) l'accordo per il rinnovo del vigente contratto collettivo per i dipendenti dei consorzi di bonifica e di miglioramento fondiario per il quadriennio 2015 – 2018;

Detto accordo prevede aumenti medi delle retribuzioni del 3,9%, ripartito negli anni come segue: 0,9% per il 2015, 1,3% per il 2016, 1% per il 2017 e 0,7% per il 2018.

Nel 2016 dovranno essere corrisposti arretrati per un ammontare pari ad € 170.000 circa, mentre a regime il nuovo contratto assorbirà risorse pari mediamente a circa 120.000 € l'anno.



(*) il costo del personale in servizio 2017 è depurato dei contratti di somministrazione per la convenzione con Consorzio Fitosanitario Reggio Emilia

Il personale avventizio è stato preventivato per circa 232 mesi/uomo, contro i 199 mesi del 2016, tale aumento è giustificato dalla sostituzione di operai assunti a tempo indeterminato cessati nel corso del 2016 o che si prevede cesseranno nel corso del 2017 per raggiunti limiti di età pensionabile e per sostituire personale fisso in malattia di lunga durata.

Tra i principali costi variabili del personale è compreso l'onere per lavoro straordinario per una somma di € 276.376 anziché di € 298.431 stimata per l'anno 2016, mentre per indennità di reperibilità è previsto un costo di € 374.766 anziché di € 365.138 stimata per l'anno 2016. La riduzione è giustificata da una razionalizzazione del monte ore normalmente utilizzato per ore straordinarie del personale e dovrà essere seguito da attente azioni di programmazione e controllo affinché il dato di preventivo sia rispettato.

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 42%.

Tale percentuale scende al 33,16% 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. A preventivo sono state stanziare risorse per € 156.061 finalizzate all'erogazione del premio di risultato. L'erogazione avverrà dopo un accordo sindacale che definirà i parametri di valutazione degli obiettivi da raggiungere.

Nel corso del 2017 sarà introdotto un nuovo software di gestione delle attività (lavorazioni), sia per il personale operaio sia per il personale impiegato, a completamento del sistema di gestione informatizzata delle risorse umane che prevede già la rilevazione delle presenze, le autorizzazioni di ferie e permessi e la gestione delle trasferte.

Tale sistema consentirà una raccolta dati finalizzata sia alla valutazione dell'efficacia dell'impiego del personale, sia per valutazioni più approfondite di controllo di gestione.

3.2 Costi tecnici

I costi tecnici previsti per l'esercizio 2017 confrontati con le previsioni per l'esercizio 2016 suddivisi per tipologia di intervento, sono riportati nella tabella che segue:

COSTI TECNICI	BUDGET 2017	BUDGET 2016	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
MANUTENZIONE ORDINARIA ED ESERCIZIO			
Espurgo canali	46	0	46
Ripresa frane	778	821	-43
Ripresa rivestimenti	295	280	15
Tombamenti e altri lavori in terra	33	33	0
Manutenzione manufatti e tubazioni	403	383	20
Sfalci/ Diserbi/Potature	1.713	1.731	-17
Manutenzione fabbricati Impianti	136	148	-12
Gestione officine e case di guardia	154	145	9
Manutenzione impianti elettromeccanici	678	646	32
Manutenzione telecontrollo e ponte radio	125	121	4
Gestione impianti fotovoltaici	29	30	-1
Esercizio rete canali e varie	160	140	20
Manutenzione ed esercizio attrezzatura	25	25	-1
Gestione mezzi d'opera ed automezzi	1.324	1.264	60
Ammortamento lavori capitalizzati	123	100	23

Canoni Passivi	38	37	1
Costi tecnici generali	603	614	-11
Costi tecnici generali agronomici	7	15	-8
TOTALE MANUTENZ. ORDINARIA ED ESERCIZIO	6.670	6.532	138
Energia elettrica funzionamento impianti	2.344	2.366	-22
TOTALE COSTI TECNICI	9.015	8.898	117

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 2017 questa categoria di spesa è stata preventivata in aumento, passa infatti da € 4.639.020 a € 4.736.095 cui vanno sommati € 85.000 per manutenzioni straordinarie capitalizzate.

A questo tipo di interventi, che possiamo definire ordinari, vanno sommati i lavori di manutenzione straordinaria in pianura che da € 460.000 aumentano a € 635.000, invertendo una tendenza di trend in riduzione che ha caratterizzato gli ultimi anni. Inoltre va considerata la somma destinata alle partecipazioni con comuni e altri enti per un ammontare di € 53.500 e quella di € 60.121 che costituisce la quota a carico del Consorzio per il Programma LIFE Rinasce. Infine si prevedono interventi per € 965.000 per il ripristino danni del terremoto con i fondi dell'assicurazione

Da considerare infine 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.

Infine nel comprensorio Montano si prevedono costi per interventi pari a € 1.372.000 oltre a € 150.000 finanziati con i ribassi d'asta del 2016. Si prevede inoltre di programmare interventi per altri € 100.000 finanziati con i ribassi d'asta del 2017

Complessivamente gli stanziamenti messi a disposizione dal Bilancio Preventivo per interventi sul territorio finanziati con fondi del Consorzio ammonta a € 10.306.716.

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 con una spesa preventivata in € 60.000

Come già detto in premessa, in questa categoria sono comprese parte delle risorse necessarie alla manutenzione del reticolo interconnesso per € 100.000. Ulteriori € 100.000 sono previste nella voce Nuove Opere e manutenzioni straordinarie con Finanziamento Proprio.

Altri costi significativi del settore impianti riguardano l'esercizio e la manutenzione del sistema di telecontrollo preventivati in € 125.000.

► **Energia elettrica funzionamento impianti**

Il costo dell'energia elettrica diminuisce rispetto al 2016 di € 21.700 dovuti principalmente alla diminuzione del prezzo medio del kwh da 0,175 cent a € 0,1678 cent.

Le previsioni sono state elaborate partendo da una media di consumi del periodo 2012-2016 di 13.970.800 kwh rispetto ai 13.520.000 del budget 2016.

Per l'anno 2017 la fornitura è stata aggiudicata dal CEA alla ditta GALA S.p.A. con sede legale in Via Savoia, 43/47 – ROMA.

Il prezzo della componente energia verrà determinato mensilmente sulla base degli acquisti eseguiti sulla piattaforma di trading europea TFS da parte del CEA, a fronte di parere favorevole di una Commissione appositamente nominata.

► Gestione mezzi d'opera e automezzi

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

	2016	2017
Gestione mezzi d'opera		
Mezzi d'opera - carburanti e lubrificanti	350.000	350.000
Mezzi d'opera - assicurazioni/oneri accessori	55.000	60.000
Mezzi d'opera - quota ammortamento	211.505	210.991
Mezzi d'opera - manutenzione in appalto	183.000	186.000
Mezzi d'opera - materiali per manut. in diretta amm.ne	37.000	40.000
Mezzi d'opera - leasing/noleggi	65.000	126.848
Totale gestione mezzi d'opera	901.505	973.839
Gestione automezzi		
Automezzi - carburanti e lubrificanti	94.000	94.000
Automezzi - assicurazioni/oneri accessori	18.000	17.000
Automezzi - quota ammortamento	138.552	149.397
Automezzi - quota noleggio a lungo termine/leasing	72.000	50.000
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	350.397
TOTALE GENERALE	1.264.057	1.324.326

La voce di spesa aumenta per effetto del noleggio a breve termine di un escavatore con particolari caratteristiche, il cui funzionamento è da valutare prima di procedere all'acquisto.

La tabella che segue riporta il numero di mezzi e automezzi in dotazione al Consorzio a fine ottobre 2016:

Automezzi (di cui a noleggio n. 11)	n.	71
Mezzi d'opera	n.	103
Escavatori	n.	12
Trattori	n.	3
Motocicli	n.	8

Per l'anno 2017 è previsto l'acquisto di n. 1 mezzo d'opera per un valore di € 134.000 e automezzi per € 200.000. I nuovi mezzi che saranno acquistati nel 2017 andranno in sostituzione di altrettanti mezzi ormai obsoleti della stessa tipologia.

Nel corso dell'anno 2017 sarà riproposta 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:

	BDG 2017	BDG 2016	Δ
Costi tecnici generali			
Consulenze gestione rifiuti	8.000	8.000	0
Convenzioni con Consorzio Fitosanitario RE	17.000	45.000	-28.000
Convenzioni area agroforestale	80.000	60.000	20.000
Consulenze tecniche	48.000	41.000	7.000
Gestione del verde arboreo	135.000	125.000	10.000
Interventi in materia ambientale-smaltimento rifiuti	119.000	119.000	0
Adempimenti di sicurezza	171.000	171.000	0
Telefonia mobile e fissa	25.000	45.000	-20.000
Totale costi tecnici generali	603.000	614.000	-11.000

La quota di costi a carico del Consorzio relativa alla convenzione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia in materia ambientale, anche per il 2017 è pari a € 45.000.

Nei costi tecnici generali è ricompresa solo la voce relativa ai compensi dell'agenzia che fornisce il lavoro in somministrazione, la restante parte dei costi è ricompresa nella categoria del personale.

Si sottolinea l'aumento delle convenzioni dell'area Agroforestale di € 20.000 dovuto alla presa in carico dell'attività di recupero della fauna ittica prima di competenza delle Province di Reggio e Modena.

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 € 171.000 e riguarda: i dispositivi di protezione individuale del personale per € 50.000, manutenzione presidi antincendio e primo soccorso per € 12.000, incarichi per valutazione rischi e OHSAS € 8.000, la spesa per interventi di messa in sicurezza e di verifica della conformità di impianti e macchinari per € 101.000.

A questo va aggiunta la disponibilità per corsi sulla sicurezza di € 18.000 classificati fra le spese del personale.

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 € 2.558.094.

Il settore ha in dotazione risorse per € 60.121 per quota spese a carico del Consorzio relative al progetto di rinaturalizzazione LIFE RINASCE.

Settore operativo rete idraulica pianura (commesse settore SRIP)

Per questo settore il totale per interventi di manutenzione ammonta a 674.592. 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 e realizzazione di manufatti per conto di privati.

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 € 328.800, in aumento rispetto alla somma preventivata per il 2016 che era pari ad € 223.800.

L'aumento è giustificato dalle risorse per 100.000 € destinate al reticolo interconnesso.

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 accordi di programma da realizzare nel 2017 con i comuni dell'Alta Pianura.

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

Per questi settori il totale per interventi di manutenzione ammonta ad € 1.514.150.

Oltre alla disponibilità di € 45.000 per sostituzione variatore di frequenza impianti allocata tra le immobilizzazioni.

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 2017 sono riportati nella tabella che segue:

COSTI AMMINISTRATIVI	BUDGET 2017	BUDGET 2016	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
	Euro/1000		
Locazione locali uso ufficio	12	12	0
Gestione locali uso ufficio	68	59	9
Funzionamento uffici	432	486	-54
Funzionamento organi consortili	99	117	-18
Partecipazione ad enti e associazioni	148	148	0
Spese legali e consulenze amm.ve	38	33	5
Assicurazioni diverse	214	215	-1

Informatica	318	380	-62
Attività di comunicazione	99	120	-22
Spese di rappresentanza	4	5	-1
Tenuta catasto	10	10	0
Riscossione (*)	537	445	92
Certificazione Qualità	13	15	-3
Totale COSTI AMMINISTRATIVI	1.991	2.045	-54

(*) 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 e i costi Sorit rimborsati dai contribuenti

I costi amministrativi diminuiscono rispetto al precedente preventivo, consolidando un trend riscontrato da alcuni anni.

Le diminuzioni riguardano le spese di informatica, il funzionamento uffici e le spese inerenti attività di comunicazione.

Alla voce riscossione i maggiori costi sono dovuti all'aumento degli avvisi da porre in riscossione a seguito delle nuove zone di contribuenza (Reggio Emilia centro e Sassuolo) e dell'incremento di 15 centesimi del costo del MAV.

► 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:

	BUDGET 2017	BUDGET 2016	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
Locazione locali uso ufficio			
Locazione locali uso ufficio	12.100	12.100	0
Totale Locazione uso ufficio	12.100	12.100	0
Gestione locali uso uffici			
Manutenzione locali uso uffici in appalto	32.700	33.100	-400
Manutenzione locali uso uffici materiali e varie	10.700	9.700	1.000
Quota amm.locali uso uffici	24.411	16.729	7.682
Totale gestione locali uso ufficio	67.811	59.529	8.282
Funzionamento uffici			
Pulizia locali: pulizie ordinarie uffici in appalto	99.000	99.000	0
Pulizia locali: pulizie straordinarie uffici in appalto	4.000	2.500	1.500
Pulizia locali: materiali per pulizia in diretta amministrazione	1.500	2.000	-500
Energia elettrica	57.500	57.500	0
Gas per riscaldamento	69.300	69.300	0
Acqua potabile	3.600	3.600	0
Telefonia fissa	68.000	89.400	-21.400

Telefonia mobile	21.800	31.800	-10.000
Gestione fotocopiatrici e altre macchine per ufficio	45.000	55.000	-10.000
Cancelleria	20.000	20.000	0
Stampati/lavorati vari di tipografia	8.000	8.000	0
Postali	1.500	12.000	-10.500
Registrazione e bollatura atti	6.000	1.000	5.000
Gestione archivio (storico e corrente)	0	5.000	-5.000
Acquisto mobili e attrezzatura per ufficio (costo <516€)	1.200	1.500	-300
Quota amm.mobili e attrezzatura uffici	5.410	8.597	-3.187
Varie amministrative	20.000	20.000	0
Totale funzionamento uffici	431.810	486.197	-54.387

Per l'esercizio 2017 relativamente ai costi inerenti il funzionamento degli uffici la maggior parte dei risparmi è derivata da nuovi contratti per la telefonia mobile.

► Funzionamento organi consortili

Le spese per il funzionamento degli organi consortili comprendono il costo del compenso e dei gettoni di presenza rispettivamente dovuti al Commissario e ai membri della Consulta fino a nuove elezioni e, dopo le elezioni, al Presidente e ai due Vicepresidenti.

A tale proposito si ricorda che l'articolo 6, comma 1 della Legge della Regione Emilia Romagna del 6 luglio 2012, n. 7: "Disposizioni per la bonifica. Modificazioni alla Legge Regionale 2 agosto 1984, n. 42" (comma 2 dell'articolo 15 della Legge Regionale n. 42 del 1984 prevede che "al Presidente è corrisposto un compenso massimo pari all'indennità di funzione spettante al Sindaco di un Comune con popolazione da 10.001 a 30.000 abitanti, agli altri componenti del Comitato amministrativo è corrisposto un compenso complessivamente non superiore al cinquanta per cento del compenso del Presidente".

► Partecipazione ad enti ed associazioni

Le spese di partecipazione ad enti e associazioni sono state preventivate costanti rispetto all'esercizio 2016.

► Spese legali e consulenze amministrative

Le spese per consulenze legali e notarili sono state previste in aumento per € 5.000, mentre le collaborazioni amministrative fiscali pari a €. 5.500 sono state mantenute costanti.

► Attività di comunicazione e rappresentanza

Le spese di comunicazione sono in diminuzione rispetto al preventivo 2016 per un totale ad € 98.000, oltre al costo di € 4.000 riferito alle spese di rappresentanza.

Le spese di comunicazione e di rappresentanza sono in diminuzione rispetto al preventivo 2016 e ammontano rispettivamente ad € 98.000 e € 4.000.

I costi per l'Attività di Comunicazione riguardano principalmente: l'incarico ad un giornalista per la redazione di comunicati stampa periodici e la realizzazione delle iniziative legate alla "Settimana della Bonifica".

► 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 di questa categoria 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 2017.

Il dettaglio delle spese è riportato nella seguente tabella:

	BUDGET 2017	BUDGET 2016	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
Informatica			
Hardware (costo inferiore a € 516)			0
Assistenza - Hardware	4.500	10.112	-5.612
Assistenza e acquisto software servizi generali	149.289	181.150	-31.861
Assistenza e acquisto software servizi amministrativi	22.500	22.500	0
Assistenza e acquisto software servizi progettazione	29.475	31.300	-1.825
Assistenza e acquisto software SITL			0
Assistenza e acquisto software telerilevamento			0
Materiale d'uso	2.500	3.500	-1.000
Quota amm. - Hardware	25.622	27.801	-2.179
Quota amm. - Software servizi generali	47.507	50.016	-2.509
Quota amm. - Software servizi amministrativi	27.793	37.423	-9.630
Quota amm. - Software progettazione e contabilità lavori	8.143	13.837	-5.694
Quota amm. - Software SITL	1.065	2.130	-1.065
Quota amm. - Software telerilevamento			0
Collegamenti per trasmissione dati			0
Totale informatica	318.394	379.769	-61.375

Il preventivo 2016 prevedeva un Software per gestione localizzazione satellitare GPS che non è stato ancora introdotto, riproposto nel 2017 per la seconda metà dell'esercizio.

3.4 Consulenze amministrative e tecniche

Nella tabella che segue sono riepilogate le consulenze tecniche e amministrative preventivate per l'esercizio 2017 confrontate con il precedente esercizio:

Descrizione	BUDGET 2017	BUDGET 2016	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
consulenze gestione rifiuti	8.000	8.000	0
consulenze tecniche varie	56.000	53.000	3.000
DGIA Sviluppo gestione irrigaz.e piene/studi Idrologico Idraulico e Irrigazione	5.000	10.000	-5.000
SIMP Rilievi di controllo stabilità traversa/ Incarico studio sist. drenaggio traversa Castellarano	5.000	2.000	3.000
SSPP Incarichi per valutazione rischi e mantenimento OHSAS	8.000	12.000	-4.000
SPAT Consulenze tecniche esterne	11.000	6.000	5.000

SIET Consulenze tecniche su impianti fotovoltaici	7.000	3.000	
SAAF Consulenze varie	20.000	20.000	0
consulenze legali	25.000	20.000	5.000
consulenze tecniche cause			0
consulenze amministrative	5.500	5.500	0
SCFC-Consulenza Studio Comm.	2.000	2.000	0
SCFC Consulenza Studio Comm. attività separata	3.500	3.500	0
spese notarili	7.000	7.000	0
Certific. Qualità - Consulenze	5.000	3.500	1.500
Comunicazione (incarico Comunicatore)	20.000	30.000	-10.000
Nuove opere fin.PROPRIO - progettazioni esterne	35.000	35.000	0
SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio pianura	10.000	10.000	0
SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio montagna	25.000	25.000	0
Totale	161.500	162.000	-500

3.5 Accantonamenti

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

	BDG 2017	BDG 2016
Quota a fondo perdite su crediti	150.000,00	150.000,00
Quota a fondo spese impreviste	155.188,00	122.472,00
Quota a fondo investimenti	-	10.454,00
TOTALE	305.188,00	282.926,00

L'accantonamento a fondo perdite su crediti è previsto di importo pari al 2016, mentre il fondo spese impreviste è stato aumentato di 32.716 €.

3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati

A questa categoria sono imputati gli ammortamenti per i costi capitalizzati, sia nel corso del 2016 sia in anni precedenti ancora in corso di ammortamento e per i costi che si prevede di capitalizzare nel corso del 2017.

Incarichi interventi vari causa sisma 2012	135.740,00
Studio piano di classifica	13.770,00
Invaso di Castellarano	39.822,00
Opere complementari C/Enza	20.083,00
Opere complementari Torrione	16.285,00
Progetto Telecom	7.764,00
Elezioni Consorziali 2017	5.250,00
Costi capitalizzati anni precedenti	8.529,00
TOTALE	247.243,00

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 compartecipazioni con enti e privati.

Il totale degli interventi di manutenzione dell'area montana è previsto in € 1.372.000 con un aumento di € 100.000 rispetto all'anno precedente.

In questa categoria di spesa dal 2016, sono state inserite le commesse di manutenzione straordinaria nell'area di pianura, che per il 2017 ammontano a € 635.000 con un aumento di 175.000 €

Le Compartecipazioni con Enti e utenti per opere di reciproco interesse sono previsti in € 43.750 e riguardano la sola quota di costi a carico del Consorzio per attivare accordi con altri Enti.

Tra le compartecipazioni va considerata anche la disponibilità per accordi con Comuni dell'Alta Pianura per un ammontare di € 10.000 e con il Consorzio irriguo di Bibbiano ricompreso nel budget del reticolo interconnesso.

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 € 965.000 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 2017 ammonta ad € 7.100.000 contro i 5.700.000€ dell'anno 2016. 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 € 3.400.000 e diversi progetti per ripristino funzionalità nodo idraulico di Mondine, danneggiato dal terremoto 2012, finanziati dalla Regione Emilia Romagna per € 3.400.000.

Proseguono inoltre 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 progetto Life Rinasce il Consorzio dovrà cofinanziare i lavori con risorse proprie pari ad € 328.688 in parte accantonate per € 148.325 e in parte tra i costi delle compartecipazioni per € 60.121 nel presente bilancio.

Viene allegato al Bilancio Preventivo 2017 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

Nel 2017 alla voce oneri finanziari sono stati previsti costi per € 50.000 calcolati a fronte di un utilizzo medio dell'anticipazione di cassa messa a disposizione dal Cassiere di 3.000.000 di euro per sei mesi.

Alla voce proventi finanziari è previsto un ricavo di € 6.000 corrispondente agli interessi attivi sul prestito erogato a BI Energia Srl che al 31/12/2016 ammonterà ad € 300.000.

GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA

Nei proventi straordinari sono significativi i proventi da locazioni di beni immobili per € 100.315, le plusvalenze da realizzo beni per € 42.000 a seguito della prevista cessione di cespiti.

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 € 649.260, commisurata alla spesa per il personale dipendente.

L'IMU Imposta municipale dovuta sui fabbricati di proprietà del Consorzio è pari ad € 75.000.

L'IRES per € 40.551 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 2017 sono previsti i seguenti investimenti:

Descrizione	Preventivo 2017	Preconsuntivo 2016	Preventivo 2016
Terreni	0,00	468,00	0,00
Acquisto terreno Traversa Secchia	0,00	468,00	0,00
Fabbricati	300.000,00	0,00	0,00
Acquisto Capannone per centro operativo Bibbiano	300.000,00	0,00	0,00
Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	45.000,00	123.964,00	40.000,00
Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00	23.964,00	20.000,00
Adeguamento sala telecontrollo	0,00	100.000,00	0,00
Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	25.000,00	0,00	20.000,00
Mezzi d'opera	134.000,00	336.776,00	200.000,00
Mezzi d'opera	134.000,00	336.776,00	200.000,00

Impianti e macchinari	49.695,00	12.493,00	29.695,00
Adeguamento sistema di telecontrollo	29.695,00	0,00	29.695,00
Life REQPRO	0,00	12.493,00	0,00
Misuratore di portata a Cerezola - quota CBEC	20.000,00	0,00	0,00
Automezzi	200.000,00	347.187,00	250.000,00
Automezzi	200.000,00	347.187,00	250.000,00
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.000,00	2.751,00	11.000,00
Mobili e arredi per Condominio Via Chierici	1.000,00	0,00	1.000,00
Climatizzatori per Case di Guardia	0,00	0,00	0,00
Mobili, arredi e macchine d'ufficio	7.000,00	2.751,00	10.000,00
Attrezzatura tecnica	44.000,00	125.653,00	44.000,00
Life: acquisto trasduttore di livello e stazione telecontrollo	0,00	83.600,00	0,00
Strumentazione per individuazione del sottosuolo	0,00	0,00	0,00
Attrezzatura tecnica	32.000,00	30.232,00	32.000,00
Attrezzatura di sicurezza	12.000,00	11.821,00	12.000,00
Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00	0,00	2.150.000,00
Centrale Fornace	650.000,00	0,00	650.000,00
Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
Hardware	44.000,00	52.614,00	79.800,00
Acquisto Hw	10.000,00	13.704,00	8.600,00
Nuovo centralino	0,00	18.910,00	36.600,00
Piattaforma EVOGPS-WEB	34.000,00	0,00	34.600,00
Apparecchiature proiezione museo Boretto	0,00	20.000,00	0,00
Software generali	23.500,00	53.154,00	61.876,00
Sviluppo Gekob	15.000,00	18.155,00	20.000,00
SW controllo log	1.500,00	0,00	1.500,00
Sw controllo gestione risorse informatiche	4.000,00	4.888,00	4.888,00
SW gestione fabbricati	0,00	0,00	5.000,00
SW rilevamento analisi consumi elettrici	0,00	15.412,00	20.000,00
SW budget del personale	0,00	3.719,00	3.719,00
Licenza rilevazione attività operai e mezzi (gestione esterna)	0,00	4.135,00	4.000,00
Piattaforma EVOGPS-WEB	3.000,00	0,00	2.769,00
Implementazione SW HYPERVIEW	0,00	6.845,00	0,00
Software amministrativi	0,00	11.858,00	2.000,00
Implementazione Nav-SW Maggioli	0,00	6.588,00	2.000,00
Implementazioni Nav	0,00	5.270,00	0,00
Software tecnici	10.000,00	2.707,00	0,00
Sw Maggioli lavori	0,00	2.707,00	0,00

Programma ACCA per adeguamento codici appalti	10.000,00	0,00	0,00
Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	85.000,00	487.845,00	423.500,00
Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Adeguamento Impianto Valle RE	0,00	0,00	23.500,00
Manutenzione straordinaria tubazione Pratazzola	0,00	33.476,00	0,00
Manutenzione Straordinaria impianti	0,00	19.837,00	50.000,00
Manutenzione Straordinaria apparati elettrici	45.000,00	64.532,00	30.000,00
Manutenzione vetrate Boretto e Paratoie Ponte.Pietra	0,00	150.000,00	150.000,00
Manutenzione coperture chiaviche	0,00	50.000,00	0,00
Adeguamento complesso infrastrutture Rotte e riquilif. area Boretto	0,00	130.000,00	130.000,00
Costi capitalizzati	152.500,00	163.314,00	100.000,00
Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	100.000,00	150.000,00	100.000,00
Elaborazione piano di classifica	0,00	13.314,00	0,00
Elezioni Consortili 2017	52.500,00	0,00	0,00
Partecipazione societarie	0,00	1.228.000,00	1.228.000,00
Quota dovute quale Partecipazione in società B.I. Energia Srl	0,00	1.228.000,00	1.228.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.245.695,00	2.948.316,00	4.619.871,00

Alla Categoria Fabbricati è prevista l'acquisizione di un capannone da destinare ad officina e a magazzino per la zona di Bibbiano.

Tra i maggiori investimenti è previsto l'acquisto di mezzi d'opera per € 134.000 e la sostituzione di automezzi obsoleti per un valore di € 200.000.

I costi pluriennali capitalizzati ammontano ad € 152.500 e sono riferiti ad incarichi finalizzati alla realizzazione di interventi finanziati con fondi provenienti dalla copertura assicurativa e a spese per le elezioni degli organi consortili.

Il totale degli investimenti comporteranno una spesa per ammortamenti che passerà da € 1.040.910 nel 2016 ad € 1.056.228,00

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	% Annua 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 2017	BDG 2016
Ammortamenti compresi nei costi tecnici			
3120609	Attrezzatura tecnica	€ 47.874,00	42.585,00
3120610	Fabbricati	€ 4.500,00	
3120706	Impianti e macchinari	€ 100.436,00	99.187,00
3120906	Fonti rinnovabili	€ 26.738,00	26.738,00
3121306	Mezzi d'opera	€ 210.991,00	211.505,00
3121406	Automezzi	€ 149.397,00	138.552,00
3121800	Manutenzione straordinaria rete di terzi	€ 8.910,00	8.910,00
3121803	Manutenzione straordinaria impianti di terzi	€ 113.776,00	90.829,00
Totale		€ 662.622,00	618.306,00
Ammortamenti compresi nei costi amministrativi			
3130206	Manutenzione straordinaria fabbricati di proprietà	€ 24.411,00	16.729,00
3130445	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	€ 5.410,00	8.597,00
3131024	Hardware	€ 25.622,00	27.801,00
3131027	Software generali	€ 47.507,00	50.016,00
3131030	Software amministrativi	€ 27.793,00	37.423,00
3131033	Software progettazione	€ 8.143,00	13.837,00
3131036	Software STIL	€ 1.065,00	2.130,00
Totale		€ 139.951,00	156.533,00
Ammortamenti costi capitalizzati			
3150103	Costi capitalizzati	€ 247.243,00	253.397,00
3150106	Altre immobilizzazioni immateriali	€ 6.412,00	12.674,00
Totale		€ 253.655,00	266.071,00
TOTALE GENERALE		€ 1.056.228,00	1.040.910,00

Reggio Emilia, 28 novembre 2016

Quadri contabili

CONTO ECONOMICO
PIANO INVESTIMENTI

Conto Economico Riclassificato

	bdg 2017	bdg 2016	scostamento 2017/2016	scost. %
CONTO ECONOMICO				
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
<u>Contributi consortili ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere</u>				
Totale contributi CONSORTILI	23.493.379,00	23.043.379,00	450.000,00	1,95%
<u>Canoni per licenze e concessioni</u>				
Canoni per licenze e concessioni	706.300,00	708.665,00	-2.365,00	-0,33%
<u>Contributi pubblici gestione ordinaria</u>				
Contributi attività corrente e in conto interesse	169.703,00	169.703,00		0,00%
<u>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</u>				
Proventi da attività personale dipendente	94.604,00	93.657,00	947,00	1,01%
Rimborso oneri per attività di derivazione irrigua svolte in convenzi	461.737,00	497.536,00	-35.799,00	-7,20%
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	122.204,00	10.500,00	111.704,00	1063,85%
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	7.000,00	12.000,00	-5.000,00	-41,67%
proventi da energia da fonti rinnovabili	103.128,00	103.128,00		0,00%
recuperi vari e rimborsi	411.518,00	648.293,00	-236.775,00	-36,52%
altri ricavi e proventi caratteristici	18.500,00	32.197,00	-13.697,00	-42,54%
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	1.218.691,00	1.397.311,00	-178.620,00	-12,78%
<u>Utilizzo accantonamenti</u>				
Utilizzo accantonamenti	965.000,00	680.000,00	285.000,00	41,91%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	26.553.073,00	25.999.058,00	554.015,00	2,13%
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	7.519.458,00	6.169.777,00	1.349.681,00	21,88%
finanziamento consortile sui lavori				
Totale finanziamenti sui lavori	7.519.458,00	6.169.777,00	1.349.681,00	21,88%
Totale Ricavi gestione caratteristica	34.072.531,00	32.168.835,00	1.903.696,00	5,92%
Costi della gestione ordinaria				
<u>Costo del personale</u>				
Costo del personale operativo	6.220.974,00	6.285.156,00	-64.182,00	-1,02%
Costo del personale dirigente	671.757,00	678.624,00	-6.867,00	-1,01%
Costo del personale impiegato	4.402.559,00	4.255.461,00	147.098,00	3,46%
Costo personale in quiescenza	70.676,00	77.028,00	-6.352,00	-8,25%
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO				
Totale costi personale	11.365.966,00	11.296.269,00	69.697,00	0,62%
<u>Costi tecnici</u>				
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	3.428.136,00	3.386.842,00	41.294,00	1,22%
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	136.300,00	148.150,00	-11.850,00	-8,00%
Gestione officine e magazzini tecnici	154.024,00	145.235,00	8.789,00	6,05%
Manutenzione elettrom. impianti e gruppi elettrogeni	702.436,00	670.641,00	31.795,00	4,74%
Man. telerilevam. e ponteradio	125.000,00	120.800,00	4.200,00	3,48%

Conto Economico Riclassificato

	bdg 2017	bdg 2016	scostamento 2017/2016	scost. %
CONTO ECONOMICO				
Gestione imp.fonti rinnovabili	29.338,00	30.238,00	-900,00	-2,98%
Energia elettrica funzionamento impianti	2.344.300,00	2.366.000,00	-21.700,00	-0,92%
Gestione automezzi e mezzi d'opera	1.324.236,00	1.264.057,00	60.179,00	4,76%
Canoni passivi	38.175,00	37.375,00	800,00	2,14%
Contributi consorzio 2°				
Costi tecnici generali	603.000,00	614.000,00	-11.000,00	-1,79%
Quota ammortamento lavori capitalizzati	122.686,00	99.739,00	22.947,00	23,01%
Costi tecnici generali AGRONOMICI	7.000,00	15.000,00	-8.000,00	-53,33%
Totale costi tecnici	9.014.631,00	8.898.077,00	116.554,00	1,31%
<u>Costi amministrativi</u>				
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	511.721,00	557.826,00	-46.105,00	-8,27%
Funzionamento Organi consortili	98.607,00	117.195,00	-18.588,00	-15,86%
Partecipazione a enti e associazioni	148.300,00	148.300,00		0,00%
Spese legali amm.consulenze	37.500,00	32.500,00	5.000,00	15,38%
Assicurazioni diverse	214.400,00	215.000,00	-600,00	-0,28%
Informatica e servizi in outsourcing	318.394,00	379.769,00	-61.375,00	-16,16%
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	102.500,00	125.250,00	-22.750,00	-18,16%
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	841.090,00	992.543,00	-151.453,00	-15,26%
Certificazione di qualità	12.500,00	15.000,00	-2.500,00	-16,67%
Totale costi amministrativi	2.285.012,00	2.583.383,00	-298.371,00	-11,55%
<u>Accantonamenti</u>				
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	558.843,00	548.997,00	9.846,00	1,79%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.224.452,00	23.326.726,00	-102.274,00	-0,44%
Costi della gestione Nuove opere e manut.straordinarie				
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	3.040.871,00	2.475.871,00	565.000,00	22,82%
Espropri ed occupazioni temporanee				
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	35.000,00	35.000,00		0,00%
Totale nuove opere fin.PROPRIO	3.075.871,00	2.510.871,00	565.000,00	22,50%
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	6.950.137,00	5.562.132,00	1.388.005,00	24,95%
Espropri ed occupazioni temporanee		3.000,00	-3.000,00	-100,00%
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	144.669,00	179.993,00	-35.324,00	-19,63%
Totale nuove opere fin.TERZI	7.094.806,00	5.745.125,00	1.349.681,00	23,49%
Totale Nuove opere e manut.straordinarie	10.170.677,00	8.255.996,00	1.914.681,00	23,19%
Totale costi gestione caratteristica	33.395.129,00	31.582.722,00	1.812.407,00	5,74%
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	677.402,00	586.113,00	91.289,00	15,58%
GESTIONE FINANZIARIA				
<u>Proventi finanziari</u>				
Proventi finanziari a medio/lungo termine				
Proventi finanziari a breve termine	6.000,00	15.500,00	-9.500,00	-61,29%
Totale proventi finanziari	6.000,00	15.500,00	-9.500,00	-61,29%

Conto Economico Riclassificato

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2017	bdg 2016	scostamento 2017/2016	scost. %
<u>Oneri finanziari</u>				
Oneri finanziari su finanziamento medio		29.320,00	-29.320,00	100,00%
Oneri finanziari correnti	50.000,00	3.000,00	47.000,00	1566,67%
Totale Oneri finanziari	50.000,00	32.320,00	17.680,00	54,70%
 RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	 -44.000,00	 -16.820,00	 -27.180,00	 161,59%
 GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA				
Proventi accessori e straordinari				
Proventi da locazione beni immobili	100.315,00	102.000,00	-1.685,00	-1,65%
rimborsi da assicurazioni per sinistri	20.000,00	20.000,00		0,00%
Altri proventi accessori e straordinari	42.000,00	94.420,00	-52.420,00	-55,52%
Totale proventi accessori e straordinari	162.315,00	216.420,00	-54.105,00	-25,00%
 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	 162.315,00	 216.420,00	 -54.105,00	 -25,00%
 GESTIONE TRIBUTARIA				
Imposte e tasse				
Imposte e Tasse	795.717,00	785.713,00	10.004,00	1,27%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-795.717,00	-785.713,00	-10.004,00	1,27%
 RISULTATO ECONOMICO				

Piano degli investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Preconsuntivo 2016	Preventivo 2016
1110100	Terreni	0,00	468,00	0,00
	Acquisto terreno Traversa Secchia	0,00	468,00	0,00
1110103	Fabbricati	300.000,00	0,00	0,00
	Acquisito Capannone per centro operativo Bibbiano	300.000,00	0,00	0,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	45.000,00	123.964,00	40.000,00
	Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00	23.964,00	20.000,00
	Adeguamento sala telecontrollo	0,00	100.000,00	0,00
	Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	25.000,00	0,00	20.000,00
1110109	Mezzi d'opera	134.000,00	336.776,00	200.000,00
	Mezzi d'opera	134.000,00	336.776,00	200.000,00
1110115	Impianti e macchinari	49.695,00	12.493,00	29.695,00
	Adeguamento sistema di telecontrollo	29.695,00	0,00	29.695,00
	Life REQPRO	0,00	12.493,00	0,00
	Misuratore di portata a Cerezzola - quota CBEC	20.000,00	0,00	0,00
1110118	Automezzi	200.000,00	347.187,00	250.000,00
	Automezzi	200.000,00	347.187,00	250.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.000,00	2.751,00	11.000,00
	Mobili e arredi per Condomio V.Chierici	1.000,00	0,00	1.000,00
	Climatizzatori per Case di Guardia	0,00	0,00	0,00
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	7.000,00	2.751,00	10.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	44.000,00	125.653,00	44.000,00
	Life: acquisto trasfuttore di livello e stazione telecontrollo	0,00	83.600,00	0,00
	Strumentazione per individuazione del sottosuolo	0,00	0,00	0,00
	Attrezzatura tecnica	32.000,00	30.232,00	32.000,00
	Attrezzatura di sicurezza	12.000,00	11.821,00	12.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00	0,00	2.150.000,00
	Centrale Fornace-Segue 10SCFC-002	650.000,00	0,00	650.000,00
	Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
1110130	Hardware	44.000,00	52.614,00	79.800,00
	Acquisto Hw	10.000,00	13.704,00	8.600,00
	Nuovo centralino	0,00	18.910,00	36.600,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	34.000,00	0,00	34.600,00
	Apparecchiature proiezione museo Boretto	0,00	20.000,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	2.974.695,00	1.001.906,00	2.804.495,00
1110200	Software generali	23.500,00	53.154,00	61.876,00
	Sviluppo Gekob	15.000,00	18.155,00	20.000,00
	SW controllo log	1.500,00	0,00	1.500,00
	Sw controllo gestione risorse informatiche	4.000,00	4.888,00	4.888,00
	SW gestione fabbricati	0,00	0,00	5.000,00
	SW rilevamento analisi consumi elettrici	0,00	15.412,00	20.000,00
	SW budget del personale	0,00	3.719,00	3.719,00
	Licenza rilevazione attività operai e mezzi (gestione esterna)	0,00	4.135,00	4.000,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	3.000,00	0,00	2.769,00
	Implementazione SW HYPERVIEW	0,00	6.845,00	0,00

Piano degli investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2017	Preconsuntivo 2016	Preventivo 2016
1110203	Software amministrativi	0,00	11.858,00	2.000,00
	Implementazione Nav-SW Maggioli	0,00	6.588,00	2.000,00
	Implementazioni Nav	0,00	5.270,00	0,00
1110206	Software tecnici	10.000,00	2.707,00	0,00
	Sw Maggioli lavori	0,00	2.707,00	0,00
	Programma ACCA per adeguamento codici appalti	10.000,00	0,00	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	85.000,00	487.845,00	423.500,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	Adeguamento Imp. Valle RE	0,00	0,00	23.500,00
	Manut.straordinaria tubazione GR1 Pratazzola	0,00	33.476,00	0,00
	Manutenzione Straordinaria impianti	0,00	19.837,00	50.000,00
	Completamento PI 2015 : manut. Staord. Impianti	0,00	24.345,00	0,00
	Manut. Straordinaria apparati elettrici (SIET)	45.000,00	40.187,00	30.000,00
	Manut. Straordinaria gestione Derivazione da Po - vetrate Boretto e 2-3 Paratoie P.Pietra	0,00	150.000,00	150.000,00
	Manut. Straordinaria gestione Derivazione da Po - coperture chiaviche	0,00	50.000,00	0,00
	Adeguamento complesso infrastr.Rotte e riqualif.area Boretto	0,00	130.000,00	130.000,00
1110224	Costi capitalizzati	152.500,00	163.314,00	100.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	100.000,00	150.000,00	100.000,00
	Elaborazione piano di classifica	0,00	13.314,00	0,00
	Elezioni Consortili 2017	52.500,00	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	271.000,00	718.878,00	587.376,00
1110306	Partecipazione societarie	0,00	1.228.000,00	1.228.000,00
	Quota dovute quale Partecipazione in società B.I. Energia Srl	0,00	1.228.000,00	1.228.000,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.245.695,00	2.948.784,00	4.619.871,00

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017

Il Collegio ha preso in esame il Bilancio di previsione 2017 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 presentati nella riunione della Consulta del 28/11/2016, corredati dalla relazione redatta dalla Direzione.

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

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2017	bdg 2016	scostamento 2017/2016	scost. %
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
Contributi consorziali	23.493.379	23.043.379	450.000	1,95%
Canoni per licenze e concessioni	706.300	708.665	-2.365	-0,33%
Contributi attività corrente e in conto interesse	169.703	169.703		0,00%
Ricavi e proventi vari da attività ord.caratteristica	1.218.691	1.397.311	-178.620	-12,78%
Utilizzo accantonamenti	965.000	680.000	285.000	41,91%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	26.553.073	25.999.058	554.015	2,13%
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie				
Finanziamenti sui lavori	7.519.458	6.169.777	1.349.681	21,88%
Totale ricavi e proventi dalla realiz. nuove opere e manutenzioni straordinarie	-7.519.458	-6.169.777	-1.349.681	21,88%
<i>Totale Ricavi gestione caratteristica</i>	<i>34.072.531</i>	<i>32.168.835</i>	<i>1.903.696</i>	<i>5,92%</i>
Costi della gestione ordinaria				
Costi personale	11.365.966	11.296.269	69.697	0,62%
Costi tecnici	9.014.631	8.898.077	116.554	1,31%
Costi amministrativi	2.285.012	2.583.383	-298.371	-11,55%
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	558.843	548.997	9.846	1,79%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.224.452	23.326.726	-102.274	-0,44%
Costi della gestione lavori in concessione				
Nuove opere e man.straord. finanz.PROPRIO	3.075.871	2.510.871	565.000	22,50%
Nuove opere e man.straord. finanz.TERZI	7.094.806	5.745.125	1.349.681	23,49%
Totale lavori in concessione	10.170.677	8.255.996	1.914.681	23,19%
<i>Totale costi gestione caratteristica</i>	<i>33.395.129</i>	<i>31.582.722</i>	<i>1.812.407</i>	<i>5,74%</i>
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	677.402	586.113	91.289	15,58%
GESTIONE FINANZIARIA				

Proventi finanziari	6.000	15.500	-9.500	-61,29%
Oneri finanziari	50.000	32.320	17.680	54,70%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-44.000	-16.820	-27.180	161,59%
GGESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA				
Proventi accessori e straordinari	162.315	216.420	-54.105	-25,00%
Costi per attività accessorie e straordinarie				
RISULTATI GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	162.315	216.420	-54.105	-25,00%
GESTIONE TRIBUTARIA				
Imposte e Tasse	795.717	785.713	10.004	1,27%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-795.717	-785.713	-10.004	1,27%
RISULTATO ECONOMICO	0	0		

Mentre il Piano degli Investimenti risulta così formulato :

PIANO INVESTIMENTI 2017

Conto	Descrizione	Preventivo 2017
1110100	Terreni	0,00
1110103	Fabbricati	300.000,00
	Acquisito Capannone per centro operativo Bibbiano	300.000,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	45.000,00
	Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00
	Adeguamento impianto antincendio archivi SEDE	25.000,00
1110109	Mezzi d'opera	134.000,00
	Mezzi d'opera	134.000,00
1110115	Impianti e macchinari	49.695,00
	Adeguamento sistema di telecontrollo	29.695,00
	Misuratore di portata a Cerezzola - quota CBEC	20.000,00
1110118	Automezzi	200.000,00
	Automezzi	200.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.000,00
	Mobili e arredi per Condomio V.Chierici	1.000,00
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	7.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	44.000,00
	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	44.000,00
	Acquisto Hw	10.000,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	34.000,00
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>2.974.695,00</u>
1110200	Software generali	23.500,00
	Sviluppo Gekob	15.000,00
	SW controllo log	1.500,00
	Sw controllo gestione risorse informatiche	4.000,00
	Piattaforma EVOGPS-WEB	3.000,00
1110203	Software amministrativi	0,00
1110206	Software tecnici	10.000,00
	Programma ACCA per adeguamento codici appalti	10.000,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	85.000,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	40.000,00
	Manut. Straordinaria apparati elettrici (SIET)	45.000,00
1110224	Costi capitalizzati	152.500,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	100.000,00
	Elezioni Consortili 2017	52.500,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>271.000,00</u>
1110306	Partecipazione societarie	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<u><u>3.245.695,00</u></u>

Dalla tabella risulta che il totale dei ricavi della gestione ordinaria per l'anno 2017 è previsto in € 26.553.073, con un incremento rispetto all'anno precedente.

I proventi della gestione finanziaria risultano preventivati per un importo di euro 6.000 a cui vanno aggiunti i proventi della gestione accessoria e straordinaria per 162.315 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 2016 di € 2.366.000 a una previsione 2017 di € 2.344.300.

Il direttore Dott. Domenico Turazza informa il Collegio che è sempre presente il Fondo per oscillazione consumi energia elettrica accantonato negli esercizi precedenti.

Sul fronte dei ricavi il collegio rileva che alla voce Contributi Consortili è previsto un aumento di € 450.000 e l'aumento del fondo di riserva che da € 75.000 è stato preventivato in € 155.188 per far fronte a rischi dovuti alla mancata emissione di una quota seppur minima di contributi. Sul fronte del personale l'aumento dei costi è ritenuto sostenibile e comunque non vi è un incremento molto rilevante.

Il piano degli investimenti del 2017 riporta una previsione di € 3.245.695.

Qualora dovesse essere interamente realizzato occorre valutare il fabbisogno finanziario corrispondente e consolidare le fonti di finanziamento a medio – lungo termine, per non gravare ulteriormente l'esposizione per anticipazione di cassa.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che il bilancio preventivo 2017 è in equilibrio e non rileva elementi da segnalare, fatto salvo quanto precedentemente espresso come raccomandazioni.

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 2017-2019
ELENCO ANNUALE 2017

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

N. pr og	Reg.	Prov.	Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2017	Importo annualità 2018	Importo annualità 2019	Importo totale intervento	Cessione immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
						COMPENSORIO MONTANO							
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2017							
1	03	40 50 60	vari	07	01-05	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi consortili – Annualità 2017	Pietro Torri	1.587.000,0	/	/	1.587.000,0	no	no
						COMPENSORIO DI PIANURA							
						Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2017							
2	03	50 60	vari	06	05-13	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali) – Annualità 2017	Aronne Ruffini	1.572.326,0	/	/	1.572.326,0	no	no

3	03	50 60	vari	06	05-13	Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi ed espurghi – Annualità 2017	Aronne Ruffini	533.268,00	/	/	533.268,00	no	no
						Opere agroforestali - annualità 2017							
4	03	50 60	vari	06	05-13	Interventi agroforestali su aree consortili nel territorio di pianura – Annualità 2017	Aronne Ruffini	203.500,00	/	/	203.500,00	no	no
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2017							
5	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 - Annualità 2017	Pietro Torri	625.000,00	/	/	625.000,00	no	no
						Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati							
6	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 – Annualità 2017	Pietro Torri	48.800,00	/	/	48.800,00	no	no
						Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano							
7	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) – Annualità 2017	Pietro Torri	70.000,00	/	/	70.000,00	no	no

						Opere di ricostruzione post sisma: ordinanza 120/2013							
8	03	50	23	04	09	Botte Bentivoglio edificio idraulico - casa del custode. Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 3264	Pietro Torri	266.867,80	/	/	266.867,80	no	no
9	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	2.455.000,0	/	/	5.425.000,00	no	no
10	02	00	35	01	13	Idrovora di Mondine Nuovo Impianto Irriguo in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 259	Paola Zanetti	2.700.000,0	/	/	3.000.000	no	no
11	02	00	35	01	09	Chiavica emisaria di Mondine: Nuova Chiavica in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 257	Paola Zanetti	1.680.000,0	/	/	3.000.000	no	no
12	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	no	no
						Opere di ricostruzione post sisma: fondi Consorzio							
13	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	185.000,00	/	/	185.000,00	no	no
14	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
15	03	60	05	04	09	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	211.500,00	/	/	211.500,00	no	no
16	03	60	05	04	09	Miglioramento sismico casa di guardia e capannone di Sirona in comune di Novellara (RE)	Pietro Torri	100.000,00	/	/	100.000,00	no	no
						Centraline idroelettriche							
17	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	/	/	1.500.0000	no	no

18	03	50	18	01	06	Costruzione centrale idroelettrica Fornace in Località Cerezzola in Comune di Canossa (RE)	Pietro Torri	650.000	/	/	650.000	no	no
						PIN							
19	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	3.000.000,00	/	/	7.100.000,00	no	no
20	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	2.000.000,00	/	/	7.500.000,00	no	no
						LIFE							
21	03	60	05 28	99	99	LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 RIqualificazione NATuralistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale	Aronne Ruffini	714.879,16	1.108.510,84	/	1.823.390	no	no

Reggio Emilia, li 28/11/2016

IL DIRETTORE GENERALE

(Avv. Domenico Turazza)

I RUP

(Ing. Paola Zanetti)

(Ing. Pietro Torri)

(Dott. Agr. Aronne Ruffini)

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019
ELENCO ANNUALE 2017

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



CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'EMILIA CENTRALE

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019
ELENCO ANNUALE 2017
DI CUI ALL'ART.1 DEL d.m. 09/06/2005

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2017	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 2017	Pietro Torri	1.587.000,00	1.587.000,00	MIS	si	1	SC	3° - 2017	4° - 2017
	COMPENSORIO DI PIANURA									
	Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2017									
2	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali).	Aronne Ruffini	1.572.326,00	1.572.326,00	MIS	si	1	SC	2° - 2017	4° - 2017
3	Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi ed espurghi. – Annualità 2017	Aronne Ruffini	533.268,00	533.268,00	CPA	si	1	SC	2° - 2017	4° - 2017

	Opere agroforestali - annualità 2017									
4	Interventi agroforestali su aree consortili nel territorio di pianura – Annualità 2017	Aronne Ruffini	203.500,00	203.500,00	MIS	si	1	SC	1° - 2017	4° - 2017
	Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2017									
5	Manutenzioni straordinarie ai cavi scolanti ed ai canali irrigui costituenti la rete idraulica di pianura, nelle provincie di Reggio Emilia e Modena- Annualità 2017	Pietro Torri	625.000,00	625.000,00	CPA	si	2	SC	3° - 2017	1° - 2018
	Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati									
6	Movimentazione ordinaria per il ripristino del canale d'adduzione idrica agli impianti di Boretto mediante spostamento di sedimenti in alveo del fiume Po. Annualità 2017	Pietro Torri	48.800,00	48.800,00	MIS	si	1	SC	1° - 2017	3° - 2017
	Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano									
7	Manutenzione programmata ai lavori di sistemazione idraulica ed ambientale dell'invaso a scopi plurimi sul fiume Secchia in località Castellarano (RE). Annualità 2017	Pietro Torri	70.000,00	70.000,00	CPA	si	1	SC	2° - 2017	4° - 2017
	Opere di ricostruzione post sisma: ordinanza 120/2013									
8	Botte Bentivoglio edificio idraulico - casa del custode. Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 3264	Pietro Torri	266.867,80	266.867,80	CPA	si	1	PE	3° - 2017	4° - 2017

9	Idrovora di Mondine nuovo impianto scolo meccanico in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 7.000	Paola Zanetti	2.455.000,00	5.425.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2017	2°/2017
10	Idrovora di Mondine Nuovo Impianto Irriguo in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 259	Paola Zanetti	2.700.000,00	3.000.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2017	2°/2017
11	Chiavica emissaria di Mondine: Nuova Chiavica in comune di Moglia (MN). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 257	Paola Zanetti	1.680.000,00	3.000.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2017	3°/2017
12	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	PE	1° - 2017	3°/2017
	Opere di ricostruzione post sisma: fondi Consorzio									
13	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	1	PD	2° - 2017	4° - 2017
14	Capannone officina e magazzino idraulico del Gazzo in comune di Castelnovo Sotto (RE). Ordinanza 120/2013 – n. progressivo 269	Pietro Torri	185.000,00	185.000,00	CPA	si	2	PD	3° - 2017	4° - 2017
15	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	211.500,00	211.500,00	CPA	si	2	PE	2° - 2017	4° - 2017
16	Miglioramento sismico casa di guardia e capannone di Sirona in comune di Novellara (RE)	Pietro Torri	100.000,00	100.000,00	CPA	si	2	PD	3° - 2017	4° - 2017
	Centraline idroelettriche									
17	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° - 2017	4° - 2018
18	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° - 2017	4° - 2018

	PIN									
19	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	3.000.000,00	7.100.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2017	2° - 2017
20	Riabilitazione della presa irrigua di boretto (RE) mediante sistemazione dell'alveo di magra del fiume po ed adeguamento dell'impianto di sollevamento.	Paola Zanetti	2.000.000,00	7.500.000,00	MIS	si	1	PE	1° - 2017	4° - 2017
	LIFE									
21	LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 Riqualificazione Naturalistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale.	Aronne Ruffini	714.879,16	1.823.390	MIS	si	2	PP	3°/2017	4°/2018

Reggio Emilia, li 28/11/2016

IL DIRETTORE GENERALE: Avv. Domenico Turazza

I RUP:

Ing. Pietro Torri,

Ing. Paola Zanetti,

Dott. Agr. Aronne Ruffini