CONSORZIO DI BONIFICA

NAVAROLO

AGRO CREMONESE MANTOVANO

CONSORZIO DI BONIFICA NAVAROLO

Agro Cremonese Mantovano

CASALMAGGIORE (CR) - VIA ROMA 7

BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2017

I N D I C E

INDICE 1

PREMESSE 3

Previsione di chiusura provvisoria dell'esercizio 2016 ..... *3*

Andamento generale dei servizi 2016 ..... *3*

Prosciugamento 3

Irrigazioni 7

ESAME DELLA PREVISIONE DI CHIUSURA DEL BILANCIO 2016 11

Gestioni correnti *11*

Avanzo d'amministrazione dell'Esercizio 2015 11

Entrate correnti 11

Uscite correnti 11

Riparto dell'avanzo tra i Servizi di Prosciugamento ed Irrigazione 12

Gestioni in Conto Capitale e Gestioni Speciali *13*

Alienazione di beni patrimoniali e Acquisto di attività patrimoniali 13

Fondo ricostruzione impianti e macchinari 13

Fondo di Previdenza Operai 14

Fondo liquidazione sinistri per uso di automezzi di proprietà 14

Gestione dell'Argine Golenale del Bacino Riolo 14

Gestione dell'argine Golenale del bacino ex Consorzio Santa Maria 14

Lavori in concessione 14

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2017 16

Progetto di Bilancio *16*

Premesse *17*

Gestioni Correnti *18*

Avanzo d'Amministrazione presunto al 31.12.2016 18

Entrate Proprie 19

Servizio di Prosciugamento 19

Servizio Irrigazioni 19

Uscite Correnti 19

Servizio di Prosciugamento 20

Servizio Irrigazioni 20

Contribuenza Consortile 20

Servizio di Prosciugamento 20
Servizio Irrigazioni 21
Riscossione dei ruoli di contribuenza 21
Gestioni Speciali *21*
Gestione dell'argine Golenale del bacino Riolo 21
Gestione dell'argine Golenale del bacino ex Consorzio Santa Maria 22
Opere in concessione 22
PROSPETTI RIASSUNTIVI 23
Matrice di calcolo della contribuenza anno 2017 ..... *24*
Prospetto delle aliquote della contribuenza consortile anno 2017 ..... *25*
Prospetti del Bilancio di previsione Esercizio 2017 ..... *26*

P r e m e s s e

Previsione di chiusura provvisoria dell'esercizio 2016

Dovendo procedere alla stesura del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 è necessario premettere un'analisi dell'andamento generale ed economico-finanziario dell'esercizio 2016 che sta per chiudersi.

L'andamento stagionale dell'anno 2016 si è caratterizzato per il funzionamento inferiore ai valori medi ventennali degli impianti idrovori di prosciugamento e con funzionamenti degli impianti di derivazione irrigua con valori lievemente inferiori alle medie, grazie ad un andamento stagionale positivo e ad un'oculata gestione degli impianti e della rete di distribuzione.

I consumi energetici globali sono stati inferiori del 13,59 % rispetto allo scorso anno e inferiori del 12,55 % rispetto alla media ventennale. Alla luce di quanto sopra, nonché di altri fattori che verranno più oltre illustrati, si presume che l'esercizio finanziario 2016 si chiuda con un avanzo di gestione di **€ 54.056,41**, inferiore di € 23.907,45 rispetto a quello ipotizzato nella prechiusura di bilancio relativa all'esercizio 2015 che era stato ipotizzato in € 77.963,86.

Andamento generale dei servizi 2016

Prosciugamento

L'andamento del servizio di prosciugamento si colloca al di sotto della media, con un quantitativo di pioggia cumulato pari a 670 mm (periodo 1° gennaio - 30 novembre 2016). L'allontanamento dell'acqua dal territorio consortile è risultato comunque agevole per gli impianti idrovori, il cui funzionamento è stato favorito da livelli dei fiumi non troppo elevati.

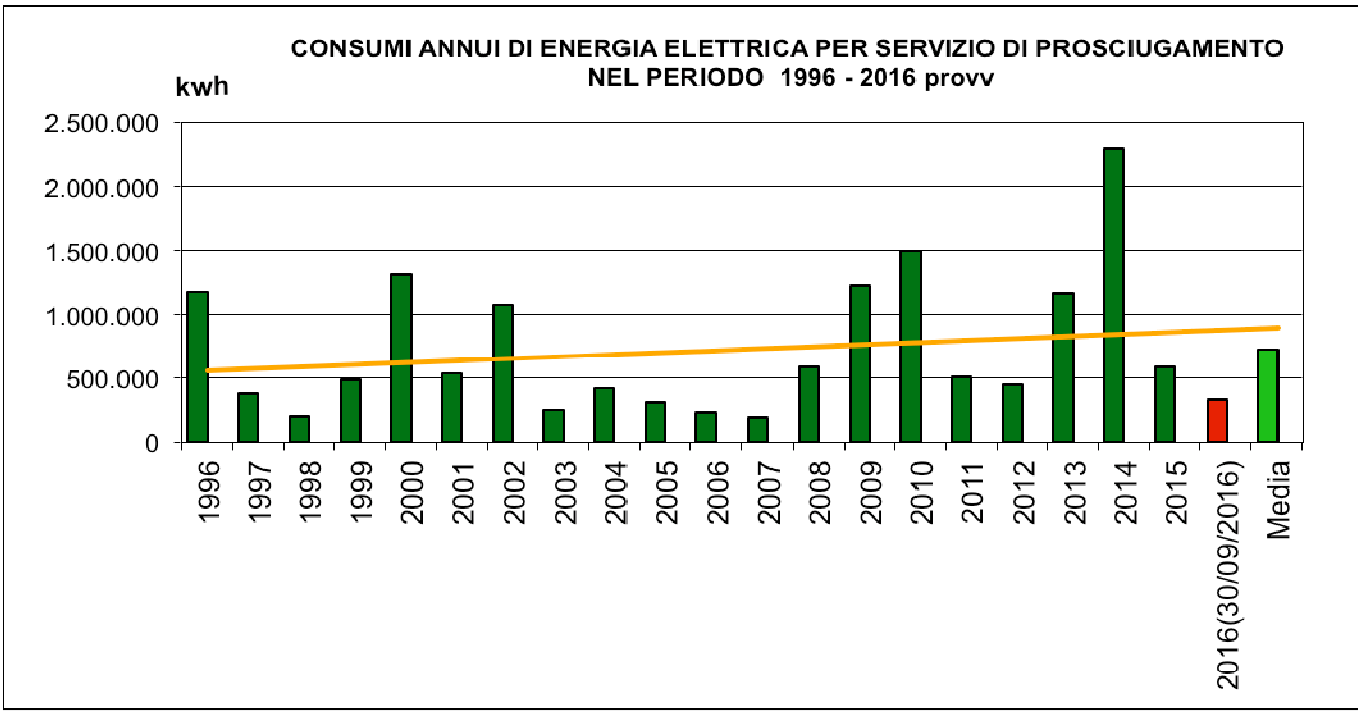
A fronte di volumi di pioggia medi, all'inizio della stagione irrigua si segnala l'estrema siccità dei mesi estivi con l'assenza di precipitazione nel mese di luglio (soli 7 mm).

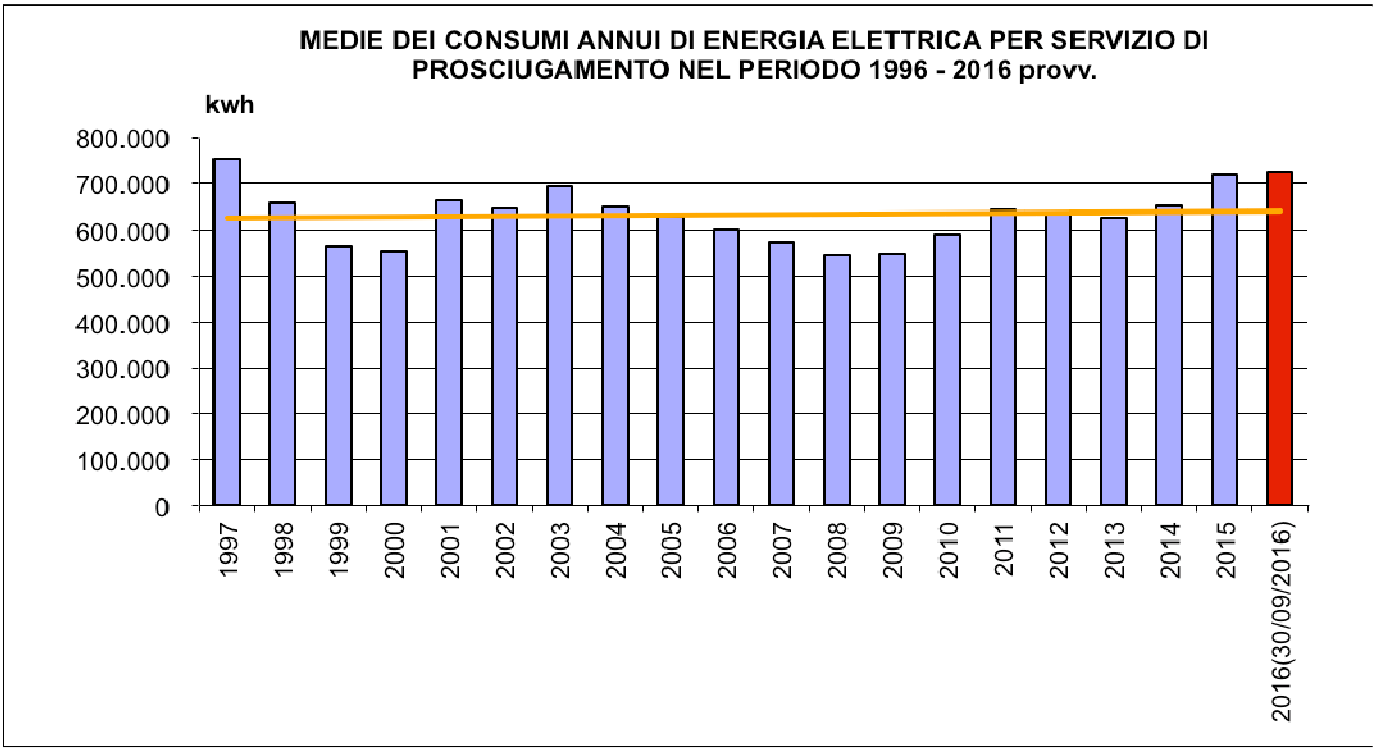
Oltre al minor consumo dell'energia utilizzata, grazie al favorevole contratto con AGSM ENERGIA SPA (che ha vinto la gara di appalto per la fornitura di energia elettrica per l'anno 2016 bandita da CEA - Consorzio Energia Acque – di Ferrara, a cui il consorzio aderisce ormai da molti anni), è anche corrisposta una diminuzione del prezzo dell'energia elettrica passata da 17,11 a 16,44 Eurocent per kwh (al 30/09/2016), al netto delle imposte erariali.

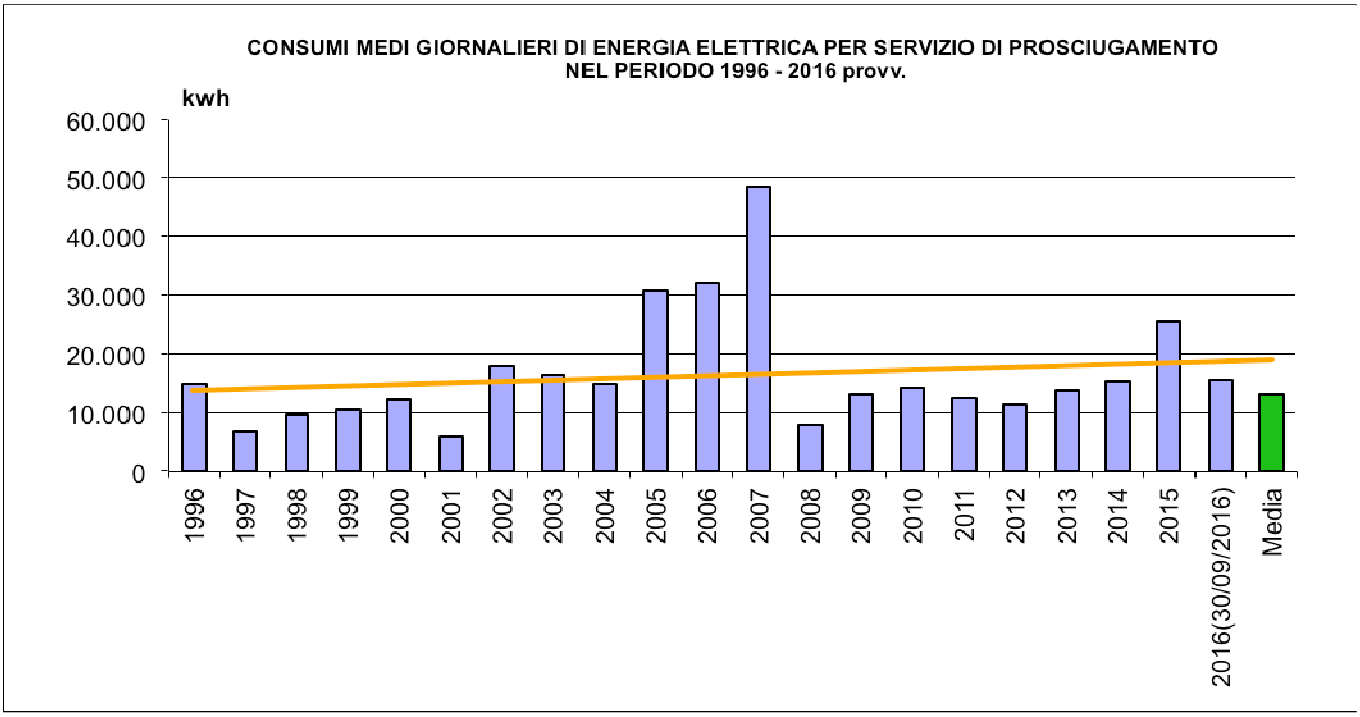
La tabella ed i grafici di seguito riportati riassumono la situazione sopra descritta in rapporto all'andamento degli ultimi 19 anni.

PROSPETTO DEI CONSUMI ENERGETICI DELLE IDROVORE PER SERVIZIO DI PROSCIUGAMENTO NEL PERIODO 1996 - 2016

anno	consumi annui kwh	medie dei consumi annui kwh	giorni di funziona-mento	consumi medi giornalieri kwh/giorno
1996	1.177.709		80	14.721
1997	374.231	752.306	56	6.683
1998	202.398	657.788	21	9.638
1999	487.751	566.710	47	10.378
2000	1.319.864	553.550	109	12.109
2001	536.262	663.023	92	5.829
2002	1.073.873	647.178	60	17.898
2003	246.544	694.589	15	16.436
2004	417.483	649.784	28	14.910
2005	307.060	628.666	10	30.706
2006	224.884	601.865	7	32.126
2007	193.550	572.867	4	48.388
2008	587.551	545.773	75	7.834
2009	1.224.940	548.558	93	13.171
2010	1.490.300	590.832	105	14.193
2011	507.162	643.742	41	12.370
2012	449.357	636.154	40	11.234
2013	1.166.708	626.323	85	13.726
2014	2.289.665	653.342	150	15.264
2015	586.015	719.372	23	25.479
2016(30/09/2016)	324.451	723.227	21	15.450
Media	**723.227**		**55**	**13.070**
Valori massimo 1996/2016	**2.289.665**		**150**	**48.388**
Rapporto dei dati dell'anno 2016 rispetto alla media dei dati del periodo 1996/2016	***0,45***		***0,38***	***1,18***


CONSUMI ANNUI DI ENERGIA ELETTRICA PER SERVIZIO DI PROSCIUGAMENTO
NEL PERIODO 1996 - 2016 provv
kwh
2.500.000
2.000.000
1.500.000
1.000.000
500.000
0
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016(30/09/2016)
Media


MEDIE DEI CONSUMI ANNUI DI ENERGIA ELETTRICA PER SERVIZIO DI
PROSCIUGAMENTO NEL PERIODO 1996 - 2016 provv.
kwh
800.000
700.000
600.000
500.000
400.000
300.000
200.000
100.000
0
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016(30/09/2016)



Andamento delle precipitazioni mensili osservati nei pluviometri consorziali

MILLIMETRI DI PIOGGIA REGISTRATI DAI PLUVIOMETRI CONSORZIALI - ANNO 2015							
	Gennaio	Febbraio	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno	Luglio
SANTA MARIA	37	68	51	32	131	58	5
RONCOLE	27	86	81	20	166	104	8
SAN MATTEO	48	82	83	15	149	87	8
ISOLA PESCAROLI	7	74	78	86	129	58	10
CASALMAGGIORE	40	75	81	25	113	39	4
ACQUE ALTE	21	86	84	27	136	91	7
medie mensili	30	78,5	76,33	34,17	137,34	72,84	7

	Agosto	Settembre	Ottobre	Novembre	Dicembre	medie annue
SANTA MARIA	46	53	65	31	0	577
RONCOLE	68	31	89	25	0	705
SAN MATTEO	64	49	91	27	0	703
ISOLA PESCAROLI	48	36	91	33	0	650
CASALMAGGIORE	73	32	82	39	0	603
ACQUE ALTE	72	102	123	33	0	782
medie mensili	61,84	50,5	90,17	31,34	0	670

Irrigazioni

L'andamento del servizio irriguo riflette specularmente quello del servizio di prosciugamento.

Il regime di piovosità non molto elevato registrato tra la fine del mese di marzo e il mese di aprile, unitamente alla situazione climatica ed alle necessità culturali, hanno fatto avviare la stagione irrigua già nella prima metà di aprile con l'accensione degli impianti che hanno funzionato per una decina di giorni, successivamente, grazie ad una discreta piovosità nel mese di maggio il funzionamento degli impianti di derivazione ad uso irriguo è ripreso al termine di maggio per proseguire con funzionamento saltuario fino alla seconda metà del mese di giugno, infine gli impianti hanno ripreso a derivare dalla fine di giugno, ininterrottamente per concludersi il giorno 11 di settembre (con comunque un funzionamento alternato nell'ultimo mese) .

Ciò si è riflesso nei consumi energetici, risultati pari a circa 4.812.604 kwh, un valore inferiore rispetto a quello che si è registrato nel 2015 (5.358.887 kwh) ed inferiore anche ai consumi medi degli ultimi 19 anni (5.167.844).

Inoltre, come ricordato, il prezzo del kwh è leggermente diminuito rispetto allo scorso anno, e quindi è risultato contenuto il costo complessivamente per l'energia evitando di fatto la riscossione di un ulteriore ruolo suppletivo.

In sede di preventivo 2016 si era optato per conservare la dotazione del capitolo dell'energia elettrica sulla media degli anni precedenti (5,2 milioni di kwh), per cui si è verificato un consumo inferiore a quanto previsto.

In sintesi, come sopra ricordato il funzionamento degli impianti irrigui è iniziato il 10 aprile e sospeso il 23 aprile, ripreso il 24 maggio e sospeso il 28 maggio, ripreso il 2 giugno e sospeso il 11 giugno, ripreso il 25 giugno e sospeso il 4 agosto e, con funzionamento alternante, ha avuto termine il giorno 11 settembre, con una durata complessiva variabile da un minimo di 80 giorni per l'impianto di Acque Alte ad un massimo di 109 giorni per l'impianto di Isola Pescaroli.

Di seguito si riporta il prospetto delle giornate di funzionamento distinte per ciascun impianto:

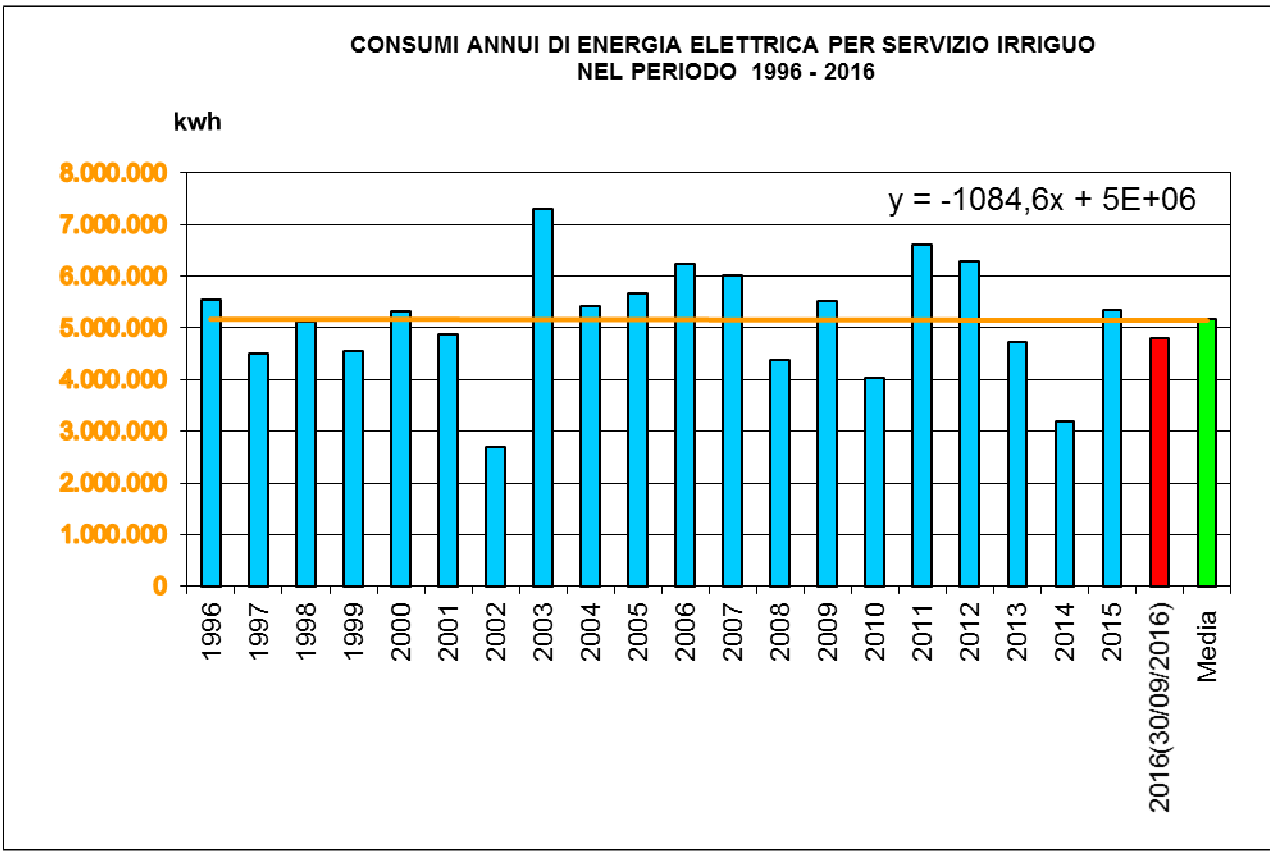
Giorni di funzionamento	Anno			
Impianto	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**
S. Maria di Calvatone	**75**	**82**	**99**	**86**
Casalmaggiore	**87**	**80**	**97**	**94**
Isola Pescaroli	**84**	**78**	**93**	**109**
Acque Alte	**74**	**65**	**85**	**80**

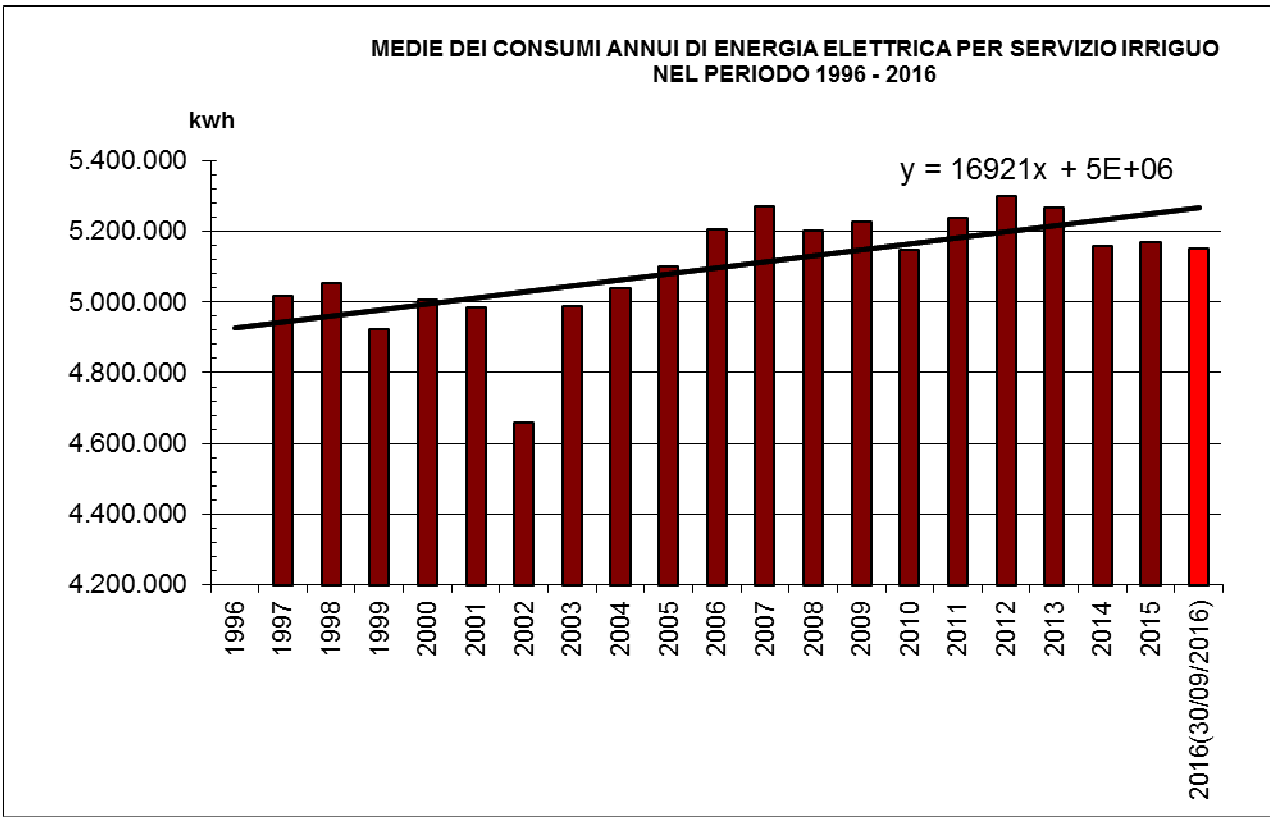
Si riportano inoltre il prospetto ed il grafico relativi ai consumi di energia elettrica del periodo 1996 – 2016, dai quali si evince che il consumo di energia elettrica dell'esercizio 2016 è risultato

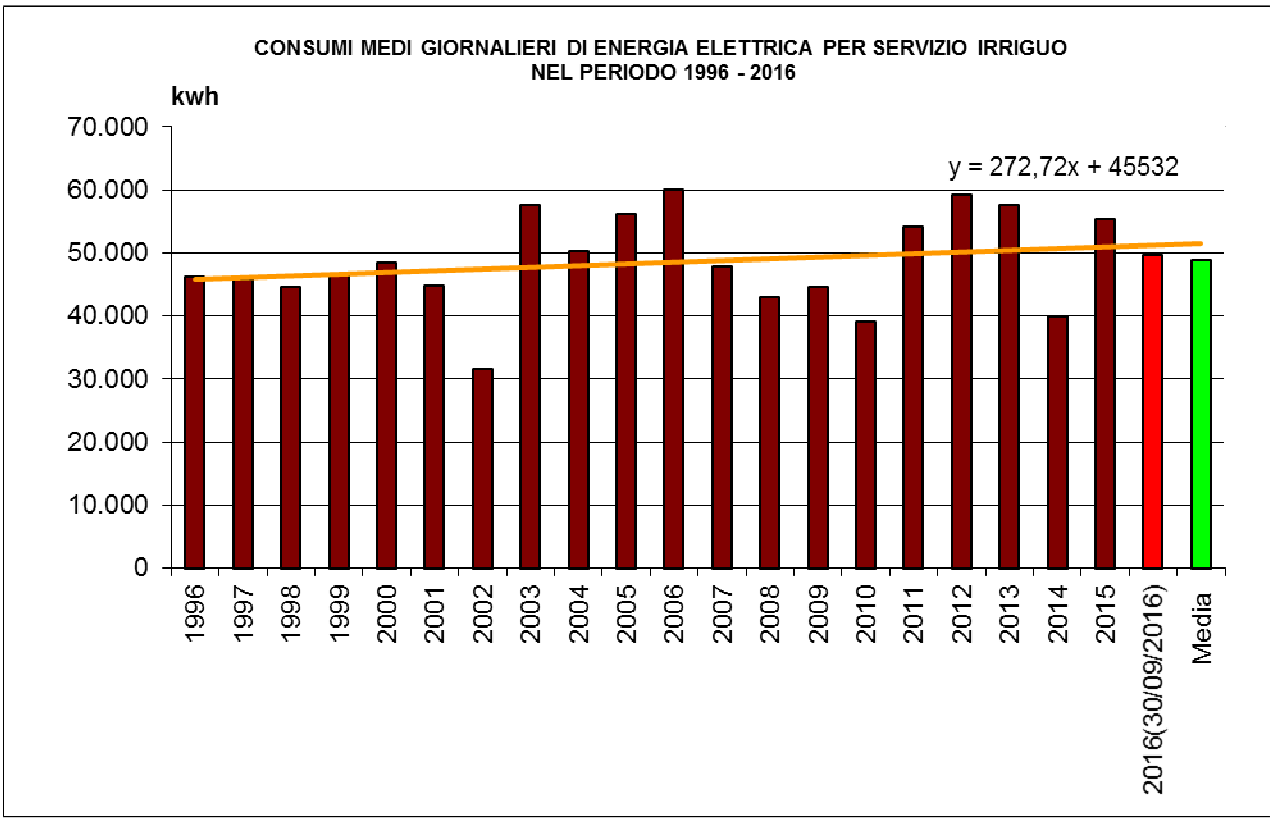
inferiore del 7% circa del consumo medio, mentre quello medio giornaliero dell'energia elettrica è superiore dell'2% del valore medio riferito allo stesso periodo.

PROSPETTO DEI CONSUMI ENERGETICI PER SOLLEVAMENTO DI ACQUA AD USO IRRIGUO NEL PERIODO 1996 - 2016

anno	consumi annui kwh	medie dei consumi annui kwh	Durata stagione IRR giorni	consumi medi giornalieri kwh/giorno
1996	5.540.307		120	46.169
1997	4.492.099	5.016.203	98	45.838
1998	5.122.653	5.051.686	115	44.545
1999	4.543.104	4.924.541	98	46.358
2000	5.331.903	5.006.013	110	48.472
2001	4.885.815	4.985.980	109	44.824
2002	2.693.492	4.658.482	85	31.688
2003	7.306.031	4.989.426	127	57.528
2004	5.423.401	5.037.645	108	50.217
2005	5.675.999	5.101.480	101	56.198
2006	6.231.000	5.204.164	104	59.913
2007	6.024.017	5.272.485	126	47.810
2008	4.376.327	5.203.550	102	42.905
2009	5.519.029	5.226.084	124	44.508
2010	4.031.861	5.146.469	103	39.144
2011	6.612.708	5.238.109	122	54.203
2012	6.277.274	5.299.236	106	59.220
2013	4.720.006	5.267.057	82	57.561
2014	3.190.976	5.157.790	80	39.887
2015	5.358.887	5.167.844	97	55.246
2016(30/09/2016)	4.812.604	5.150.928	97	49.614
Media	**5.167.844**		**105**	**48.857**
Valori massimo 1996/2016	**7.306.031**		**127**	**59.913**
Rapporto dei dati dell'anno 2016 rispetto alla media dei dati del periodo 1996÷2016	***0,93***		***0,92***	***1,02***


CONSUMI ANNUI DI ENERGIA ELETTRICA PER SERVIZIO IRRIGUO
NEL PERIODO 1996 - 2016
kwh
8.000.000
7.000.000
6.000.000
5.000.000
4.000.000
3.000.000
2.000.000
1.000.000
0
y = -1084,6x + 5E+06
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016(30/09/2016)
Media


MEDIE DEI CONSUMI ANNUI DI ENERGIA ELETTRICA PER SERVIZIO IRRIGUO
NEL PERIODO 1996 - 2016
kwh
5.400.000
5.200.000
5.000.000
4.800.000
4.600.000
4.400.000
4.200.000
y = 16921x + 5E+06
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016(30/09/2016)


CONSUMI MEDI GIORNALIERI DI ENERGIA ELETTRICA PER SERVIZIO IRRIGUO
NEL PERIODO 1996 - 2016
kwh
70.000
60.000
50.000
40.000
30.000
20.000
10.000
0
y = 272,72x + 45532
1996
1997
1998
1999
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
2008
2009
2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016(30/09/2016)
Media

Esame della previsione di chiusura del bilancio 2016
Gestioni correnti

Avanzo d'amministrazione dell'Esercizio 2015

Innanzitutto si rileva che in sede di stesura del bilancio di previsione per l'esercizio 2016 era stato ipotizzato che l'esercizio 2015 chiudesse con un avanzo d'amministrazione pari a € 77.963,86; in realtà, in sede di formulazione del Conto Consuntivo 2015 si è accertato un avanzo d'amministrazione di € 79.376,27, registrando così una sopravvenienza attiva di € 1.412,41 a favore del Bilancio 2016.

Entrate correnti

Per quanto concerne il bilancio di competenza 2016, rispetto alle previsioni iniziali si ipotizzano scostamenti nei seguenti capitoli:

- Canoni concessioni precarie: maggiore entrata di € 3.000,00.
- Ammende e risarcimenti: minore entrata di € 500,00.
- Rimborso spese dalla gestione dell'argine golenale Riolo: maggiore entrata di € 730,00.
- Rimborso spese dal Consorzio di Bonifica Dugali: maggiore entrata di € 9.414,00.

Tenuto conto del maggior avanzo di amministrazione, la somma algebrica delle maggiori e delle minori entrate sopra elencate porta ad una **maggiore entrata totale di € 14.056,41.**

Uscite correnti

Ripetendo per le Uscite la stessa analisi condotta per le Entrate, si rileva quanto segue:

Per quanto concerne il bilancio di competenza 2016, rispetto alle impostazioni iniziali si prevedono scostamenti nei seguenti capitoli di spesa:

- Imposte e tasse: maggiore uscita di € 30.000,00 (innalzamento alcune aliquote di tassazione).
- Manutenzione ordinaria e straordinaria beni di proprietà consorziale: maggiore uscita di € 20.000,00 (interventi di sistemazione di alcuni immobili consortili).
- Interessi passivi: minore uscita di € 2.000,00 (per non necessità di utilizzo).
- Spese di rappresentanza: minore uscita di € 1.000,00.
- Spese elettorali: maggiore uscita di € 20.000,00.
- Contributi associativi: maggiore uscita di € 2.000,00.
- Spese legali: maggiore uscita di € 50.000,00.
- Consulenze: maggiore uscita di € 50.000,00.
- Personale dipendente: minore spesa di € 80.000,00 (mancata assunzione di personale).
- Aggiornamento professionale: minore uscita di € 2.000,00.

- Spese per la sicurezza e la tutela dei luoghi di lavoro: maggiore uscita di € 120.000,00 (implemento attività connesse alla sicurezza: formazione del personale, predisposizione e messa a norma dei mezzi)
- Reti Irrigue: maggiore uscita di € 30.000,00 (maggiori necessità di interventi manutentivi).
- Impianti di Bonifica: minore uscita di € 50.000,00 (minore necessità di interventi manutentivi e minori consumi energetici).
- Impianti di Irrigazione: minore uscita di € 340.000,00 (minori consumi energetici).
- Mezzi di trasporto: maggiore uscita di € 3.000,00 (maggiori necessità manutentive).
- Macchine operatrici: maggiore uscita di € 161.000,00 (maggiori esigenze manutentive).
- Officina e magazzino: maggiore uscita di € 20.000,00.
- Attrezzature e materiali di camperia: maggiore uscita di € 20.000,00.
- Servizi telefonici di camperia: minore uscita di € 1.000,00 (per effetto del servizio di telefonia aziendale).
- Fondo di riserva: minore spesa di € 85.000,00 (per mancata necessità di costituzione ulteriori riserve).
- Fondo spese impreviste: minore uscita di € 5.000,00 (per mancato utilizzo).

La somma algebrica delle maggiori e delle minori uscite sopra elencate porta ad **una minore uscita di € 40.000,00.**

Sommando algebricamente le maggiori entrate previste in **€ 14.056,41** e le maggiori/minori uscite previste in **€ 40.000,00** si determina, come citato in premessa, che l'avanzo di gestione presunto per l'esercizio 2016 sia pari a **€ 54.056,41** da applicare al bilancio di previsione per l'esercizio 2017.

Riparto dell'avanzo tra i Servizi di Prosciugamento ed Irrigazione

Il riparto tra i due servizi d'istituto, il prosciugamento e l'irrigazione, del presunto avanzo d'amministrazione di € 54.056,41 attuato secondo il dettato del vigente piano di classifica e di riparto della contribuenza, produce risultati diversi per i suddetti servizi; in particolare:

- il Servizio di Prosciugamento chiude con un disavanzo presunto di € 53.066,96, ripartito per € 21.233,73 in disavanzo a carico della contribuenza agricola e per € 31.833,23 in disavanzo a carico di quella extra agricola.
- il Servizio Irrigazioni chiude con un avanzo presunto di € 107.123,37 ripartito tra Impianto (contribuenza a carico della proprietà) ed Esercizio (contribuenza a carico della conduzione), con un disavanzo di € 30.606,79 a carico dell'Impianto ed un avanzo di € 137.730,16 a favore dell'Esercizio.

Sommando algebricamente il disavanzo presunto del Servizio di Prosciugamento € 53.066,96 – con l'avanzo presunto del Servizio Irrigazioni € 107.123,37 – si ritrova il valore di € 54.056,41 quale avanzo presunto dell'esercizio 2016, già più volte richiamato.

Gestioni in Conto Capitale e Gestioni Speciali

Le gestioni in Conto Capitale e le Gestioni Speciali non concorrono nella formazione dell'avanzo di amministrazione. Tuttavia, per completezza di informazione in merito al quadro generale della situazione economica e finanziaria, si forniscono i dati relativi alla contabilizzazione di movimenti avvenuti nel corso dell'esercizio sui capitoli che interessano le suddette gestioni.

Alienazione di beni patrimoniali e Acquisto di attività patrimoniali

Sui capitoli non si sono registrate né alienazioni né acquisti di beni patrimoniali.

Fondo ricostruzione impianti e macchinari

Il Fondo è istituito a norma dell'art. 20 del R.D. 13.2.1933 n. 215, e viene utilizzato per interventi di straordinaria manutenzione sul macchinario degli impianti e per l'acquisto di mezzi d'opera e attrezzature adibite alla manutenzione delle reti idriche. Esso è costituito da:

- disponibilità in numerario (somme)
- Titoli azionari (alienati tutti nel corso del presente esercizio) e Obbligazioni.

La quota in numerario viene alimentata con stanziamenti sul bilancio corrente (Capitolo 430 delle Uscite) e con i proventi derivati dalla movimentazione dei Titoli nonché dai dividendi introitati sui titoli stessi.

A fine esercizio 2016 si prevedono:

Entrate per un ammontare complessivo di € 342.942,63 (di cui € 100.000,00 stanziati dall'accantonamento di bilancio 2016 e per la restante parte dati dal saldo fondo anno 2015 e per l'introito della vendita dell'intero pacchetto azionario – Del. CdA n. 11 del 24.03.2016).

Uscite per totali € 69.304,57 impiegati per: versamento alla gestione obbligazionaria della somma incassata dalla vendita dei titoli azionari, e per la copertura delle rate di ammortamento del mutuo acceso nell'anno 2012 presso il Banco di Brescia.

Attualmente pertanto il fondo presenta una disponibilità in numerario di € **273.638,06**.

Oltre alla disponibilità in numerario sopra evidenziata, restano dedicati al predetto "Fondo ricostruzione impianti e macchinari" i proventi dell'eventuale vendita dei titoli obbligazionari, la cui quotazione, costantemente variabile, ammonta ad oggi a circa euro **248.000,00**.

Fondo di Previdenza Operai

In ottemperanza alla delibera del CdA n. 23 del 11.05.2011, adottata per conformarsi ad apposita norma di Legge che impediva il mantenimento dei libretti al portatore, le somme accantonate per il "Fondo di previdenza Operai" istituito a norma dell'art. 54 del C.C.N.L. 25.3.1976 (precedentemente depositate su singoli libretti di risparmio vincolati), sono confluite sul conto corrente del Consorzio presso il Tesoriere. È naturalmente tenuta contabilità per i singoli dipendenti. Al 31.12.2015 il fondo presentava una disponibilità di € 248.127,53. Il suo saldo verrà accertato al 31.12.2016, una volta aggiornato con gli accantonamenti relativi all'esercizio 2016.

Fondo liquidazione sinistri per uso di automezzi di proprietà

Il Fondo viene alimentato con stanziamenti sul bilancio corrente (Capitolo 180 delle Uscite). Attualmente la disponibilità del fondo è di € 23.612,88. Anche in questo caso, l'accertamento definitivo verrà effettuato alla data del 31.12.2016.

Gestione dell'Argine Golenale del Bacino Riolo

L'argine golenale di difesa del Bacino Riolo non rientra fra le opere istituzionali del Consorzio, ma si tratta di un'opera privata affidata al Consorzio Navarolo da parte del disciolto Consorzio di Difesa Idraulica. Pertanto, i movimenti finanziari relativi alla sua gestione vengono contabilizzati tra le "Gestioni speciali"; per l'esercizio 2016 si prevede un sostanziale pareggio tra entrate e uscite.

Gestione dell'argine Golenale del bacino ex Consorzio Golenale di Santa Maria

L'argine golenale di difesa del Bacino ex Consorzio golenale di Santa Maria (confluito per scioglimento nel Consorzio di Bonifica Navarolo a seguito della delibera Cda n. 2 del 23.01.2014) non rientra fra le opere istituzionali del Consorzio, ma si tratta di un'opera privata affidata al Consorzio Navarolo da parte del disciolto Consorzio sopra citato. Pertanto, i movimenti finanziari relativi alla sua gestione vengono contabilizzati tra le "Gestioni speciali"; per l'esercizio 2016 si prevede un sostanziale pareggio tra entrate e uscite.

Lavori in concessione

Per quanto concerne i lavori in concessione da parte della Regione o altri Enti, si aggiorna la situazione degli interventi iniziati nel 2016 o da portare a termine nel 2017:

- Intervento di “Lavori di somma urgenza per il ripristino dell'opera di presa dell'impianto di Isola Pescaroli nel comune di San Daniele Po” di € 107.500,00 – - Lavori di somma urgenza terminati, rendicontato e trasmesso alla Regione Lombardia in attesa di un decreto di finanziamento a copertura parziale delle spese.
- Intervento di “ripristino argine golenale Santa Maria a seguito dei danni rilevati con l'evento di piena fiume Po del novembre 2014” di € 38.700,00 – - Lavoro di somma urgenza terminato, rendicontato e trasmesso alla Regione. Liquidato con copertura totale delle spese (stato finale dei lavori di € 36.944,46).
- Intervento di “Ripristino dell'argine del canale principale irriguo dell’impianto di S. Maria di Calvatone in comune di Calvatone” di € 32.000,00 – - Lavori di somma urgenza terminati, rendicontato e trasmesso alla Regione Lombardia in attesa di un decreto di finanziamento a copertura parziale delle spese.

Per quanto riguarda i lavori da eseguire il prossimo anno, al momento non vi è alcuna certezza sui contributi da parte di Regione o Ministero, si segnalano comunque, come riportato nell’elenco annuale, i seguenti lavori segnalati con verbali urgenza o di somma urgenza redatti nel 2014 e 2015, in particolare quelli che seguono le eccezionali precipitazioni atmosferiche del maggio del corrente anno, come di seguito elencati :

- interventi di “Ripresa di frane e consolidamento di scarpate dei canali in provincia di Mantova lavori di urgenza a seguito degli eventi calamitosi del 15-27 maggio 2015”;
- interventi di “Ripresa di frane e consolidamento di scarpate dei canali in provincia di Cremona lavori di urgenza a seguito degli eventi calamitosi del 15-27 maggio 2015;
- intervento di “Ripresa di frana su canale acque alte e riparazione scarico canaletta irrigua "Campagne";
- intervento di “Ripristino rivestimento del canale Secondario di Rivarolo Mantovano”;
- intervento di “Rifacimento del rivestimento spondale canali Navarolo, Ceriana e Fossola nei pressi dello stabilimento idrovoro di S. Matteo delle Chiaviche”.

Visto il procrastinarsi e l’aumento delle problematiche, il consorzio si attiverà nel corso del 2017 per eseguire gli ultimi due interventi di somma urgenza:

- intervento di “Ripresa di frana su canale acque alte e riparazione scarico canaletta irrigua "Campagne";
- intervento di “Ripristino rivestimento del canale Secondario di Rivarolo Mantovano”;

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2017
Progetto di Bilancio

Il Bilancio del Consorzio, in conformità alle prescrizioni disposte dalla Regione Lombardia, è articolato in tre Titoli di Entrata e di Uscita riferiti rispettivamente a:

- **Titolo 1°** - Entrate ed Uscite Correnti: in questo Titolo vengono contabilizzate le Entrate e le Uscite correnti che concorrono alla determinazione della contribuenza consortile e che, pertanto, vengono ripartite tra il Servizio di Prosciugamento ed il Servizio Irrigazioni secondo i criteri di Beneficio Generale e Beneficio Particolare previsti dal Piano di Classifica.
- **Titolo 2°** - Entrate ed Uscite in conto capitale: in questo Titolo, oltre al Capitolo in entrata ed in uscita relativo alla movimentazione di beni patrimoniali, in relazione agli effettivi introiti derivanti dall'alienazione di suddetti beni, è iscritto anche un Capitolo per l'introito dei mutui contratti per la quota a carico del Consorzio delle opere in concessione finanziate solo parzialmente dalla Regione e per la loro successiva imputazione ai diversi Capitoli di competenza, qualora detti introiti non vengano collocati direttamente nei Capitoli stessi.
- **Titolo 3°** - Contabilità Speciali: il Titolo si suddivide in 2 Categorie:
  - Partite di giro: nei diversi capitoli della Categoria vengono contabilizzate operazioni provvisorie che si compensano in entrata e in uscita.
  - Gestioni Speciali: a questa Categoria appartengono i Capitoli:
    - Fondo ricostruzione impianti e macchinari: è destinato alle finalità di cui all'art. 20 del R.D. n.215 del 13.2.1933 e viene alimentato con lo stanziamento di cui al Capitolo 430 "Accantonamento e ammortamento per fondo ricostruzione impianti e macchinari".
    - Fondo di previdenza operai: è stato istituito per le finalità di cui all'art. 152 del vigente Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti dai Consorzi di Bonifica. Detto fondo viene alimentato annualmente con una quota di spesa imputata alla voce "Personale ausiliario tecnico d'organico" e "Personale operaio" ed è destinata alla erogazione al personale salariato che cessa dal servizio, dell'indennità prevista dalla citata norma contrattuale.
    - Fondo di liquidazione di sinistri per uso di automezzi di proprietà: come già precedentemente indicato, il fondo viene alimentato con lo stanziamento del capitolo 180 "Accantonamento per liquidazione di sinistri per uso automezzi di proprietà", per far fronte ad eventuali sinistri ad automezzi di proprietà del personale dipendente utilizzati per ragioni di servizio.
    - Opere di miglioramento fondiario: viene iscritto in bilancio in vista di eventuali richieste dei consorziati per l'esecuzione da parte del Consorzio di opere private per conto degli stessi.

- Gestione dell'argine Golenale del bacino Riolo: in questo Capitolo vengono contabilizzate le spese relative alla gestione dell'argine golenale del Bacino Riolo che, come già precedentemente indicato, è un'opera di miglioramento fondiario affidata al Consorzio da parte dei proprietari che corrispondono un canone annuo sulla base di apposita Convenzione.
- Gestione dell'argine Golenale del bacino "ex Consorzio golenale di Santa Maria": in questo Capitolo vengono contabilizzate le spese relative alla gestione dell'argine golenale del Bacino ex Consorzio di Santa Maria che, come già precedentemente indicato, è un'opera privata affidata al Consorzio.
- Fondo Corrispettivi ed Incentivi per la Progettazione: in questo Capitolo vengono contabilizzate le somme, previste per legge, relative alla percentuale da imputare alla progettazione dei lavori in concessione.
- Opere in concessione: per ogni opera in concessione, da parte della Regione o dello Stato, vengono istituiti specifici capitoli per la gestione della contabilità in entrata e in uscita relativa ai finanziamenti ed ai costi di realizzazione delle singole opere.

Premesse

Nella redazione del Bilancio di previsione per l'esercizio 2017 si sono recepiti i risultati conseguiti nella previsione di chiusura dell'esercizio 2016 come più sopra evidenziate, tenendo in considerazione i fattori di carattere generale che l'hanno determinata.

Per quanto riguarda il servizio irriguo, in particolare, in sede di preventivo 2017 si è ipotizzato un consumo pari a quello dell'anno medio negli ultimi 20 anni (di 5,2 milioni di kwh).

Con riferimento al precedente anno 2016, i contributi per la funzione irrigua 2017 (esercizio + impianto) registrano un modestissimo incremento dell'aliquota per l'irrigazione a soccorso e decrementi per tutte le restanti tipologie, così come sotto specificato:

- per il soccorso un aumento di € 0,65 portando da € 88,20 a € 88,85 €/ettaro;
- per la ridotta una diminuzione di € 0,78 portando da € 100,40 a € 99,62 €/ettaro;
- per la gravità una diminuzione di € 14,43 portando da € 217,44 a € 203,01 €/ettaro.

Le modalità per la gestione del sistema d'irrigazione a goccia o a pivot, introdotto sperimentalmente nel 2013, verrà confermata agli interessati, previa presentazione di domanda, anche per l'esercizio 2017. La relativa tariffa viene fissata (confermando la percentuale deliberata per l'anno precedente), applicando un incremento del 40% al "beneficio generale e particolare d'esercizio" dell'irrigazione a ridotta. Applicando tale criterio, la contribuzione complessiva ammonta per il sistema a goccia/pivot ad € 135,51 €/ettaro (€ 9,89 + € 89,73 x 1,40), con una diminuzione di € 1,13/ettaro.

Alla luce di quanto sopra espresso, si evidenzia che nel quinquennio 2013-2017, in considerazione delle diminuzioni operate nel 2015 e nel 2017, le aliquote sono pressoché rimaste invariate e per alcune tipologie di irrigazione di fatto diminuite.

Per il servizio di prosciugamento, si registra:
- relativamente ai terreni agricoli (beneficio generale + beneficio particolare), un aumento di € 0,60 €/ettaro, passando da € 10,67 ad € 11,37 €/ettaro, (per una classe agronomica base). Per i terreni appartenenti alle classi agronomiche più penalizzate, si riscontrano diminuzioni delle aliquote.
- per gli immobili extra agricoli, il contributo rimane invariato rispetto all'esercizio 2016, ovvero pari ad € 0,047 per ogni € di rendita catastale, mentre si registra una diminuzione dell'aliquota per i fabbricati classificati D10 che passa da € 0,0025 a € 0,0024.

Si fa presente che, nell'ottica di non gravare la contribuenza consortile di oneri corrispondenti a previsioni eccessivamente cautelative, sia nelle entrate che nelle uscite, si è cercato di contenere le previsioni stesse entro limiti di ragionevole attendibilità.
Si passa ora all'esame delle variazioni applicate ai vari capitoli di bilancio nelle previsioni per l'esercizio 2017 rispetto alle previsioni del 2016.

Gestioni Correnti

Avanzo d'Amministrazione presunto al 31.12.2016

Secondo quanto indicato trattando della "previsione di chiusura provvisoria dell'esercizio 2016", l'Avanzo d'Amministrazione presunto al 31.12.2016, da riprendere nella formulazione del Bilancio di Previsione 2017, è pari ad **€ 54.056,41.**

L'avanzo presunto è senz'altro condizionato dall'andamento stagionale dei servizi d'istituto del Consorzio rispetto alle previsioni formulate in sede di bilancio di previsione 2016; applicando i criteri di riparto fissati dal Piano di Classifica, detto Avanzo risulta così ripartito:

Servizio di Prosciugamento

è già stato specificato che l'ammontare del disavanzo del servizio di Prosciugamento risulta di € 53.066,96.

L'ammontare dell'anno 2016 sopra riportato, come già precedentemente indicato, compete per un disavanzo di € 21.233,73 a carico degli immobili agricoli e per un disavanzo di € 31.833,23 a carico degli immobili extra agricoli.

Servizio Irrigazioni

l'ammontare totale dell'avanzo 2016 previsto a favore del servizio Irrigazioni è già stato indicato in € 107.123,37.

L'ammontare dell'avanzo sopra riportato è dato da un disavanzo per € 30.606,79 all'Impianto ed un avanzo per € 137.730,16 per l'Esercizio.

Entrate Proprie

Per Entrate Proprie si intendono i proventi contabilizzati nel Titolo 1 delle Entrate del Bilancio, diversi dalla contribuenza consortile. Di seguito gli scostamenti rispetto anno 2016:

- Rimborsi spese dalla gestione dell'argine golenale Riolo: aumento di € 350,00.
- Rimborsi spese dal Consorzio di bonifica Dugali: aumento di € 9.414,00 sulla base degli accertamenti relativi all'esercizio 2016.

Complessivamente si registra un importo totale delle Entrate Proprie pari ad € 253.333,00, con un aumento di € 9.764,00 – pari al 4,01% - rispetto a quello previsto per il bilancio 2016. Applicando i criteri di riparto fissati dal Piano di Classifica, le Entrate Proprie risultano così ripartite:

Servizio di Prosciugamento

l'ammontare totale a favore del servizio di Prosciugamento risulta di € 91.979,43; l'ammontare sopra riportato compete per € 23.753,80 agli immobili agricoli, e per € 68.225,63 agli immobili extra agricoli.

Servizio Irrigazioni

l'ammontare totale a favore del servizio Irrigazioni risulta di € 161.353,57; l'ammontare sopra riportato compete per € 77.682,89 all'Impianto e per € 83.670,68 all'Esercizio.

Uscite Correnti

Per Uscite Correnti si intendono le spese contabilizzate nel Titolo 1 delle Uscite del Bilancio. Di seguito gli scostamenti rispetto anno 2016:

- Imposte e tasse: aumento di € 30.000,00.
- Interessi passivi: diminuzione di € 1.000,00.
- Annualità per ammortamento mutui: diminuzione di € 7.799,00.
- Spese elettorali: aumento di € 5.000,00.
- Contributi associativi: aumento di € 2.000,00.
- Spese per il personale: aumento di € 36.000,00.
- Spese per la sicurezza e la tutela dei luoghi di lavoro: aumento di € 15.000,00.
- Reti irrigue: diminuzione di € 45.000,00.

- Impianti di bonifica: aumento di € 65.000,00.
- Impianti di irrigazione: diminuzione di € 25.000,00.
- Mezzi di trasporto: aumento di € 1.000,00.
- Macchine operatrici: diminuzione di € 110.000,00.

Si sottolinea che anche per il 2017 viene mantenuto l'accantonamento annuale per il fondo lavori in concessione e interventi di straordinaria manutenzione di € 100.000,00.

Complessivamente, si prevede un importo globale delle Uscite Correnti pari ad € 5.706.727,00, con una diminuzione di € 44.799,00, pari al - 0,78% rispetto a quello relativo al bilancio di previsione 2016; applicando i criteri di riparto fissati dal Piano di Classifica, le Uscite Correnti risultano così ripartite:

Servizio di Prosciugamento

l'ammontare totale a carico del servizio di Prosciugamento risulta di € 2.219.219,87. L'ammontare di spesa sopra riportato compete per € 545.311,39 agli immobili agricoli e per € 1.673.908,48 agli immobili extra agricoli.

Servizio Irrigazioni

l'ammontare totale a carico del servizio Irrigazioni risulta di € 3.487.507,13. L'ammontare sopra riportato compete per € 370.792,03 all'Impianto e per € 3.116.715,10 all'Esercizio.

Contribuenza Consortile

La Contribuenza Consortile viene determinata come differenza tra l'ammontare delle Spese Correnti - € 5.706.727,00 – e l'ammontare delle Entrate Proprie - € 253.333,00 - sommato all'Avanzo d'Amministrazione presunto al 31.12.2016 - € 54.056,41.

Pertanto, l'importo complessivo della Contribuenza Consortile previsto per l'esercizio 2017risulta di € 5.399.337,59, con una diminuzione, rispetto alla Contribuenza 2016, di € 30.655,55, pari al 0,56%.

L'importo complessivo così determinato viene ripartito tra i consorziati in conformità ai criteri fissati dal Piano di Classifica.

Servizio di Prosciugamento

la contribuenza afferente il Servizio di Prosciugamento ammonta complessivamente ad € 2.180.307,40. La quota a carico degli immobili agricoli è di € 542.791,32, mentre la quota a carico degli immobili extra agricoli è di € 1.637.516,08.

Servizio Irrigazioni

la contribuenza afferente il Servizio Irrigazioni risulta di € 3.219.030,19. L'ammontare sopra riportato compete per € 323.715,93 all'Impianto e per € 2.895.314,26 all'Esercizio.

La Tabella di seguito riportata illustra il raffronto fra i diversi importi afferenti il Bilancio di Previsione 2017 ed i corrispondenti importi afferenti il Bilancio di Previsione 2016.

MATRICE DI RAFFRONTO				
Descrizione	**Bilancio di Previsione 2016**	**Bilancio di Previsione 2017**		
	Importo €	Importo €	Variazione €	Variazione %
Entrate proprie	243.569,00	253.333,00	9.764,00	4,01
Avanzo d'amministrazione presunto	77.963,86	54.056,41	-23.907,45	-30,66
Totale entrate (esclusa la contribuenza)	321.532,86	307.389,41	-14.143,45	-4,40
Uscite effettive	5.751.526,00	5.706.727,00	-44.799,00	-0,78
Contribuenza Totale	5.429.993,14	5.399.337,59	-30.655,55	-0,56
Contribuenza Prosciugamento - Totale	2.193.384,58	2.180.307,40	-13.077,18	-0,60
Contribuenza Prosciugamento - Agricoli	537.187,59	542.791,32	5.603,73	1,04
Contribuenza Prosciugamento - Extragricoli	1.656.196,99	1.637.516,08	-18.680,91	-1,13
Contribuenza Irrigazione - Totale	3.236.608,56	3.219.030,19	-17.578,37	-0,54
Contribuenza Irrigazione - Impianto	320.265,90	323.715,93	3.450,03	1,08
Contribuenza Irrigazione - Esercizio	2.916.342,66	2.895.314,26	-21.028,40	-0,72
Contribuenza Agricoli globale	3.773.796,15	3.761.821,51	-11.974,64	-0,32

Riscossione dei ruoli di contribuenza

In conformità alla deliberazione n.17 in data 8 maggio 2008 del Consiglio di Amministrazione, la riscossione dei ruoli di contribuenza avverrà in due rate con scadenza rispettivamente al 30 aprile e al 31 luglio 2017.

Gestioni Speciali

Gestione dell'argine Golenale del bacino Riolo

Le spese previste ammontano a totali € 15.670,00, di cui € 4.960,00 per quota parte delle spese generali del bilancio consortile, € 2.710,00 per quota parte della spesa relativa al guardiano

idraulico di zona, € 8.000,00 per manutenzione. Come già precedentemente segnalato, detta spesa viene finanziata con la contribuenza a carico dei consorziati di quel bacino.
L'aliquota unitaria, calcolata sul reddito dominicale aggiornato, ammonta, come per l'esercizio 2008, ad Euro 0,20 per ogni euro di reddito dominicale.

Gestione dell'argine Golenale del bacino ex Consorzio Golenale di Santa Maria

Le spese previste ammontano a totali € 6.000,00, di cui € 840,00 per quota parte delle spese generali del bilancio consortile, € 720,00 per quota parte della spesa relativa al guardiano idraulico di zona, € 4.440,00 per manutenzione. Come già precedentemente segnalato, detta spesa viene finanziata con la contribuenza a carico dei consorziati di quel bacino.
L'aliquota unitaria, calcolata sul reddito dominicale aggiornato, ammonta, come per l'esercizio 2014, ad Euro 0,67 per ogni euro di reddito dominicale.

Opere in concessione - Piano triennale Interventi

Contestualmente al presente Bilancio di Previsione viene approvato il Piano di interventi triennale 2017 – 2019, per un importo complessivo di € 110.525.000,00, redatto ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016; tale Piano potrà trovare attuazione soltanto se verranno assegnati i necessari finanziamenti da parte della Regione o dello Stato, ciascuno per le proprie competenze.

Si sottolinea che già dal Bilancio di previsione 2016 è stato introdotto un capitolo denominato *"Accantonamento per fondo lavori in concessione e interventi di straordinaria manutenzione"*, contenente somme per sostenere eventuali interventi non procrastinabili ed iniziare a costituire fondi necessari alla copertura delle quote parte di competenza consortile qualora gli strumenti finanziatori dello Stato o della Regione non concorrano integralmente.
La finalità della introduzione di detto nuovo capitolo, in virtù degli accantonamenti e manutenuto nel 2017, dovrebbe con il tempo, permettere al Consorzio la riduzione o la scomparsa dell'accensione dei mutui.

Prospetti riassuntivi

Vengono di seguito riportati i prospetti riassuntivi concernenti:

- Calcolo della contribuenza
- Aliquote di contribuenza
- Prospetto delle Entrate
- Prospetto delle Uscite

Matrice di calcolo della contribuenza anno 2017

			Uscite Effettive	Entrate Proprie	Avanzo presunto al 31.12.2016	Contribuenza	Imponibili	Aliquote di contribuenza
TOTALI			5.706.727,00	253.333,00	54.056,41	5.399.337,59		
BENEFICIO GENERALE			2.717.203,99	234.040,00	-137.888,02	2.621.052,01		
BENEFICIO PARTICOLARE			2.989.523,01	19.293,00	191.944,43	2.778.285,58		
PROSCIUGAMENTO	*Totale*		2.219.219,87	91.979,43	-53.066,96	2.180.307,40		
	Beneficio Generale		1.124.980,98	89.306,76	-70.349,79	1.106.024,01		
	Beneficio Particolare		1.094.238,89	2.672,67	17.282,83	1.074.283,39		
	Agricoli	Totale	545.311,39	23.753,80	-21.233,73	542.791,32		
		Beneficio Generale	291.619,29	23.058,90	-18.378,13	286.938,52	*34.903,00*	8,23
		Beneficio Particolare	253.692,10	694,90	-2.855,60	255.852,80	*81.538,00*	3,14
	Extra Agricoli	Totale	1.673.908,48	68.225,63	-31.833,23	1.637.516,08		
		Fabbricati				1.627.635,59	*34.902.318,00*	0,047
		Autostrade				0,00		0,033
		Immobili D 10				9.880,49	*4.116.871,00*	0,0024
		Totale	1.673.908,48	68.225,63	-31.833,23	1.637.516,08		
		Beneficio Generale	833.361,69	66.247,86	-51.971,66	819.085,49		
		Beneficio Particolare	840.546,79	1.977,77	20.138,43	818.430,59		
IRRIGAZIONE	*Totale*		3.487.507,13	161.353,57	107.123,37	3.219.030,19		
	Beneficio Generale		1.592.223,01	144.733,24	-67.538,23	1.515.028,00		
	Beneficio Particolare		1.895.284,12	16.620,33	174.661,60	1.704.002,19		
	Impianto	Totale	370.792,03	77.682,89	-30.606,79	323.715,93		
		Beneficio Generale	293.805,41	76.851,87	-30.810,22	247.763,76	*33.113,00*	7,49
		Beneficio Particolare	76.986,62	831,02	203,43	75.952,17	*39.563,00*	1,92
	Esercizio	Totale	3.116.715,10	83.670,68	137.730,16	2.895.314,26		
		Beneficio Generale	1.298.417,60	67.881,37	-36.728,01	1.267.264,24	*33.113,00*	38,28
		Beneficio Particolare	1.818.297,50	15.789,31	174.458,17	1.628.050,02	*39.563,00*	41,16

Prospetto delle aliquote della contribuenza consortile anno 2017

PROSPETTO DELLA CONTRIBUENZA DI PROSCIUGAMENTO

IMMOBILI AGRICOLI

BENEFICIO GENERALE	**8,23**	EURO ALL'ETTARO									
BENEFICIO PARTICOLARE	**3,14**	EURO AL GRADO									
BENEFICIO PARTICOLARE	CLASSI AGRONOMICHE	EURO ALL' ETTARO					INDICI				
	ALTIME-TRICHE	SABBIOSO	SCIOLTO	MEDIO IMPASTO	ARGILLOSO	ARGILLOSO COMPATTO	SABBIOSO	SCIOLTO	MEDIO IMPASTO	ARGILLOSO	ARGILLOSO COMPATTO
		A	B	C	D	E	A	B	C	D	E
	0	1,57	1,57	1,57	1,57	1,57	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
	1	3,14	3,14	3,14	3,14	3,14	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
	2	3,14	4,71	5,90	5,50	5,18	1,00	1,50	1,88	1,75	1,65
	3	5,34	8,48	10,36	9,42	8,16	1,70	2,70	3,30	3,00	2,60
	4	7,85	12,09	15,23	13,35	11,68	2,50	3,85	4,85	4,25	3,72
	5	10,36	16,01	19,47	17,27	16,01	3,30	5,10	6,20	5,50	5,10
	6		18,84	22,29	19,78	18,84		6,00	7,10	6,30	6,00
	7			25,12	21,98	21,67			8,00	7,00	6,90

IMMOBILI EXTRA AGRICOLI

Fabbricati non agricoli: *€/€ Rendita Catastale*	**0,0470**		**Fabbricati con classificazione D10:** *€/€ Rendita Catastale*	**0,0024**		**Autostrade:** *€/mq*	**0,033**	

PROSPETTO DELLA CONTRIBUENZA IRRIGUA

TIPO DI IRRIGAZIONE	INDICI BENEFICIO PARTICOLARE	**IMPIANTO**			**ESERCIZIO**			TOTALE GENERALE
		BENEFICIO GENERALE	BENEFICIO PARTICOLARE	TOTALE	BENEFICIO GENERALE	BENEFICIO PARTICOLARE	TOTALE	
		EURO/ETTARO	*EURO/ETTARO*	*EURO/ETTARO*	*EURO/ETTARO*	*EURO/ETTARO*	*EURO/ETTARO*	*EURO/ETTARO*
SOCCORSO	***1,00***	7,49	1,92	9,41	38,28	41,16	79,44	88,85
RIDOTTA	***1,25***	7,49	2,40	9,89	38,28	51,45	89,73	99,62
GRAVITA'	***3,65***	7,49	7,01	14,50	38,28	150,23	188,51	203,01
PLUVIRRIGUO	***0,00***	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GOCCIA - Del. CdA 2017	***1,25***	7,49	2,40	9,89	53,59	72,03	125,62	135,51

BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2017
ENTRATE

TIT	CAT	CAP		DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
0	0	1		AVANZO D'AMMINISTRAZIONE	77.963,86	54.056,41
1				ENTRATE CORRENTI		
	1			RENDITE PATRIMONIALI		
		10		FITTI REALI DI IMMOBILI	70.000,00	70.000,00
		20		CANONI CONCESSIONI PRECARIE	30.000,00	30.000,00
		30		DIVIDENDI SU VALORI MOBILIARI		
				TOTALE RENDITE PATRIMONIALI	100.000,00	100.000,00
	2			RENDITE FINANZIARIE		
		40		INTERESSI ATTIVI	5.000,00	5.000,00
				TOTALE RENDITE FINANZIARIE	5.000,00	5.000,00
	3			CONTRIBUTI CONSORTILI		
		50		CONTRIBUTO PER LA COSTRUZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE DI BONIFICA IDRAULICA	2.193.384,58	2.180.307,40
		60		CONTRIBUTO PER LA COSTRUZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE IRRIGUE	3.236.608,56	3.219.030,19
				TOTALE CONTRIBUTI CONSORTILI	5.429.993,14	5.399.337,59
	4			CONTRIBUTI PUBBLICI ALL'ATTIVITA' CORRENTE		
		70		CONTRIBUTI DALLA REGIONE	-	-
		80		CONTRIBUTI DA ALTRI ENTI	-	-
				TOTALE CONTRIBUTI PUBBLICI ALL' ATTTIVITA' CONSORTILE		
	5			PROVENTI DIVERSI		
		90		RECUPERO DELLE SPESE GENERALI DA OPERE IN CONCESSIONE	50.000,00	50.000,00
		100		RECUPERO SPESE PER OPERE IN CONCESSIONE ESEGUITE IN AMMINISTRAZIONE DIRETTA	-	-
		110		RECUPERO SPESE PER OPERE ESEGUITE PER CONTO DI PRIVATI ED ENTI	-	-
		120		AMMENDE E RISARCIMENTI	500,00	500,00
		130		RIMBORSI E RECUPERI VARI	35.000,00	35.000,00
		140		CANONI SU BENI DEMANIALI	-	-
		150		RIMBORSI SPESE DALLA GESTIONE ARGINE GOLENALE BACINO RIOLO	15.320,00	15.670,00
		155		RIMBORSI SPESE DALLA GESTIONE ARGINE GOLENALE BACINO SANTA MARIA	6.000,00	6.000,00
		160		RIMBORSI SPESE DAL CONSORZIO DI BONIFICA DUGALI	31.749,00	41.163,00
				TOTALE PROVENTI DIVERSI	138.569,00	148.333,00
				TOTALE TIT. 1 ENTRATE CORRENTI	5.673.562,14	5.652.670,59
2				ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
	1			ENTRATE IN CONTO CAPITALE		
		170		ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI	25.000,00	25.000,00
		180		FINANZIAMENTO QUOTA SPESA A CARICO CONSORZIO DI OPERE IN CONCESSIONE	250.000,00	250.000,00
		190		QUOTE PLURIENNALI PER ACQUISTO ATTIVITA' PATRIMONIALI	-	-
				TOTALE TIT. 2 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	275.000,00	275.000,00
3				CONTABILITA' SPECIALI		
	1			PARTITE DI GIRO		
		200		PARTITE DI GIRO DIVERSE	6.000.000,00	6.000.000,00
		210		RITENUTE FISCALI	400.000,00	400.000,00
		220		RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	200.000,00	200.000,00
		230		DEPOSITI CAUZIONALI	25.000,00	25.000,00
		240		RECUPERO SPESE PER OPERE DI INTERESSE PRIVATO	25.000,00	25.000,00
		250		RIMBORSI DAL FONDO DI QUIESCENZA ENPAIA	300.000,00	300.000,00
		260		RECUPERO FONDO ECONOMALE	10.000,00	10.000,00
		270		RECUPERO ANTICIPAZIONI VARIE	-	-
				TOTALE PARTITE DI GIRO	6.960.000,00	6.960.000,00
	2			GESTIONI SPECIALI		
		280		FONDO RICOSTRUZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	400.000,00	400.000,00
		285		FONDO LAVORI IN CONCESSIONE E INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE	400.000,00	400.000,00
		290		FONDO PREVIDENZA OPERAI	300.000,00	300.000,00
		300		FONDO LIQUIDAZIONE SINISTRI USO AUTOMEZZI DI PROPRIETA'	30.000,00	30.000,00
		310		GESTIONE DI IMPIANTI E OPERE IN CONVENZIONE (OPERE DI MIGLIORAMENTO FONDIARIO)	25.000,00	25.000,00
		320		GESTIONE DELL'ARGINE GOLENALE DEL BACINO RIOLO	100.000,00	100.000,00
		335		GESTIONE DELL' ARGINE GOLENALE DEL BACINO S.MARIA	100.000,00	100.000,00
		350		FONDO CORRISPETTIVI ED INCENTIVI PER LA PROGETTAZIONE	150.000,00	150.000,00
				TOTALE GESTIONI SPECIALI	1.505.000,00	1.505.000,00
				TOTALE TIT. 3 CONTABILITA' SPECIALI	8.465.000,00	8.465.000,00
				TOTALE ENTRATE	14.491.526,00	14.446.727,00

BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO 2017

USCITE

TIT	CAT	CAP		DESCRIZIONE	PREVISIONE 2016	PREVISIONE 2017
0	0	1		**DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE**		
1				**USCITE CORRENTI**		
	1			**ONERI PATRIMONIALI**		
		10		IMPOSTE E TASSE	188.000,00	218.000,00
		20		ASSICURAZIONI RELATIVE AGLI IMMOBILI DI PROPRIETA' CONSORZIALE	3.000,00	3.000,00
		30		MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA BENI DI PROPRIETA' CONSORZIALE	25.000,00	25.000,00
				TOTALE ONERI PATRIMONIALI	216.000,00	246.000,00
	2			**ONERI FINANZIARI**		
		40		INTERESSI PASSIVI	2.000,00	1.000,00
		50		ANNUALITA' PER AMMORTAMENTO MUTUI	113.826,00	106.027,00
				TOTALE ONERI FINANZIARI	115.826,00	107.027,00
	3			**SPESE GENERALI**		
		60		INDENNITA' DI CARICA, COMPENSI E RIMBORSO SPESE AGLI AMMINISTRATORI	60.000,00	60.000,00
		70		SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.000,00	5.000,00
		80		SPESE ELETTORALI	10.000,00	5.000,00
		90		CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	33.000,00	35.000,00
		100		SPESE LEGALI E NOTARILI	10.000,00	10.000,00
		110		SPESE PER LA TESORERIA	1.000,00	1.000,00
		120		COMPENSI PER LA RISCOSSIONE DEI CONTRIBUTI CONSORTILI	90.000,00	90.000,00
		130		SPESE PER LA CONSERVAZIONE DEL CATASTO	1.000,00	1.000,00
		140		SGRAVI E RIMBORSI	2.000,00	2.000,00
		150		SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI	130.000,00	130.000,00
		160		CONSULENZE	25.000,00	25.000,00
		170		SPESE VARIE ED IMPREVISTE	10.000,00	10.000,00
		180		ACCANTONAMENTO LIQUIDAZIONE SINISTRI PER USO AUTOMEZZI DI PROPRIETA'	2.500,00	2.500,00
				TOTALE SPESE GENERALI	379.500,00	376.500,00
	4			**SPESE PER IL PERSONALE**		
		190		RETRIBUZIONE E ASSEGNI PERSONALE D'UFFICIO	649.000,00	715.000,00
		200		RETRIBUZIONE E ASSEGNI PERSONALE AUSILIARIO TECNICO	513.000,00	520.000,00
		210		RETRIBUZIONE E ASSEGNI PERSONALE PERSONALE OPERAIO FISSO	695.000,00	665.000,00
		220		CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI PER IL PERSONALE D'UFFICIO	249.000,00	275.000,00
		230		CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI PER IL PERSONALE AUSILIARIO TECNICO	234.000,00	238.000,00
		240		CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI PER IL PERSONALE OPERAIO FISSO	320.000,00	308.000,00
		250		ALTRI ONERI ACCESSORI PER IL PERSONALE D'UFFICIO	10.000,00	10.000,00
		260		ALTRI ONERI ACCESSORI PER IL PERSONALE AUSILIARIO TECNICO	40.000,00	15.000,00
		270		ALTRI ONERI ACCESSORI PER IL PERSONALE OPERAIO FISSO	30.000,00	30.000,00
		280		PENSIONI A CARICO DEL CONSORZIO	-	-
		290		AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	3.000,00	3.000,00
		300		SPESE PER LA SICUREZZA E LA TUTELA DEI LUOGHI DI LAVORO	25.000,00	40.000,00
				TOTALE SPESE PER IL PERSONALE	2.768.000,00	2.819.000,00
	5			**GESTIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE**		
		310		RETI DI BONIFICA IDRAULICA	39.000,00	39.000,00
		320		RETI IRRIGUE	111.000,00	66.000,00
		330		IMPIANTI DI BONIFICA	320.000,00	385.000,00
		340		IMPIANTI DI IRRIGAZIONE	1.188.000,00	1.163.000,00
				TOTALE GESTIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE	1.658.000,00	1.653.000,00
	6			**SPESE COMUNI PER I SERVIZI OPERATIVI**		
		350		MEZZI DI TRASPORTO	53.000,00	54.000,00
		360		MACCHINE OPERATRICI	220.000,00	110.000,00
		370		OFFICINA E MAGAZZINO	10.000,00	10.000,00
		380		CABINA ELETTRICA GENERALE	11.500,00	11.500,00
		390		TELECONTROLLO	10.000,00	10.000,00
		400		ATTREZZATURE E MATERIALI DI CAMPERIA	10.000,00	10.000,00
		410		SERVIZI TELEFONICI DI CAMPERIA	6.000,00	6.000,00
		420		ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' VERSO TERZI	3.700,00	3.700,00
		430		ACCANTONAMENTO E AMMORTAMENTO PER FONDO RICOSTRUZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	100.000,00	100.000,00
		435		ACCANTONAMENTO PER FONDO LAVORI IN CONCESSIONE E INTERVENTI DI STRAODINARIA MANUTENZIONE	100.000,00	100.000,00
				TOTALE SPESE COMUNI PER I SERVIZI OPERATIVI	524.200,00	415.200,00
	7			**FONDI**		
		440		FONDO DI RISERVA	85.000,00	85.000,00
		450		FONDO SPESE IMPREVISTE	5.000,00	5.000,00
				TOTALE FONDI	90.000,00	90.000,00
				TOTALE TIT. 1 USCITE CORRENTI	5.751.526,00	5.706.727,00

TIT	CAT	CAP		DESCRIZIONE	PREVISIONE	
					2016	2017
2				USCITE IN CONTO CAPITALE		
	1			USCITE IN CONTO CAPITALE		
		460		ACQUISTO ATTIVITA' PATRIMONIALI	25.000,00	25.000,00
		470		FINANZIAMENTO QUOTA SPESA A CARICO CONSORZIO DI OPERE IN CONCESSIONE	250.000,00	250.000,00
		480		QUOTE PLURIENNALI PER ACQUISTO ATTIVITA' PATRIMONIALI	-	-
				TOTALE TIT. 2 USCITE IN CONTO CAPITALE	275.000,00	275.000,00
3				CONTABILITA' SPECIALI		
	1			PARTITE DI GIRO		
		490		PARTITE DI GIRO DIVERSE	6.000.000,00	6.000.000,00
		500		VERSAMENTO RITENUTE FISCALI	400.000,00	400.000,00
		510		VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSICURATIVE	200.000,00	200.000,00
		520		RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI	25.000,00	25.000,00
		530		SPESE PER OPERE DI INTERESSE PRIVATO	25.000,00	25.000,00
		540		PAGAMENTI DEI TRATTAMENTI DI FINE RAPPORTO A CARICO DEL FONDO ENPAIA	300.000,00	300.000,00
		550		ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMALE	10.000,00	10.000,00
		560		ANTICIPAZIONI VARIE	-	-
				TOTALE PARTITE DI GIRO	6.960.000,00	6.960.000,00
	2			GESTIONI SPECIALI		
		570		FONDO RICOSTRUZIONE IMPIANTI E MACCHINARI	400.000,00	400.000,00
		575		FONDO LAVORI IN CONCESSIONE E INTERVENTI DI STRAORDINARIA MANUTENZIONE	400.000,00	400.000,00
		580		FONDO PREVIDENZA OPERAI	300.000,00	300.000,00
		590		FONDO LIQUIDAZIONE SINISTRI USO AUTOMEZZI DI PROPRIETA'	30.000,00	30.000,00
		600		GESTIONE DI IMPIANTI E OPERE IN CONVENZIONE (OPERE DI MIGLIORAMENTO FONDIARIO)	25.000,00	25.000,00
		610		GESTIONE DELL'ARGINE GOLENALE DEL BACINO RIOLO	100.000,00	100.000,00
		615		GESTIONE DELL' ARGINE GOLENALE DEL BACINO S.MARIA	100.000,00	100.000,00
		650		BACINO S. MARIA	150.000,00	150.000,00
				TOTALE GESTIONI SPECIALI	1.505.000,00	1.505.000,00
				TOTALE TIT. 3 CONTABILITA' SPECIALI	8.465.000,00	8.465.000,00
				TOTALE USCITE	14.491.526,00	14.446.727,00

Casalmaggiore, 6 dicembre 2016

Il Capo Sett. Amministrativo
Dr. Giampietro Lazzari

Il Direttore
Dr. Ing. Marco Ferraresi