

CONSORZIO BONIFICA MUZZA - BASSA LODIGIANA

Codice Fiscale 90502340152

Lodi: Via Nino dall'Oro n. 4 - tel. 0371/420189

Santo Stefano Lodigiano: Via Piave n. 91 - tel. 0377/32354

Mail: cmuzza@muzza.it – pec: consorzio.muzza@pec.regione.lombardia.it

Conto Consuntivo 2017

Relazione del Comitato Esecutivo



Signori Consiglieri,

Con la presente relazione si intendono illustrare i risultati della Gestione Consorziale del 2017, riportati riassuntivamente nel prospetto del Conto Consuntivo, onde presentare un quadro informativo il più completo possibile.

Si ricorda che il Conto Consuntivo per l'esercizio 2017, che viene sottoposto alla Vostra approvazione, viene redatto in conformità con lo “Schema di bilancio ed il regolamento concernente la disciplina della gestione finanziaria, economica e patrimoniale dei Consorzi di Bonifica della Regione Lombardia”, già approvato dalla Giunta Regionale con Deliberazione n. VII / 4041 del 30 marzo 2001, dalla Giunta consorziale con atto n. 84/632 del 5/12/2001 e dal Consiglio dei Delegati con atto n. 36/127 del 21/12/2001.

Prima di relazionare i Consiglieri circa i dati di Bilancio 2017, si riportano in sintesi alcune informazioni complementari.

L'attività del Consiglio di Amministrazione per l'anno 2017 si è tradotta in n 7 sedute per un totale di delibere assunte pari a n. 61, di seguito elencate:

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 31 GENNAIO

71/702	Approvazione verbale seduta precedente del 19/12/2016.
71/703	Ratifica delibera Presidenziale n. 34 del 29/12/2016 avente per oggetto: nomina e procura a legale per difesa degli interessi del Consorzio Muzza nel procedimento promosso dalla Società agricola Locatelli Giuseppe e c. s.s. di Villanova Sillaro con ricorso avanti il tribunale amministrativo regionale di Milano, per chiedere l'annullamento, previa sospensiva, dei verbali delle conferenze dei servizi decise per l'approvazione del progetto definitivo denominato “ripristini spondali del colatore sillaro con deviazione parziale della portata del colatore stesso in corsi d'acqua esterni al centro abitato” in Comune di Villanova del Sillaro in provincia di Lodi.

71/704	Lavori di: "Interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – Morgana Venere – Marchesina – Erosione argine tra Morgana Venere e Marchesina, Frane sp 206, frane roggia Venere, cedimento paratoia Marchesina – ripresa delle frane – Ricostituzione del manufatto danneggiato – Formazione difesa idraulica in Comune di Orio Litta". INTERVENTO 28E - Ordinanza CDPC 3/3/2015 n. 226 - Importo €. 260.000,00.=. Proposta di approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
71/705	Progetto di fattibilità tecnica ed economica relativo a: "Intervento di collegamento sorgenti della Muzzetta – Tombona e adeguamento idraulico a difesa della frazione Caleppio" in Comune di Settala (MI) di cui alla convenzione con Regione Lombardia. Importo €.400.000,00. Proposta di approvazione e nomine incarichi.
71/706	Procedure di Valutazione ambientale Strategica (VAS) e di Valutazione dell'Incidenza (VIC) per la predisposizione del Piano Comprensoriale di Bonifica consortile: comunicazione avvio del procedimento e determinazioni conseguenti le nomine di: - autorità proponente e procedente; - autorità competente.
71/707	Procedure di Valutazione ambientale Strategica (VAS) e di Valutazione dell'Incidenza (VIC) per la predisposizione del Piano Comprensoriale di Bonifica consortile: proposta di affidamento incarico consulenza.
71/708	Legge 190/2012 anticorruzione e D.Lgs. 33/2013 pubblicità e trasparenza: proposta di approvazione del Piano triennale di prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2017-2019.
71/709	D. Lgs. n. 97/2016 di revisione e semplificazione Legge 190/2012 anticorruzione e D.Lgs. 33/2013 sulla pubblicità e trasparenza: unificazione in capo ad unico soggetto nomine di responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza. Determinazioni conseguenti.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 19 APRILE 2017

72/710	Approvazione verbale seduta precedente del 31/01/2017.
72/711	Ratifica delibera Presidenziale n. 35 del 24/02/2017 avente per oggetto: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristino funzionalità dell'alveo del colatore Brembiolo con consolidamento spondale nei comuni di Casalpusterlengo, Somaglia e Codogno. Intervento 57 – Ordinanza CDPC 3/6/2016 N.348 – Importo 300.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/712	Ratifica delibera Presidenziale n. 36 del 24/02/2017 avente per oggetto: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristino funzionalità del Colatore Muzza con consolidamento spondale nei comuni di Turano Lodigiano e Castiglione d'Adda. Intervento 58 – Ordinanza CDPC 3/6/2016 N.348 – Importo 200.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.

72/713	Ratifica delibera Presidenziale n. 37 del 24/02/2017 avente per oggetto: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristini spondali del colatore Sillaro con deviazione parziale della portata del colatore stesso in corsi d'acqua esterni al centro abitato nel comune di Villanova del Sillaro. Intervento 56 – Ordinanza CDPC 3/6/2016 N.348 – Importo 395.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/714	Ratifica delibera Presidenziale n. 38 del 24/02/2017 avente per oggetto: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristini spondali del colatore Venere con deviazione parziale della portata del colatore stesso in corsi d'acqua esterni al centro abitato nel comune di Livraga. Intervento 59 – Ordinanza CDPC 3/6/2016 N.348 – Importo 390.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/715	Ratifica delibera Presidenziale n. 39 del 24/02/2017 avente per oggetto: Ulteriori interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristino dell'argine sul torrente Molgora a protezione della Frazione Lavagna di Comazzo nel comune di Comazzo. Intervento 60 – Ordinanza CDPC 3/6/2016 N.348 – Importo 370.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/716	Ratifica delibera Presidenziale n. 40 del 13/03/2017 avente per oggetto: Interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – Colo Muzzino di Borghetto – frane spondali a monte dell'abitato comunale, cedimento spondale in Via Roma – Ripresa delle frane con formazione difesa idraulica in comune di Borghetto Lodigiano. Intervento 29E – Ordinanza CDPC 3/3/2015 N.226 – Importo 270.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/717	Ratifica delibera Presidenziale n. 41 del 13/03/2017 avente per oggetto: Interventi urgenti di protezione civile per ripristino danni conseguenti alle avversità atmosferiche nel periodo 11-22 novembre 2014 – ripristino della funzionalità e della sicurezza del canale generale Ancona mediante la ricostruzione della sicurezza statica delle rive e delle alzaie e la difesa dai fenomeni di erosione e scalzamento al piede con la ricostruzione del corretto profilo di sponda e la posa in opera di pietrame di tipo rezzato. Intervento 34E – Ordinanza CDPC 3/3/2015 N.226 – Importo 1.200.000,00. Approvazione Stato finale e Certificato di regolare esecuzione.
72/718	Crediti Ruoli esattoriali arretrati 2015 e precedenti. quadro informativo per eventuali determinazioni conseguenti.
72/719	Approvazione Conto Consuntivo 2016 e relativa relazione del Comitato Esecutivo.
72/720	Oneri irrigui territorio basso. proposta di adeguamento riparto della contribuzione con sperimentazione di applicazione della tariffazione binomia su alcuni bacini. Determinazioni conseguenti.
72/721	Copertura assicurativa Ente per Responsabilità Civile c/Terzi in scadenza al 30 aprile 2017: proposta di affidamento diretto a seguito di indagine di mercato.

72/722	Bozza di Convenzione con Comune di Casalpusterlengo per affidamento attività di progettazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza, promozione e rendicontazione opere del Progetto "Bando Cariplo Ambiente 2016 – Progetto R.A.P. – Riconnesione ecologica di Adda e Po. de frammentare il lodigiano riqualificando la rete idrica superficiale. Proposta di approvazione e determinazioni conseguenti.
72/723	Bando Fondazione Cariplo 2014 "Brezza: piste cicloturistiche connesse a Vento"- Itinerario cicloturistico Dal lago di Como al Po seguendo la valle del Lambro. Presa d'atto dello Studio di Fattibilità e conseguenti adempimenti.
72/724	Individuazione obiettivi del Piano comprensoriale di bonifica, di irrigazione e di tutela del territorio rurale del Consorzio Muzza Bassa Lodigiana.
72/725	Dimissioni volontarie del dipendente Massimo Servidati a partire dal 1 ottobre 2017: determinazioni conseguenti.
72/726	Dipendente Area Amministrativa rag. Marco Pini: proposta di adeguamento inquadramento da Area D Parametro 116 ad Area ... Parametro ... per riconoscimento mansioni superiori all'inquadramento attuale.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 21 GIUGNO 2017

73/727	Approvazione verbale seduta precedente del 19/04/2017.
73/728	Variazioni di Bilancio esercizio 2017: primo elenco.
73/729	Ratifica Delibera Presidenziale n. 42 del 16 giugno 2017 avente per oggetto: Nomina e procura a legale per la difesa degli interessi del Consorzio Muzza nel procedimento promosso dal signor Ceresa Giuseppe contro il sig. Galmozzi Giovanni e con la chiamata in causa del Consorzio Muzza avanti il giudice di pace di Lodi n. 16/2017 rg l'accertamento delle responsabilità nella causazione dei danni lamentati dallo stesso e relativi all'allagamento dei terreni di proprietà siti in comune di Galgagnano a seguito di tracimazione del colo finitimo.
73/730	Progetto definitivo relativo a: "Intervento di collegamento sorgenti della Muzzetta – Tombona e adeguamento idraulico a difesa della frazione Caleppio" in comune di Settala (MI) di cui alla convenzione con Regione Lombardia. Importo €. 400.000,00.= Proposta di approvazione.
73/731	Approvazione Stato finale e certificato di regolare esecuzione dei lavori di: "Ripristino di tratti dei canali di bonifica consorziali – piogge alluvionali dal 18 dicembre 2013 al 04 marzo 2014 in provincia di Lodi nei comuni di Lodivecchio, Montanaso Lombardo, Somaglia, Caselle Landi, San Rocco al Porto e Senna Lodigiana. – Decreto Regione Lombardia n. 9132 del 02/11/2015. Importo €. 120.000,00.=
73/732	Approvazione Stato finale e certificato di regolare esecuzione dei lavori di: "Ripristino strutture spondali canali consortili– piogge alluvionali dal 1 marzo al 15 giugno 2013" – Decreto Regione Lombardia n. 9131 del 02/11/2015 – Importo €. 120.000,00.=
73/733	Approvazione Stato finale e certificato di regolare esecuzione dei lavori di: "Interventi per ripristino danni piogge alluvionali dal 03 al 18 novembre 2014 in Provincia di Lodi – Strutture spondali dei canali Ancona, Bordonazza, Brembiolina Fombia e dell'argine

	golenale Berghente”– Legge 102/2004 – Decreto Regione Lombardia n. 10539 del 30-11-2015 – Importo €. 80.000,00
73/734	Proposta di adesione al Bando Cariplo 2017: “Capitale Naturale” con il Progetto “Addetta come elemento strategico di Connessione tra Adda, Lambro e Vettabbia – ADDEendum”. Determinazioni conseguenti.
73/735	Elezioni consortili: individuazione della data di convocazione degli elettori per le votazioni di rinnovo cariche consortili ed istituzione seggi.
73/736	Procedure di Valutazione ambientale Strategica (VAS) e di Valutazione dell’Incidenza (VIC) per la predisposizione del Piano Comprensoriale di Bonifica consortile: proposta di adozione del documento di scoping.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 22 SETTEMBRE 2017

74/737	Approvazione verbale seduta precedente del 21/06/2017.
74/738	Elezioni consortili : approvazione elenco definitivo aventi diritto al voto.
74/739	Ratifica delibera Presidenziale n. 43 del 06 settembre 2017 avente per oggetto:Approvazione convenzione con Regione Lombardia per la progettazione e la realizzazione dell’intervento di “Immissione idrica alla lanca di Cavenago d’Adda sul fiume Adda in provincia di Lodi – Importo € 112.000,00 – Nomina progettisti.
74/740	Progetto esecutivo relativo alla convenzione con Regione Lombardia per la progettazione e la realizzazione dell’intervento di “Immissione idrica alla lanca di Cavenago d’Adda sul fiume Adda in provincia di Lodi – Importo € 112.000,00 – Proposta di approvazione.
74/741	Ratifica delibera Presidenziale n. 44 del 13 settembre 2017 avente per oggetto:Adesione al Bando Cariplo 2017: “Capitale Naturale” con il Progetto “R.I.T.A. Valorizzare la risorsa idrica tra Ticino e Adda come capitale naturale”. Proposta di approvazione accordo di Partenariato e progetto. Determinazioni conseguenti.
74/742	Convenzione Quadro con il Parco Regionale dell’Adda Sud in materia di collaborazione per la salvaguardia ambientale, lo sviluppo ed il miglioramento delle condizioni di naturalità e biodiversità dell’area del parco lungo la sponda destra del fiume Adda. Proposta di approvazione.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 4 OTTOBRE 2017

75/743	Approvazione verbale seduta precedente del 22/09/2017.
75/744	Determinazione in ordine all’accettazione delle liste dei candidati all’elezione del Consiglio di Amministrazione del 11 e 12 dicembre 2017.
75/745	Disposizioni per l’espletamento delle operazioni elettorali in data 11 e 12 dicembre 2017 per l’elezione del Consiglio di Amministrazione.
75/746	Lavori di: “Interventi per ripristino danni piogge alluvionali dal 03 al 18 novembre 2014 nella città Metropolitana di Milano– Strutture spondali dei canali Bolca, Camola Frata Vecchia e Canale scaricatore n. 4”- Legge 102/2004 – Decreto Regione Lombardia n.

	10538 del 30-11-2015 - Importo €. 40.000,00 – Proposta di approvazione Stato finale e certificato di regolare esecuzione.
75/747	Progetto definitivo lavori di: “Realizzazione degli interventi di adeguamento e manutenzione del colo Crivella e della roggia Regina Codogna con Ital Gas Storage S.p.A.”. Proposta di approvazione e nomine incarichi.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 27 NOVEMBRE 2017

76/748	Approvazione verbale seduta precedente del 04/10/2017.
76/749	Crediti Ruoli esattoriali arretrati 2016 e precedenti. aggiornamento quadro informativo per eventuali determinazioni conseguenti.
76/750	Accordo integrativo Aziendale per l'erogazione del premio 2017/2020 – Proposta di approvazione.
76/751	Presentazione progetto di misura delle Portate derivate e del sistema di monitoraggio telematico in continuo del D.M.V. – Canale Muzza – Nodo Idraulico di Cassano d'Adda. Determinazioni conseguenti
76/752	Elezioni consortili. nomina dei componenti i seggi elettorali e determinazione dei relativi compensi.
76/753	Accordo di programma con il comune di Lodi per servizio di Monitoraggio Previsione ed Allerta Idrometeorologica (MO.P.A.I.): proposta rinnovo ed approvazione convenzione triennio 2018-2020
76/754	Aggiornamento progetto definitivo edizione Novembre 2017 relativo a: “Convenzione per la progettazione dell'intervento di realizzazione dello scolmatore Roggia Gardina tra i comuni di Settala e Liscate” – Importo €. 50.000,00.= Proposta di approvazione.

DELIBERAZIONI CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE ADOTTATE IL 19 DICEMBRE 2017

77/755	Approvazione verbale seduta precedente del 27/11/2017.
77/756	Variazioni di Bilancio esercizio 2017: secondo elenco.
77/757	Bilancio di Previsione per l'anno 2018. Proposta di approvazione. Determinazione aliquote di contribuenza.
77/758	Programma triennale Lavori Pubblici – D. Lgs. 50/2016 e L.R. 31/2008: anni 2018 – 2019 – 2020.
77/759	Richiesta al Tesoriere consorziale Banco Popolare utilizzo anticipazione di cassa eccedente il limite di 1/3 del gettito contributivo (art.21 convenzione di tesoreria) per l'anno 2018.
77/760	Elezioni consortili del 11/12 dicembre 2017: proclamazione degli eletti.
77/761	Approvazione Progetto esecutivo di variante lavori di: “Convenzione con R.F.I. per progettazione, affidamento, esecuzione e direzione lavori attraverso Canale Muzza Linea MI-VE.
77/762	Convegno “Il Disegno delle acque – il percorso, l'utilizzo e la cura delle acque nella bassa lodigiana”: Proposta di concorso ai costi.

77/763	Corresponsione ai Dirigenti Consorziali del compenso di cui all'art.30 del vigente c.c.n.l.
--------	---

Riguardo alle risposdenze contabili, si ricorda che la gestione del 2017 viene rendicontata sulla base della previsione autorizzatoria contenuta nel Bilancio annuale, approvato con Deliberazione del Consiglio di Amministrazione in data 19 dicembre 2016 n. 70/697.

ANALISI DEL BILANCIO

Il Bilancio di Previsione 2017 è stato nel corso dell'esercizio modificato con i seguenti Atti deliberativi del Consiglio di Amministrazione:

- Delibera in data 21 giugno 2017 n. 73/721;
- Delibera in data 19 dicembre 2017 n. 77/756.

A seguito delle variazioni di cui sopra, il pareggio finanziario di bilancio è passato da €17.704.000,00 ad € 14.474.091,54 con uno scostamento diminutivo sulle previsioni iniziali del -18,24%.

La diminuzione include anche le operazioni di storno dei capitoli inseriti nel titolo III delle partite di giro e dei lavori in concessione, riproposti nell'esercizio successivo in quanto non movimentati nel 2017: escludendo tale titolo nonché quelle effettuate sulle gestioni contabili autonome (rogge e bacini irrigui) e considerando le variazioni effettuate esclusivamente sulla gestione generale, lo scostamento risulta essere pari a + **1,97%**, dimostrando una pressoché piena coerenza con gli stanziamenti presentati nel preventivo 2017.

L'esercizio 2017 si è chiuso con un Avanzo d'Amministrazione di € 159.993,25.= a fronte di € 181.315,72.= di inizio anno.

Tale saldo verrà riportato nel Bilancio Preventivo 2018, nel quale già se ne era iscritto il reimpiego per un importo presunto di € 147.969,00, evidenziando quindi un accertamento di maggiore avanzo complessivo pari ad € 12.024,25, di cui € 8.310,47 relativi alla sola gestione generale.

La diminuzione di € 21.322,47.= rispetto all'Avanzo di Amministrazione di inizio anno (€159.993,25 - € 181.315,722) è stata così determinata:

<u>SITUAZIONE AMMINISTRATIVA</u>				
Entrate effettive	€	12.886.166,63		
Uscite effettive	€	12.907.166,44		
Avanzo/Disavanzo Gest. Competenza	€	- 20.999,81	€ - 20.999,81	- 20.999,81
<u>SOPRAVVENIENZE ATTIVE</u>				
Minori Residui Passivi pagati	€	2.424.112,28	€ 2.424.112,28	
<u>SOPRAVVENIENZE PASSIVE</u>				
Minori Residui Attivi riscossi	€	2.424.434,94	€ 2.424.434,94	
Disavanzo Gestione Residui	€		- 322,66	- 322,66

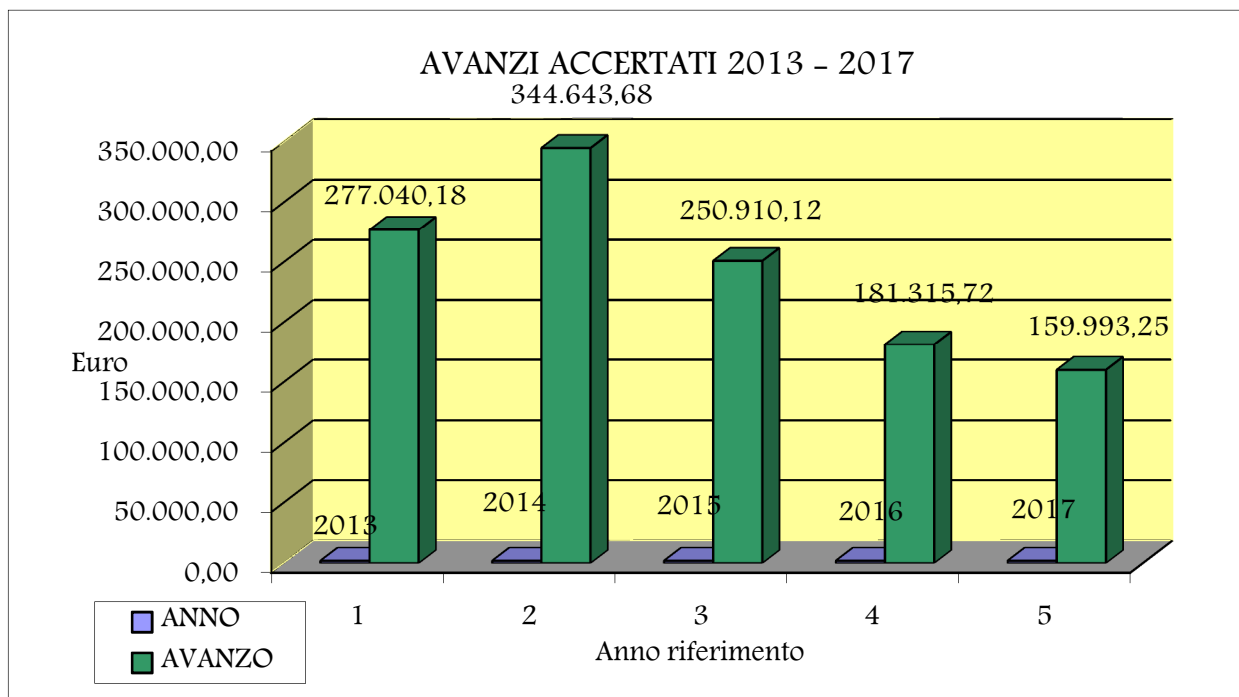
Disavanzo d'Esercizio Amministrativo	€	-	21.322,47
--------------------------------------	---	---	-----------

La dimostrazione del movimento finanziario al 31/01/2018 si può presentare con il presente prospetto sintetico :

Disavanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2016	€	-679.163,06
Entrate (Reversali da n.1 a n. 1064)	€	13.445.919,80
Uscite (Mandati da n.1 a n. 2360)	"	13.499.221,73
Disavanzo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2017	€	-732.464,99
Residui Attivi	"	5.815.822,60
Attività	€	5.083.357,61
Residui Passivi	"	4.923.364,36
Avanzo d'Amministrazione alla fine dell'Esercizio 2017	€	159.993,25

Il risultato non è determinato esclusivamente dai movimenti dei fatti amministrativi accaduti e rilevati nell'esercizio preso in considerazione, ma anche dai risultati di tutti i precedenti esercizi.

Si riporta meramente a titolo indicativo il grafico che rappresenta i risultati ottenuti nell'ultimo quinquennio:



Al termine dell'esercizio considerato, si è riscontrato un disavanzo di cassa pari a

€ - 732.464,99.= così specificato :

GESTIONE GENERALE	(in negativo)	-	354.342,76
GESTIONE ROGGE	(in negativo)	-	1.020.785,08
GESTIONE ROGGE	(in positivo)		508.104,75
GESTIONE IRRIGAZIONE	(in negativo)	-	4.332,57
GESTIONE IRRIGAZIONE	(in positivo)		149.331,51
GESTIONE UTENZE	(in negativo)	-	23.795,78
GESTIONE UTENZE	(in positivo)		11.404,10
GESTIONE BACINI PARTICOLARI	(in negativo)	-	41.381,11
GESTIONE BACINI PARTICOLARI	(in positivo)		43.331,95

**TORNA DISAVANZO DI CASSA ALLA CHIUSURA
DELL'ESERCIZIO 2017**

EURO - 732.464,99

Anche per l'Avanzo d'Amministrazione conseguito alla fine dell'esercizio 2017, ammontante a € 159.993,25.=, si propone la specifica dei dati disagregati.

Gestione Generale (Avanzo di amministrazione)	€.	62.818,97
Gestione Rogge (Avanzo di amministrazione)	"	213,39
Gestione Rogge (Disavanzo di amministrazione)	"	-213,39
Gestione Irrigazione (Avanzo di amministrazione)	"	70.331,39
Gestione Irrigazione (Disavanzo di amministrazione)	"	-4.632,57
Gestione Utenze (Avanzo di amministrazione)	"	20.202,63
Gestione Utenze (Disavanzo di amministrazione)	"	-1.528,78
Gestione Bacini Particolari (Avanzo di amministrazione)	"	14.903,05
Gestione Bacini Particolari (Disavanzo di amministrazione)	"	-2.101,44
TOTALE	€.	<u>159.993,25</u>

Il dettaglio delle singole sottogestioni (rogge – bacini irrigui – ex consorzi soppressi) facenti parte del bilancio consorziale, viene riassunto nella tabella di chiusura definitiva allegata al conto consuntivo.

ENTRATE

L'entrata nel corso del 2017 ha avuto un andamento soddisfacente, rispettando di massima le previsioni definitive.

Sui Residui Attivi si sono avute riscossioni per circa il **61,28 %** dell'ammontare complessivo accertato (Riepilogo Entrate - Colonna totale accertamenti – Gestione residui). Tale dato risente notevolmente dell'importo dei lavori in concessione, relativi al titolo 3° categoria 2^ riguardante i lavori in concessione.

La percentuale è maggiore se si considera solo il titolo 1° : le riscossioni infatti, che ammontano ad €. 1.519.620,37, corrispondono al **68,21 %** del totale accertato.

Per quanto riguarda le Entrate Correnti relative alla gestione di competenza propriamente Consorziata, gli incassi hanno raggiunto il **74,03 %** delle disponibilità accertate, evidenziando un risultato tendenzialmente allineato con i precedenti tre esercizi, dove si era riscontrato una media del 75,53 %; si riportano di seguito i risultati relativi al precedente triennio:

2016 = 72,75 %,

2015 = 76,64 %,

2014 = 77,20 %.

Di un certo rilievo, seppur ricorrente, è il residuo determinatosi nel capitolo 073 inerente i "Contributi Esercizio Generale Irrigazione" ammontante a €. 1.100.114,09.= .

Tale somma rappresenta il saldo 2017 dell'ammontare dei contributi irrigui calcolati in relazione alle uscite effettuate od impegnate sui capitoli di manutenzione ed esercizio rete irrigua.

Un'annotazione per il residuo determinatosi al cap. 489, che trova corrispondenza col capitolo in uscita, relativo all'acquisto della trattrice con decespugliatore. Nel corso dell'esercizio 2017 si è proceduti all'imputazione della 7^a quota annuale di ammortamento, iniziato nel 2011.

Inoltre nel medesimo capitolo si è determinato un residuo attivo relativo all'ammortamento in conseguenza dell'acquisto avvenuto nel corso dell'esercizio 2016, della nuova trattrice con decespugliatore; nel corso del 2017 si è pertanto proceduto all'imputazione della 2^a quota annuale.

USCITE

Per quanto riguarda l'Uscita i Residui Passivi sono stati pagati per circa il **47,98** % dell'ammontare complessivo impegnato; anche in questo caso, escludendone il titolo relativo ai lavori in concessione, si registrano pagamenti per il 24,23 %, dato in leggera diminuzione rispetto a quanto rilevato nei precedenti esercizi, con una percentuale media del quinquennio pari al 30,21 %, determinata da:

2016 = 25,47 %,

2015 = 34,58 %,

2014 = 37,18 %,

2013 = 25,57 %,

2012 = 28,27 %.

Quote consistenti restano impegnate nei consueti accantonamenti per "Fondo Accantonamento Rogge", derivanti da canoni riscossi con concessioni ed autorizzazioni varie, che verranno utilizzati per far fronte alle necessità specifiche di ogni roggia interessata.

Circa le Uscite Correnti relative alla gestione di competenza propriamente Consorziiale, con esclusione pertanto del titolo Terzo, i pagamenti sono stati pari al **90,44** % degli impegni; di seguito il riscontro per gli anni precedenti:

90,69 % nel 2016,

89,03 % nel 2015,

93,25 % nel 2014,

92,08 % nel 2013,

92,25 % nel 2012.

Gli impegni o accantonamenti relativi ai capitoli riguardanti il personale, sono stati così determinati in quanto si presume di liquidare nel corso del 2018, parte degli incentivi ed i premi di risultato accumulati negli esercizi precedenti e non ancora retribuiti.

Da ricordare inoltre gli impegni o accantonamenti relativi a: “Spese rinnovo piano di classifica”, per € 24.000,00, “Energia elettrica”, per € 30.300,00, “Manutenzione ed esercizio Canale Muzza”, per € 31.196,57, “Manutenzione ed esercizio Scaricatore Addetta”, per €41.398,08, relativi ad interventi commissionati alla fine del 2017 e pagati nel corso dei primi mesi del 2018, ovvero accantonati per la previsione di interventi straordinari; per i capitoli “Manutenzione ed esercizio delle reti” e “Manutenzione straordinaria reti”, il riferimento è agli interventi ed alle opere straordinarie destinate ai bacini irrigui del territorio “basso”.

Un rilievo per i capitoli “Fondo crediti inesigibili ruoli arretrati” e “Fondo accantonamento spese impreviste”: è stato accantonato un fondo complessivo a tutto il 2017 pari ad €203.160,00, al fine di fronteggiare eventuali inesigibilità da ruoli arretrati riscontrati dalla gestione dell’Agenzia Entrate – Risocssione.

Tutti gli altri Residui Passivi determinati dalla gestione di competenza, misurano valori che rientrano nella norma.

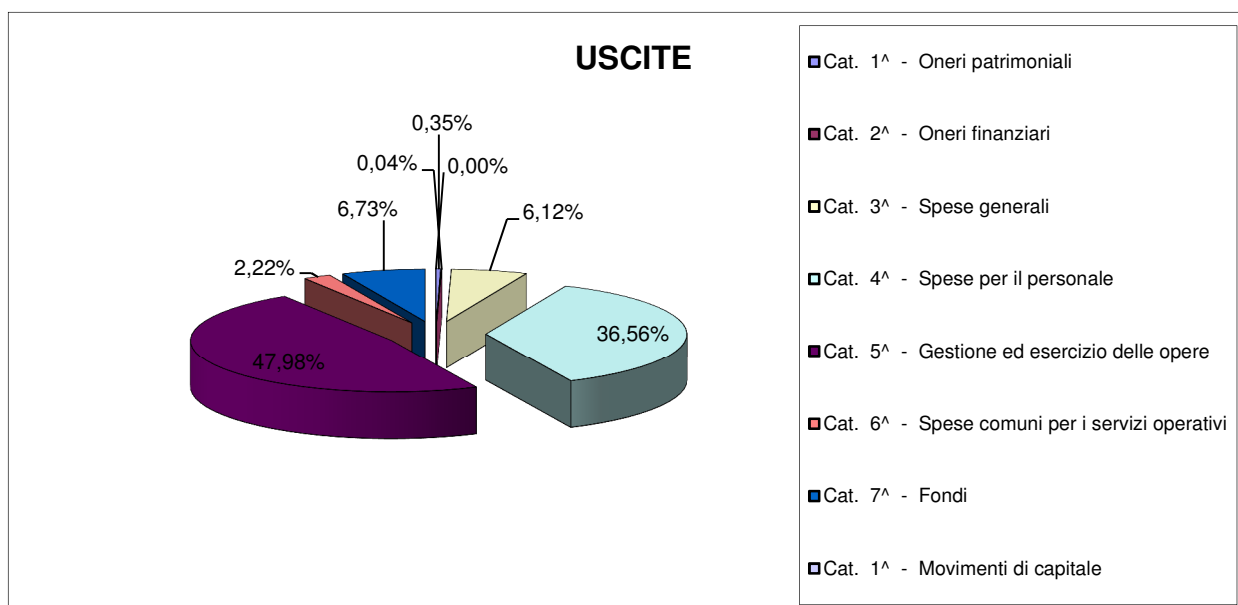
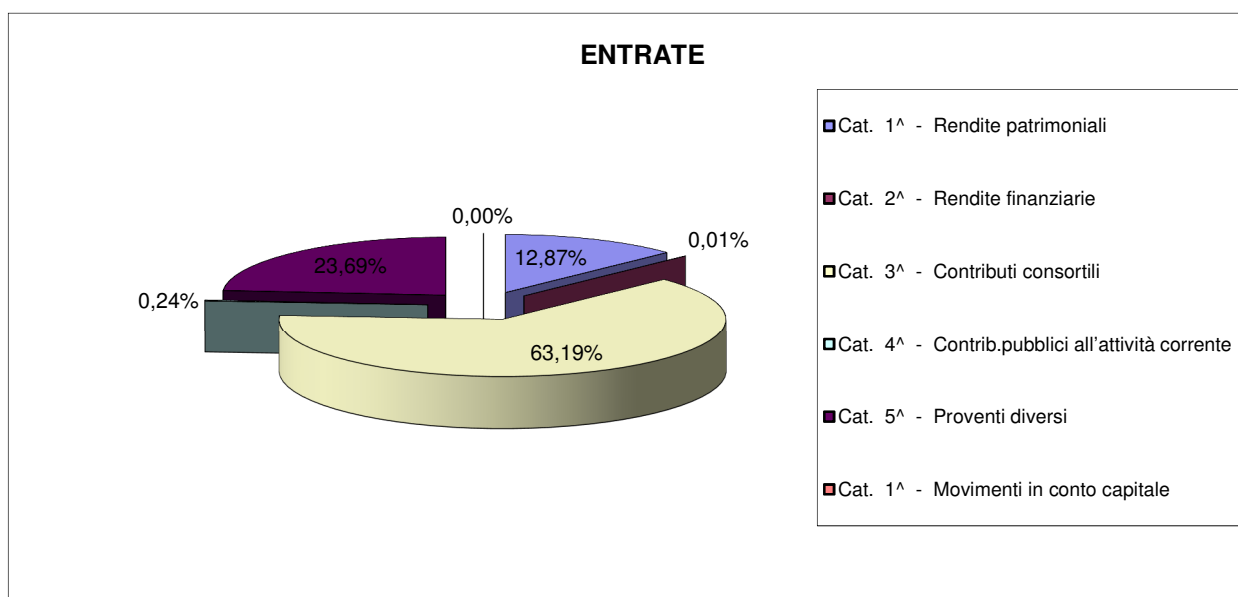
Alcuni chiari significati si traggono dall'osservazione del seguente prospetto di analisi dei valori relativamente agli accertamenti / impegni delle partite effettive.

DESCRIZIONE VOCI DI BILANCIO	IMPORTO	PERCENTUALE		
	es. 2017	es. 2017	es. 2016	
<u>ENTRATE</u>				
TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI				
Cat. 1^ - Rendite patrimoniali	€.	801.934,02	12,87%	14,44%

Cat. 2^ - Rendite finanziarie	"	770,30	0,01%	0,00%
Cat. 3^ - Contributi consortili	"	3.935.993,22	63,19%	65,05%
Cat. 4^ - Contrib.pubblici all'attività corrente	"	15.092,33	0,24%	0,72%
Cat. 5^ - Proventi diversi	"	1.475.810,48	23,69%	18,33%
TITOLO II° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
Cat. 1^ - Movimenti in conto capitale	"	0,00	0,00%	1,46%
	€.	6.229.600,35	100 %	100 %

DESCRIZIONE VOCI DI BILANCIO		IMPORTO	PERCENTUALE	
		Es. 2017	es. 2017	es. 2016
<u>U S C I T E</u>				
TITOLO I° - USCITE CORRENTI				
Cat. 1^ - Oneri patrimoniali	€.	21.930,70	0,35%	0,31%
Cat. 2^ - Oneri finanziari	"	2.684,00	0,04%	0,06%
Cat. 3^ - Spese generali	"	382.547,73	6,12%	5,44%
Cat. 4^ - Spese per il personale	"	2.285.008,64	36,56%	35,29%
Cat. 5^ - Gestione ed esercizio delle opere	"	2.998.727,20	47,98%	47,30%
Cat. 6^ - Spese comuni per i servizi operativi	"	139.063,00	2,22%	2,37%
Cat. 7^ - Fondi	"	420.638,89	6,73%	7,77%
TITOLO II° - USCITE IN CONTO COMPETENZA				
Cat. 1^ - Movimenti di capitale	"	0,00	0,00%	1,44%
	€.	6.250.600,16	100 %	100 %

Si riportano in grafico i dati delle tabelle di cui sopra.



La differenza che si osserva tra il totale dell'Entrata (€ 6.229.600,35) ed il totale dell'Uscita (€6.250.600,16), equivale al decremento del riscontro di partite proprio del Bilancio di competenza 2017, pari ad €. – 20.999,81, di cui all'allegato D1 del conto consuntivo presentato.

CONTO DEL PATRIMONIO

I dati risultanti dal Conto Consuntivo 2017 di cui agli allegati F e F2, dimostrano una diminuzione del patrimonio pari ad €. -67.648,78. Ciò è determinato principalmente dalla naturale diminuzione del valore dovuta alla quota annuale di ammortamento dei beni mobili/attrezzature già facenti parte del patrimonio consorziale, rispetto all'aumento registrato nell'esercizio 2016 per l'acquisto della nuova trattoria con decespugliatore; il dato è risultante dall'aggiornamento del Registro Inventario al 31/12/2017.

L'aumento delle passività è altresì dovuto a maggiori depositi cauzionali ricevuti nel 2017, da restituire alla scadenza prevista.

Il Comitato Esecutivo, dopo aver presentato la situazione finanziaria reale alla chiusura dell'esercizio 2017, non tralasciando di segnalare la fattiva collaborazione del personale, certo di aver assicurato il funzionamento dei servizi istituzionali, si pregia sottoporre a codesto On.le Consiglio di Amministrazione, il rendiconto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2017, per gli adempimenti di Sua competenza.

Maggio 2018

IL PRESIDENTE DEL CONSORZIO

Geom. Ettore GRECCHI

IL VICE PRESIDENTE DEL CONSORZIO

Dott. ing. Carlo GATTONI

IL CONSIGLIERE DEL CONSORZIO

Dott. Luigi GRUPPI