

PREVENTIVO ANNO 2018



Lavori di ricalibratura del canale Altipiano a Codevigo

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO PREVENTIVO 2018

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CONTESTO NORMATIVO E REGOLAMENTARE

La presente relazione ha lo scopo di illustrare i contenuti del bilancio di previsione per l'anno 2018 del Consorzio di Bonifica Bacchiglione, evidenziando in particolare le risorse che si presume di reperire e le spese che l'Amministrazione con le stesse intende finanziare, nel rispetto degli equilibri di bilancio richiesti dalla vigente normativa, nonché secondo l'opportunità gestionale.

L'Assemblea Consorziale viene chiamata entro la fine del mese di Novembre, in conformità a quanto disposto dall'art. 30, comma 3 dello Statuto, dal "Regolamento sull'ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale del Consorzio di Bonifica Bacchiglione" e dalla vigente normativa regionale, a prendere in esame il bilancio per l'esercizio successivo, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione ed elaborato dagli Uffici Consorziali.

Gli stati di previsione delle uscite e delle entrate per l'esercizio finanziario 2018, di seguito illustrati, sono stati predisposti, ai sensi del vigente Regolamento per la gestione patrimoniale e finanziaria del Consorzio, in pareggio finanziario complessivo e in modo tale che le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate a quelle relative alle quote di capitale delle rate di ammortamento mutui e prestiti assunti o da assumere nel 2018, risultino pari o inferiori rispetto alle previsioni di competenza dei primi tre titoli delle entrate, determinando in fase di previsione iniziale un risultato economico non negativo e l'equilibrio della parte corrente del bilancio.

Il Bilancio preventivo per l'esercizio 2018 è stato predisposto in applicazione delle deliberazioni della Giunta Regionale n. 3032/2009, n. 177/2010, n. 2585/2010, n. 2383/2012 e n. 484/2015, che hanno dato attuazione, nelle materie della gestione dei bilanci e della tenuta del sistema contabile dei Consorzi di Bonifica, alla L.R. n. 12 del 08.05.2009 art. 14, comma 1, nonché ai sensi del vigente "Regolamento sull'Ordinamento finanziario, contabile e patrimoniale del Consorzio".

Il bilancio espone, in termini di fabbisogno finanziario e di fonti finanziarie, gli intendimenti ed i programmi contenuti nel Piano Annuale di Attività che il Consorzio è tenuto a predisporre quale allegato al Bilancio Preventivo, oltre che nel Programma triennale, nell'Elenco annuale dei lavori pubblici e nel Programma biennale degli acquisti di beni e servizi, predisposti secondo la normativa dettata dall'art. 21 del D.Lgs. n.50/2016.

FONTI FINANZIARIE: STANZIAMENTI DI ENTRATA.

Le fonti finanziarie che consentono di predisporre gli stanziamenti di spesa necessari per coprire il fabbisogno del Consorzio per l'esercizio 2018 consistono in prevalenza, come di consueto, nelle entrate di natura tributaria e cioè nei contributi di bonifica e di irrigazione che verranno posti a ruolo per il 2018.

Alle risorse citate si aggiungono, alcuni contributi corrisposti al Consorzio da terzi enti e diverse entrate di natura varia, quali i rimborsi per rettifiche di fatturazione, le entrate patrimoniali, il recupero di spese generali e progettuali per lavori in concessione e modesti proventi finanziari. Le entrate citate (Titoli I, II e III delle Entrate) hanno natura ordinaria e sono destinate a coprire le spese correnti (Titolo I delle Uscite), nonché le quote di capitale dei mutui in essere.

Poiché il gettito contributivo riscosso annualmente rappresenta il finanziamento principale dell'Ente, si ritiene opportuno far precedere l'analisi del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018 da una breve descrizione della sua composizione, sulla quale influisce la continua attività di aggiornamento del catasto consorziale, oltre che la progressiva modificazione dell'assetto del territorio, in particolare determinata dal costante aumento della sua urbanizzazione.

Il carico contributivo inserito nel Bilancio di Previsione per l'esercizio 2018 è stato determinato in applicazione del Piano di Classifica per il riparto degli oneri di bonifica, di irrigazione e della spesa imputata agli scarichi, adottato con deliberazione dell'Assemblea del Consorzio n. 04/02 del 06.06.2011 e redatto in conformità ai principi stabiliti dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. 79 del 27.01.2011 avente ad oggetto "Direttive per la redazione dei Piani di Classifica degli immobili di cui all'art. 35 della legge regionale 8 maggio 2009 n. 12".

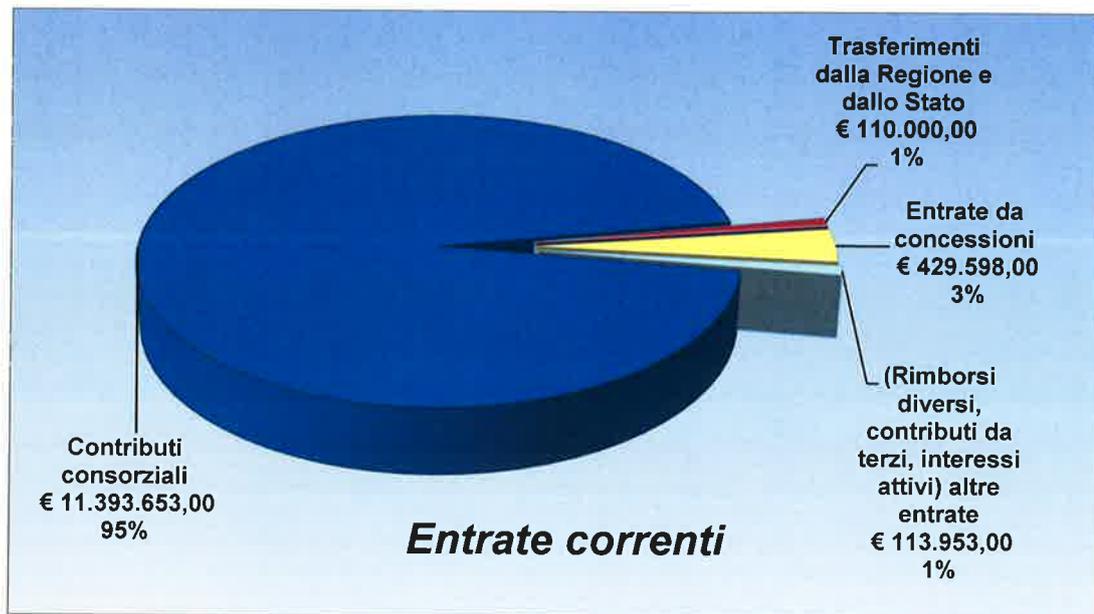
L'applicazione del piano di Classifica presuppone una puntuale ripartizione delle spese da porre a carico delle diverse unità territoriali omogenee distintamente per il servizio di bonifica e il servizio di irrigazione, al fine di far gravare su ogni unità territoriale le spese che effettivamente si prevede di sostenere a vantaggio della stessa.

Con riferimento all'esercizio finanziario oggetto del Bilancio di Previsione, l'importo del gettito previsto in entrata è determinato dalla spesa complessivamente stimata per lo svolgimento delle attività di bonifica e di irrigazione in ciascuna delle unità territoriali omogenee in cui è diviso il comprensorio, dalle spese di carattere generale connesse al funzionamento degli organi del Consorzio, alla fornitura dei servizi generali, alla realizzazione di iniziative particolari, all'utilizzo di beni di terzi, al pagamento di tributi e oneri finanziari e a pagamenti dovuti di diversa natura.

I valori del bilancio per l'esercizio finanziario 2018 sono stati determinati distinguendo tra le spese di diretta imputazione riguardanti l'attività di bonifica e l'attività di irrigazione in ciascuna unità territoriale omogenea, aggiungendo le spese di carattere generale e decurtando le entrate diverse da quelle contributive.

Procedendo ad un primo sintetico esame del Bilancio di previsione per l'esercizio 2018, risulta che il totale delle entrate contributive di natura tributaria risulta pari a € 11.393.653,00, comprensivo delle quote attribuite agli scarichi.

Il grafico che segue espone la composizione delle entrate correnti indicando l'incidenza dei contributi consorziali, dei contributi regionali e statali, e delle altre entrate aventi natura diversa.



FABBISOGNO FINANZIARIO: STANZIAMENTI DI SPESA.

Le risorse finanziarie di cui si prevede l'accertamento nell'esercizio finanziario 2018 verranno destinate alla copertura delle spese ordinarie e straordinarie previste per far fronte alle numerose attività del Consorzio.

L'entità degli stanziamenti del Bilancio di Previsione è stata definita in modo da finanziare le esigenze ordinarie di gestione, considerando anche un modesto margine di copertura delle spese di carattere straordinario e difficilmente preventivabili.

Nel corso del 2012 la Regione del Veneto con L.R. n. 13 ha modificato la L.R. n.12/2009 e in particolare l'articolo 37 nella parte in cui solleva gli immobili urbani serviti da pubblica fognatura dal pagamento del contributo di bonifica per lo scolo delle relative acque. Di anno in anno la Regione definisce, sulla base degli oneri di scolo, se l'esenzione per gli immobili serviti da pubblica fognatura debba essere applicata o meno.

L'articolo 39 (Concorso della Regione nella contribuzione corrisposta ai Consorzi di Bonifica) della L.R. n.12/2009 prevede che il livello di esenzione per il contributo di bonifica sia fissato di anno in anno in funzione delle disponibilità regionali.

Poiché l'approvazione del bilancio preventivo del Consorzio avviene ben prima di quella del Bilancio Regionale e della Legge Finanziaria per lo stesso anno di riferimento, l'importo di bilancio relativo al concorso regionale alla contribuzione inserito negli schemi allegati al bilancio è puramente indicativo e si fonda essenzialmente sulle rilevazioni relative alle precedenti annualità, applicando il principio della prudenza. Per l'anno 2018 si è ritenuto quindi opportuno non prevedere alcun concorso regionale nella contribuzione, posto che dal 2013 non sono stati stanziati nei relativi bilanci regionali i fondi necessari per far fronte al finanziamento previsto dall'art. 39 e che la Regione Veneto non ha deliberato alcun importo in esenzione.

Il progetto di bilancio contiene stanziamenti in grado di far fronte a spese gestionali di tipo funzionale e di rispettare il quadro degli interventi e delle azioni previste nel 2018 negli atti programmatici del Consorzio.

Anche nel 2018 il Consorzio continuerà ad essere impegnato nell'attività di predisposizione dei progetti e di realizzazione dei lavori pubblici sostenuti da finanziamento pubblico.

Il Consorzio è stato costretto negli scorsi anni, suo malgrado, a rinviare l'appalto di numerosi lavori, per contenere l'esposizione finanziaria entro una soglia compatibile con il bilancio dell'Ente. Nell'anno 2017 l'attività di appalto è stata ripresa nei tempi necessari a conformarsi alle nuove norme in materia di lavori pubblici previste dal D.lgs. n.50/2016 e s.m.i.

Nel seguito dell'esposizione, vengono indicati lo stato di avanzamento dei lavori in corso e il programma di prosecuzione per il 2018, nonché i nuovi lavori che il Consorzio ha programmato di avviare nel 2018.

Bacino Colli Euganei

Nel 2017 il Consorzio ha proseguito gli interventi di ammodernamento del sistema di telecomando e telecontrollo, opere elettromeccaniche **impianto di sollevamento di Saccolongo** con scarico in Bacchiglione, automazione impianti in gestione al Consorzio. L'importo complessivo è di € 540.000,00 (di cui € 40.000,00 a carico del Comune di Saccolongo)

Si prevede di concludere tutti lavori principali già entro il 2017 e quelli complementari entro il 2018.

Nel 2017 il Consorzio ha avviato i lavori finanziati dalla Regione Veneto nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo per lo sviluppo e la Coesione - PAR FSC Veneto 2007/2013: *“Sistemazione e sovrizzo dei rilevati arginali del nodo idraulico di Montegrotto (Bacino Colli Euganei)”* € 800.000,00. Nello specifico sono in avanzato stato di realizzazione le opere civili del primo stralcio che si concluderanno nel 2018 e nel corso dello stesso anno si prevede il completamento con la realizzazione delle opere elettromeccaniche a corredo dell'impianto idrovoro di sollevamento nello scolo Rialto.

Bacino Montà - Portello

Nel 2016 sono stati pressoché ultimati i lavori relativi allo **“Scolmatore di piena Limenella - Fossetta** per la difesa idraulica della zona di Padova nord – primo stralcio” (€ 18.500.000,00), un'opera fondamentale per la sicurezza idraulica della città.

Nel corso del 2018 verranno ultimati i lavori di completamento previsti tra le somme in diretta amministrazione e sarà prodotta la rendicontazione finale di spesa.

E' del 2015 il decreto regionale di approvazione del progetto e di concessione dell'esecuzione dei lavori degli *“Interventi per la difesa idraulica dell'area di Fossa Bastioni a Padova”* € 250.000,00. Nel corso dell'anno 2017 si sono ottenute le necessarie autorizzazioni delle soprintendenze monumentali ed archeologiche e sono stati avviati i lavori relativi al primo stralcio – opere civili. Nel 2018 si procederà al completamento con la realizzazione delle opere elettromeccaniche.

Bacino Pratiarcati

Nel 2016 il Consorzio ha approvato il progetto esecutivo dei lavori di Ammodernamento e Automazione degli Impianti Idrovori del Bacino Pratiarcati - I LOTTO - Impianto Idrovaro Madonnetta e Paratoie Biancolino (€ 448.500,00).

Si prevede di avviare i lavori nel 2018 e di completarli nel 2019.

Nel 2017 il Consorzio ha avviato i lavori finanziati dalla Regione Veneto nell'ambito del Programma Attuativo Regionale del Fondo per lo sviluppo e la Coesione - PAR FSC Veneto 2007/2013: "Fornitura ed installazione del gruppo elettrogeno presso l'impianto idrovaro di Voltabarozzo" € 900.000,00. In particolare sono stati avviati i lavori relativi al primo stralcio funzionale (GE di Voltabarozzo) e del secondo stralcio funzionale di Ca' Nordio: i lavori saranno ultimati nei primi mesi del 2018 e nel corso dello stesso anno saranno completati anche i lavori accessori di adeguamento del telecontrollo.

Bacino scolante nella laguna di Venezia

Nel bacino Sesta Presa a sud del Fiumicello è in fase di esecuzione un importante ed atteso intervento, la **ricalibratura dello scolo Altipiano** suddivisa in due progetti il cui importo complessivo ammonta a € **6.974.056**.

Fino ad oggi, con riferimento alla ricalibratura dello scolo Altipiano, questo Consorzio ha:

- ultimato le procedure espropriative riguardanti l'intera asta del canale Altipiano nel suo percorso di oltre 20 km da Bovolenta a Codevigo;
- eseguito (nel 2013 e nel 2014) i primi lotti dei lavori riguardanti i manufatti (sbarramento del canale Altipiano in comune di Brugine, sbarramento del canale Altipiano in comune di Codevigo e manufatto di derivazione dal canale Altipiano con immissione nella Cavaizza di Codevigo in località "Botti" del comune di Codevigo).
- avviato i lavori del secondo lotto che comporterà la sistemazione del tratto di valle del canale Altipiano della lunghezza di 5,6 km;
- si prevede di avviare i lavori dei rimanenti tre lotti a fine 2018 e di completarli nel 2019.

Per quanto riguarda i bacini Bernio e Trezze, sono state ultimate nel 2014 le opere di terra e murarie relative agli invasi a ridosso dell'argine di conterminazione lagunare realizzati con finalità di contrasto all'intrusione salina oltre che per il disinquinamento delle acque sversate in laguna.

L'importo complessivo degli **interventi di realizzazione di vasche di espansione e di adeguamento degli impianti Bernio e Trezze** ammonta complessivamente a € **3.900.000,00**.

Rimangono da realizzare i due lotti riguardanti l'adeguamento delle opere elettromeccaniche dei due impianti idrovori (complessivamente circa 1.300.000,00 euro). Si prevede di appaltare le suddette opere elettromeccaniche nel 2018.

Per quanto riguarda i progetti degli **interventi di trasformazione irrigua nel bacino Delta Brenta**, dopo l'iniziale opposizione di un comitato di agricoltori della zona, si è conclusa favorevolmente la procedura di V.I.A. dei tre progetti riguardanti i bacini Bernio, Trezze e Conche - Fogolana.

L'importo complessivo degli interventi di trasformazione irrigua nel bacino Delta Brenta ammonta a € 13.093.615,53.

Per i bacini Bernio (Interventi di trasformazione irrigua nel bacino Bernio € 5.963.000,00) e Conche Fogolana (Interventi di trasformazione irrigua in località Conche - Fogolana €

3.408.615,53) si è ancora in attesa del rilascio dei decreti regionali di approvazione e finanziamento.

Per il progetto riguardante gli interventi di trasformazione irrigua del bacino Trezze (€ 3.722.000,00) la Regione Veneto ha trasmesso nel 2013 il decreto di approvazione.

Dal punto di vista dei costi, rispetto al progetto definitivo approvato, nella predisposizione del progetto esecutivo è intervenuta la necessità di aggiornare i prezzi con la previsione di un aumento del costo complessivo dell'intervento.

Il Consorzio è in attesa che la Regione Veneto autorizzi l'esecuzione di uno stralcio funzionale.

Nel 2018 si prevede, inoltre, di appaltare i lavori relativi all'**Automazione e Telecontrollo dei manufatti per la gestione degli invasi dell'Idrovia Padova-Venezia in destra Brenta - Impianto Idrovero Terminale - Impianto Idrovia Villatora - Impianto Idrovia Piovego nei Comuni di Saonara e Vigonovo**. L'importo complessivo del finanziamento regionale è di € 400.000,00.

Nel 2017 sono stati appaltati e avviati i lavori previsti dal protocollo d'intesa riguardante il **"Miglioramento del deflusso delle acque al nodo idraulico Vasi di Bojon (€ 380.000,00)"**, fra la Provincia di Venezia, il Consorzio di Bonifica Bacchiglione e i sette comuni interessati (Campagna Lupia, Camponogara, Campolongo Maggiore, Dolo, Fossò, Stra e Vigonovo).

Si prevede di ultimare i lavori nel primo semestre del 2018.

Nel 2017 sono stati appaltati e avviati gli interventi per la messa in sicurezza idraulica dell'area interessata allo scolo Brentoncino - Primo lotto funzionale (€ 200.000,00), che si prevede di ultimare nel primo semestre del 2018.

Gli interventi sono finanziati dal Commissario Straordinario Delegato per il Rischio Idrogeologico del Veneto.

Inoltre, sono stati appaltati i lavori del secondo lotto funzionale (€ 200.000,00), che si prevede vengano realizzati nel 2018.

Per quanto riguarda il ripristino delle opere pubbliche danneggiate dalle avversità atmosferiche del 2013 e 2014 il Consorzio è stato presentato alla Regione il progetto dei lavori di ripristino delle sponde franate dello scolo Fiumicello (€ 95.587,68). Si prevede di appaltare e avviare i relativi lavori nel corso del 2018, successivamente all'approvazione del finanziamento delle opere da parte della Regione Veneto.

* * *

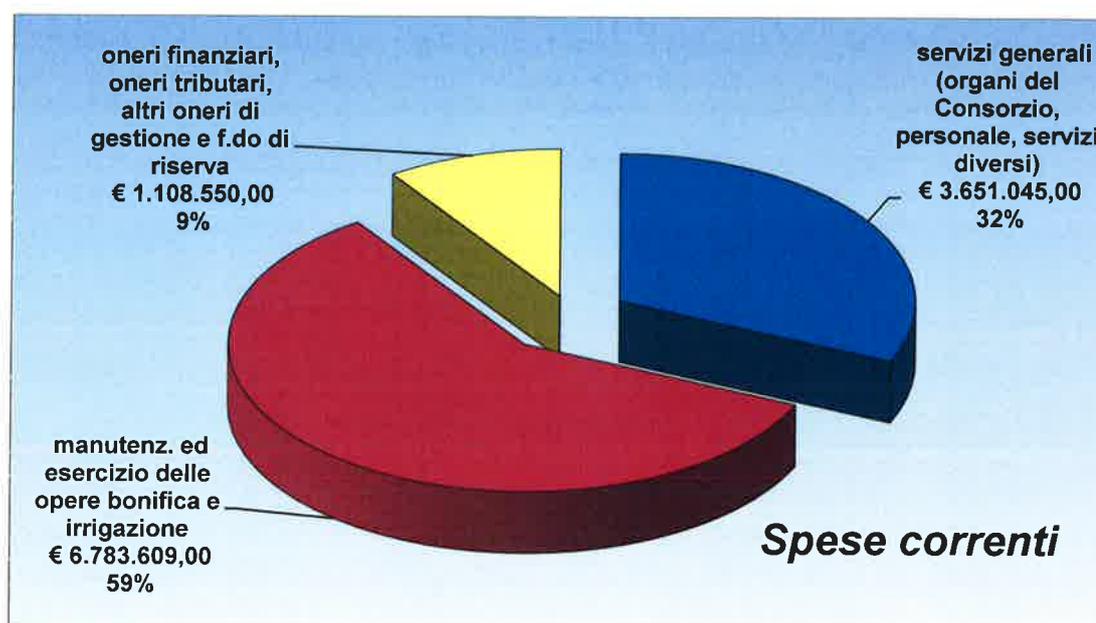
Va evidenziato che l'impegno richiesto per la realizzazione delle opere pubbliche di bonifica finanziate da soggetti terzi, contribuisce comunque in modo importante all'incremento dell'attività ordinarimente e straordinariamente svolta dal personale impiegatizio, sia nell'ambito del settore tecnico, sia nell'ambito del settore amministrativo, nonché all'aumento delle spese generali sostenute.

Con specifico riferimento alla gestione tecnico-operativa del Consorzio, si rileva che le spese che incidono maggiormente sul fabbisogno finanziario sono quelle di natura corrente relative alla gestione, all'esercizio e alla manutenzione ordinaria delle opere, con cui si provvede concretamente a fornire i servizi di bonifica e di irrigazione.

In particolare, le spese per i servizi di bonifica e di irrigazione comprendono gli oneri derivanti dalla manutenzione dei canali, dei manufatti, delle idrovore e dei mezzi meccanici, gli oneri derivanti dal loro esercizio ed infine da quanto viene complessivamente corrisposto a titolo di trattamento economico al personale operaio.

Agli stanziamenti richiesti per la copertura delle spese citate si aggiungono quelli relativi agli oneri finanziari, agli oneri tributari e all'ammortamento dei mutui in essere e all'acquisto dei beni strumentali.

Il grafico che segue espone la composizione delle spese correnti indicando l'incidenza delle spese destinate a realizzare la manutenzione e l'esercizio delle opere di bonifica e di irrigazione (comprendente delle retribuzioni erogate al personale operaio), le spese di carattere generale (retribuzioni personale impiegatizio, funzionamento degli organi consorziali, spese per il funzionamento degli uffici) e infine gli oneri finanziari e tributari e altre spese di natura diversa.



CONCLUSIONI

Posto che, come anticipato in premessa, lo stato delle uscite e delle entrate proposto con il Bilancio Preventivo Consorziale 2018 espone una presumibile situazione di competenza con positivo equilibrio della parte corrente, si tratta brevemente anche della situazione di cassa, in considerazione delle implicazioni che la stessa produce sulla situazione di competenza nel lungo periodo.

Nel corso del 2017 la situazione di cassa ha presentato sia saldi negativi, sia saldi positivi.

Si presume, all'inizio del prossimo esercizio finanziario, un consistente saldo positivo di cassa.

Il saldo di cassa presunto e la stima al 31.12.2017 dei complessivi residui attivi e passivi fanno ragionevolmente prevedere che il Consorzio accerterà un avanzo di amministrazione con il bilancio consuntivo 2017.

La previsione degli stanziamenti 2018 presenta un avanzo economico:

Primi tre titoli Entrata	Titolo Primo Spese + quote capitale mutui	AVANZO ECONOMICO
12.047.204,00	11.616.204,00	431.000,00

DOCUMENTI DEL BILANCIO

I documenti di bilancio e i suoi allegati sono elencati nel seguito:

- Dimostrazione del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2017;
- Schema contabile di bilancio preventivo per l'esercizio finanziario 2018 e schema dei quadri riassuntivi per Titoli e Categorie dell'Entrata e della Spesa;
- Dimostrazione dei risultati differenziali;
- Schema di dettaglio della tipologia delle entrate contributive di natura tributaria;
- Schemi di dettaglio delle spese dirette riguardanti la manutenzione e l'esercizio delle opere di bonifica e di irrigazione;
- Elenco mutui e dei prestiti;
- La presente relazione e il Piano annuale di Attività.

Al termine dell'esposizione di queste necessarie premesse, segue una descrizione degli importi più rilevanti inseriti nel bilancio preventivo per l'esercizio 2018 per consentire una più agevole lettura dei dati contabili.

ENTRATE

LA CONTRIBUENZA

Come già anticipato, la prevalente fonte di finanziamento del Consorzio è costituita dalle entrate contributive. Il riparto effettuato in applicazione del vigente Piano di Classifica fa prevedere la preparazione di un ruolo di contribuzione complessivo di € 11.378.653,00.

Il bilancio espone le seguenti voci:

	Contributi per benefici della bonifica	Importo in Euro
100	ENTRATE CONTRIBUTIVE DI NATURA IDRAULICA	11.378.653,00
	<i>di cui:</i>	
	CONTRIBUTI A RUOLO PER BENEFICIO DI NATURA IDRAULICA	10.658.701,00
	CONTRIBUTI A RUOLO PER BENEFICIO DI DISPONIBILITA' IRRIGUA	309.860,00
	CONTRIBUTI PER RECAPITO DI SCARICHI	410.092,00
	CONCORSO DELLA REGIONE NELLA CONTRIBUENZA	-

Al capitolo 100 verranno registrati i contributi a ruolo incassati per beneficio di natura idraulica, per beneficio di disponibilità irrigua e quelli provenienti dalle ditte titolari degli scarichi di acque nella rete irrigua e di bonifica, come determinati secondo il piano di classifica vigente.

Oltre ai contributi definiti in applicazione del piano di classifica, il capitolo dovrebbe accogliere anche gli importi erogati a titolo di concorso della Regione nella contribuzione, variabili di anno in anno.

Tenuto conto di quanto disposto dall'art. 39 della L.R. n. 12/2009 in ordine al concorso della Regione nella contribuzione corrisposta ai consorzi di bonifica dai proprietari di immobili urbani tenuti al pagamento di un contributo inferiore al limite di esenzione fissato annualmente dalla Giunta regionale, sulla base delle relative disponibilità finanziarie recate dal bilancio regionale, come già esposto in premessa non risulta possibile per i consorzi di bonifica definire alla data di approvazione del loro bilancio preventivo l'importo effettivo del concorso regionale, che verrà invece definito con l'approvazione del Bilancio Regionale nel corso del 2018.

Considerato che dal 2013 non è stata deliberato alcun importo in esenzione, si ritiene ragionevole non ipotizzare per il preventivo 2018 alcun concorso della Regione nella contribuzione corrisposta ai consorzi di bonifica.

Al Capitolo 199 verranno registrati i recuperi di contributi arretrati a carico di proprietari di immobili ricadenti nel comprensorio. La somma stimata è pari a € 15.000,00.

Con riferimento alle entrate si riporta di seguito il quadro di dettaglio della suddivisione della contribuzione per unità territoriale omogenea.

DETTAGLIO DELLA CONTRIBUENZA

tipologia dei contributi	UTO Colli Euganei	UTO Montà Portello	UTO Pratiarcati	UTO Sesta Presa	TOTALE
beneficio di natura idraulica 2017	1.322.750	1.903.395	2.257.803	5.158.092	10.642.040
beneficio di natura idraulica 2018	1.323.063	1.899.422	2.263.393	5.166.824	10.652.702
% diff. (2018-2017)	0,02%	-0,21%	0,25%	0,17%	0,10%

tipologia dei contributi	UTO Colli Euganei	UTO Montà Portello	UTO Pratiarcati	UTO Due Carrare	UTO Sesta Presa	UTO Delta Brenta	TOTALE
beneficio di disponibilità irrigua 2017	3.788	5.616	57.223	12.149	83.101	132.472	294.349
beneficio di disponibilità irrigua 2018	3.907	5.642	61.153	12.351	87.780	139.027	309.860
% diff. (2018 - 2017)	3,14%	0,46%	6,87%	1,67%	5,63%	4,95%	5,27%

Come si evince dalla tabella, nel 2018 c'è un modesto aumento del carico contributivo complessivo.

Sulla scorta dell'esperienza degli anni scorsi, si può prevedere che le aliquote contributive per il beneficio di natura idraulica potranno avere, invece, una leggera diminuzione rispetto al 2017 in relazione all'inserimento di nuovi fabbricati.

Per quanto riguarda le aliquote contributive per il beneficio di disponibilità irrigua, il modesto aumento del carico contributivo (mediamente circa 5%) comporterà un lieve aumento delle aliquote contributive (1% al massimo). L'aumento del carico contributivo complessivo è riconducibile all'inserimento nella banca dati catastale del Consorzio di nuove aree irrigabili.

ENTRATE PER CONCESSIONI

Con D.G.R. n.3260 del 15/11/2002 è stata affidata ai Consorzi di Bonifica la gestione dei corsi d'acqua della rete idrografica minore e le funzioni amministrative sui beni del demanio idrico dello Stato ad esso appartenenti.

Le entrate derivanti dalla riscossione dei relativi canoni di concessione vengono iscritte al capitolo 305 e sono stimate alla data odierna in € 429.598,00.

ALTRE ENTRATE

Tra le entrate correnti diverse da quelle contributive e per canoni di concessione, sono comprese quelle derivanti dal Comune di Abano Terme a copertura del pagamento delle rate del

mutuo di seguito indicato, stipulati per finanziare la realizzazione di interventi nell'unità territoriale dei Colli Euganei. Si tratta complessivamente della somma di € 55.953,00 stanziata al capitolo 260 (altri trasferimenti correnti di Province e Comuni). Il mutuo interessato è il seguente:

- Mutui posizioni n. 00/4093068 e n. 00/4093070 per la realizzazione dei lavori di riqualificazione idraulico-ambientale dello scolo Poggese.

Oltre a queste entrate sono state stimate delle modeste cifre per recuperi e rimborsi diversi, nonché per entrate di natura diversa (rimborsi su fatturazione per utenze, recuperi dal personale dipendente in applicazione della L.104/1992, incassi per spese di istruttoria ecc.) ai capitoli 360 e 399. Viene stanziata una modesta somma per proventi finanziari.

* * *

SPESE

SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE

Lo stanziamento in oggetto accoglie i compensi dovuti agli Amministratori Consorziali e all'Organo di controllo interno nella misura prevista dalla Giunta Regionale con D.G.R. n. 103 del 31.01.2012, nonché i rimborsi spese per gli spostamenti di servizio e per quelli necessari per raggiungere la sede delle sedute di Consiglio di amministrazione e di Assemblea.

ONERI PER IL PERSONALE

Gli stanziamenti dei capitoli 110, 112, 116, riguardano il previsto trattamento economico-previdenziale del personale consortile costituito da 4 dirigenti, 66 unità lavorative a tempo indeterminato, 10 unità a tempo determinato e 10 operai avventizi. La stima viene fatta considerando la dinamica salariale derivante dai rinnovi dei contratti collettivi di lavoro e dallo sviluppo della carriera dei singoli dipendenti, congiuntamente con la previsione degli oneri di spesa accessori allo stipendio (indennità di reperibilità, rimborsi chilometrici per uso di auto propria, ecc.).

Al capitolo 115 è stanziato quanto si prevede di erogare a titolo di premio di risultato aziendale, sulla base degli accordi stipulati tra il Consorzio e le organizzazioni sindacali maggiormente rappresentative.

Lo stanziamento previsto al capitolo 119, comprende le spese per la partecipazione del personale del Consorzio a corsi di formazione, seminari e iniziative di studio, nonché le spese sostenute per i periodici controlli sanitari obbligatori per il personale in forza e per quelli richiesti in occasione di nuove assunzioni, in particolare di personale stagionale.

I corsi di formazione necessari per l'addestramento del personale operaio all'utilizzo dei mezzi meccanici, in ottemperanza alle normative in materia di sicurezza, e le altre spese citate richiedono uno stanziamento pari a € 32.000,00.

Si registra un aumento delle retribuzioni del personale. L'importo stimato tiene conto dei meccanismi automatici di anzianità che riguardano il riconoscimento di passaggi di parametro e aumenti periodici per l'anno 2018.

L'importo stanziato al capitolo 116 (contributi a carico dell'ente per il personale) comprende quanto il Consorzio deve versare all'Inps, all'Enpaia, al fondo previdenziale Agrifondo secondo le norme di legge e convenzionali.

Si riporta il quadro generale del personale dipendente sulla base del quale sono state formulate le previsioni di bilancio:

PERSONALE	N° FIGURE PREVISTE	TOTALE
PERSONALE D'UFFICIO		
<i>Direttore</i>	1	
<i>Direttori di Area</i>	3	
<i>Capi settore</i>	6	
<i>Collaboratori principali</i>	3	
<i>Collaboratori</i>	21	
<i>Applicati</i>	8	
<i>Ausiliari</i>	1	
Totale parziale		43
PERSONALE PERIFERICO		
<i>Custodi Capi Operai</i>	5	
<i>Operai</i>	32	
Totale parziale		37
PERSONALE AVVENTIZIO		10
Totale generale		90

ONERI PER L'ACQUISTO DI BENI, SERVIZI E PER PRESTAZIONI

CAPITOLO 120 – Acquisto di beni

In questo capitolo di spesa vengono collocate tutte le acquisizioni di beni presso terzi necessarie per l'attività dell'Ente e sinteticamente così individuate:

- acquisti di prodotti di cancelleria e di materiali di consumo per gli uffici, sostituzione di pezzi per i mobili e le macchine d'ufficio, acquisti per la gestione del museo della bonifica, per complessivi €.48.000,00;
- acquisti di materiali, materie prime, pezzi di ricambio per le attività di manutenzione delle infrastrutture di bonifica (scoli, canali e manufatti), per le attività di manutenzione dei fabbricati e dell'impiantistica idraulica ed elettrica degli stabilimenti idrovori, per l'approvvigionamento di combustibili e carburanti, nonché pezzi di ricambio e materiali di consumo per il funzionamento, la manutenzione e l'esercizio delle macchine operatrici e automezzi, per un complessivo totale di €.1.021.866,00.

Gli importi di spesa stimati sono conseguenti al programma delle manutenzioni e al piano annuale di attività del Consorzio per il 2018.

CAPITOLO 130 – Utenze

In questo stanziamento sono incluse tutte le spese previste per le utenze di fornitura di energia elettrica, acqua, gas, servizi telefonici degli immobili consortili destinati a uffici, officina,

magazzini e le spese per l'esercizio degli impianti idrovori ed irrigui. In particolare, si evidenzia che la spesa per funzionamento delle idrovore è stimata in €.774.700,00, la spesa per gli impianti irrigui in €.61.200,00 e la spesa per le altre utenze (consumi di acqua, gas, telefono, energia elettrica per sede principali e fabbricati periferici) in €.105.000,00.

CAPITOLO 140 – Prestazioni professionali, spese legali e notarili

La previsione di spesa tiene conto di quanto sotto individuato:

<i>Descrizione</i>	<i>Importi</i>
Onorari e compensi per incarichi professionali diversi area amm.va e aree tecniche	60.000,00
Consulenza informatica servizi catastali	20.000,00
Consulenza informatica aree diverse	25.000,00
Spese legali e notarili	70.000,00
<i>Totale capitolo</i>	<i>175.000,00</i>

La disponibilità del suddetto stanziamento copre il fabbisogno relativo alla corresponsione da parte del Consorzio degli onorari per diversi incarichi professionali affidati per la predisposizione di gestionali e l'elaborazione di dati, per lo svolgimento di attività legali e notarili e per servizi di consulenze di carattere amministrativo.

Gli incarichi affidati nell'ambito delle attività degli uffici tecnici riguardano la fornitura al Consorzio di diversi servizi professionali di natura tecnica, quali gli incarichi di responsabile della sicurezza, la predisposizione dei progetti che il Consorzio deve presentare per essere individuato dalla Regione quale soggetto attuatore e concessionario di interventi idraulici nel comprensorio, la consulenza per la redazione dei piani delle acque di diversi comuni del comprensorio.

CAPITOLO 143 – Assicurazioni

Tutti i premi annui per le assicurazioni dell'Ente sono inclusi in questo capitolo e sono riferiti ai rischi d'incendio, furto, guasto macchine uffici, infortuni, responsabilità civile verso terzi, responsabilità civile patrimoniale, guasti accidentali auto di proprietà dei dipendenti e amministratori usate per ragioni di servizio, responsabilità civile circolazione automezzi.

CAPITOLO 145 - Compenso ai concessionari per riscossione ruoli

Il Consorzio procede alla riscossione tramite avvisi di pagamento ai contribuenti (riscossione spontanea) delle entrate contributive determinate con il bilancio di previsione.

Per l'emissione degli avvisi il Consorzio ha optato per la procedura di riscossione diretta, senza avvalersi di intermediari.

Per la parte dei contributi non riscossi per i quali si è già dato corso al procedimento della riscossione ordinaria (ex coattiva) mediante emissione di ruolo attraverso l'Agenzia delle entrate-Riscossione, subentrata dal 01.07.2017 in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi alle società del gruppo Equitalia, il Consorzio è tenuto al pagamento di un aggio esattoriale come definito dal decreto del Ministero delle Finanze 4 agosto 2000 che fissa la remunerazione del Servizio nazionale della riscossione tramite ruolo ai sensi dell'art. 17 del D.Lgs.n.112 del 13/04/1999.

CAPITOLO 149 - Acquisto di altri servizi

Per lo svolgimento delle attività istituzionali, il Consorzio acquisisce servizi da ditte private ad integrazione dell'attività svolta dalla propria struttura operativa. In particolare, si tratta dei servizi relativi a contratti di assistenza e manutenzione in essere o da definire mediante procedure di assegnazione previa comparazione di offerte o di apposite gare e riguardano:

- servizi per la gestione dell'archivio, servizi postali, servizi di pulizia della sede, servizio mensa per il personale d'ufficio (€.102.840,00);
- assistenza e manutenzione attrezzature e macchine informatiche o d'ufficio, assistenza e manutenzione impianti tecnologici presso la sede e gli immobili, servizi di sorveglianza e custodia, aggiornamento e conservazione del catasto consortile e altre spese per servizi generali (€.86.000,00);
- servizi in appalto per le attività di manutenzione dei canali, degli scolli, dei fabbricati idrovori, degli impianti di derivazione irrigua, delle paratoie, dei sifoni, delle chiaviche, dei sostegni che non vengano svolte in diretta amministrazione; interventi di manutenzione macchine operatrici e automezzi; il servizio mensa per il personale operaio (€.2.755.250,00).

Gli importi di spesa sono conseguenti al programma delle manutenzioni e al piano annuale di attività del Consorzio per il 2018.

SPESE PER UTILIZZO BENI DI TERZI

CAPITOLO 151 - Noleggi

Il bilancio preventivo riporta l'onere di spesa per il pagamento del noleggio riguardanti mezzi meccanici per l'attività di manutenzione degli scolli. Si ritiene opportuno proporre uno stanziamento di euro 151.000,00.

CAPITOLO 154 - Canoni demaniali

Il Consorzio versa canoni per l'esercizio in concessione per l'attraversamento di strade statali o di strade ferrate con condotte idriche, per la posa di tubazioni e di elettropompe, per il mantenimento di impianti su aree di demanio, per le derivazioni irrigue da fiumi demaniali e per concessioni di diversa natura.

ONERI FINANZIARI

CAPITOLO 155 - Interessi passivi per ammortamento mutui e prestiti

Lo stanziamento previsto in questa voce di bilancio riguarda il pagamento degli interessi passivi maturandi per l'esercizio finanziario 2018 su n. 3 mutui in essere descritti nei prospetti allegati al bilancio di previsione e al piano di attività.

Complessivamente, le quote per interessi relative alle rate dei mutui richiedono uno stanziamento pari a €.37.000,00.

CAPITOLO 157 - Interessi passivi per anticipazione di cassa

La somma indicata è necessaria per far fronte al previsto pagamento degli interessi passivi addebitati per l'utilizzo della linea di credito concessa dal Tesoriere Consorziale.

ONERI TRIBUTARI

CAPITOLO 160 - Imposte e tasse

Nella previsione di spesa relativa al suddetto capitolo di Bilancio sono compresi gli oneri per IRES, IMU, TARI, I.R.A.P. relativa alle retribuzioni del personale dipendente e ai rapporti di lavoro assimilati al lavoro dipendente, nonché altre imposte e tasse varie di modesto importo.

ALTRI ONERI DI GESTIONE

CAPITOLO 165 – Contributi associativi

Lo stanziamento comprende il contributo annuo versato all'Unione Regionale Veneta Bonifiche, il contributo versato all'Associazione Nazionale delle Bonifiche delle Irrigazioni e dei Miglioramenti Fondiari, il contributo versato al Sindacato Nazionale Enti di Bonifica, il contributo di funzionamento annuo richiesto dal GAL Patavino, il contributo annuale all'associazione Civiltà dell'Acqua, oltre alla quota annua di compartecipazione alle spese di gestione del Consorzio di Secondo Grado Lessino Euganeo Berico. Con riferimento a tale partecipazione, la quota annua è determinata sulla base delle prospettive di bilancio ordinario del Consorzio LEB, in proporzione alle portate d'acqua ad uso irriguo assegnate al Consorzio Bacchiglione.

In dettaglio:

<i>Descrizione</i>	<i>Importi in Euro</i>
Associazione Nazionale Bonifiche e Sindacato Nazionale Enti di Bonifica	29.000,00
Unione Regionale Veneta Bonifiche	33.000,00
Contributo annuo gestione Consorzio Leb	168.000,00
Civiltà dell'Acqua	4.000,00
GAL Patavino Scarl	3.400,00
totale	237.400,00

CAPITOLO 176 - Rimborsi ai consorziati

Il capitolo 176 accoglie i rimborsi effettuati direttamente a favore dei consorziati che abbiano pagato indebitamente il contributo consorziale, per effetto di rettifiche apportate direttamente dall'Ufficio Catasto Consorziale o su richiesta delle ditte stesse.

CAPITOLO 180 - Entrate contributive non riscuotibili

Lo stanziamento rappresenta il margine di inesigibilità fisiologico nei procedimenti di riscossione dei contributi consortili, una volta esaurita la procedura coattiva esattoriale. La previsione di spesa si riferisce ad operazioni di annullamento di cartelle esattoriali inesigibili a seguito di verifica da parte dell'Ufficio Catasto Consortile e delle quali non si può pretendere la riscossione.

CAPITOLO 189 - Altri oneri diversi di gestione

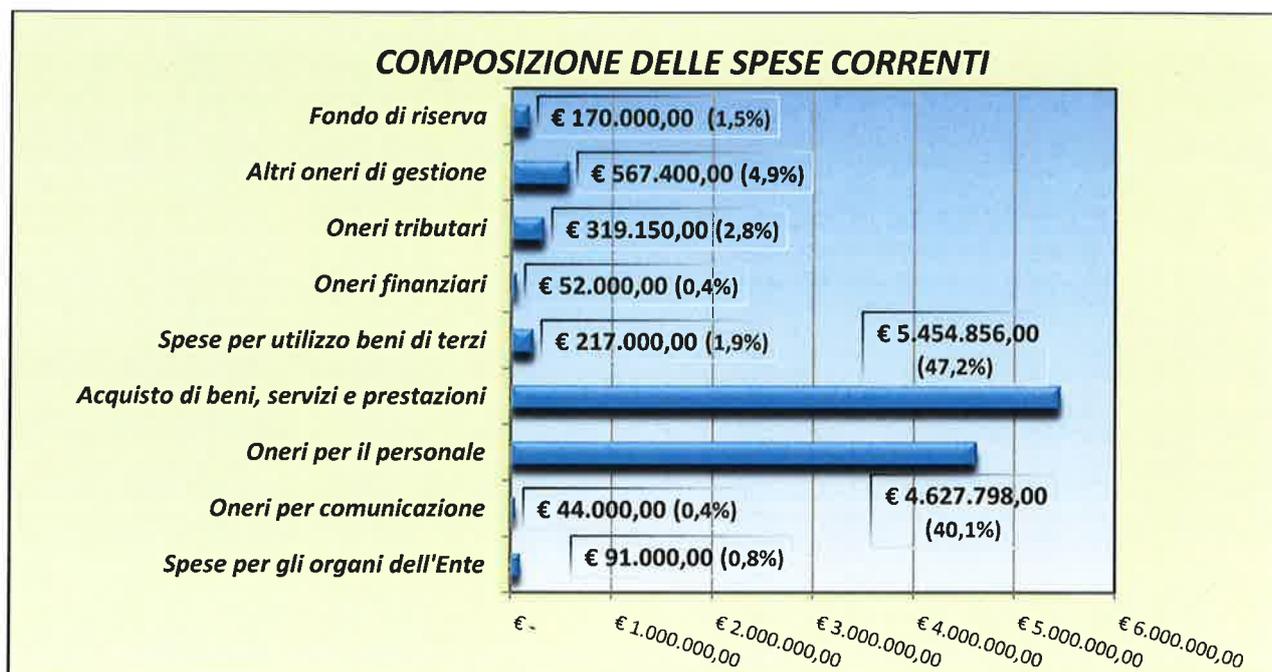
Vengono indicate in questo capitolo, le somme che si prevede di pagare nel corso del 2018 per il risarcimento di danni a terzi e altre spese non specificatamente collocabili in altri capitoli di spesa.

FONDO DI RISERVA

CAPITOLO 199 - Fondo di riserva

Lo stanziamento del Fondo di Riserva sarà utilizzato ai sensi del “Regolamento per la gestione patrimoniale e finanziaria del Consorzio” e dello Statuto Consorziiale, previa adozione da parte del Consiglio di amministrazione consorziale delle prescritte deliberazioni, per far fronte alle eventuali deficienze delle assegnazioni di bilancio dovute alle maggiori spese che dovessero manifestarsi nel corso dell’esercizio, nonché alle spese impreviste. La dotazione del Fondo è commisurata a garantire un margine di elasticità rispetto alle previsioni iniziali.

Il grafico che segue espone in modo riepilogativo, per categoria, le spese fin qui descritte, che costituiscono le spese correnti del Bilancio di Previsione.



SPESE PER ACQUISIZIONE E MANUTENZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI

CAPITOLO 270 – Acquisione di altre immobilizzazioni materiali

Il capitolo accoglie le spese per l’acquisto di macchinari e strumentazioni informatiche e elettroniche, di mobili e in genere di dotazioni per gli uffici del Consorzio, nonché le somme presuntivamente destinate a finanziare gli acquisti di mezzi meccanici o automezzi a potenziamento del parco macchine.

Nel 2012, nel 2016 e nel 2017 sono state stanziare, destinando quote di avanzo di amministrazione, sostanziose risorse per finanziare un piano di un rinnovo pluriennale del parco mezzi meccanici e delle attrezzature informatiche, a cui si sta dando attuazione. Nel 2018 si continueranno ad usare queste risorse a residuo per realizzare il completamento del programma di rinnovo del parco mezzi meccanici e delle attrezzature informatiche, consentendo quindi di inserire a preventivo nella competenza 2018 uno stanziamento più contenuto.

RIMBORSO QUOTE CAPITALE MUTUI E PRESTITI

CAPITOLO 300 - Rimborso quota capitale mutui e prestiti

Il capitolo in oggetto copre la spesa che il Consorzio dovrà sostenere per il pagamento della quota capitale relativa ai mutui in corso che hanno finanziato l'esecuzione di opere pubbliche, secondo i piani di ammortamento in essere.

Tenendo conto dello specifico stanziamento presente al precedente Capitolo 155 si perviene a determinare l'importo complessivo da sostenere per l'ammortamento dei mutui e dei prestiti, pari a €.110.000,00 e così suddiviso:

<i>Descrizione</i>	<i>Importi in Euro</i>
Quota interessi mutui	37.000,00
Quota capitale mutui	73.000,00
Totale capitolo	110.000,00

L'elenco dei mutui e prestiti in essere è riportato negli allegati di bilancio. Va precisato che per un totale rate di € 55.953,00 il Consorzio riceve il rimborso da parte del Comune di Abano Terme a completa copertura del mutuo assunto per finanziare i "Lavori di riqualificazione idraulico ambientale dello scolo Poggese".

PARTITE DI GIRO

Va infine precisato che nella categoria prima del titolo VI delle entrate e nella categoria del titolo IV delle spese, è previsto uno stanziamento complessivo di €.2.259.000,00, in cui sono stimati i diversi importi relativi alle entrate per ritenute fiscali (€.830.000,00) sulle retribuzioni, pensioni e compensi a terzi, per ritenute previdenziali (€.397.000,00), per recupero di altre ritenute al personale per conto di terzi (€.7.000,00) per depositi cauzionali (€.20.000,00) per fondo di cassa economale (€.5.000,00), per pensioni a carico dell'ENPAIA, per somme ricevute dalla Fondazione ENPAIA per il pagamento del TFR, per anticipazioni per conto terzi e per tutti gli altri importi di varia natura (€.1.000.000,00), che hanno il requisito della "partita di giro" e che sono compensati da analoghe scritture tra le voci di spesa.

Padova, li 21 novembre 2017

IL PRESIDENTE
(Paolo Ferrararesso)

