

CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA ROMANA E VAL DI PAGLIA

Delib. n. 464

del 29.11.2018

OGGETTO:

ESAME E APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2019 E RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Estratto dal verbale del Consiglio di Amministrazione

L'anno duemiladiciotto il giorno ventinove (29)

del mese di novembre alle ore 18:00 in seconda convocazione

in Chiusi Scalo, presso la sede consorziale, si è riunito il Consiglio di Amministrazione del Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia, convocato con invito in data 21 novembre 2018 prot. nr. 2849.

Assume la presidenza il **Dott. Mario Mori**

Consiglieri: presenti n. 4 assenti n. 3

		PRESENTI	ASSENTI
1) MORI MARIO	Presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2) BELLEZZA MARCELLO	V. Presidente	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3) BARBANERA EVA	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
4) DAL SAVIO DANIELE	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5) DI GIROLAMO VALENTINO	Consigliere	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
6) SARRI OSVALDO	Consigliere	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
7) TERZINO MAURIZIO	Consigliere	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Per il Collegio dei Revisori dei Conti sono presenti:

1) STAFISSI SILVANO	Presidente	<input type="checkbox"/>
2) BONGARZONE ENZO	Revisore Effett.	<input type="checkbox"/>
3) SERRELI ALESSANDRO	Revisore Effett.	<input type="checkbox"/>

Assiste il Direttore: Ing. Rutilio Morandi

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE:

- visti:
 - l'art. 48 del vigente Statuto consortile che, al comma 3, indica che il Bilancio preventivo sia approvato non oltre il mese di novembre dell'anno precedente a quello cui si riferisce;
 - il Regolamento di contabilità concernente la struttura del Bilancio annuale;
 - gli elaborati di Bilancio, comprendenti il Bilancio di previsione 2019, la relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione, la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, il Piano annuale delle opere, nonché il Programma triennale dei lavori;
- rilevato che il Bilancio di previsione 2019 è articolato come segue:

ENTRATE

• Cat. 01: Entrate contributive	€ 1.660.200,00
• Cat. 02: Entrate derivanti dal recupero di spese generali	€ 27.561,88
• Cat. 04: Introiti diversi ed eventuali	€ 144.800,00
• Cat. 09: Trasferimenti dalle Regioni per opere in concessione	€ 243.243,13
• Partite di giro	<u>€ 917.164,57</u>
Sommano	<u>€ 2.992.969,58</u>

USCITE

• Cat. 01: Spese per gli Organi consortili	€ 108.500,00
• Cat. 02: Spese per il personale in servizio	€ 885.591,04
• Cat. 04: Spese per acquisto di beni e servizi	€ 424.512,00
• Cat. 05: Oneri finanziari	€ 13.646,00
• Cat. 06: Oneri tributari	€ 5.000,00
• Cat. 07: Spese per trasferimenti correnti	€ 315.000,00
• Cat. 08: Spese correttive e compensative dell'Entrata	€ 3.000,00
• Cat. 09: Spese non classificabili in altre categorie	€ 38.627,00
• Cat. 10: Beni mobili, macchine, attrezzature	€ 5.000,00

• Cat. 13: Realizzazione opere in concessione dalle Regioni	€ 243.243,13
• Cat. 18: Rimborso di mutui	€ 33.685,84
• Partite di giro	€ <u>917.164,57</u>
Sommano	€ <u>2.992.969,58</u>

- preso atto che dai prospetti sopra riportati si evince che le poste più salienti dell'Entrata sono rappresentate dalle entrate contributive, mentre quelle dell'Uscita sono rappresentate dalle spese per il personale in servizio nonché dalle spese per l'acquisto di beni e servizi, come meglio dettagliato nella relazione illustrativa allegata;
- visti:
 - la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti, che esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio 2019;
 - l'art. 20 del vigente Statuto;

a voti unanimi, resi a norma di Statuto

D E L I B E R A:

- 1) di approvare il Bilancio di previsione per l'esercizio 2019, che al presente atto si allega per formarne parte integrante e sostanziale;
- 2) di approvare la relazione illustrativa al Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019, che al presente atto si allega per formarne parte integrante e sostanziale;
- 3) di dare mandato alla Direzione per la cura degli adempimenti relativi all'invio degli elaborati alle Regioni Umbria e Toscana per i provvedimenti di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

F.to Dott. Mario Mori

IL SEGRETARIO

F.to Ing. Rutilio Morandi

Per copia conforme ad uso amministrativo

Lì, 30 novembre 2018

IL DIRETTORE
(Ing. Rutilio Morandi)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Certifico io sottoscritto che l'estratto della presente deliberazione è stato pubblicato mediante affissione all'albo di questa sede consorziale dal giorno 30.11.2018 al giorno 18.12.2018 e che contro il medesimo NON furono presentati reclami.

Chiusi Stazione, lì 18 dicembre 2018

IL DIRETTORE
(Ing. Rutilio Morandi)

*CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA ROMANA
E VAL DI PAGLIA – Chiusi Stazione (SI)*

*BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2019*

PARTE PRIMA

ENTRATA

BILANCIO DI PREVISIONE IN EURO ESERCIZIO 2019 - PARTE PRIMA ENTRATE

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.239,20		1.239,20	
TITOLO 1 - ENTRATE PROPRIE CORRENTI				
CATEGORIA 1				
ENTRATE CONTRIBUTIVE				
0010.00 Provento del ruolo, contributi a carico d ei consorziati	1.517.000,00	110.000,00		1.627.000,00
0012.00 Contributo per beneficio di scolo a caric o del competente Servizio Idrico Integrat o.	28.000,00			28.000,00
0020.00 Entrate contributive per opere idrauliche di 3^ categoria - fosso Molin Martello	5.200,00			5.200,00 191
* TOTALE CATEGORIA 1	1.550.200,00	110.000,00		1.660.200,00
CATEGORIA 2				
ENTRATE DERIVANTI DAL RECUPERO DI SPESE G ENERALI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE				
0040.37 Spese generali lavori di interventi integ rativi di mitigazione del rischio idrauli co in territorio dei Comuni di Castel Vis cardo e Orvieto - LOTTO 291/U.		27.561,88		27.561,88
* TOTALE CATEGORIA 2		27.561,88		27.561,88
CATEGORIA 3				
ENTRATE DI NATURA PATRIMONIALE				
* TOTALE CATEGORIA 3				
CATEGORIA 4				
INTROITI DIVERSI ED EVENTUALI E PARTITE C OMPENSATIVE				
0171.00 Recupero spese di manodopera sui lavori d i manutenzione	139.800,00	1.000,00		140.800,00 111.01-111.02 112.01-112.02
0180.00 Recupero introiti diversi non altrimenti classificabili	8.600,00		4.600,00	4.000,00
0181.00 Contributo partecipazione alla spesa dell a gestione del servizio paghe del Consorz io di Bonificazione Umbra	30.620,00		30.620,00	
* TOTALE CATEGORIA 4	179.020,00	1.000,00	35.220,00	144.800,00
TOTALE TITOLO 1	1.729.220,00	138.561,88	35.220,00	1.832.561,88

BILANCIO DI PREVISIONE IN EURO ESERCIZIO 2019 - PARTE PRIMA ENTRATE

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 2 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER SPESE CORRENTI					
CATEGORIA 5 TRASFERIMENTI DALLO STATO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE					
* TOTALE CATEGORIA 5					
CATEGORIA 6 TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE					
* TOTALE CATEGORIA 6					
CATEGORIA 7 TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER INTERVENTI DI DI MANUTENZIONE					
* TOTALE CATEGORIA 7					
TOTALE TITOLO 2					

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019			NOTE
		VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE		
TITOLO 3 - ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI					
CATEGORIA 8					
TRASFERIMENTI DALLO STATO PER OPERE IN CONCESSIONE					
* TOTALE CATEGORIA 8					
CATEGORIA 9					
TRASFERIMENTI DALLE REGIONI PER OPERE IN CONCESSIONE					
0285.09					340.21
Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria sul fosso delle Piazze nel Comune di Città della Pieve - LOTTO 289/U.	280.000,00		280.000,00		
0285.10					340.22
Interventi integrativi di mitigazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto - LOTTO 291/U.	10.000,00	233.243,13		243.243,13	
* TOTALE CATEGORIA 9	290.000,00	233.243,13	280.000,00	243.243,13	
CATEGORIA 10					
TRASFERIMENTI DAI COMUNI PER OPERE IN CONCESSIONE					
* TOTALE CATEGORIA 10					
TOTALE TITOLO 3	290.000,00	233.243,13	280.000,00	243.243,13	

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		VARIAZIONI			
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 4 - ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSS.CREDITI					
CATEGORIA 11					
ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI					
* TOTALE CATEGORIA 11					
CATEGORIA 12					
ALIENAZIONE DI BENI MOBILI					
* TOTALE CATEGORIA 12					
CATEGORIA 13					
RISCOSSIONE DI CREDITI					
* TOTALE CATEGORIA 13					
TOTALE TITOLO 4					

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		VARIAZIONI			
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DALLA ASSUNZIONE DI MUTUI, PRESTITI, ANTIC					
CATEGORIA 14					
ANTICIPAZIONI DI CASSA					
* TOTALE CATEGORIA 14					
CATEGORIA 15					
ACCENSIONE DI MUTUI E PRESTITI					
* TOTALE CATEGORIA 15					
TOTALE TITOLO 5					

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		VARIAZIONI			
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 6 - PARTITE DI GIRO					
Depositi cauzionali	20.000,00			20.000,00	430
	0410.00				
Rimborso assegni per il nucleo familiare operai.	2.000,00			2.000,00	440
	0420.00				
Imposte e tasse. (IRPEF)	300.000,00			300.000,00	450
	0430.00				
Contributi assicurativi e previdenziali a carico del personale	120.000,00	10.000,00		130.000,00	460
	0440.00				
Ritenute sindacali	5.000,00			5.000,00	470
	0450.00				
Entrate figurative per partite varie e d'ordine	200.000,00			200.000,00	480
	0460.00				
Recupero anticipazione fondo economato	5.164,57			5.164,57	490
	0470.00				
Rimborso spese anticipate per conto di terzi. (Spese contrattuali e d'asta)	10.000,00			10.000,00	500
	0480.00				
Rimborso spese anticipate per lavori eseguiti per conto di terzi	5.000,00			5.000,00	510
	0490.00				
Recupero di somme erogate figurativamente per partite varie	200.000,00			200.000,00	530
	0510.00				
Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare. (ASTRONE)	20.000,00			20.000,00	551
	0531.00				
Contributi per manutenzione opere consortili a servizio particolare. (SFERRACAVALLINO)	20.000,00			20.000,00	552
	0532.00				
TOTALE TITOLO 6	907.164,57	10.000,00		917.164,57	

BILANCIO DI PREVISIONE IN EURO ESERCIZIO 2019 - RIEPILOGO PARTE PRIMA ENTRATE

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019			NOTE
		VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 1 ENTRATE PROPRIE CORRENTI	1.729.220,00	138.561,88	35.220,00	1.832.561,88	
TITOLO 2 ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER SPESE CORRENTI					
TITOLO 3 ENTRATE DA TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI	290.000,00	233.243,13	280.000,00	243.243,13	
TITOLO 4 ENTRATE PER ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSS.CREDITI					
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DALLA ASSUNZIONE DI MUTUI, PRESTITI, ANTICIPI					
TITOLO 6 PARTITE DI GIRO	907.164,57	10.000,00		917.164,57	
TOTALE ENTRATE	2.926.384,57	381.805,01	315.220,00	2.992.969,58	
AVANZO AMMINISTRAZIONE	1.239,20		1.239,20		
TOTALE GENERALE	2.927.623,77	381.805,01	316.459,20	2.992.969,58	

PARTE SECONDA

SPESA

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE				
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI				
CATEGORIA 1				
SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO				
0010.00 Indennità di carica e rimborsi spese agli Amministratori.	43.500,00			43.500,00
0020.00 Indennità di carica e rimborsi spese al Collegio dei Revisori dei Conti	15.000,00			15.000,00
0030.00 Spese elezioni per il rinnovo del Consiglio di Amministrazione.		50.000,00		50.000,00
* TOTALE CATEGORIA 1	58.500,00	50.000,00		108.500,00
CATEGORIA 2				
SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO				
0040.01 Stipendi al personale. (Oneri diretti)	523.000,00	32.000,00		555.000,00
0040.02 Stipendi al personale. (Oneri riflessi)	330.000,00		20.000,00	310.000,00
0040.03 Contrattazione aziendale anno 2019.	5.591,04			5.591,04
0050.01 Compenso prestazioni lavoro straordinario . (Oneri diretti)	10.000,00			10.000,00
0050.02 Compenso prestazioni lavoro straordinario . (Oneri riflessi)	3.000,00			3.000,00
0051.00 Assegni per il nucleo familiare	2.200,00		200,00	2.000,00
* TOTALE CATEGORIA 2	873.791,04	32.000,00	20.200,00	885.591,04
CATEGORIA 3				
SPESE PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
* TOTALE CATEGORIA 3				
CATEGORIA 4				
SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI				
0090.00 Spese per stampati, registri, cancelleria , pubblicazioni, ecc.	19.000,00			19.000,00
0095.00 Spese postali, telefoniche, telegrafiche e varie	19.000,00	1.000,00		20.000,00
0100.01 Spese sede: energia elettrica, riscaldamento, pulizia locali, ecc.	19.000,00	1.000,00		20.000,00
0100.02 Assicurazioni varie	27.000,00	1.000,00		28.000,00
0105.00 Fitto locali e spese varie ufficio di Orvieto	11.000,00			11.000,00
0110.00 Spese per assistenze professionali, legali, notarili	16.000,00	19.000,00		35.000,00
0111.01 Salari ai dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri diretti)	122.000,00	1.000,00		123.000,00
0111.02 Salari ai dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri riflessi)	15.000,00			15.000,00

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		VARIAZIONI			
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TIT. 1 - CAT. 4					
0112.01 Compenso prestazioni lavoro straordinario dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri diretti)	2.000,00			2.000,00	171
0112.02 Compenso prestazioni lavoro straordinario dipendenti a tempo indeterminato. (Oneri riflessi)	800,00			800,00	171
0113.00 Indennità di trasferta e rimborsi chilometrici al personale	6.000,00	1.000,00		7.000,00	
0114.00 Accantonamento 2% dipendenti non soggetti ENPAIA	2.400,00	112,00		2.512,00	
0115.00 Spese di rappresentanza	4.000,00			4.000,00	
0120.00 Spese per adesione ad Enti, Associazioni e Società	17.000,00			17.000,00	
0125.00 Spese per la tenuta del catasto e formazioni ruoli	5.000,00		1.000,00	4.000,00	
0126.00 Compenso esattori per servizio riscossione ruoli	50.000,00			50.000,00	
0130.00 Manutenzione, noleggio, esercizio mezzi di trasporto	20.000,00	5.000,00		25.000,00	
0135.00 Assistenza, manutenzione, riparazione macchine e mobili ufficio	4.000,00		1.000,00	3.000,00	
0160.00 Progettazioni, direzione lavori, collaudi, contratti, ecc.	20.000,00		3.000,00	17.000,00	
0161.01 Oneri aggiuntivi indennità di esproprio manutenzione beni demaniali		2.000,00		2.000,00	
0162.00 Adeguamenti edifici ed attrezzature alle disposizioni di cui al D.Lgs. 81/08.	11.000,00			11.000,00	
0170.00 Manutenzione, riparazione locali sede e relativi impianti	3.000,00			3.000,00	
0191.00 Manutenzione ordinaria fosso Molin Martello nel tratto classificato in 3^ categoria	5.200,00			5.200,00	20
* TOTALE CATEGORIA 4	398.400,00	31.112,00	5.000,00	424.512,00	
CATEGORIA 5 ONERI FINANZIARI					
0200.00 Interessi passivi su anticipazioni di cassa e servizio di tesoreria	11.028,96		1.028,96	10.000,00	
0210.00 Interessi passivi su mutui e prestiti in ammortamento	4.556,82		910,82	3.646,00	
* TOTALE CATEGORIA 5	15.585,78		1.939,78	13.646,00	
CATEGORIA 6 ONERI TRIBUTARI					
0220.00 Imposte, tasse e tributi vari	6.000,00		1.000,00	5.000,00	
* TOTALE CATEGORIA 6	6.000,00		1.000,00	5.000,00	

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019			NOTE
		VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
CATEGORIA 7 SPESE PER TRASFERIMENTI CORRENTI					
0230.00					
Manutenzione integrativa Chiana Romana e Val di Paglia	301.239,20		1.239,20	300.000,00	
0235.00					
Fondo per oneri integrativi per l'esecuzione di lavori di somma urgenza ed opere non coperte da finanziamenti.	15.000,00			15.000,00	
* TOTALE CATEGORIA 7	316.239,20		1.239,20	315.000,00	
CATEGORIA 8 SPESE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELL'ENTRATA					
0250.00					
Rimborsi contributi		3.000,00		3.000,00	
* TOTALE CATEGORIA 8		3.000,00		3.000,00	
CATEGORIA 9 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE CATEGORIE					
0260.00					
Fondo di riserva	20.668,16		8.147,99	12.520,17	
0261.00					
Spese impreviste	3.500,00		1.500,00	2.000,00	
0262.00					
Fondo accantonamento incentivo alla progettazione - Art.113 D.Lgs. 50/2016 e s.m.i. Codice Contratti Pubblici		706,83		706,83	
0263.00					
Fondo rischi sulla dubbia esigibilità dei contributi consortili.		23.400,00		23.400,00	
* TOTALE CATEGORIA 9	24.168,16	24.106,83	9.647,99	38.627,00	
TOTALE TITOLO 1	1.692.684,18	140.218,83	39.026,97	1.793.876,04	

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
CATEGORIA 10				
BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE A CARICO DEL CONSORZIO				
0270.00				
Acquisto di beni mobili e immobili	5.000,00			5.000,00
* TOTALE CATEGORIA 10	5.000,00			5.000,00
CATEGORIA 11				
REALIZZAZIONE DI OPERE, IMPIANTI A CARICO DEL CONSORZIO				
* TOTALE CATEGORIA 11				
CATEGORIA 12				
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLO STATO				
* TOTALE CATEGORIA 12				
CATEGORIA 13				
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLE REGIONI				
0340.21				285.09
Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria sul fosso delle Piazze nel Comune di Città della Pieve - LOTTO 289/U.	280.000,00		280.000,00	
0340.22				285.10
Interventi integrativi di mitigazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto - LOTTO 291/U.	10.000,00	233.243,13		243.243,13
* TOTALE CATEGORIA 13	290.000,00	233.243,13	280.000,00	243.243,13
CATEGORIA 14				
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DAI COMUNI				
* TOTALE CATEGORIA 14				
CATEGORIA 15				
REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DA ALTRI ENTI				
* TOTALE CATEGORIA 15				
CATEGORIA 16				
ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
* TOTALE CATEGORIA 16				
CATEGORIA 17				
CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
* TOTALE CATEGORIA 17				
TOTALE TITOLO 2	295.000,00	233.243,13	280.000,00	248.243,13

BILANCIO DI PREVISIONE IN EURO ESERCIZIO 2019 - PARTE SECONDA SPESE

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TITOLO 3 - ESTINZIONI DI MUTUI E PRESTITI				
CATEGORIA 18				
RIMBORSO DI MUTUI, PRESTITI ED ANTICIPAZIONI				
0390.00				
Quota capitale per ammortamento mutui e prestiti	32.775,02	910,82		33.685,84
* TOTALE CATEGORIA 18	32.775,02	910,82		33.685,84
TOTALE TITOLO 3	32.775,02	910,82		33.685,84

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
TITOLO 4 - PARTITE DI GIRO				
Restituzione depositi cauzionali	20.000,00			20.000,00 410
Assegni per il nucleo familiare operai.	2.000,00			2.000,00 420
Imposte e tasse. (IRPEF)	300.000,00			300.000,00 430
Contributi assicurativi e previdenziali a carico del personale	120.000,00	10.000,00		130.000,00 440
Ritenute sindacali.	5.000,00			5.000,00 450
Restituzione di somme incassate figurativamente	200.000,00			200.000,00 460
Anticipazione fondo economato	5.164,57			5.164,57 470
Spese anticipate per conto di terzi. (Spese contrattuali e d'asta)	10.000,00			10.000,00 480
Spese anticipate per lavori eseguiti per conto di terzi	5.000,00			5.000,00 490
Erogazione figurativa per partite varie e d'ordine	200.000,00			200.000,00 510
Manutenzione esercizio opere consortili a servizio particolare. (ASTRONE)	20.000,00			20.000,00 531
Manutenzione esercizio opere consortili a servizio particolare. (SFERRACAVALLO)	20.000,00			20.000,00 532
TOTALE TITOLO 4	907.164,57	10.000,00		917.164,57

BILANCIO DI PREVISIONE IN EURO ESERCIZIO 2019 - RIEPILOGO CATEGORIE SPESE

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		NOTE
		VARIAZIONI		
		IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
TITOLO 1 - CATEGORIA 1 SPESE PER GLI ORGANI DEL CONSORZIO	58.500,00	50.000,00		108.500,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 2 SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO	873.791,04	11.800,00		885.591,04
TITOLO 1 - CATEGORIA 3 SPESE PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
TITOLO 1 - CATEGORIA 4 SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	398.400,00	26.112,00		424.512,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 5 ONERI FINANZIARI	15.585,78		1.939,78	13.646,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 6 ONERI TRIBUTARI	6.000,00		1.000,00	5.000,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 7 SPESE PER TRASFERIMENTI CORRENTI	316.239,20		1.239,20	315.000,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 8 SPESE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELL'ENTRATA		3.000,00		3.000,00
TITOLO 1 - CATEGORIA 9 SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE CATEGORIE	24.168,16	14.458,84		38.627,00
TITOLO 2 - CATEGORIA 10 BENI MOBILI, MACCHINE, ATTREZZATURE A CARICO DEL CONSORZIO	5.000,00			5.000,00
TITOLO 2 - CATEGORIA 11 REALIZZAZIONE DI OPERE, IMPIANTI A CARICO DEL CONSORZIO				
TITOLO 2 - CATEGORIA 12 REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLO STATO				
TITOLO 2 - CATEGORIA 13 REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DALLE REGIONI	290.000,00		46.756,87	243.243,13
TITOLO 2 - CATEGORIA 14 REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DAI COMUNI				
TITOLO 2 - CATEGORIA 15 REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE DA ALTRI ENTI				
TITOLO 2 - CATEGORIA 16 ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI				
TITOLO 2 - CATEGORIA 17 CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
TITOLO 3 - CATEGORIA 18 RIMBORSO DI MUTUI, PRESTITI ED ANTICIPAZIONI	32.775,02	910,82		33.685,84

CAPITOLO/ARTICOLO DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DI COMPETENZA 2019		SOMME RISULTANTI	NOTE
		VARIAZIONI			
		IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		
TITOLO 1					
SPESE CORRENTI	1.692.684,18	140.218,83	39.026,97	1.793.876,04	
TITOLO 2					
SPESE IN CONTO CAPITALE	295.000,00	233.243,13	280.000,00	248.243,13	
TITOLO 3					
ESTINZIONI DI MUTUI E PRESTITI	32.775,02	910,82		33.685,84	
TITOLO 4					
PARTITE DI GIRO	907.164,57	10.000,00		917.164,57	
TOTALE SPESE	2.927.623,77	384.372,78	319.026,97	2.992.969,58	
DISAVANZO AMMINISTRAZIONE					
TOTALE GENERALE	2.927.623,77	384.372,78	319.026,97	2.992.969,58	

BILANCIO DI PREVISIONE
PER L' ANNO FINANZIARIO 2019

Tabella A)

**ELENCO DELLE OPERE DI BONIFICA
DA ESEGUIRE IN CONCESSIONE
NELL'ESERCIZIO**

CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA ROMANA E VAL DI PAGLIA
Elenco delle opere di bonifica da eseguire in concessione nell'esercizio 2019

Descrizione delle opere	Importo del finanziamento	Importo previsto negli anni precedenti	Importo previsto anno 2019		
			Lavori - IVA Espropri e Voci diverse	Spese Generali	Totale
<u>REGIONE DELL'UMBRIA</u> Interventi integrativi di miti – gazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto - LOTTO 291/U..... €.	253.243,13	10.000,00	215.681,25	27.561,88	243.243,13
TOTALE	253.243,13	10.000,00	215.681,25	27.561,88	243.243,13

BILANCIO DI PREVISIONE
PER L' ANNO FINANZIARIO 2019

Tabella B)

SITUAZIONE DEI MUTUI PASSIVI

ELENCO DEI MUTUI PASSIVI
Monte Paschi Siena Chiusi n.741795096.12

Delibera		Somma Mutuata	Capitale al 31/12/2018	Rimborsi ad ogni scadenza			Capitale Residuo al 31/12/2019
N°	Data			Capitale	Interessi	Totale	
275	16/03/17	173.240,00	140.464,98	33.685,84	3.646,00	37.331,84	106.779,14
TOTALE.....EURO		173.240,00	140.464,98	33.685,84	3.646,00	37.331,84	106.779,14

CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA

ROMANA E VAL DI PAGLIA – Chiusi Stazione (SI) –

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

DELL'ESERCIZIO 2019

L'anno duemiladiciotto (2018) il giorno 29 del mese di Novembre, alle ore 11.00 in Chiusi Stazione (SI), nella sede del Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti di detto Ente, con la presenza di:

- Rag. Silvano Stafissi - Presidente;
- Dott. Enzo Bongarzone - Membro effettivo;
- Dott. Alessandro Serreli – Membro effettivo.

I presenti passano subito all'esame della proposta del Bilancio di Previsione dell'esercizio 2019 notificata a mezzo e-mail nei giorni precedenti.

Sono stati esaminati i seguenti documenti di Bilancio messi a disposizione:

- Quadro riassuntivo della previsione;
- Stato di previsione dell'entrata;
- Stato di previsione della spesa;

IL COLLEGIO

accertato che:

- 1) il Bilancio di Previsione in esame è di pura competenza, non risultando ad esso applicato il presunto risultato finanziario del precedente esercizio;
- 2) i totali di previsione dell'entrata e della spesa sono tra loro perfettamente corrispondenti ed ammontano a €. 2.992.969,58 ivi comprese le partite di giro per €. 917.164,57.

3) le previsioni sia dell'entrata che della spesa sono poste a raffronto con quelle del Bilancio precedente e ne sono esposte le differenze tanto a livello di capitolo - quest'ultimo assunto, come da Regolamento, ad unità elementare del Bilancio - quanto a livello dei vari riepiloghi;

4) per la parte Entrata:

a) le Entrate proprie correnti, ammontanti ad €.1.832.561,88 comprendono quelle di natura contributiva per €.1.660.200,00, le entrate derivanti dal recupero di spese generali per €.27.561,88 e gli introiti diversi ed eventuali e partite compensative previste in €.144.800,00, di cui €.140.800,00 per il recupero dei costi di manodopera impiegata sui lavori di manutenzione ed €.4.000,00 per il recupero introiti diversi non altrimenti classificabili.

b) non sono iscritte altre previsioni di Entrate derivanti da trasferimenti per spese correnti.

c) sono previste Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale per finanziamenti finalizzati alla realizzazione di nuove opere attraverso l'Istituto della concessione, per un ammontare di €.243.243,13 provenienti dalla Regione Umbria, destinate a "Interventi integrativi di mitigazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto - Lotto 291/U". Tale previsione di entrata (confrontare capitolo 285.10) trova corrispondenza nel capitolo 340.22 della previsione di spesa, per cui risulta rispettato il vincolo di destinazione;

d) non sono iscritte previsioni di Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti;

e) non sono iscritte previsioni di Entrate derivanti dalla assunzione di mutui, prestiti, anticipazioni.

5) Per la parte Spesa:

a) Le Spese correnti ammontano ad €1.793.876,04 e quelle in conto capitale ad €248.243,13 delle quali €243.243,13 per la realizzazione di opere in concessione dalla Regione Umbria ed €5.000,00 per l'acquisto di beni mobili, macchine, attrezzature a carico del Consorzio.

6) La Spesa per l'estinzione di mutui e prestiti ammonta ad €33.685,84.

7) L'ammontare delle Entrate correnti di €1.832.561,88 eccede di €38.685,84 il previsto fabbisogno di spese correnti di €1.793.876,04.

Tale eccedenza è destinata al finanziamento degli investimenti (confrontare categoria 10 della spesa) per €5.000,00 ed al rimborso di mutui, prestiti ed anticipazioni (confrontare categoria 18 della spesa) per €33.685,84.

8) Il Bilancio in esame è stato redatto in conformità a quanto previsto dal vigente Regolamento di Contabilità del Consorzio.

Il Collegio ha preso altresì visione della relazione illustrativa al Bilancio di previsione esercizio 2019 predisposta dall'Organo amministrativo.

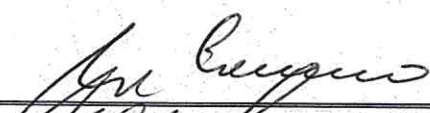
Il Collegio, concordemente

ESPRIME

parere favorevole all'approvazione del Bilancio Preventivo del Consorzio per la Bonifica della Val di Chiana Romana e Val di Paglia - Chiusi Stazione (SI) - per l'esercizio finanziario 2019 nel testo esaminato.

I REVISORI DEI CONTI

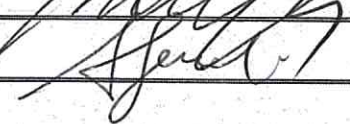
Il presidente



I componenti



I componenti



*CONSORZIO PER LA BONIFICA DELLA VAL DI CHIANA ROMANA
E VAL DI PAGLIA – Chiusi Stazione (SI)*

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA
AL BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2019**

Signori Consiglieri,

il presente Bilancio di previsione per l'esercizio 2019 è stato formulato, come richiede l'art. 3 del Regolamento di contabilità, in termini finanziari di competenza e viene elaborato in un ancora difficile momento economico del nostro Paese che investe, a vari livelli, tutta la società.

Come è avvenuto per i precedenti ultimi esercizi, nella sua stesura, che è espressione numerica delle attività consortili, si è cercato di attuare un principio di massima economicità ispirandoci ai criteri di prudenza e rigore, ponendoci come obiettivo principale di contenere i costi senza penalizzare le funzioni di istituto.

Il Consorzio ha portato avanti le attività e gli impegni assunti nei precedenti esercizi ed ha continuato a perseguire gli stessi obiettivi affrontando le ormai note problematiche, quali:

- **norme in materia di bonifica (Regione Umbria)**

Il riordino e la modifica delle norme regionali in materia di bonifica che, di fatto, a tutt'oggi, non si è ancora concretizzato quando con L.R. n° 18/2011 doveva essere ricompreso nella più ampia definizione della riforma endoregionale. Per la mancata riforma continuano a sussistere numerose difficoltà nella gestione della struttura consortile, che si affiancano ad altre problematiche sorte in seguito all'emanazione della L.R. n° 10 del 2 aprile 2015, con la quale, in attuazione della Legge n° 56 del 7 aprile 2014, la Regione Umbria ha riallocato in capo a se stessa le funzioni amministrative in materia di difesa del suolo, tutela e valorizzazione delle risorse idriche che, con L.R. n° 3/1999 erano state trasferite alle Province. Si tratta, pertanto, di mettere mano, da parte della Regione, ad un quadro normativo per regolamentare le competenze in ordine a dette funzioni riguardanti, in particolare, la titolarità delle manutenzioni ordinaria, straordinaria e pronto intervento, delle opere idrauliche classificate in 3^a categoria ai sensi del R.D. n° 523/1904 e dei corsi d'acqua non classificati di competenza regionale, per reperire le risorse finanziarie necessarie che non possono essere a carico della contribuzione consortile, specie in un momento di grande difficoltà per famiglie ed operatori economici, in particolare delle aziende agricole. Continue e reiterate richieste di finanziamenti alla Regione per la necessità di esecuzione di interventi manutentori sul citato reticolo idraulico sembrano essere state finalmente accolte dalla stessa Regione, che nel prossimo Bilancio allocherà le necessarie risorse;

- **norme in materia di bonifica (Regione Toscana)**

la necessità di definire, nell'ambito del nuovo contesto normativo della Regione Toscana di cui alla L.R. n° 79/2012 e s.m.i. ed alla L.R. n° 80/2015 e s.m.i., le funzioni operative del Consorzio per le sue caratteristiche di interregionalità nella parte di comprensorio toscano. Al riguardo, si stanno adottando tutte le misure necessarie, compresa anche un'azione di sensibilizzazione dei Sindaci dei Comuni toscani, dell'ANBI toscana, del Genio Civile di Siena, nonché dell'Assessorato all'Ambiente e Difesa del Suolo della stessa Regione, che ha manifestato la volontà di addivenire ad una soluzione mediante un accordo tra Regione Toscana e Regione Umbria;

- **unificazione dei servizi consortili**

il perseguimento ancora del programma di unificazione dei servizi in linea con i principi fondamentali convenuti nel documento della Conferenza Stato-Regioni del 18 settembre 2008, in un'ottica di collaborazione tra i Consorzi operanti in Umbria per una migliore razionalizzazione della spesa e miglioramento dei compiti istituzionali. In tal senso, stiamo predisponendo gli atti necessari per procedere all'unificazione con il Consorzio Tevere-Nera del servizio catasto ed emissione dei ruoli e del servizio paghe. Con rammarico, purtroppo, si è dovuto registrare la mancata adesione del Consorzio della Bonificazione Umbra all'unificazione dei suddetti servizi, con il quale è stata pure disdetta la gestione in comune dell'Ufficio paghe per non aver raggiunto un'intesa in ordine all'individuazione di altre attività in compensazione;

- **recupero coattivo contributi consortili**

l'impegno con ogni possibile iniziativa per il recupero dei contributi consortili. A tal riguardo, ed in ottemperanza anche ai rilievi del Collegio dei Revisori dei Conti, abbiamo già sottoscritto con Ge.Fi.L. S.p.A. una convenzione per la riscossione del ruolo coattivo per gli anni 2017-2018 mentre, in considerazione del comportamento quanto meno negligente da parte di Equitalia, il Consorzio ha affidato all'Avv. Carlo Baldassari, con studio in Roma, un incarico di consulenza legale per intraprendere opportune azioni nei confronti di Agenzia delle Entrate-Riscossione (ex Equitalia) in ordine all'adempimento dei propri obblighi per il recupero dei sopra richiamati contributi relativi agli anni 2000-2016.

Inoltre, a seguito dell'entrata in vigore in tutti gli stati membri dell'UE, il 24 maggio 2018, del Regolamento Europeo Privacy UE 2016/679, in ottemperanza agli obblighi in esso previsti, abbiamo provveduto ad adeguare il nostro organigramma privacy inserendo all'interno dello stesso la figura del Data Protection Officer (D.P.O.). Al fine di conseguire economie di scala ed in considerazione del progetto di unificazione di alcuni servizi con gli altri Consorzi operanti in Umbria, abbiamo operato la scelta di un unico D.P.O. individuato nell'Avv. Franco Angelo Ferraro dello Studio Legale Mazzeo & Lucati di Roma, affidatario dell'incarico, che comporta comunque oneri aggiuntivi.

In materia di Codice dei Contratti Pubblici, con l'entrata in vigore dal 18 ottobre 2018 dell'obbligo delle comunicazioni telematiche per tutte le procedure di gara, sotto e sopra soglia, è emersa la necessità, da parte di tutte le stazioni appaltanti, di dotarsi di apposita piattaforma telematica in grado di consentire l'operato nel pieno rispetto della normativa. Ne consegue che anche il Consorzio, essendo stazione appaltante, dovrà adeguarsi a tali disposizioni normative, che già sta intraprendendo congiuntamente agli altri Consorzi Umbri, ovviamente con aggravio di oneri aggiunti ai quali non ci si può sottrarre.

LAVORI E ATTIVITÀ DI PROGETTAZIONE

Anche per l'esercizio 2019, sostanzialmente, non sono previsti lavori da eseguirsi in concessione, ad eccezione degli "Interventi integrativi di mitigazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto" – Lotto 291/U, dell'importo complessivo di Euro 253.243,13, concessi e finanziati dalla Regione Umbria.

Nell'esercizio 2019 sono, inoltre, previsti i lavori di manutenzione ordinaria delle opere pubbliche di bonifica per un importo di Euro 300.000,00 con fondi attinti nella gestione di competenza, finanziati con la contribuzione consortile ed eseguiti in amministrazione diretta.

Tuttavia, grazie ai finanziamenti ottenuti sulla linea di stanziamenti del Programma di Sviluppo Rurale (PSR) 2014-2020 per l'Umbria – Tipologia di intervento 4.3.1 – "Investimenti per la gestione della risorsa idrica al fine di rendere più efficiente l'uso irriguo", tra gli impegni del prossimo anno, che già vedono il Consorzio chiamato ad operare sul fronte della progettazione, si citano i seguenti:

- progettazione "Intervento di conversione da scorrimento a pressione dell'impianto irriguo di Sferracavallo in Comune di Orvieto" (importo complessivo: 2.200.000,00 Euro);
- progettazione "Intervento di miglioramento ed adeguamento funzionale dell'impianto irriguo dell'Astrone in Comune di Città della Pieve" (importo complessivo: 1.000.000,00 Euro).

Tali lavori saranno inseriti nell'Elenco annuale esercizio 2020, anno in cui vedranno l'effettiva esecuzione.

Sempre nell'ambito del su citato PSR 2014-2020, all'interno della tipologia d'intervento 5.1.1 – "Tutela e prevenzione del rischio idrogeologico tramite azioni di adeguamento/efficientamento dei corpi idrici superficiali", abbiamo presentato manifestazione d'interesse per n° 8 proposte progettuali dell'impianto complessivo di Euro 2.880.000,00. Naturalmente, su tale tipologia d'intervento, dove il Bando ha previsto risorse per soli 2.000.000,00 Euro per tutto il territorio regionale, non coltiviamo facili illusioni nei confronti dell'importo di cui saremo eventualmente beneficiari.

Inoltre, continua l'impegno nel sollecitare gli Organi competenti in ordine al finanziamento dei "Primi interventi di sistemazione idraulica del tratto vallivo del fiume Paglia" di cui al progetto esecutivo dell'importo complessivo di Euro 3.950.000,00 inserito in graduatoria della Piattaforma telematica ReNDiS (Repertorio Nazionale degli interventi per la Difesa del Suolo).

PERSONALE ED ORGANICO

Nel corso dell'anno 2018, che ha visto il collocamento in quiescenza del Direttore a far data 31 luglio 2018, in seguito all'approvazione del Piano di fabbisogno del personale annualità 2018 – triennio 2018-2020, il Consorzio, per lo svolgimento del proprio ruolo istituzionale, ha provveduto all'assunzione di n° 1 unità di personale con qualifica di geologo a tempo indeterminato e di n° 2 unità di personale con qualifica di operaio a tempo determinato per un periodo di mesi sei.

Alla data odierna, pertanto, e senza nessun incremento rispetto ai precedenti esercizi, il personale in servizio a tempo indeterminato presso il Consorzio è costituito da n° 17 dipendenti, così suddivisi:

- n° 1 dirigente;
- n° 1 quadro;
- n° 11 impiegati tra tecnici ed amministrativi;
- n° 4 operai;

e tale configurazione sarà anche per l'esercizio 2019, durante il quale, e sempre per un periodo di circa mesi sei, provvederemo all'assunzione per chiamata delle due unità di operaio da affiancare all'attuale organico del Centro macchine per l'esecuzione dei lavori di manutenzione ordinaria sul reticolo di competenza.

DESCRIZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Le previsioni per l'esercizio 2019, articolate in Entrata e in Uscita, ed i cui totali tra loro perfettamente corrispondenti ammontano ad Euro 2.992.969,58, sono ripartite nelle categorie di Bilancio come riportato nei prospetti che seguono:

ENTRATE

• Cat. 01: Entrate contributive	€ 1.660.200,00
• Cat. 02: Entrate derivanti dal recupero di spese generali	€ 27.561,88
• Cat. 04: Introiti diversi ed eventuali	€ 144.800,00
• Cat. 09: Trasferimenti dalle Regioni per opere in concessione	€ 243.243,13
• Partite di giro	<u>€ 917.164,57</u>
Sommano	<u>€ 2.992.969,58</u>

USCITE

• Cat. 01: Spese per gli Organi consortili	€ 108.500,00
• Cat. 02: Spese per il personale in servizio	€ 885.591,04
• Cat. 04: Spese per acquisto di beni e servizi	€ 424512,00
• Cat. 05: Oneri finanziari	€ 13.646,00
• Cat. 06: Oneri tributari	€ 5.000,00
• Cat. 07: Spese per trasferimenti correnti	€ 315.000,00
• Cat. 08: Spese correttive e compensative dell'Entrata	€ 3.000,00
• Cat. 09: Spese non classificabili in altre categorie	€ 38.627,00
• Cat. 10: Beni mobili, macchine, attrezzature	€ 5.000,00
• Cat. 13: Realizzazione opere in concessione dalle Regioni	€ 243.243,13
• Cat. 18: Rimborso di mutui	€ 33.685,84
• Partite di giro	<u>€ 917.164,57</u>
Sommano	<u>€ 2.992.969,58</u>

Si è proceduto, pertanto, all'analisi delle singole voci sia dell'Entrata che dell'Uscita, ponendole anche a confronto con la previsione dell'esercizio 2018 e, per alcune voci di interesse, tenendo conto anche delle variazioni che si verificheranno fino alla chiusura dell'esercizio in corso.

ENTRATE

Cat. 01: Entrate contributive

Sono rappresentate dai ruoli di contribuenza a carico dei consorziati agricoli ed extra-agricoli ricadenti nel comprensorio ed il loro ammontare complessivo è pari ad Euro 1.660.200,00. Posti a confronto con la previsione dell'esercizio 2018, dobbiamo evidenziare che per essi è stato apportato un aumento pari al 7,1%. È questo un aumento reso necessario per far fronte non ad incrementi della ordinaria spesa corrente, ma per finanziare principalmente, oltre la spesa per lo svolgimento delle elezioni consortili che avranno luogo nel corso del 2019, le spese straordinarie imposte in ottemperanza alle disposizioni normative del Codice degli Appalti ed agli adempimenti obbligatori di cui alle nuove norme sulla Privacy, richiamati in premessa.

Cat. 02: Entrate derivanti dal recupero di spese generali

L'Entrata derivante dal rimborso delle spese generali del Consorzio, che costituiscono il dovuto ristoro per l'attività di progettazione, affidamento ed esecuzione di lavori in concessione dallo Stato, dalle Regioni e da altre pubbliche Amministrazioni, è inserita in Bilancio per un importo di soli Euro 27.561,88.

Si deve rilevare, pertanto, che anche per l'esercizio 2019, come riportato nelle premesse, non sono previsti altri lavori in concessione che lo saranno, invece, nell'anno 2020 e che comporteranno l'introito delle relative spese generali.

Cat. 04: Introiti diversi ed eventuali

Sono Entrate previste per un totale di Euro 144.800,00 e costituiscono il recupero di spese di manodopera e di spese relative al Centro macchine per l'esecuzione in amministrazione diretta dei lavori di manutenzione ordinaria delle opere di bonifica.

Cat. 09: Trasferimenti dalle Regioni per opere in concessione

In questa Categoria è previsto il finanziamento della Regione Umbria, per un importo di Euro 243.243,13, relativo ai lavori “Interventi integrativi di mitigazione del rischio idraulico in territorio dei Comuni di Castel Viscardo e Orvieto” – Lotto 291/U, dell’importo complessivo di Euro 253.243,13, già richiamati in premessa.

La rimanente parte, pari ad Euro 10.000,00, costituisce previsione di Entrata nel presente esercizio.

USCITE

Cat. 01: Spese per gli Organi consortili

Lo stanziamento previsto per tale Categoria ammonta ad Euro 108.500,00 che, rispetto alla previsione di Bilancio 2018, presenta un aumento del 116% circa.

Il maggiore impegno di spesa è previsto per lo svolgimento delle elezioni per il rinnovo degli Organi consortili, che avranno luogo nel corso del prossimo anno.

Cat. 02: Spese per il personale in servizio

Le spese per il personale in servizio, ammontano a complessivi Euro 865.000,00, di cui Euro 555.000,00 rappresentano gli oneri diretti (Cap. 40.01) ed Euro 310.000,00 quelli indiretti (Cap. 40.02).

Le altre voci della Categoria in esame riguardano il compenso per prestazioni di lavoro straordinario (Cap. 50.01 – Cap. 50.02), assegni per nucleo familiare (Cap. 51.00), nonché la contrattazione aziendale (Cap. 40.03), per un importo complessivo di Euro 20.591,04. Si specifica che il Capitolo della contrattazione aziendale riporta il solo stanziamento dei buoni pasto per gli operai e non comprende, anche per l’esercizio 2019, lo stanziamento relativo al contratto integrativo aziendale ed al premio di risultato del Dirigente.

È doveroso evidenziare che lo stanziamento sopra indicato di Euro 555.000,00, rispetto alla previsione dell’anno 2018 pari ad Euro 523.000,00, presenta un aumento del 6% circa quando, con la nuova configurazione dell’organico descritta in premessa, avremmo dovuto registrare una diminuzione.

In effetti, registreremo una diminuzione numericamente pari al 4% circa rispetto ad importo pari a circa Euro 578.000,00, anziché di Euro 523.000,00, conseguente alla variazione di Bilancio in chiusura dell'esercizio in corso, ed al trasferimento in tale Capitolo degli stipendi spesi nel Cap. 1/4/160.00 della progettazione, di una unità di personale con qualifica di geologo, attualmente assunta, che per mesi 5 ha prestato la propria opera tramite Agenzia di lavoro interinale.

Cat. 04: Spese per acquisto di beni e servizi

Si evidenziano, in questa Categoria di spesa, che prevede uno stanziamento di Euro 454.512,00, vari Capitoli dove vengono collocate le acquisizioni di beni e servizi presso terzi, necessarie per l'attività istituzionale dell'Ente. Essi, sommariamente, riguardano: spese per stampati, cancelleria, ecc. – spese postali – energia elettrica e riscaldamento – assicurazioni varie – fitto locali Orvieto – assistenze professionali e legali – salari agli operai – compenso esattori per servizio riscossioni – progettazione – manutenzione – riparazione locali sede e relativi impianti, ecc..

Il totale complessivo della Categoria presenta un aumento del 6,6% circa rispetto al preventivo 2018 in quanto dobbiamo registrare, come citato in premessa, stanziamenti in adempimento degli obblighi normativi di cui al Regolamento europeo Privacy UE/2016/679 (affidamento dell'incarico di D.P.O.) ed al Codice dei contratti pubblici (acquisizione di piattaforma telematica).

Cat. 07: Spese per trasferimenti correnti

Il totale complessivo della presente Categoria ammonta ad Euro 315.000,00, di cui Euro 300.000,00 sono previsti per tutti gli interventi di manutenzione ordinaria eseguiti in amministrazione diretta.

Cat. 09: Spese non classificabili in altre categorie

Tale Categoria prevede uno stanziamento complessivo di Euro 38.627,00 suddiviso in Euro 12.520,17 per il fondo di riserva, in Euro 2.000,00 per il fondo spese impreviste, in Euro 706,83 per il fondo di accantonamento dell'incentivo alla progettazione di nuova istituzione e, infine, in Euro 21.400,00 per il fondo rischi sulla dubbia esigibilità dei contributi consortili, anch'esso di nuova istituzione.

Nel fondo di accantonamento dell'incentivo alla progettazione di cui all'art. 113 del D. Lgs. n° 50/2016 e s.m.i. – Codice dei contratti pubblici, è allocata la quota del 20% relativa al Fondo per l'innovazione dell'intero importo dell'incentivo (2% dell'importo dei lavori).

Di tali accantonamenti merita di essere citato il fondo rischi sulla dubbia esigibilità dei contributi consortili, suggerito anche dal Collegio dei Revisori dei Conti, di importanza fondamentale per metterci a riparo da tali rischi che, sistematicamente, si manifestano tutti gli anni con percentuali intorno al 15% indistintamente nella riscossione della contribuzione sia bonaria che coattiva.

Cat. 13: Realizzazione opere in concessione dalle Regioni

A tale Categoria appartengono le voci di spesa per l'esecuzione dei lavori in concessione, che risultano pari ad Euro 243.243,13, di cui abbiamo ampiamente argomentato nelle premesse.

Cat. 18: Rimborso di mutui

La previsione contenuta in questa Categoria, dell'importo di Euro 33.685,84, rappresenta la rata del mutuo contratto n° 741795096.12 con il Monte dei Paschi di Siena per l'acquisto della macchina decespugliatrice Energreen.

Partite di giro

Le partite di giro di cui al Titolo IV delle Uscite presentano uno stanziamento pari ad Euro 917.164,57 che pareggia con l'accertamento dell'Entrata di cui al Titolo VI.

L'elaborato contabile inerente il Bilancio di previsione per l'esercizio 2019 e la presente relazione illustrativa, si sottopongono all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Chiusi Stazione, 29 novembre 2018

per il Consiglio di Amministrazione

IL PRESIDENTE

(Dott. Mario Mori)