

CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'EMILIA CENTRALE



BILANCIO
DI
PREVISIONE
2019



Consulta del 7 Novembre 2018

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.....	6
1.3 Contributi pubblici alla gestione ordinaria.....	6
1.4 Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica.....	6
1.5 Utilizzo accantonamenti.....	8
2. Ricavi e proventi dalla realizzazione di nuove opere e manutenzioni straordinarie.....	8
2.1 Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche.....	8
3. Costi della gestione caratteristica.....	9
3.1 Costo del personale.....	10
3.2 Costi tecnici.....	13
3.3 Costi amministrativi.....	16
3.4 Consulenze amministrative e tecniche.....	19
3.5 Accantonamenti.....	20
3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati.....	20
4. Costi nuove opere e manutenzioni straordinarie.....	21
4.1 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento Proprio.....	21
4.2 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento di terzi.....	21
GESTIONE FINANZIARIA.....	21
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA.....	22
GESTIONE TRIBUTARIA.....	22
ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI ED INVESTIMENTI.....	22
QUADRI CONTABILI.....	26
RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI.....	32
Allegati: - PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2019-2021	
- ELENCO ANNUALE LAVORI 2019	
- PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2019-2020	

RELAZIONE

PREMESSA

Il Bilancio Preventivo 2019, approvato dal Commissario Straordinario nominato dalla Regione Emilia Romagna con delibera di Giunta n. 359/2016 del 14 marzo 2016, in attesa della nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione a seguito delle elezioni consortili tenutesi dal 24 al 30 settembre scorsi, consolida il trend dei bilanci di previsione dei due anni precedenti, mantenendo 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.

Per raggiungere questi obiettivi si è reso necessario un aumento della contribuzione a carico dei singoli consorziati che subirà un incremento delle aliquote contributive del 1,50%, in linea con il tasso di inflazione del 2018 a cui si aggiunge un ulteriore gettito contributivo pari allo 0,14% dovuto a nuovi immobili iscritti al catasto consortile.

L'aumento del gettito contributivo ammonta complessivamente a 392.000 euro, che, in estrema sintesi, verranno destinati, per 300.000 euro alla copertura del maggior costo dell'energia e per la quota restante ad un significativo aumento dei lavori in compartecipazione con i privati o con Comuni e Province.

Questo risultato è il frutto di un'attività di contenimento dei costi fissi, in particolar modo per quanto concerne il personale, che segna una riduzione di 72.089 euro circa rispetto al Preventivo 2018, nonostante gli aumenti dovuti agli automatismi contrattuali e al rinnovo del CCNL.

In tal modo verrà garantito il regolare funzionamento del Consorzio per l'esercizio delle sue funzioni istituzionali di bonifica idraulica in pianura, di irrigazione e di presidio idrogeologico in collina e montagna.

Inoltre, il Bilancio Preventivo dell'esercizio 2019 rende disponibili le risorse umane e finanziarie per il completamento di un importantissimo programma di interventi ed attività straordinarie da tempo avviato, che di seguito si va a riassumere per sommi capi:

- Verranno realizzati i tre pozzi nella zona della Val d'Enza, per i quali ora è in corso la fase di progettazione ed autorizzazione;
- Si prevede l'avvio dei lavori per le due centraline idroelettriche sul Canale d'Enza a Fornace (Canossa) e Luceria (San Polo);
- Verranno ultimati i lavori del Progetto Life + 2013 per la riqualificazione idraulico ambientale di alcuni importanti canali di bonifica in pianura (LIFE RINASCE), dopo la proroga ottenuta dalla Comunità Europea, in particolare con la messa in funzione di una cassa di espansione del Cavo Cavata Orientale a Carpi destinata a mettere in sicurezza la zona sud est dell'abitato di Carpi;
- Proseguirà, per il terzo anno, la gestione del reticolo interconnesso che la Regione ha affidato al Consorzio con apposita convenzione dopo che la Regione Emilia-Romagna, ha attribuito al Consorzio di Bonifica dell'Emilia Centrale, con una apposita convenzione, le competenze della manutenzione del reticolo minore presente in cinque Comuni (Reggio Emilia, Albinea, Bibbiano, Quattro Castella e San Polo d'Enza);
- Verranno iniziati i lavori di consolidamento e sistemazione del Palazzo Sede, lesionato dal terremoto del 2012;
- Verranno avviate le procedure di gara per aggiudicare i lavori finanziati dal Ministero delle politiche agricole a valere con fondi del PSRN sulla misura: infrastrutture per lo sviluppo l'ammodernamento e l'adeguamento dell'agricoltura e della silvicoltura, compresi l'accesso ai terreni agricoli e forestali, la ricomposizione e il miglioramento fondiario, l'approvvigionamento e il risparmio di energia e risorse idriche - Tipologia di operazione 4.3.1 - Investimenti in infrastrutture irrigue.

Tale operazione, avente un importo complessivo di € 19.999.311,93, comprende i seguenti n.5 progetti esecutivi:

1. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 1° Stralcio funzionale: tombamento dei canali irrigui Godezza e Molinara 2° in comune di Poviglio in provincia di Reggio Emilia. Importo € 4.201.835,05
 2. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 2° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato di Sesso ubicato nel comune di Reggio Emilia importo € 4.860.986,14
 3. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 3° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Santa Maria ubicato nei comuni di Novellara e Cadelbosco Sopra in provincia di Reggio Emilia. Importo € 1.979.388,48
 4. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 4° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Fornacelle ubicato nel comune di Correggio in provincia di Reggio Emilia. Importo € 3.347.329,12
 5. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 5° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Soliera Basso ubicato nei comuni di Soliera e Carpi in provincia di Modena. Importo € 5.609.773,14
- Verranno avviati i n. 5 interventi di sistemazione di strade vicinali ad uso pubblico in montagna, finanziati con la misura 4.3.01 - Infrastrutture viarie e di trasporto del materiale legnoso dalla Regione Emilia-Romagna per € 229.352 a valere sui fondi PSR 2014 – 2020;
 - Verranno avviati i lavori per la realizzazione di un bacino di invaso ad uso irriguo in Località Villalunga, Comune di Casalgrande, finanziati dalla Regione Emilia-Romagna per € 1.282.022 a valere sui fondi PSR 2014 – 2020 misura 4.3;
 - Proseguirà, inoltre, la partecipazione del Consorzio al progetto sperimentale SWAMP (Smart Water Management Platform) che prevede l'applicazione di un caso pilota, individuato nel comprensorio consortile a Correggio di circa 300 ettari nel quale, utilizzando tecnologie "smart" applicate all'agricoltura, ci si propone di verificare la possibilità di risparmi idrici sia direttamente all'utenza, sia grazie a miglioramenti della gestione collettiva. Il progetto è finanziato al 100% con comunitari fondi Horizon 2020, è iniziato il 1° novembre 2017 e terminerà dopo 3 anni. L'importo di progetto è di poco inferiore a 500.000 euro di cui 130.000 in quota al Consorzio;
 - Verranno auspicabilmente avviati i lavori per la realizzazione di una cassa di espansione sul cavo Bondeno a Novellara avente anche finalità di accumulo di risorsa idrica per l'irrigazione. Il progetto ammonta a € 10.000.000 ed è in attesa di essere finanziato dal Ministero per le Politiche Agricole con i fondi del Piano Nazionale Invasi - PNI;
 - E' inoltre atteso il finanziamento, per circa 1 milione di euro, dei lavori finanziati dal sistema della Protezione Civile, di rafforzamento degli argini del Canale Calvetro in prossimità dello sbocco sul Fiume Secchia e di sistemazione delle opere idrauliche connesse, che metteranno in sicurezza il territorio del Comune di Campogalliano;
 - Si auspica infine il finanziamento di importanti progetti che vedono il Consorzio capofila, per cui è stato chiesto il sostegno comunitario con i fondi LIFE, denominati "LIFE WARMAIR", per complessivi € 1.211.483 e "LIFE agriCOlture - Agricoltura e allevamento a contrasto dei problemi di cambiamento climatico connessi al degrado del suolo nell'Appennino emiliano, dell'importo complessivo di € 833.119.

Il seguito di questa Relazione è dedicato al commento delle previsioni economiche e contiene ogni altro approfondimento sulle prospettive dell'esercizio 2019. Ulteriori informazioni potranno infine essere desunte dal Piano Triennale delle Opere Pubbliche e dall'Elenco Annuale, pure allegati al Bilancio Preventivo 2019.

INTRODUZIONE

Il Preventivo 2019 si caratterizza per i seguenti fattori:

- a. Un ulteriore calo del costo del personale di circa € 50.000 dovuto al turn over per pensionamenti soprattutto di personale operaio. Il personale operaio in termini di unità impiegate si mantiene costante, mentre il personale impiegati e quadri diminuisce di due unità, considerando i minori costi preventivati per esonero disabili e previdenza, i minori costi ammontano complessivamente ad € 72.000 circa;
- b. il bilancio aumenta ulteriormente le risorse per manutenzioni destinando uno stanziamento superiore di oltre 100.000 € rispetto all'esercizio 2018 nelle opere finanziate in compartecipazione con privati e Enti locali territoriali. A tale proposito è doveroso precisare che il preventivo 2018 presentava un forte aumento di risorse, soprattutto per manutenzioni straordinarie di oltre 600.000 €;
- c. il mantenimento a livello sostanzialmente invariato dei costi amministrativi, ad eccezione dei costi di riscossione.
I maggiori aumenti si riscontrano alla voce informatica per ammortamenti dovuti a maggiori investimenti, per consulenze in tema di gestione delle risorse umane.
Le spese di riscossione aumentano per la necessità di prevedere oltre 100.000 € per spese di inesigibilità legate alla riscossione coattiva;
- d. il mantenimento della quota di spese generali sui lavori finanziati per € 425.000 che in assenza della maturazione di nuovi finanziamenti per lavori in concessione a seguito degli Stati di Avanzamento Lavori, è reso possibile dall'utilizzo di accantonamenti effettuati nel periodo di esecuzione dei lavori;
- e. il costo dell'energia elettrica previsto in aumento di oltre 300.000 € per tener conto dell'aumento del costo del Kwh che passerà da 17,34 eurocent del preventivo 2018 a 19,66 del preventivo 2019.
Per determinare il consumo di kwh si è preso a base il periodo 2012 – 2016 eliminando le due stagionalità anomale quali sono state sia l'anno 2017 sia l'anno 2018 nel caso in cui l'anno si riveli ancora una volta anomalo per stagione particolarmente secca si potrà far ricorso all'utilizzo dell'accantonamento al fondo oscillazione consumi di energia elettrica;
- f. le entrate per i contributi di bonifica aumenteranno di € 392.338 per effetto dell'aumento dell'1,64% dei contributi di bonifica idraulica in pianura, di irrigazione e di bonifica montana.

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 2019, commentata successivamente con maggiore approfondimento, può sintetizzarsi nel quadro che segue:

COSTI	2019	2018	Δ	Δ
			(2019-2018)	%
Personale e quiescenza	10.974	11.065	-91	-0,82%
Personale in distacco	87	232	-145	-62,50%
Costi Tecnici	9.744	9.346	398	4,26%
Manutenzioni straordinarie in pianura	738	738	0	0,00%
Manutenzioni in Montagna straordinarie	1.445	1.445	0	0,00%

Manutenzioni Reticolo interconnesso	200	200	0	0,00%
Costi Amministrativi compreso costi riscossione	2.363	2.347	16	0,68%
Costi finanziari e straordinari	91	53	38	71,70%
Imposte e tasse	792	803	-11	-1,37%
Accantonamenti e svalutazione contributi	498	526	-28	-5,32%
Nuove opere finanziate con fondi assicurazione	388	900	-512	-56,89%
Nuove opere finanziate	133	442	-309	-69,91%
TOTALE	27.453	28.097	-644	-2,29%

(*) il costo del personale 2018/2019 è depurato dei contratti di lavoro in somministrazione per attività da svolgere in collaborazione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia e dei dipendenti in distacco esposti separatamente

RICAVI	2019	2018	Δ	Δ
			(2019-2018)	%
Contributi consortili	24.371	23.978	392	1,64%
Canoni per licenze e concessioni	695	702	-7	-0,98%
Contributi pubblici alla gestione ordinaria	108	170	-62	-36,24%
Proventi patrimoniali e finanziari	102	93	9	9,43%
Proventi diversi	1.227	1.444	-217	-15,03%
Proventi straordinari	4	2	2	100,00%
Utilizzo accantonamenti	782	1.294	-512	-39,54%
Contributo nuove opere finanziate	164	414	-250	-60,46%
TOTALE	27.453	28.097	-644	-2,29%

Il totale dei ricavi per un ammontare di € 27.453.149 corrisponde alla somma dei ricavi della gestione caratteristica per € 27.331.844, dei proventi della gestione finanziaria per € 12.580 e dei proventi della gestione straordinaria per € 108.725.

I costi sono ripartiti nelle varie gestioni nel modo seguente: costi della gestione caratteristica € 26.569.805, costi della gestione finanziaria € 90.964 e costi della gestione tributaria € 792.380.

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

I contributi complessivi sono previsti in € 24.370.717 con un aumento, rispetto all'esercizio precedente di € 392.338 pari al 1,64%.

L'aumento deriva dall'incremento delle aliquote calcolate in quota fissa del 1,5% e per la differenza per l'incremento delle partite soggette a contribuzione.

Nel Piano di Riparto, che sarà approvato entro il mese di gennaio 2019, verranno applicati gli indici di beneficio previsti dal Piano di classifica in vigore.

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 2019 ammontano ad € 694.640, in leggero calo rispetto al 2018.

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.

Il 2018 è stato l'ultimo anno in cui viene erogato il contributo ventennale AGREA concesso a partire dal 31/10/1998 e con termine il 31/10/2018, pertanto la voce di ricavo in esame si riduce di € 61.503, passando da 169.703 € a 108.200 €.

	2019	2018
AIPO - Contributo regolazione. piene cavo Fiuma	55.000	55.000
AGREA - Contributo manutenzione Ca' de Frati	0	61.503
Comune Carpi - Contributo Gargallo Inferiore	3.200	3.200
Enti vari - Rimborso spese tecniche	50.000	50.000
TOTALE	108.200	169.703

1.4 Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica

I ricavi previsti per questa categoria sono i seguenti:

	2019	2018
Proventi da attività personale dipendente	78.691	98.691
Rimborso oneri attività di derivazione irrigua in convenzione	543.950	510.467
Rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici	0	119.000
Rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	7.000	7.000

Proventi da energia pulita da fonti rinnovabili	93.379	93.379
Recuperi vari e rimborsi	471.670	583.224
Proventi da attività commerciali	17.697	17.697
TOTALE	1.212.387	1.429.458

La differenza è dovuta alla previsione di non rinnovare l'accordo con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia in materia ambientale che nel 2018 originava ricavi per € 119.000 compensati da costi di pari importo e dalla differenza sul personale distaccato per € 51.000 anche in questo caso con compensazione sui costi.

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 diminuzione rispetto alle previsioni effettuate nel 2018 di 20.000 €.

▶ **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**

I ricavi che nel 2018 ammontavano a € 119.000 si azzerano in quanto la convenzione ambiente con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia non verrà rinnovata.

▶ **Proventi da energia pulita da fonti rinnovabili**

I proventi da energia prodotta da fonti rinnovabili che ammontano a € 93.379 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 terzi e la riscossione coattiva, il rimborso delle spese condominiali e contrattuali, il contributo alle spese di comunicazione erogato dal cassiere del Consorzio e il rimborso per distacco personale dipendente ad altro Consorzio.

Il dettaglio delle voci è riportato nella tabella che segue:

	2019
Rimborso spese da personale dipendente	5.400
Cassiere - contributo da convenzione	18.000
Alienazione rottami	6.000
Locazioni - rimborso spese condominiali e imposta registro	18.200
Recuperi vari e rimborsi	11.800
Rimborso spese coattivo e interessi di mora	25.000
Rimborso spese riscossione conto terzi	290.480
Cessione sabbia Boretto	10.000
Rimborsi per distacco personale	86.790
TOTALE	471.670

► Proventi da attività commerciali diverse

I proventi che saranno imputati a questa voce di ricavo derivano da convenzioni per la gestione del servizio di call center a favore dei Consorzi Fitosanitari, per i quali è curata anche la riscossione e per il Consorzio di Bonifica Parmense.

Oltre al servizio di call center il consorzio fattura € 1.500 alla controllata BI Energia Srl per servizi contabili.

1.5 Utilizzo accantonamenti

Il bilancio di previsione prevede l'utilizzo di accantonamenti per € 388.400 corrispondenti a costi da sostenere per lavori finanziati con il fondo costituito con i proventi assicurativi a risarcimento dei danni subiti a causa del terremoto del 2012 e € 394.000 quale utilizzo del Fondo spese generali lavori in concessione.

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

2.1 Contributi per esecuzione e manutenzione straordinaria opere pubbliche

Nel corso del 2018 sono terminati tutti i lavori finanziati dal Piano Irriguo Nazionale, non sono previsti lavori in concessione da realizzare nel corso del 2019 finanziati dallo Stato o dalla Regione, ad eccezione del contributo Regione Emilia-Romagna per manutenzioni straordinarie montagna per € 121.500 e ad attività da svolgere per il progetto europeo SWAMP - H2020.

Nel 2019 dopo la proroga ottenuta, sarà ultimato il progetto LIFE Rinasce e proseguirà un nuovo progetto finanziato nell'ambito del programma Horizon 2020, il programma dell'Unione Europea per la ricerca e lo sviluppo.

Nel corso dell'anno 2018 è stata avviata la procedura per ottenere finanziamenti a valere sulla misura infrastrutture per lo sviluppo l'ammodernamento e l'adeguamento dell'agricoltura e della silvicoltura, compresi l'accesso ai terreni agricoli e forestali, la ricomposizione e il miglioramento fondiario, l'approvvigionamento e il risparmio di energia e risorse idriche - Tipologia di operazione 4.3.1 - Investimenti in infrastrutture irrigue.

Tale operazione, avente un importo complessivo di € 19.999.311,93, comprende i seguenti n.5 progetti esecutivi:

1. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 1° Stralcio funzionale: tombamento dei canali irrigui Godezza e Molinara 2° in comune di Poviglio in provincia di Reggio Emilia. Importo € 4.201.835,05
2. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 2° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato di Sesso ubicato nel comune di Reggio Emilia. Importo € 4.860.986,14
3. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 3° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Santa Maria ubicato nei comuni di Novellara e Cadelbosco Sopra in provincia di Reggio Emilia. Importo € 1.979.388,48
4. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 4° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Fornacelle ubicato nel comune di Correggio in provincia di Reggio Emilia. Importo € 3.347.329,12
5. Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui - 5° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Soliera Basso ubicato nei comuni di Soliera e Carpi in provincia di Modena. Importo € 5.609.773,14.

Inoltre, come riportato nelle premesse, il Consorzio ha acquisito alcuni importanti finanziamenti sul Piano di Sviluppo Rurale, Nazionale e Regionale, riguardanti la rete irrigua, per oltre 21 milioni di euro, nonché per la sistemazione di Strade Vicinali in Montagna, per complessivi € 229.352.

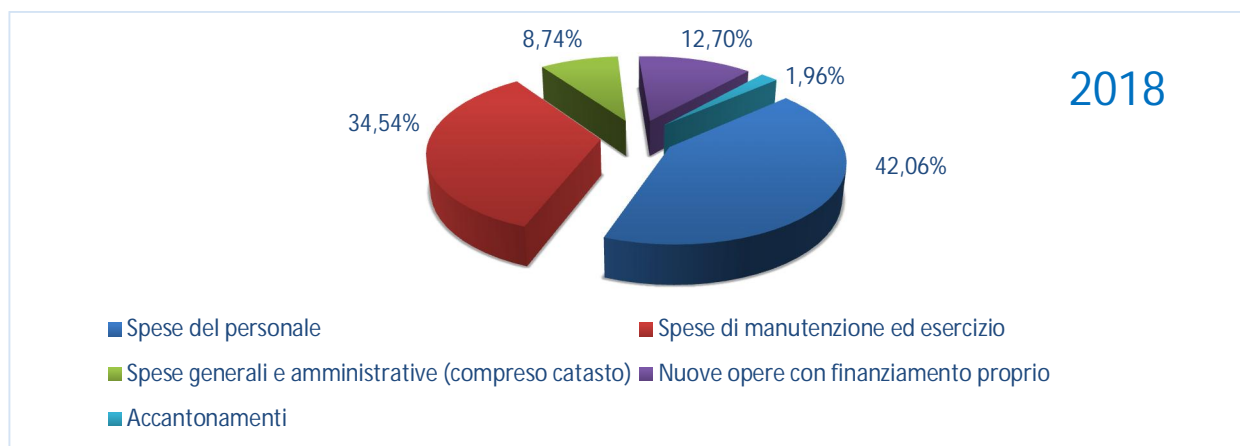
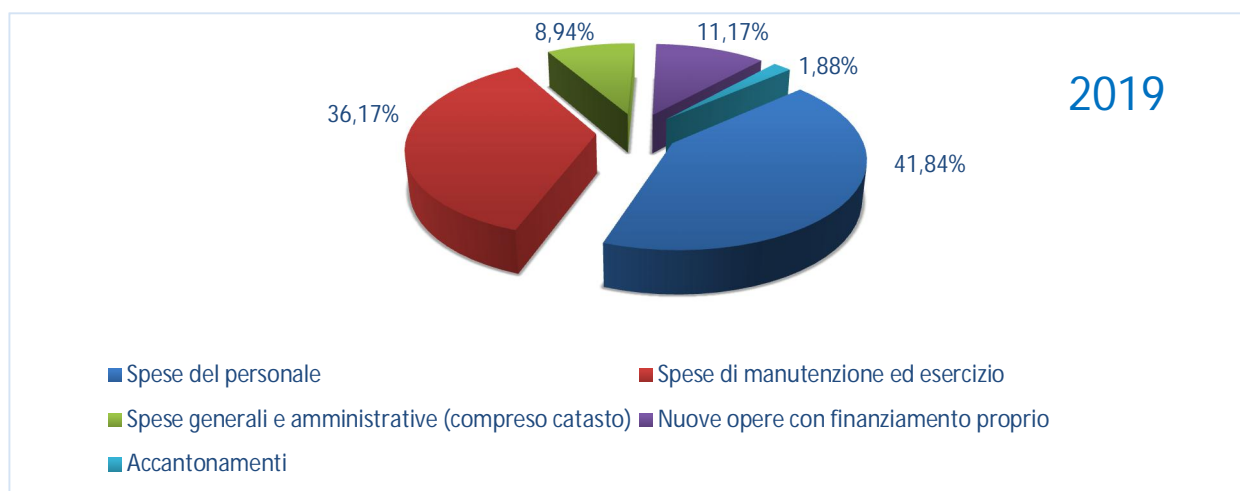
I lavori elencati partiranno nel 2019 ma i primi avanzamenti dei lavori matureranno nel 2020, pertanto il bilancio di previsione 2019 non prevede la contabilizzazione di stati di avanzamento. Di seguito l'elenco dei lavori da realizzare nel corso del 2019 che sono imputati a bilancio in quanto si prevede che maturino stati di avanzamento

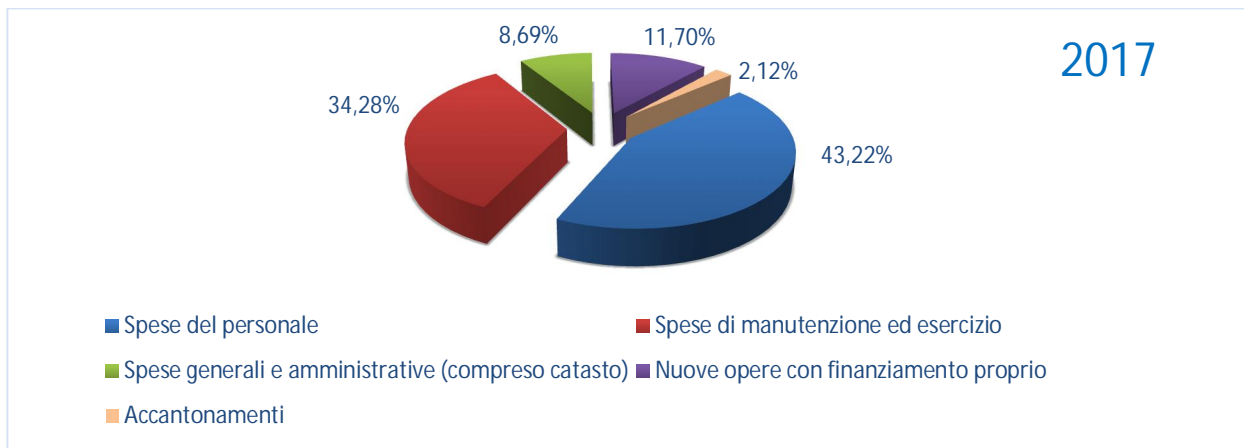
ELENCO DEI LAVORI IN CONCESSIONE DA REALIZZARE NEL 2019

Descrizione	Importo
Manutenzione straordinaria Montagna - fondi RER	121.500,00
Progetto SWAMP H2020 Gestione Acqua n. 777112 - fondi UE Gestione acque irrigue, distribuzione e risparmio idrico attraverso l'uso di tecnologie intelligenti	42.000,00
Totale	163.500,00

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 € 26.384.618 e sono raggruppati nelle voci riportate nel grafico che segue, cui è associata la relativa percentuale:





Per consentire il confronto con gli esercizi precedenti si espone anche il grafico relativo ai preventivi per gli esercizi 2017 e 2018.

3.1 Costo del personale

Il costo del personale previsto per l'esercizio 2019 è riferito alle seguenti unità:

Qualifica	prevent. 2018	prevent. 2019
Direttore	1	1
Dirigenti tecnici	3	3
Dirigenti Amministrativi	1,5	1,5
Quadri Tecnici	5	6
Quadri Amministrativi	3,17	4
Impiegati Tecnici	28,47	27,81
Impiegati Agro	2	1
Impiegati Amministrativi	23	24
Impiegati amministrativi a termine	2,78	0,96
Impiegati tecnici a termine	1,75	1,50
Operai assunti a tempo indeterminato	107,66	102,16
Operai avventizi o a tempo determ.	20,08	25,33
Totale	199,41	198,26

Come si può notare, la diminuzione di operai a tempo indeterminato per 15 unità, in buona parte avvenuto già nel corso dell'esercizio 2018, è compensato dalla previsione di trasformare a tempo indeterminato assunzioni che nel 2018 erano avvenute con avventizi per 16 unità e al potenziamento del personale a tempo determinato o avventizi per circa 5 unità.

Il totale non comprende un dipendente previsto in distacco presso un altro Consorzio di Bonifica per tutto l'anno 2019.

I costi sostenuti per il personale prima elencato sono i seguenti:

Costo del personale operativo:	BUDGET 2018	BUDGET 2019	Diff.
Operai fissi	5.466.216	5.094.550.	
Operai avventizi	807.370	1.049.961	
Totale costo del personale operativo	6.273.586	6.144.511	
Costo del personale dirigente	671.347	678.534	

Costo del personale impiegatizio			
Quadri tecnici	319.872	404.769	
Quadri amministrativi	246.942	300.412	
Impiegati tecnici e agro-ambientali	2.140.920	2.022.444	
Impiegati amministrativi	1.276.810	1.336.500	
Personale in stage	11.600	11.600	
Totale costo del personale impiegatizio	3.996.144	4.085.625	
Contributo esonerativo L. 68/99 categorie protette	39.000	20.000	
TOTALE	10.980.077	10.928.670	-51.407
Costi personale distaccato	125.965	81.747	-44.218
Costo personale convenzione fitosanitario	119.000		-119.000
Oneri pensionistici (compresa quota ENPAIA)	71.477	50.795	-20.682
Totale	11.296.519	11.061.212	-235.307

Il costo effettivo del personale 2019 ammonta ad € 10.979.465 con una diminuzione di € 235.307 rispetto al preventivo 2018, al netto dei minori ricavi derivanti dalla convenzione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio E. e dal personale disaccato, l'effettiva diminuzione del costo del personale ammonta ad € 72.089.

Di seguito si riportano i dettagli delle variazioni intervenute:

- Minori costi per automatismi contrattuali	€	49.985
- Maggiori costi per Passaggi di livello	€	78.311
- Aumento contributi INPS operai	€	8.150
- Elementi variabili (straordinari-reperibilità-rimborsi, ecc.)	€	11.989
- Cessazioni nell'anno, distacchi e riduzioni orario (part-time)	€	-491.412
- Assunzioni personale avventizio e a tempo indeterminato (diff. costi)	€	310.570
- Minori costi previdenziali e di esonero disabili	€	-39.682
- Costo personale convenzione fitosanitario	€	-119.000
- Differenza personale distaccato (minori ricavi)	€	-44.218
Totale differenze	€	-235.307

Il costo del 2019 è comprensivo dell'accantonamento del TFR che maturerà nell'esercizio, sia per la parte presso l'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.

A preventivo per l'incentivo alla progettazione non è stata stanziata alcuna somma in quanto tutto l'ammontare ancora da corrispondere per lavori in corso o ultimati risulta totalmente accantonato, mentre i lavori finanziati dalla misura infrastrutture per lo sviluppo l'ammodernamento e l'adeguamento dell'agricoltura e della silvicoltura, avente un importo complessivo di € 19.999.311,93 partiranno nel corso del 2020.

Nella misura in cui matureranno le spese generali relative a questi lavori sarà previsto anche il costo per l'incentivo alla progettazione.

Nel corso del 2018 sono stati sottoscritti alcuni accordi con l'RSA consortile, come segue:

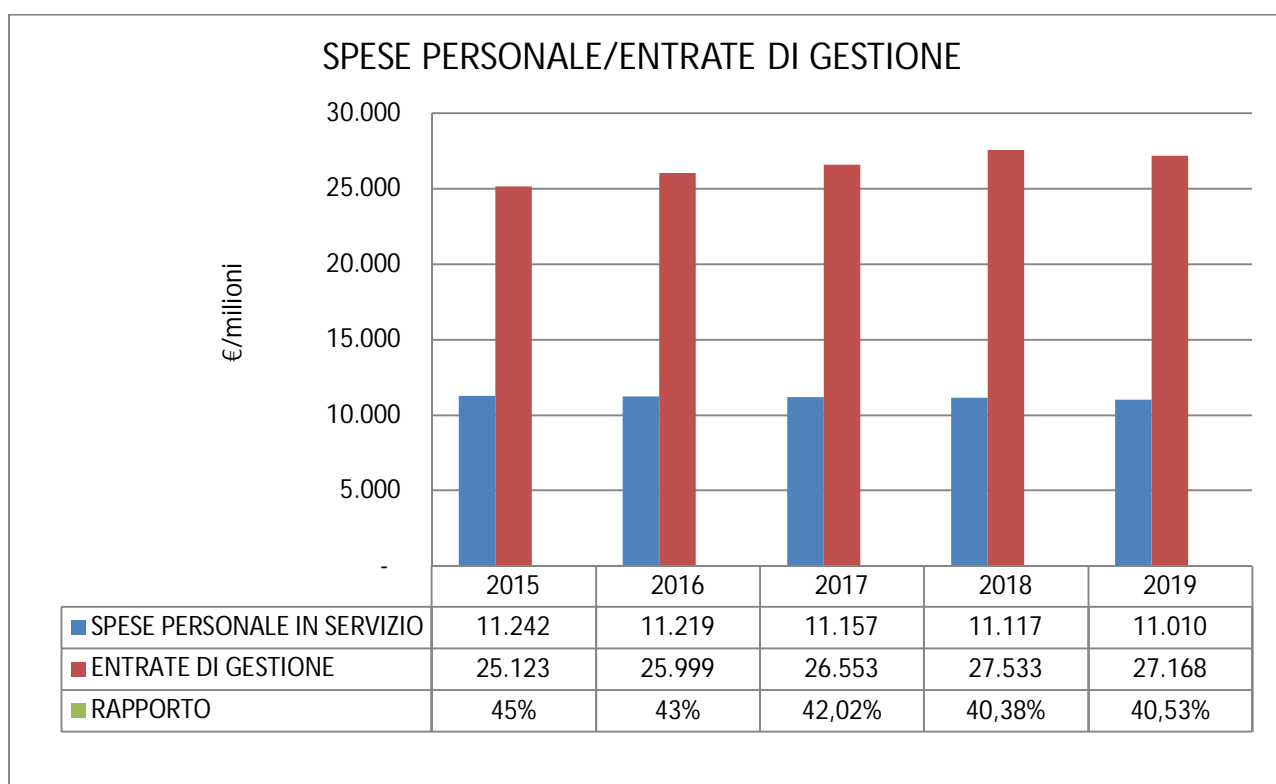
- Addendum all'accordo aziendale in materia di videosorveglianza (16/03/2018 – 19/10/2018)

- Verbale condivisione piano formativo (16/03/2018)
- Accordo inquadramento personale (31/05/2018)
- Verbale accordo in materia di rappresentante dei lavoratori per la sicurezza (31/05/2018)

Gli accordi, consultabili sul sito internet del Consorzio alla sezione Amministrazione trasparente-Personale-Contrattazione integrativa non hanno generato costi aggiuntivi, ad eccezione dell'accordo sull'inquadramento del personale.

L'accordo sull'inquadramento del personale ha portato alla promozione al parametro superiore per dodici dipendenti con la qualifica di operai, nove effettuate nel corso del 2018 e tre da valutare nel corso dei prossimi due anni, e al passaggio al parametro superiore per nove impiegati, tre effettuate nel corso del 2018 e sei da valutare nei prossimi due anni.

Il maggior costo per l'anno 2018 è stato di € 7.343 mentre a preventivo 2019 tale costo incide per € 14.696.



Il personale avventizio è stato preventivato per circa 256 mesi/uomo, contro i 241 mesi del 2018, tale aumento è giustificato dalla sostituzione di operai assunti a tempo indeterminato cessati nel corso del 2018 o che si prevede cesseranno nel corso del 2019 per raggiunti limiti di età pensionabile.

Tra i principali costi variabili del personale è compreso l'onere per lavoro straordinario per una somma di € 305.127 anziché di € 300.266 stimata per l'anno 2018, mentre per indennità di reperibilità è previsto un costo di € 407.813 contro € 388.685 preventivato nel 2018.

La stima è effettuata sulla base delle medie del periodo 2015 – 2018, quindi comprendendo due anni anomali quali sono stati sia il 2018, sia il 2017.

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 40,53%.

A preventivo sono state stanziare risorse per € 148.775 finalizzate all'erogazione del premio di risultato ed art. 30 ccnl dirigenti. L'erogazione del premio di risultato avverrà dopo un accordo sindacale che definirà i parametri di valutazione degli obiettivi da raggiungere.

3.2 Costi tecnici

I costi tecnici previsti per l'esercizio 2019, confrontati con le previsioni per l'esercizio 2018, suddivisi per tipologia di intervento, sono riportati nella tabella che segue:

COSTI TECNICI	BUDGET 2019	BUDGET 2018	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
MANUTENZIONE ORDINARIA ED ESERCIZIO			
Espurgo canali	-	-	0
Ripresa frane	774	789	-15
Ripresa rivestimenti	250	250	0
Tombamenti e altri lavori in terra	42	42	0
Manutenzione manufatti e tubazioni	522	436	86
Sfalci/ Diserbi/Potature	1.769	1.812	-44
Manutenzione fabbricati Impianti	113	120	-7
Gestione officine e case di guardia	157	194	-37
Manutenzione impianti elettromeccanici	776	804	-29
Manutenzione telecontrollo e ponte radio	136	113	23
Gestione impianti fotovoltaici	32	34	-2
Esercizio rete canali e varie	165	155	10
Manutenzione ed esercizio attrezzatura	25	25	0
Sommano Lavori e forniture	4.761	4.775	-14
Gestione mezzi d'opera ed automezzi	1.275	1.278	-3
Ammortamento lavori capitalizzati	113	123	-10
Canoni Passivi	42	42	0
Costi tecnici generali	617	637	-20
Costi tecnici generali agronomici	-	-	0
TOTALE MANUTENZ. ORDINARIA ED ESERCIZIO	6.808	6.856	-48
Energia elettrica funzionamento impianti	2.755	2.422	333
TOTALE COSTI TECNICI	9.563	9.278	285
Compartecipazioni con Enti e privati	181	68	113
TOTALE COMPLESSIVO	9.744	9.346	398

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 2019 la spesa relativa a lavori e forniture passa da € 4.775.224 a € 4.761.145, in continuità con gli esercizi precedenti.

A questo tipo di interventi, che possiamo definire ordinari, vanno sommati i lavori di manutenzione straordinaria in pianura per € 738.240 e le manutenzioni straordinarie capitalizzate previste nel Piano investimenti per € 133.000.

Va inoltre considerata la somma destinata alle compartecipazioni con comuni e altri enti che da un ammontare di € 68.100 passa a € 181.217 e la manutenzione del reticolo interconnesso tra collina e pianura per € 200.000.

Si aggiungono € 388.400 per il ripristino danni del terremoto finanziati con i fondi dell'assicurazione (completamento lavori Botte 2000 e altri € 200.000 per interventi che saranno definiti in sede di programmazione).

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 € 69.000.

Altri costi significativi del settore impianti, ricompresi nel totale evidenziato in precedenza, riguardano l'esercizio e la manutenzione del sistema di telecontrollo preventivati in € 136.000.

► Energia elettrica funzionamento impianti

Il costo dell'energia elettrica è previsto in aumento rispetto al 2018 di € 333.000, dovuto ad un aumento del prezzo al KWh previsto che passa da 17,34 eurocent del preventivo 2018 a 19,66 del preventivo 2019.

Le previsioni dei consumi sono state elaborate partendo da una media di prelievi di energia elettrica del periodo 2012-2016, escludendo i consumi del 2017 e 2018 in quanto riferiti ad anni anomali.

► Gestione mezzi d'opera e automezzi

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

	2019	2018
Gestione mezzi d'opera		
Mezzi d'opera - carburanti e lubrificanti	345.000	345.000
Mezzi d'opera - assicurazioni/oneri accessori	65.000	65.000
Mezzi d'opera - quota ammortamento	187.146	193.937
Mezzi d'opera - manutenzione in appalto	181.000	181.000
Mezzi d'opera - materiali per manutenzione in diretta amm.ne	40.000	40.000
Mezzi d'opera - leasing/noleggi	83.000	84.000
Totale gestione mezzi d'opera	901.146	908.937
Gestione automezzi		
Automezzi - carburanti e lubrificanti	75.000	75.000
Automezzi - assicurazioni/oneri accessori	17.000	17.000
Automezzi - quota ammortamento	197.945	193.509
Automezzi - quota noleggio a lungo termine/leasing	45.000	45.000
Automezzi - manutenzione in appalto	38.000	38.000
Automezzi - materiali per manutenzione in diretta amm.ne	1.000	1.000
Totale gestione automezzi	373.945	369.509
TOTALE GENERALE	1.275.091	1.278.446

Per l'anno 2019 è prevista l'acquisizione di mezzi d'opera per un valore di € 250.000 e di automezzi e autocarri per un valore di € 200.000.

I nuovi mezzi che saranno acquistati nel 2019 andranno in sostituzione di altrettanti mezzi ormai obsoleti della stessa tipologia.

Nel corso dell'anno 2019 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:

	2019	2018	Δ
Costi tecnici generali			
Servizi ambientali	5.000	5.000	-
Convenzioni con Consorzio Fitosanitario RE	0	13.750	- 13.750
Convenzioni area agroforestale	80.000	80.000	-
Consulenze tecniche varie	71.500	80.320	- 8.820
Consulenze per progetto life	40.171	40.171	-
Gestione del verde arboreo	110.000	110.000	-
Interventi in materia ambientale-smaltimento rifiuti	121.000	121.000	-
Adempimenti di sicurezza	169.000	166.500	2.500
Telefonia mobile e fissa	20.000	20.000	-
Totale costi tecnici generali	616.671	636.741	-20.070

I costi generali sono in calo rispetto all'esercizio precedente principalmente per la quota di costi a carico del Consorzio relativa alla convenzione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia in materia ambientale in quanto non si prevede il rinnovo.

Analisi dei costi tecnici (valore delle commesse) per settore

Settore prevenzione e protezione (commesse SSPP)

Per quanto riguarda la sicurezza e la prevenzione infortuni la spesa complessiva ammonta ad € 199.500 e riguarda: i dispositivi di protezione individuale del personale per € 55.000, 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, verifica della conformità di impianti e macchinari e segnaletica per € 99.500.

A questo va aggiunta la disponibilità per corsi sulla sicurezza di € 25.000 classificati fra le spese del personale.

Settore gestione idraulica e agroambientale (commesse SAAF)

Gli interventi del settore agro-ambientale sono costituiti da sfalci e trinciatura canali consortili, gestione ambientale, smaltimento rifiuti e collaborazioni con Istituti e Enti per analisi, eradicamento nutrie e recupero fauna ittica, per questi interventi sono previste risorse per un ammontare di € 2.816.794.

La somma ricomprende la manutenzione del reticolo interconnesso, compresi i RII della fascia pedecollinare per € 200.000.

Settore operativo rete idraulica pianura (commesse SRIP)

Per questo settore il totale per interventi di manutenzione ammonta a € 709.000. 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 SMAP)

Le spese del settore ammontano a complessivi € 2.661.140 per l'esecuzione di interventi in area pianura, montana e lavori straordinari per il ripristino di opere danneggiate dal sisma 2012.

La disponibilità risulta costante rispetto all'esercizio 2018, dopo l'aumento di circa 700.000 euro di interventi stanziati nel preventivo 2016.

In calo invece gli interventi preventivati con utilizzo del Fondo sisma 2012 che passano da € 800.000 a € 288.400.

Settore esercizio rete idraulica alta pianura (commesse SIAP)

Per questo settore il totale per interventi di manutenzione ammonta ad € 291.250.

Gli interventi riguardano 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).

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

Per questi settori il totale per interventi di manutenzione ammonta ad € 999.000.

Oltre alla disponibilità di € 78.000 per Manutenzione straordinaria apparati elettrici 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 2019 sono riportati nella tabella che segue:

COSTI AMMINISTRATIVI	BUDGET	BUDGET	Δ
	2019	2018	
	(a)	(b)	(a-b)
	Euro/1000		
Locazione locali uso ufficio	12	12	0
Gestione locali uso ufficio	67	70	-3
Funzionamento uffici	398	392	7
Funzionamento organi consortili	113	113	0
Partecipazione ad enti e associazioni	136	134	2
Spese legali e consulenze amm.ve	70	44	27
Assicurazioni diverse	213	213	0
Informatica	321	308	13
Attività di comunicazione	92	95	-3
Spese di rappresentanza	4	4	0
Tenuta catasto	5	5	0
Riscossione (*)	628	597	31
Certificazione Qualità	13	13	0
Totale COSTI AMMINISTRATIVI	2.072	2.000	72

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

Sono previsti in aumento i costi per consulenze amministrative e i costi di riscossione.

Questi ultimi risentono della necessità di prevedere la somma di € 100.000 a fronte del rimborso spese per inesigibilità chieste da Sorit che cura la fase coattiva della riscossione.

► 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 2019	BUDGET 2018	Δ
	(a)	(a)	(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	31.700	33.200	-1.500
Manutenzione locali uso uffici materiali e varie	10.700	10.700	0
Quota ammortamento locali uso uffici	24.793	26.404	-1.611
Totale gestione locali uso ufficio	67.193	70.304	-3.111
Funzionamento uffici			
Pulizia locali: pulizie ordinarie uffici in appalto	80.400	80.400	0
Pulizia locali: pulizie straordinarie uffici in appalto	2.500	2.500	0
Pulizia locali: materiali per pulizia in diretta amministrazione	500	500	0
Energia elettrica	57.500	57.500	0
Gas per riscaldamento	69.300	69.300	0
Acqua potabile	5.100	3.600	1.500
Telefonia fissa	63.000	68.000	-5.000
Telefonia mobile	16.800	16.800	0
Gestione fotocopiatrici e altre macchine per ufficio	25.000	25.000	0
Cancelleria	20.000	20.000	0
Stampati/lavorati vari di tipografia	6.000	6.000	0
Postali	19.500	10.000	9.500
Registrazione e bollatura atti	4.000	4.000	0
Gestione archivio (storico e corrente)	3.000	3.000	0
Acquisto mobili e attrezzatura per ufficio (costo <516€)	1.000	1.000	0
Quota ammortamento mobili e attrezzatura uffici	4.851	4.047	804
Varie amministrative	20.000	20.000	0
Totale funzionamento uffici	398.451	391.647	6.804

Per l'esercizio 2019, relativamente ai costi inerenti il funzionamento degli uffici, sono previsti risparmi sui contratti per la telefonia fissa.

► Funzionamento organi consortili

Le spese per il funzionamento degli organi consortili comprendono il costo dei compensi e i rimborsi spese dovuti al Presidente, ai due Vicepresidenti e ai Consiglieri, oltre che ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

► Partecipazione ad enti ed associazioni

Le spese di partecipazione ad enti e associazioni sono preventivate tenendo conto del costo effettivo sostenuto nel 2018.

► Spese legali e consulenze amministrative

Le spese per consulenze legali e notarili sono state previste costanti, mentre le collaborazioni amministrative pari a € 38.070 aumentano di € 26.570 per gli adempimenti imposti dal DGPR sulla privacy e per il proseguimento del progetto Check up organizzazione personale.

► Attività di comunicazione e rappresentanza

Le spese di comunicazione e di rappresentanza sono in linea con il preventivo 2018 e ammontano rispettivamente ad € 92.430 e € 4.000.

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

► Tenuta catasto e riscossione

Altra voce di costo significativa è rappresentata dalle spese di catasto e riscossione.

I costi preventivati per la fase di riscossione con il sistema MAV ammontano a € 371.150 con un costo ad avviso di € 1,45 e € 1,00 per MAV inviati con PEC ed a € 32.809 con il sistema SDD (sepa direct debit) al costo unitario di € 1,00. A questi vanno aggiunti costi per la gestione dell'emissione e riscossione avvisi per € 77.283 e costi per allineamento SEDA addebitato da varie banche per circa € 54.000.

A fronte di questi costi si prevede un rientro di € 36.000 da Consorzi Fitosanitari di Reggio Emilia e di Modena per la gestione congiunta della riscossione.

Per la fase di sollecito è stata prevista la somma di € 140.000 per emissione solleciti mediante MAV al costo unitario di € 7.

Oltre all'invio dei MAV, nella fase di solleciti sono previsti ulteriori costi per € 42.700 circa per analisi di solvibilità dei contribuenti che dopo 90 giorni dal ricevimento del sollecito risultano ancora inadempienti e per solleciti telefonici.

Tali azioni sono volte a ridurre i costi della fase coattiva, che in caso di mancato pagamento sono a carico del Consorzio.

Questi costi sono posti a carico dei consorziati che ritardano il pagamento nella misura di € 7 per pagamenti dopo il ricevimento del sollecito e di ulteriori € 6,50 per pagamenti dopo 90 giorni dal sollecito.

Si evidenziano inoltre costi pari a € 87.000 per la fase di riscossione coattiva per la quale è previsto un recupero di € 68.852 e ulteriori costi per diritti e spese sostenute dal gestore della riscossione coattiva su contributi inesigibili per gli anni dal 2012 al 2015 per € 101.350.

I costi di riallineamento banca dati consortile con quella dell'Agenzia del Territorio ammontano a € 5.000 e sono necessari per garantire maggior efficienza nella gestione delle entrate.

► 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 2019.

Il dettaglio delle spese è riportato nella seguente tabella:

	BUDGET 2019	BUDGET 2018	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
Hardware (costo inferiore a € 516)			0
Assistenza - Hardware	3.300	3.300	0
Assistenza e acquisto software servizi generali	166.730	147.280	19.450
Assistenza e acquisto software servizi amministrativi	24.300	24.300	0
Assistenza e acquisto software servizi progettazione	18.025	29.475	-11.450
Assistenza e acquisto software SITL			0
Assistenza e acquisto software telerilevamento			0
Materiale d'uso	3.700	3.700	0
Quota amm. - Hardware	21.555	22.881	-1.326
Quota amm. - Software servizi generali	67.438	53.950	13.488
Quota amm. - Software servizi amministrativi	9.130	16.210	-7.080
Quota amm. - Software progettazione e contabilità lavori	6.373	6.910	-537
Quota amm. - Software SITL			0
Quota amm. - Software telerilevamento			0
Collegamenti per trasmissione dati			0
Totale informatica	320.551	308.006	12.545

La spesa per informatica consiste principalmente in canoni di licenze d'uso per software, incrementato per far fronte alle necessità imposte dalla crescente digitalizzazione dei processi consortili.

Anche la spesa per ammortamenti di attrezzature informatiche è prevista in aumento a seguito dell'incremento di dotazione hardware, come si vedrà nella parte dedicata al piano di investimenti.

3.4 Consulenze amministrative e tecniche

Nella tabella che segue sono riepilogate le consulenze tecniche e amministrative preventivate per l'esercizio 2019 confrontate con il precedente esercizio:

Descrizione	BUDGET 2019	BUDGET 2018	Δ
	(a)	(b)	(a-b)
consulenze gestione rifiuti	5.000	5.000	0
consulenze tecniche varie	111.671	120.671	-9.000
<i>DGIA Sviluppo gestione irrigaz.e piene/studi Idrologico Idraulico e Irrigazione</i>	15.000	5.000	10.000
<i>SIMP Rilievi di controllo stabilità traversa Castellarano</i>	3.500	22.500	-19.000
<i>SSPP Incarichi per valutazione rischi e mantenimento OHSAS</i>	8.000	8.000	0
<i>SPAT Consulenze tecniche esterne</i>	8.000	8.000	0
<i>SIET Consulenze tecniche su impianti fotovoltaici</i>	7.500	7.500	
<i>SAAF Consulenze varie</i>	59.671	59.671	0
<i>SIAP Monitoraggio chimico-biologico-ittologico traversa sull'Enza</i>	10.000	10.000	0
<i>DSTR Consulenze bacini Medio Enza e Secchia</i>	0	0	0
consulenze legali	25.000	25.000	0
consulenze tecniche cause	0	0	0
consulenze amministrative	38.070	11.500	26.570
<i>SCFC-Consulenza Studio Comm.</i>	2.000	2.000	0
<i>SCFC Consulenza Studio Comm. attività separata</i>	3.500	3.500	0
<i>SCFC Consulenze per contratti somministrazione e organizzazione aziendale</i>	19.000	6.000	13.000

<i>SCFC Incarico DPO adempimento GDPR privacy</i>	13.570	0	13.570
spese notarili	7.000	7.000	0
Certificazione Qualità - Consulenze	7.000	7.000	0
Comunicazione (incarico Comunicatore)	21.000	19.000	2.000
Nuove opere fin.PROPRIO - progettazioni esterne	42.500	40.000	2.500
<i>SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio pianura</i>	10.000	10.000	0
<i>SMAP Incarichi vari professionisti esterni territorio montagna</i>	25.000	25.000	0
<i>SAAF Consulenze per Reticolo interconnesso</i>	7.500	5.000	2.500
Totale	257.241	235.171	22.070

3.5 Accantonamenti

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

	BDG 2019	BDG 2018
Quota a fondo perdite su crediti	200.000	200.000
Quota a fondo spese impreviste	152.687	100.000
TOTALE	352.687	300.000

L'accantonamento a fondo perdite su crediti è stato mantenuto in linea con l'esercizio precedente per far fronte ai rischi dovuti alla mancata riscossione di una quota seppur minima di contributi, mentre la quota destinata a fondo spese impreviste, a fronte della necessità di affrontare spese per interventi urgenti, è stata aumentata a € 152.687.

3.6 Quota di ammortamento costi capitalizzati

A questa categoria sono imputati gli ammortamenti per i costi capitalizzati, sia nel corso del 2018 sia in anni precedenti ancora in corso di ammortamento e per i costi che si prevede di capitalizzare nel corso del 2019.

Incarichi interventi vari causa sisma 2012	81.048
Studio piano di classifica	14.815
Invaso di Castellarano	39.822
Adeguamento scaricatore Carbonizzo su C/Enza	3.015
Misuratore di portata C/Enza	3.599
Miglioramento museo emozionale Boretto	1.370
Elezioni Consorziali	872
Start-up Globalcom postalizzazione massiva	488
TOTALE	145.029

4. Costi nuove opere e manutenzioni straordinarie

4.1 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento Proprio

Questa categoria di costi comprende interventi di manutenzione straordinaria realizzati sia in area montana che in pianura, comprensivi dei relativi incarichi, compartecipazioni con enti e privati e gli interventi realizzati con utilizzo del Fondo sisma 2012 per un totale complessivo di € 2.952.857.

Le commesse di manutenzione straordinaria nell'area di Pianura per il 2019 ammontano a € 738.240, in linea con l'importo dell'anno precedente, a cui si aggiungono € 181.217 per la quota di costi a carico del Consorzio relativi a interventi in Compartecipazione con Enti e utenti per opere di reciproco interesse, in aumento di € 113.117 rispetto all'anno precedente.

Da segnalare inoltre in questa voce di spesa le risorse per interventi vari di ripristino danni sisma per € 388.400 con utilizzo del fondo costituito con i proventi assicurativi a risarcimento dei danni subiti a causa del terremoto del 2012.

Il totale degli interventi di manutenzione dell'area montana è previsto in € 1.445.000 in linea con l'anno precedente.

Sono state riconfermate le risorse destinate a interventi di manutenzione rii nel reticolo interconnesso che ammontano complessivamente a € 200.000 di cui € 100.000 in pianura e € 100.000 in montagna.

4.2 Nuove opere e manutenzione straordinaria con finanziamento di terzi

Come illustrato in premessa, il Consorzio nel 2018 completerà gli interventi finanziati dalla Regione Emilia-Romagna nell'ambito delle ordinanze di ripristino dei danni causati dal terremoto 2012.

Nel corso del 2017 sono stati presentati alcuni progetti finanziati dal Programma di sviluppo rurale nazionale 2014/2020 Misura 4 sottomisura 4.3.1 riguardanti investimenti in infrastrutture irrigue per un valore di quasi 20.000.000 di euro.

Nel 2019 verrà concluso il progetto europeo Life Rinasce per la riqualificazione naturalistica dei canali emiliani bilancio e proseguirà il nuovo progetto SWAMP H2020 gestione acque irrigue, distribuzione e risparmio idrico attraverso uso di tecnologie intelligenti, finanziato nell'ambito del programma europeo Horizon 2020 per la ricerca e lo sviluppo.

Viene allegato al Bilancio Preventivo 2019 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.

GESTIONE FINANZIARIA

Nel 2019 alla voce oneri finanziari sono stati previsti costi per € 90.964 principalmente dovuti agli interessi che matureranno su due mutui: mutuo chirografario di € 1.500.000 della durata di 10 anni per finanziare il piano investimenti realizzato nel 2017 e 2018 e in particolare l'investimento nella partecipazione in BI Energia Srl e un mutuo ipotecario di € 350.000 della durata di 15 anni, finalizzato all'acquisto avvenuto nel mese di Ottobre 2017 di un capannone per la zona di Bibbiano in corso di stipula con la Banca BPM.

Gli interessi attivi riguardano invece il prestito soci alla controllata BI Energia srl, erogato per un valore di € 985.000.

GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA

Nei proventi straordinari sono significativi i proventi da locazioni di beni immobili per € 89.725. La voce dei rimborsi da assicurazioni per sinistri che ammonta a € 15.000 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 € 635.735, commisurata alla spesa per il personale dipendente e alle collaborazioni. L'IMU Imposta municipale dovuta sui fabbricati di proprietà del Consorzio è pari ad € 81.756. L'IRES per € 46.483 è calcolata secondo la normativa riguardante gli Enti non commerciali. Le restanti imposte e tasse previste riguardano principalmente le tasse di circolazione degli automezzi e la TARI per smaltimento rifiuti.

ACQUISTO DI BENI STRUMENTALI ED INVESTIMENTI

Oltre al Bilancio economico di previsione per il 2019 il bilancio preventivo contiene il Piano degli Investimenti in beni mobili, immobili, attrezzature e partecipazioni societarie, che si prevede di realizzare nel corso del futuro 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 2019 sono previsti i seguenti investimenti:

Conto	Descrizione	Preventivo 2019	Preventivo 2018
1110100	Terreni Acquisto terreno cassa Cavo Naviglio - Correggio	80.000,00 80.000,00	0,00
1110103	Fabbricati	0,00	0,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà Adeguamento antincendio archivi centro operativo Bibbiano	20.000,00 20.000,00 0,00	45.000,00 20.000,00 25.000,00
1110109	Mezzi d'opera Mezzi d'opera	250.000,00 250.000,00	250.000,00 250.000,00
1110115	Impianti e macchinari Realizzazione n. 3 pozzi area Val d'Enza	300.000,00 300.000,00	300.000,00 300.000,00
1110118	Automezzi Automezzi	200.000,00 200.000,00	200.000,00 200.000,00

1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00	5.000,00
	Mobili e arredi per Condominio Via Chierici	1.000,00	1.000,00
	Mobili e arredi fabbricati demaniali	5.000,00	
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	4.000,00	4.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	47.000,00	57.000,00
	Attrezzatura tecnica	35.000,00	35.000,00
	Attrezzatura di sicurezza	12.000,00	12.000,00
	Strumento GPS per rilievi topografici		10.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00	2.150.000,00
	Centrale Fornace	650.000,00	650.000,00
	Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00	1.500.000,00
1110130	Hardware	128.500,00	43.000,00
	Acquisto Hw (PC, monitor e stampanti)	29.500,00	9.000,00
	Rifacimento rete Sede RE	50.000,00	
	Sale multimediali	5.000,00	
	Hard disk server domini	5.000,00	
	Adeguamento HW Lepida Cast.Monti	5.000,00	
	Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB	34.000,00	34.000,00
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>3.185.500,00</u>	<u>3.050.000,00</u>
1110200	Software generali	58.330,00	131.000,00
	Sviluppo Gekob	25.000,00	25.000,00
	SW controllo log	6.000,00	6.000,00
	Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB	3.000,00	3.000,00
	Licenze Window Server 2016	10.000,00	30.000,00
	Start-up MDM gestione remota telefoni	2.440,00	37.000,00
	Acquisto Sw gestione manutenzioni, lavori e scad.	8.890,00	
	Sw Trasparenza	3.000,00	3.000,00
	Sw CRM Capacitas		20.000,00
	Implementazione NAV e EDOK		7.000,00
1110203	Software amministrativi	0,00	0,00
1110206	Software tecnici	0,00	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	113.000,00	120.000,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	35.000,00	40.000,00
	Sostituzione vetrate Boretto Vecchio	55.000,00	
	Vetrate sala macchine San. Siro	23.000,00	
	Manut.straord. Cabina Elettrica Cartoccio, 1 piano		80.000,00
1110224	Costi capitalizzati	70.000,00	100.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	70.000,00	100.000,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>241.330,00</u>	<u>351.000,00</u>

	0,00	0,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.426.830,00	3.401.000,00

In particolare, le previsioni sono state formulate per i seguenti interventi:

- Acquisto per € 80.000 di un terreno in comune di Correggio già destinato a cassa di espansione per acquisirne la proprietà che ora non è del Consorzio;
- Confermato il budget investimenti previsto per l'acquisto di mezzi d'opera per € 250.000 parte in ampliamento e parte in sostituzione dei mezzi attualmente a disposizione, soprattutto escavatori e autocarri;
- Sostituzione di automezzi obsoleti per un valore di € 200.000;
- Per il settore informatico aumentano gli investimenti in hardware a fronte di una riduzione del software, compensato dall'aumento dei canoni di licenza annui;
- Slittamento al 2019 di investimenti previsti nel 2018, in particolare: acquisto della Piattaforma di localizzazione satellitare EVOGPS-WEB, realizzazione di n.3 pozzi nella Val d'Enza e costruzione delle due centrali idroelettriche Luceria e Fornace;
- I costi pluriennali capitalizzati ammontano ad € 70.000 e sono riferiti ad incarichi finalizzati alla realizzazione di interventi finanziati con fondi provenienti dalla copertura assicurativa sisma 2012.

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.

Gli ammortamenti saranno effettuati secondo le percentuali stabilite dai principi contabili approvati dalla Regione Emilia-Romagna, come evidenziato nella tabella riportata:

CESPITE	% Annuale minima di ammortamento
Terreni	Non ammortizzati
Fabbricati (escluso capannone Bibbiano ammortizzato al 10% per consentire il rimborso del mutuo)	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 2019	BDG 2018
Ammortamenti compresi nei costi tecnici			
3120609	Attrezzatura tecnica	€ 47.665,00	50.310,00
3120610	Fabbricati	€ 44.492,00	42.700,00
3120706	Impianti e macchinari	€ 115.377,00	119.878,00
3120906	Fonti rinnovabili	€ 26.738,00	26.738,00
3121306	Mezzi d'opera	€ 187.146,00	193.937,00
3121406	Automezzi	€ 197.945,00	193.509,00
3121800	Manutenzione straordinaria rete di terzi	€ 8.911,00	8.910,00
3121803	Manutenzione straordinaria impianti di terzi	€ 104.072,00	114.204,00
Totale		€ 732.346,00	750.186,00
Ammortamenti compresi nei costi amministrativi			
3130206	Manutenzione straordinaria fabbricati di proprietà	€ 24.793,00	26.404,00
3130445	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	€ 4.851,00	4.047,00
3131024	Hardware	€ 21.555,00	22.881,00
3131027	Software generali	€ 67.438,00	53.950,00
3131030	Software amministrativi	€ 9.130,00	16.210,00
3131033	Software progettazione	€ 6.373,00	6.910,00
3131036	Software STIL	€ 0,00	0,00
Totale		€ 134.140,00	130.402,00
Ammortamenti costi capitalizzati			
3150103	Costi capitalizzati	€ 145.029,00	222.434,00
3150106	Altre immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	3.206,00
Totale		€ 145.029,00	225.640,00
TOTALE GENERALE		€ 1.011.515,00	1.106.228,00

Reggio Emilia, 7 novembre 2018

Quadri contabili

**CONTO ECONOMICO
PIANO INVESTIMENTI**

Conto Economico Riclassificato

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2019	bdg 2018	scostamento 2019/2018	scost. %
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
<u>Contributi consorziati ORDINARI per gestione, esercizio, manutenzione opere</u>				
Totale contributi CONSORTILI	24.370.717	23.978.379	392.338	1,64%
<u>Canoni per licenze e concessioni</u>				
Canoni per licenze e concessioni	694.640	701.540	-6.900	-0,98%
<u>Contributi pubblici gestione ordinaria</u>				
Contributi attività corrente e in conto interesse	108.200	169.703	-61.503	-36,24%
<u>Ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica</u>				
Proventi da attività personale dipendente	78.691	98.691	-20.000	-20,27%
Rimborso oneri per attività di derivaz. irrigua svolte in convenzione	543.950	510.467	33.483	6,56%
rimborso oneri per attività svolte per enti pubblici		119.000	-119.000	-100,00%
rimborso oneri per attività svolte per consorziati o terzi	7.000	7.000		0,00%
proventi da energia da fonti rinnovabili	93.379	93.379		0,00%
recuperi vari e rimborsi	471.670	583.224	-111.554	-19,13%
altri ricavi e proventi caratteristici	17.697	17.697		0,00%
Totale ricavi e proventi vari da attività ordinaria caratteristica	1.212.387	1.429.458	-217.071	-15,19%
<u>Utilizzo accantonamenti</u>				
Utilizzo accantonamenti	782.400	1.294.000	-511.600	-39,54%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	27.168.344	27.573.080	-404.736	-1,47%
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie				
Contributi per esecuzione e manutenzione straord. opere pubbliche				
<u>Finanziamenti sui lavori</u>				
finanziamento di terzi sui lavori	163.500	413.500	-250.000	-60,46%
finanziamento consortile sui lavori				
Totale finanziamenti sui lavori	163.500	413.500	-250.000	-60,46%
Totale Ricavi gestione caratteristica	27.331.844	27.986.580	-654.736	-2,34%
Costi della gestione ordinaria				
<u>Costo del personale</u>				
Costo del personale operativo	6.144.511	6.273.586	-129.075	-2,06%
Costo del personale dirigente	678.534	671.347	7.187	1,07%
Costo del personale impiegato	4.187.372	4.280.109	-92.737	-2,17%
Costo personale in quiescenza	50.795	71.477	-20.682	-28,94%
Incentivi alla progettazione lavori FINANZIAMENTO PROPRIO				
Totale costi personale	11.061.212	11.296.519	-235.307	-2,08%
<u>Costi tecnici</u>				
Costi tecnici per manutenzione ed espurgo reti	3.522.773	3.485.448	37.325	1,07%
Manutenzione fabbricati impianti ed abitazioni	113.300	120.300	-7.000	-5,82%
Gestione officine e magazzini tecnici	156.657	194.060	-37.403	-19,27%
Manutenzione elettrom. impianti e gruppi elettrogeni	800.077	828.578	-28.501	-3,44%
Man. telerilevam. e ponteradio	136.000	113.000	23.000	20,35%
Gestione imp. fonti rinnovabili	32.338	33.838	-1.500	-4,43%
Energia elettrica funzionamento impianti	2.755.000	2.422.000	333.000	13,75%

Conto Economico Riclassificato

	bdg 2019	bdg 2018	scostamento 2019/2018	scost. %
<u>CONTO ECONOMICO</u>				
Gestione automezzi e mezzi d'opera	1.275.091	1.278.446	-3.355	-0,26%
Canoni passivi	42.067	42.067		0,00%
Contributi consorzio 2°				
Costi tecnici generali	616.671	636.741	-20.070	-3,15%
Quota ammortamento lavori capitalizzati	112.983	123.114	-10.131	-8,23%
Costi tecnici generali AGRONOMICI				
Totale costi tecnici	9.562.957	9.277.592	285.365	3,08%
<u>Costi amministrativi</u>				
Locazione, gestione, funzionamento locali uso uffici	477.744	474.051	3.693	0,78%
Funzionamento Organi consortili	112.513	112.513		0,00%
Partecipazione a enti e associazioni	135.800	134.039	1.761	1,31%
Spese legali amm.consulenze	70.070	43.500	26.570	61,08%
Assicurazioni diverse	213.000	213.000		0,00%
Informatica e servizi in outsourcing	320.551	308.006	12.545	4,07%
Attività di comunicazione e spese di rappresentanza	96.430	99.429	-2.999	-3,02%
Servizi di tenuta Catasto e di Riscossione	923.220	949.690	-26.470	-2,79%
Certificazione di qualità	13.235	13.250	-15	-0,11%
Totale costi amministrativi	2.362.563	2.347.478	15.085	0,64%
<u>Accantonamenti</u>				
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	497.716	525.640	-27.924	-5,31%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.484.448	23.447.229	37.219	0,16%
Costi della gestione lavori in concessione				
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.PROPRIO</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	2.910.357	3.371.460	-461.103	-13,68%
Espropri ed occupazioni temporanee				
Progettazione, direzione lavori e costi accessori	42.500	40.000	2.500	6,25%
Totale nuove opere fin.PROPRIO	2.952.857	3.411.460	-458.603	-13,44%
<u>Nuove opere e man.str.con finanziam.TERZI</u>				
Nuove opere e manut.staordinarie	132.500	382.500	-250.000	-65,36%
Espropri ed occupazioni temporanee				
Progettazione, direzione lavori e costi accessori				
Totale nuove opere fin.TERZI	132.500	382.500	-250.000	-65,36%
Totale lavori in concessione	3.085.357	3.793.960	-708.603	-18,68%
Totale costi gestione caratteristica	26.569.805	27.241.189	-671.384	-2,46%
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	762.039	745.391	16.648	2,23%
GESTIONE FINANZIARIA				
<u>Proventi finanziari</u>				
Proventi finanziari a medio/lungo termine				
Proventi finanziari a breve termine	12.580	8.452	4.128	48,84%
Totale proventi finanziari	12.580	8.452	4.128	48,84%
<u>Oneri finanziari</u>				
Oneri finanziari su finanziamento medio	80.464	42.000	38.464	91,58%
Oneri finanziari correnti	10.500	10.500		0,00%
Totale Oneri finanziari	90.964	52.500	38.464	73,26%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-78.384	-44.048	-34.336	77,95%
GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA				

Conto Economico Riclassificato

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2019	bdg 2018	scostamento 2019/2018	scost. %
<u>Proventi accessori e straordinari</u>				
Proventi da locazione beni immobili	89.725	85.038	4.687	5,51%
rimborsi da assicurazioni per sinistri	15.000	15.000		0,00%
Altri proventi accessori e straordinari	4.000	2.000	2.000	100,00%
Totale proventi accessori e straordinari	108.725	102.038	6.687	6,55%
<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	108.725	102.038	6.687	6,55%
GESTIONE TRIBUTARIA				
Imposte e tasse				
Imposte e Tasse	792.380	803.381	-11.001	-1,37%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-792.380	-803.381	11.001	-1,37%
RISULTATO ECONOMICO				

Piano degli investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2019	Preventivo 2018
1110100	Terreni Acquisto terreno cassa Cavo Naviglio - Correggio	80.000,00 80.000,00	0,00
1110103	Fabbricati	0,00	0,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà Adeguamento antincendio archivi centro operativo Bibbiano	20.000,00 20.000,00 0,00	45.000,00 20.000,00 25.000,00
1110109	Mezzi d'opera Mezzi d'opera	250.000,00 250.000,00	250.000,00 250.000,00
1110115	Impianti e macchinari Realizzazione n. 3 pozzi area Val d'Enza	300.000,00 300.000,00	300.000,00 300.000,00
1110118	Automezzi Automezzi	200.000,00 200.000,00	200.000,00 200.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio Mobili e arredi per Condomio V.Chierici Mobili e arredi fabbricati demaniali Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00 1.000,00 5.000,00 4.000,00	5.000,00 1.000,00 4.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica Attrezzatura tecnica Attrezzatura di sicurezza Strumento GPS per rilievi topografici	47.000,00 35.000,00 12.000,00	57.000,00 35.000,00 12.000,00 10.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso Centrale Fornace Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	2.150.000,00 650.000,00 1.500.000,00	2.150.000,00 650.000,00 1.500.000,00
1110130	Hardware Acquisto Hw (PC, monitor e stampanti) Rifacimento rete Sede RE Sale multimediali Hard disk server domini Adeguamento HW Lepida Cast.Monti Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB	128.500,00 29.500,00 50.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 34.000,00	43.000,00 9.000,00 34.000,00
	Totale immobilizzazioni materiali	<u>3.185.500,00</u>	<u>3.050.000,00</u>
1110200	Software generali Sviluppo Gekob SW controllo log Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB Licenze Window Server 2016 Start-up MDM gestione remota telefoni Acquisto Sw gestione manutenzioni, lavori e scad. Sw Trasparenza Sw CRM Capacitas Implementaz. NAV e EDOK	58.330,00 25.000,00 6.000,00 3.000,00 10.000,00 2.440,00 8.890,00 3.000,00	131.000,00 25.000,00 6.000,00 3.000,00 30.000,00 37.000,00 20.000,00 7.000,00

Piano degli investimenti

Conto	Descrizione	Preventivo 2019	Preventivo 2018
1110203	Software amministrativi	0,00	0,00
1110206	Software tecnici	0,00	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	113.000,00	120.000,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	35.000,00	40.000,00
	Sostituzione vetrate Boretto Vecchio	55.000,00	
	Vetrate sala macchine San. Siro	23.000,00	
	Manut.straord. Cabina Elettrica Cartoccio, 1 piano		80.000,00
1110224	Costi capitalizzati	70.000,00	100.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	70.000,00	100.000,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	<u>241.330,00</u>	<u>351.000,00</u>
1110306	Partecipazione societarie	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	<u><u>3.426.830,00</u></u>	<u><u>3.401.000,00</u></u>

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti

Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Bilancio di Previsione per l'esercizio 2019

Il Collegio ha preso in esame il Bilancio di previsione 2019 presentato alla Consulta in rappresentanza dei Consorziati.

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

<i>CONTO ECONOMICO</i>	bdg 2019	bdg 2018	scostamento 2019/2018	scost. %
GESTIONE CARATTERISTICA				
Ricavi e proventi della gestione ordinaria				
Contributi consortili	24.370.717	23.978.379	392.338	1,64%
Canoni per licenze e concessioni	694.640	701.540	-6.900	-0,98%
Contributi attività corrente e in conto interesse	108.200	169.703	-61.503	-36,24%
Ricavi e proventi vari da attività ord.caratteristica	1.212.387	1.429.458	-217.071	-15,19%
Utilizzo accantonamenti	782.400	1.294.000	-511.600	-39,54%
Totale ricavi e proventi della gestione ordinaria	27.168.344	27.573.080	-404.736	-1,47%
Ricavi e proventi dalla realizzazione nuove opere e manutenzioni straordinarie				
Finanziamenti sui lavori	163.500	413.500	-250.000	-60,46%
Totale ricavi e proventi dalla realiz. nuove opere e manutenzioni straordinarie	163.500	413.500	-250.000	-60,46%
<i>Totale Ricavi gestione caratteristica</i>	<i>27.331.844</i>	<i>27.986.580</i>	<i>-654.736</i>	<i>-2,34%</i>
Costi della gestione ordinaria				
Costi personale	11.061.212	11.296.519	-235.307	-2,08%
Costi tecnici	9.562.957	9.277.592	285.365	3,08%
Costi amministrativi	2.362.563	2.347.478	15.085	0,64%
Accantonamenti ed ammortamento costi capitalizzati	497.716	525.640	-27.924	-5,31%
Totale costi Gestione Ordinaria	23.484.448	23.447.229	37.219	0,16%
Costi della gestione lavori in concessione				
Nuove opere e man.straord. finanz.PROPRIO	2.952.857	3.411.460	-458.603	-13,44%
Nuove opere e man.straord. finanz.TERZI	132.500	382.500	-250.000	-65,36%
Totale lavori in concessione	3.085.357	3.793.960	-708.603	-18,68%
<i>Totale costi gestione caratteristica</i>	<i>26.569.805</i>	<i>27.241.189</i>	<i>-671.384</i>	<i>-2,46%</i>
RISULTATO GESTIONE CARATTERISTICA	762.039	745.391	16.648	2,23%
GESTIONE FINANZIARIA				
Proventi finanziari	12.580	8.452	4.128	48,84%
Oneri finanziari	90.964	52.500	38.464	73,26%
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-78.384	-44.048	-34.336	77,95%

GGESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA				
Proventi accessori e straordinari	108.725	102.038	6.687	6,55%
Costi per attività accessorie e straordinarie				
RISULTATI GESTIONE ACCESSORIA E STRAORDINARIA	108.725	102.038	6.687	6,55%
GESTIONE TRIBUTARIA				
Imposte e Tasse	792.380	803.381	-11.001	-1,37%
RISULTATO GESTIONE TRIBUTARIA	-792.380	-803.381	11.001	-1,37%
RISULTATO ECONOMICO	0	0	0	

Mentre il Piano degli Investimenti risulta così formulato:

Conto	Descrizione	Preventivo 2019
1110100	Terreni	80.000,00
	Acquisto terreno cassa Cavo Naviglio - Correggio	80.000,00
1110103	Fabbricati	0,00
1110104	Manutenzione Straord. Fabbricati Propri	20.000,00
	Manutenzione Straord. Fabbricati Proprietà	20.000,00
1110109	Mezzi d'opera	250.000,00
	Mezzi d'opera	250.000,00
1110115	Impianti e macchinari	300.000,00
	Realizzazione n. 3 pozzi area Val d'Enza	300.000,00
1110118	Automezzi	200.000,00
	Automezzi	200.000,00
1110121	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	10.000,00
	Mobili e arredi per Condominio Via Chierici	1.000,00
	Mobili e arredi fabbricati demaniali	5.000,00
	Mobili, arredi e macchine d'ufficio	4.000,00
1110124	Attrezzatura tecnica	47.000,00
	Attrezzatura tecnica	35.000,00
	Attrezzatura di sicurezza	12.000,00
1110127	Immobilizzazioni materiali in corso	2.150.000,00
	Centrale Fornace	650.000,00
	Centrale idroelettrica Luceria sul C/Enza	1.500.000,00
1110130	Hardware	128.500,00

	Acquisto Hw (PC, monitor e stampanti)	29.500,00
	Rifacimento rete Sede RE	50.000,00
	Sale multimediali	5.000,00
	Hard disk server domini	5.000,00
	Adeguamento HW Lepida Cast.Monti	5.000,00
	Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB	34.000,00
	Totale immobilizzazioni materiali	3.185.500,00
1110200	Software generali	58.330,00
	Sviluppo Gekob	25.000,00
	SW controllo log	6.000,00
	Piattaforma localizzazione satellitare EVOGPS-WEB	3.000,00
	Licenze Window Server 2016	10.000,00
	Start-up MDM gestione remota telefoni	2.440,00
	Acquisto Sw gestione manutenzioni, lavori e scad.	8.890,00
	Sw Trasparenza	3.000,00
1110203	Software amministrativi	0,00
1110206	Software tecnici	0,00
1110219	Manutenzione Straordinaria impianti di Terzi	113.000,00
	Manutenzione straordinaria fabbricati demaniali	35.000,00
	Sostituzione vetrate Boretto Vecchio	55.000,00
	Vetrate sala macchine San. Siro	23.000,00
1110224	Costi capitalizzati	70.000,00
	Incarichi interventi vari - causa sisma 2012	70.000,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	241.330,00
1110306	Partecipazione societarie	0,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	3.426.830,00

Dalla tabella risulta che il totale dei ricavi della gestione ordinaria per l'anno 2019 è previsto in € 27.331.844, con un decremento rispetto all'anno precedente di € 654.736.

I minori proventi riguardano prevalentemente una riduzione dei finanziamenti per lavori in concessione per € 250.000 e minori ricavi per rimborsi spese a cui corrispondono minori costi.

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 che passa da una previsione 2018 di € 2.422.000 a una previsione 2019 di € 2.755.000 a causa dell'aumento del costo del kwh che passa da 17,34 a 19,66 cent con un aumento pari al 9% circa.

Il collegio rileva la correttezza di una previsione del costo aggiornato alla dinamica dei mercati petroliferi, mentre qualora si dovessero verificare oscillazioni nei consumi si potrà ricorrere al

fondo oscillazione dell'energia elettrica che nel corso del 2017 era servito per attenuare il forte aumento dei consumi a causa della stagione particolarmente siccitosa.

Esamina poi l'andamento del costo del personale che presenta una diminuzione di 235.307 €, in parte dovuto alla previsione di non rinnovare la convenzione con il Consorzio Fitosanitario di Reggio Emilia che prevedeva l'assunzione di quattro unità di personale in somministrazione. La diminuzione del costo effettivo pari a 72.089 € è stata ottenuta nonostante il rinnovo contrattuale e gli scatti di anzianità del personale che tradizionalmente incrementano i costi. Il risparmio deriva dalla consistente sostituzione del personale operaio (15 unità) che matura il diritto al pensionamento con personale neoassunto, con una riduzione del costo significativa.

Per quanto riguarda i costi per interventi di manutenzione si osserva una sostanziale tenuta del livello di attività programmata, nonostante il forte aumento che il preventivo per l'anno 2018 conteneva rispetto al volume di lavori preventivato nel 2017.

Per realizzare il pareggio del bilancio si è fatto ricorso all'aumento della contribuzione per il 1,7% agendo prevalentemente sulle aliquote in quanto l'aggiornamento dei dati catastali ha evidenziato nuove partite per circa € 50.000 pari allo 0,2% dell'aumento.

Da notare il mantenimento dell'accantonamento a perdite su contributi (la principale voce di ricavo del Consorzio), pari ad € 200.000, per far fronte a rischi dovuti alla mancata riscossione di una quota seppur minima di contributi.

E' stata aumentata inoltre la disponibilità per spese impreviste portata ad € 152.687, tale importo attenua i rischi insiti nella stagionalità della gestione, rischi che potrebbero compromettere l'equilibrio economico in sede di consuntivo.

Il piano degli investimenti del 2019 riporta una previsione di € 3.426.830.

Qualora dovesse essere interamente realizzato, si raccomanda di valutare il fabbisogno finanziario corrispondente e consolidare le fonti di finanziamento a medio – lungo termine, soprattutto per quanto riguarda la realizzazione delle nuove centrali idroelettriche sul canale d'Enza preventivate in € 2.150.000 e dei nuovi pozzi per la val d'Enza preventivati in € 300.000. Al netto di questi due investimenti e in considerazione che l'incasso dei contributi avviene per quasi il 95% entro l'anno di emissione, i restanti investimenti possono essere realizzati con l'autofinanziamento prodotto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti prende atto che il bilancio preventivo 2019 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 2019-2021
- ELENCO ANNUALE 2019
- PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2019-2020

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019-2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

DI CUI ALL'ART.1 DEL D.M. 09/06/2005



**CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'EMILIA CENTRALE**

**PROGRAMMA
TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019-2021
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. prog	Cod. IST AT Reg.	Cod. ISTAT Prov.	Cod. ISTAT Com.	Tipologia	categoria	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità 2019	Importo annualità 2020	Importo annualità 2021	Importo totale intervento	Cession e immobili (si/no)	Apporto di capitale privato (si/no)
						COMPENSORIO MONTANO							
						Manutenzione straordinaria con fondi RER annualità 2019							
1	03	40 50	vari	07	01	Manutenzione straordinaria con fondi regionali annualità 2019: lavori di sistemazione delle strade di bonifica in comuni vari nelle province di Reggio Emilia e Parma. 3° stralcio	Pietro Torri	86.500,00	/	/	86.500,00	no	no
2	03	60	036016	07	01	Manutenzione straordinaria con fondi regionali annualità 2019: lavori di sistemazione della strada ad uso pubblico via Casa Abbadina in comune di Frassinoro in provincia di Modena.	Pietro Torri	35.000,00	/	/	35.000,00	no	no
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio annualità 2019							

3	03	40 50 60	vari	07	01	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi consortili - Annualità 2019	Pietro Torri	1.420.000,00	/	/	1.420.000,00	no	no
						COMPENSORIO DI PIANURA							
						Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2018							
4	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 2019	Pietro Torri	728.240,00	/	/	728.240,00	no	no
						Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati							
5	03	50	035005	06	02	Movimentazione ordinaria per il ripristino del canale d'adduzione idrica agli impianti di Boretto mediante spostamento di sedimenti in alveo del fiume Po - Annualità 2019	Pietro Torri	48.800,00	/	/	48.800,00	no	no
						Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano							
6	03	50	035014	07	02	Manutenzione programmata ai lavori di sistemazione idraulica ed ambientale dell'invaso a scopi plurimi sul fiume Secchia in località Castellarano (RE) - Annualità 2019	Pietro Torri	60.000,00	/	/	60.000,00	no	no
						Opere di ricostruzione post sisma: ordinanza 120/2013							
7	03	60	036005	05	06	ORD.120/2013 Opere pubbliche danneggiate dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012. - ponte stradale sul C.A.B.M. in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	233.726,79	/	/	233.726,79	no	no

8	03	50	035015	05	06	Opere di ricostruzione post sisma: fondi Consorzio	Pietro Torri	/	200.000,00	/	200.000,00	no	no
9	03	50	035033	04	06	Capannone officina e magazzino idraulico del Gazzo in comune di Castelnuovo Sotto (RE).	Pietro Torri	223.500,00	446.500,00	/	670.000,00	no	no
10	03	60	036005	04	06	Miglioramento sismico e ristrutturazione uffici ex CRPA presso il palazzo sede in comune di Reggio Emilia (RE)	Pietro Torri	211.500,00	/	/	211.500,00	no	no
11	03	60	036028	04	06	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	50.000,00	/	/	50.000,00	no	no
12	03	50	035038	01	03	Opere di consolidamento delle fondazioni del magazzino e della casa di guardia di Ponte Pietra.							
13	03	50	035018	01	03	Centraline idroelettriche e pozzi							
14	03	50	035027 e 035017	01	15	Costruzione centrale idroelettrica Luceria in Località Fontaneto in Comune di San Polo d'Enza (RE)	Pietro Torri	500.000,00	1.000.000,00	/	1.500.000,00	no	no
15	03	50	035029	99	15	Costruzione centrale idroelettrica Fornace in Località Cerezzola in Comune di Canossa (RE)	Pietro Torri	300.000,00	350.000,00	/	650.000,00	no	no
						Realizzazione di n.3 pozzi a servizio della Val d'Enza (RE)	Paola Zanetti	300.000,00	/	/	300.000,00	no	no
						PSRN							
						PSRN 2014-2020 - Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui: 1° Stralcio funzionale: tombamento dei canali irrigui Godezza e Molinara 2° in comune di Poviglio in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	200.000,00	2.000.000,00	2.001.835,05	4.201.835,05	no	no

16	03	50	035033	99	15	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 2° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato di Sesso ubicato nel comune di Reggio Emilia in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	200.000,00	2.300.000,00	2.360.986,14	4.860.986,14	no	no
17	03	50	035028 e 035008	99	15	PSRN 2014-2020 – 3° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Santa Maria ubicato nei comuni di Novellara e Cadelbosco Sopra in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	100.000,00	1.000.000,00	879.388,48	1.979.388,48	no	no
18	03	50	035020	99	15	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 4° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Fornacelle ubicato nel comune di Correggio in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	150.000,00	1.600.000,00	1.597.329,12	3.347.329,12	no	no
19	03	60	036044 e 036005	99	15	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 5° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Soliera Basso ubicato nei comuni di Soliera e Carpi in provincia di Modena.	Pietro Torri	200.000,00	2.700.000,00	2.709.773,14	5.609.773,14	no	no
						PSRR							
20	03	50	035012	01	15	PSRR - Realizzazione di un invaso ad uso irriguo mediante l'utilizzo di una ex cava in localita' Villalunga di Casalgrande (RE) a servizio del canale Reggiano di Secchia. PIANO INVASI	Pietro Torri	300.000,00	982.022,32	/	1.282.022,32	no	no

21	03	50	035028	01	05 - 15	Realizzazione di una cassa di espansione per laminazione delle piene e accumulo idrico a scopo irriguo Cavo Bondeno Comune di Novellara (RE)		/	5.000.000,00	5.000.000,00	10.000.000,00	no	no
22	03	50 60	vari	06	05-13	Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2019	Aronne Ruffini	1.622.793,00	/	/	1.622.793,00	no	no
23	03	50 60	vari	06	05-13	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali) - Annualità 2019	Aronne Ruffini	525.830,00	/	/	525.830,00	no	no
24	03	50	vari			Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi ed espurghi - Annualità 2019	Aronne Ruffini	200.000,00	/	/	200.000,00	no	no
25	03	50 60	vari	06	05-13	Manutenzione RII reticolo interconnesso Pianura Montagna annualità 2019	Aronne Ruffini	213.500,00	/	/	213.500,00	no	no
26	03	50 60	035023; 036005; 036028	99	99	Opere agroforestali - annualità 2019	Aronne Ruffini	50.000,00	/	/	50.000,00	no	no
27	03	50	035030	07	05	Interventi agroforestali su aree consortili nel territorio di pianura - Annualità 2019	Aronne Ruffini	100.000,00	/	/	100.000,00	no	no
						LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 Riqualficazione Naturalistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale							
						Fondi Regionali L.R. 82/44							
						Lavori di riqualificazione integrata idraulico ambientale del Rio Monticelli	Aronne Ruffini						
						Ordinanza Commissariale del Commissario delegato Emilia Romagna n. 1 del 7 novembre 2018							

28	03	60	036003	99	05	Fiume Secchia. - Adeguamento del sistema difensivo immediatamente a valle della cassa: il canale Calvetto	Pietro Torri	50.000,00	600.000,00	650.000.00	no	no
----	----	----	--------	----	----	---	--------------	-----------	------------	------------	----	----

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019-2021

ELENCO ANNUALE 2019

DI CUI ALL'ART.1 DEL D.M. 09/06/2005



**CONSORZIO DI BONIFICA
DELL'EMILIA CENTRALE**

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019-2021
ELENCO ANNUALE 2019**

Pr.	Descrizione intervento	RUP	Importo annualità 2019	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 RER annualità 2019									
1	Manutenzione straordinaria con fondi regionali annualità 2019; lavori di sistemazione delle strade di bonifica in comuni vari nelle province di Reggio Emilia e Parma. 3° stralcio	Pietro Torri	86.500,00	86.500,00	CPA	si	1	SC	2° - 2019	4° - 2019
2	Manutenzione straordinaria con fondi regionali annualità 2019; lavori di sistemazione della strada ad uso pubblico via Casa Abbadina in comune di Frassinoro in provincia di Modena.	Pietro Torri	35.000,00	35.000,00	CPA	si	1	SC	2° - 2019	4° - 2019
	Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2019									

3	Interventi di manutenzione straordinaria alle opere di bonifica montana con fondi consortili – Annualità 2019	Pietro Torri	1.420.000,00	1.420.000,00	1.420.000,00	MIS	si	1	SC	3° - 2019	4° - 2019
	COMPENSORIO DI PIANURA										
	Manutenzione straordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2019										
4	Manutenzioni straordinarie ai cavi scolanti ed ai canali irrigui costituenti la rete idraulica di pianura, nelle provincie di Reggio Emilia e Modena- Annualità 2019	Pietro Torri	728.240,00	728.240,00	728.240,00	CPA	si	2	SC	3° - 2019	4° - 2019
	Manutenzione alla presa irrigua di Boretto con fondi dei consorzi associati										
5	Movimentazione ordinaria per il ripristino del canale d'adduzione idrica agli impianti di Boretto mediante spostamento di sedimenti in alveo del fiume Po. Annualità 2019	Pietro Torri	48.800,00	48.800,00	48.800,00	MIS	si	1	SC	1° - 2019	3° - 2019
	Manutenzione all'invaso di Castellarano: fondi gestione traversa di Castellarano										
6	Manutenzione programmata ai lavori di sistemazione idraulica ed ambientale dell'invaso a scopi plurimi sul fiume Secchia in località Castellarano (RE). Annualità 2019	Pietro Torri	60.000,00	60.000,00	60.000,00	CPA	si	1	SC	2° - 2019	4° - 2019
	Opere di ricostruzione post sisma: fondi Consorzio										
7	Consolidamento Miglioramento sismico e ristrutturazione uffici ex CRPA presso il palazzo sede in comune di Reggio Emilia (RE)	Pietro Torri	223.500,00	223.500,00	670.000,00	CPA	si	1	PE	2° - 2019	4° - 2020

8	Demolizione e ricostruzione magazzino presso la casa di guardia di Gargallo in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	211.500,00	211.500,00	211.500,00	CPA	si	1	PE	2° - 2019	4° - 2019
9	Opere di consolidamento delle fondazioni del magazzino e della casa di guardia di Ponte Pietra.	Pietro Torri	50.000,00	50.000,00	50.000,00	CPA	si	2	SC	2° - 2019	4° - 2019
	Opere di ricostruzione post sisma: fondi RER										
10	ORD.120/2013 Opere pubbliche danneggiate dagli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012. - ponte stradale sul C.A.B.M. in comune di Carpi (MO)	Pietro Torri	233.726,79	233.726,79	233.726,79	CPA	si	2	PE	3° - 2019	4° - 2019
	Centrali idroelettriche e pozzi										
11	Costruzione centrale idroelettrica Luceria in Località Fontaneto in Comune di San Polo d'Enza (RE)	Pietro Torri	500.000,00	500.000,00	1.500.000,00	CPA	si	2	PD	3° - 2019	4° - 2020
12	Costruzione centrale idroelettrica Fornace in Località Cerezzola in Comune di Canossa (RE)	Pietro Torri	300.000,00	300.000,00	650.000,00	CPA	si	2	PD	3° - 2019	4° - 2020
13	Realizzazione di n.3 pozzi a servizio della Val d'Enza (RE)	Paola Zanetti	300.000,00	300.000,00	300.000,00	MIS	si	1	SC	3° - 2019	4° - 2019
	PSRN										
14	PSRN 2014-2020 - Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui: 1° Stralcio funzionale: tombamento dei canali irrigui Godezza e Molinara 2° in comune di Poviglio in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	200.000,00	200.000,00	4.201.835,05	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2021

15	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 2° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato di Sesso ubicato nel comune di Reggio Emilia in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	200.000,00	4.860.986,14	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2021
16	PSRN 2014-2020 – 3° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Santa Maria ubicato nei comuni di Novellara e Cadelbosco Sopra in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	100.000,00	1.979.388,48	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2021
17	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 4° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Fornacelle ubicato nel comune di Correggio in provincia di Reggio Emilia.	Pietro Torri	150.000,00	3.347.329,12	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2021
18	PSRN 2014-2020 – Adeguamento della rete di distribuzione consortile e dei relativi sistemi irrigui. 5° Stralcio funzionale: tombamento del canale irriguo denominato Soliera Basso ubicato nei comuni di Soliera e Carpi in provincia di Modena.	Pietro Torri	200.000,00	5.609.773,14	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2021
	PSRR									
19	PSRR - Realizzazione di un invaso ad uso irriguo mediante l'utilizzo di una ex cava in localita' Villalunga di Casalgrande (RE) a servizio del canale Reggiano di Secchia"	Pietro Torri	300.000,00	1.282.022,32	MIS	si	1	PE	4° - 2019	4° - 2020
	Manutenzione ordinaria con fondi del Consorzio BEC annualità 2019									

20	Trinciatura, sfalcio, diserbi e decespugliamenti dei cavi in gestione (diversi interventi separati su canali) – Annualità 2019	Aronne Ruffini	1.622.793,00	1.622.793,00	1.622.793,00	CPA	si	1	SC	1° - 2019	4° - 2019
21	Movimento terra nei cavi in gestione per ripristino frane, fontanazzi ed espurghi – Annualità 2019	Aronne Ruffini	525.830,00	525.830,00	525.830,00	CPA	si	1	SC	1° - 2019	4° - 2019
22	Manutenzione RII reticolo interconnesso Pianura Montagna annualità 2019	Aronne Ruffini	200.000,00	200.000,00	200.000,00	MIS	si	1	SC	2° - 2019	4° - 2019
	Opere agroforestali - annualità 2019										
23	Interventi agroforestali su aree consortili nel territorio di pianura – Annualità 2019	Aronne Ruffini	213.500,00	213.500,00	213.500,00	CPA	si	2	SC	2° - 2019	4° - 2019
24	LIFE RINASCE - LIFE13 ENV/IT/000169 Riquilificazione Naturalistica per la Sistemazione integrata idraulico-ambientale	Aronne Ruffini	50.000,00	50.000,00	50.000,00	CPA	si	1	SC	1° - 2019	4° - 2019
	Fondi Regionali L.R. 82/44										
25	Lavori di riqualificazione integrata idraulico ambientale del Rio Monticelli	Aronne Ruffini	100.000,00	100.000,00	100.000,00	AMB	si	1	SC	2° - 2019	4° - 2019
	Ordinanza Commissariale del Commissario delegato Emilia Romagna n. 1 del 7 novembre 2018										
26	Fiume Secchia. - Adeguamento del sistema difensivo immediatamente a valle della cassa: il canale Calvetro.	Pietro Torri	50.000,00	50.000,00	650.000,00	MIS	si	1	SC	4° - 2019	4° - 2020

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2019-2020

DI CUI ALL'ART. 21 DEL D.LGS. 50/2016

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISITI DI BENI E SERVIZI (Art. 21 D.LGS. n. 50/2016)

annualità in cui si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	lotto funzionale	Settore	descrizione dell'acquisto	Responsabile del Procedimento	Durata del Contratto	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (iva compresa)				note
						2019	2020	costi su annualità successiva	Totale	
2019		fornitura	mezzi d'opera	ing. Zanetti	12	250.000			250.000	
2019		fornitura	mezzi commerciali	ing. Zanetti	12	200.000			200.000	
2019		fornitura	gasolio agricolo	ing. Zanetti	12	104.500			104.500	
2019		fornitura	tubi pvc	ing. Zanetti	12	134.200			134.200	
2019		fornitura	buoni pasto	dott. Schirolli	36	189.100	213.500	213.500	616.000	adesione convenzione CONSIP
2019		servizio	polizza RCT/RCO	avv. Turazza	36	156.000	165.000	165.000	486.000	
2019		servizio	polizza RCA	avv. Turazza	36	67.000	73.200	73.200	213.400	
2019		servizio	telefonia fissa e mobile	ing. Alberti	48	117.000	117.000	117.000	351.000	adesione convenzione Intercenter