

CONTO CONSUNTIVO RELAZIONE ACCOMPAGNATORIA

1) PREMESSE

Il conto consuntivo da porre in approvazione al Consiglio di Amministrazione del Consorzio rappresenta il secondo documento di rendicontazione redatto in seguito alla Legge della Regione Emilia-Romagna 24 aprile 2009, n. 5, avente ad oggetto "Ridelimitazione dei comprensori di bonifica e riordino dei consorzi" emanata in attuazione di quanto previsto dal D.L. 27 dicembre 2007, n. 248, convertito nella legge 28 febbraio 2008, n. 31, che ha comportato l'istituzione di nuovi Consorzi di Bonifica derivanti da fusione ed eventuale scorporo dei Consorzi di bonifica esistenti alla data di entrata in vigore della legge.

A far data dal 01/10/2009, secondo quanto previsto dalla normativa di cui sopra, sono stati istituiti i nuovi Consorzi di Bonifica, che sono succeduti nei rapporti attivi e passivi ai consorzi preesistenti, che da tale data sono stati soppressi.

Il nuovo Consorzio della Bonifica Renana è subentrato a tale effetto interamente al soppresso Consorzio della Bonifica Renana e, parzialmente, nella parte territoriale del soppresso Consorzio Reno Palata, all'uopo scorporata.

Il bilancio di previsione di riferimento è stato approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione provvisorio n. 64/2009 del 15 dicembre 2009 - verb. 6/CP.

A seguito delle indicazioni espresse dal Consiglio di Amministrazione provvisorio, nel rispetto delle previsioni normative sopra richiamate, il bilancio è stato gestito, pur nella sua unitarietà, secondo la ripartizione in 4 distretti, corrispondenti per il 1° e 2° distretto alla gestione ex Bonifica Renana e per il 3° e 4° distretto alla ex Bonifica Reno Palata; oltre alla gestione comune contenente le entrate e le spese insuscettibili di esclusivo riferimento alle singole gestioni. La legge regionale prevede, infatti, che il riparto della contribuzione deve essere determinato, fino all'approvazione di nuovi piani di classifica, secondo i criteri vigenti nei precedenti cessati Consorzi.

Ciò premesso, si riportano di seguito alcune considerazioni che tratteranno, oltre agli aspetti economico-finanziari, le attività svolte dal Consorzio durante l'anno 2010.

Occorre a tal proposito tener presente che il bilancio consuntivo di cui trattasi, non è articolato per centri di costo di natura economica, ma per categorie di natura finanziaria.

2) CONSIDERAZIONI SUL RISULTATO D'ESERCIZIO

Dal punto di vista generale si rileva un risultato economico positivo, dato dal raffronto tra entrate effettive e uscite effettive di bilancio, pari a € 395.641,35, che rappresenta l'1,72 % delle entrate effettive. Tale risultato è dato dalla somma dei singoli risultati distrettuali come da prospetto che segue:

1° Distretto	156.831,57
2° Distretto	94.786,45
3° Distretto	79.412,10
4° Distretto	64.611,23
Totale	395.641,35

Dunque anche l'esercizio 2010, come l'esercizio 2009, si conclude con un risultato positivo di amministrazione, derivante da maggiori entrate ed economie di spesa della parte corrente di bilancio.

La gestione 2010 può essere riassunta nei prospetti che seguono:

A) ENTRATE EFFETTIVE	Consuntivo 2010	Preventivo 2010	differenza competenza	gestione residui
1° distretto	13.513.510,70	12.940.760,00	572.750,70	- 35.344,89
2° distretto	1.562.249,67	1.408.716,00	153.533,67	- 0,90
3° distretto	2.422.000,71	2.291.047,10	130.953,61	- 557.133,71
4° distretto	1.944.865,71	1.738.687,16	206.178,55	-236.276,64
Gestione Comune	3.469.125,59	3.509.130,00	-40.004,41	- 14.961,62
Totale A)	22.911.752,38	21.888.340,26	1.023.412,12	-543.717,76

B) USCITE EFFETTIVE	Consuntivo 2010	Preventivo 2010	differenza competenze	gestione residui
1° distretto	13.392.828,67	12.940.760,00	452.068,67	71.494,43
2° distretto	1.474.920,01	1.408.716,00	66.204,01	7.457,69
3° distretto	2.370.439,88	2.291.047,10	79.392,78	284.984,98
4° distretto	1.884.904,08	1.738.687,16	146.216,92	240.926,24
Gestione Comune	3.476.392,35	3.509.130,00	-32.737,65	22.228,38
Totale B)	22.599.484,99	21.888.340,26	711.144,73	627.091,72

TOTALE GENERALE (A-B)	312.267,39	0,00	312.267,39	83.373,96	395.641,35
----------------------------------	-------------------	-------------	-------------------	------------------	-------------------

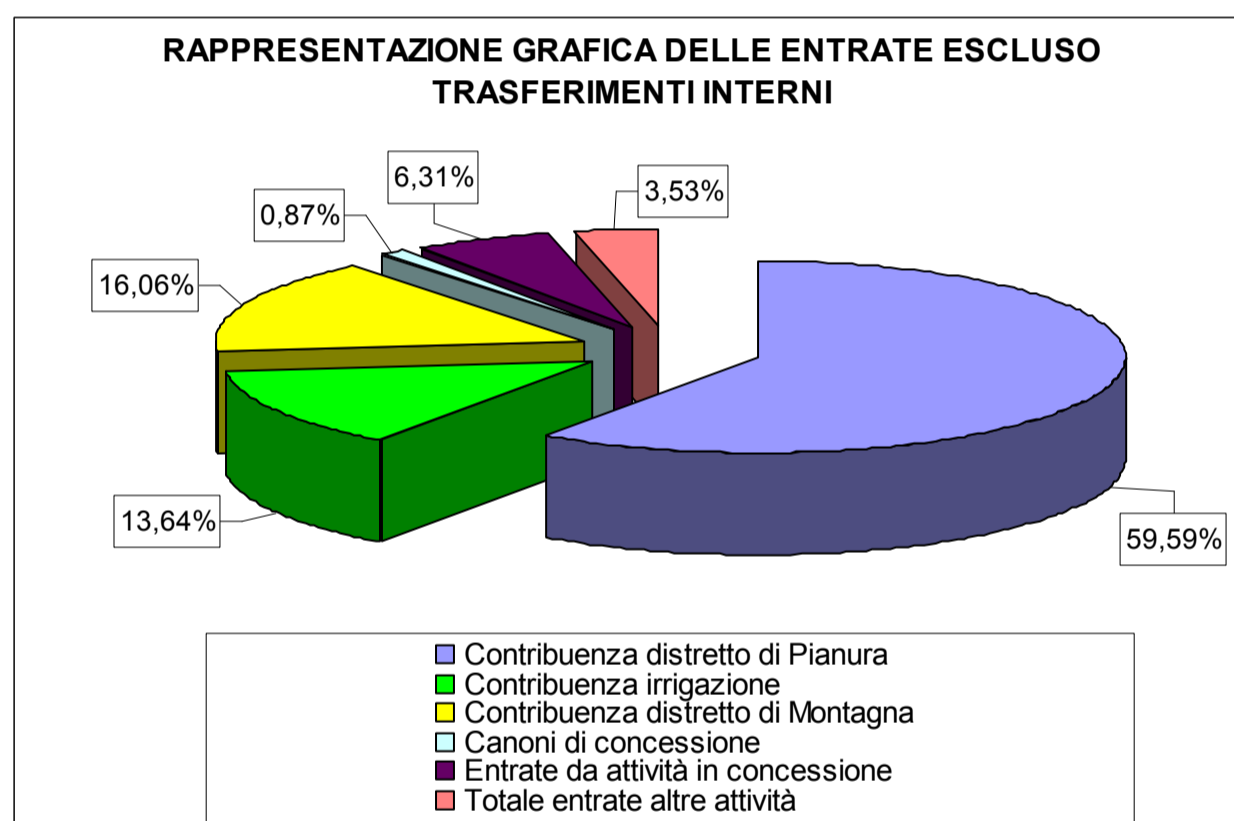
Riclassificazione delle Entrate effettive			
	consuntivo 2010	preventivo 2010	Differenza
Contribuenza distretto di Pianura	10.914.326,80	10.780.000,00	134.326,80
Contribuenza irrigazione	2.498.735,05	2.454.160,00	44.575,05
Contribuenza distretto di Montagna	2.940.798,23	2.914.000,00	26.798,23
Totale contribuenza	16.353.860,08	16.148.160,00	205.700,08
Canoni di concessione	160.028,22	151.115,60	8.912,62
Entrate da attività in concessione	1.155.792,17	1.076.484,28	79.307,89
Trasferimenti interni	4.186.222,75	4.186.598,00	- 375,25
Totale entrate attività istituzionali	21.855.903,22	21.562.357,88	293.545,34

Affitti attivi	267.254,12	264.830,40	2.423,72
Interessi attivi	21.002,58	0,00	21.002,58
Rimborsi diversi	243.989,17	56.967,00	187.022,17
Proventi patrimoniali diversi	8.470,60	4.184,98	4.285,62
Utilizzo fondo elezioni	106.500,00	0,00	106.500,00
Totale entrate altre attività	647.216,47	325.982,38	321.234,09
TOTALE ENTRATE EFFETTIVE	22.503.119,69	21.888.340,26	614.779,43

Avanzo di amministrazione 2009	408.632,69	-	408.632,69
--------------------------------	------------	---	------------

TOTALE GENERALE	22.911.752,38	21.888.340,26	1.023.412,12
------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Nota: - le "entrate da attività in concessione" includono i capitoli 10, 31, 71 e da 80 a 86;
- le entrate per "rimborsi diversi" includono i capitoli 13, 32, 66 (parte) e 68.



2.1 - Considerazioni sull'andamento delle entrate

Gli incrementi, nei confronti della previsione registrati, rispettivamente nella contribuenza di Pianura, pari a di € 134.326,80, e di Montagna, pari a € 26.798,23, sono dovuti all'attività di accatastamento di nuovi immobili da parte del Settore Catasto.

La crescita della contribuenza irrigua di € 44.575,05 deriva per lo più dall'attivazione di nuove consegne d'acqua per usi produttivi diversi da quelli agricoli.

Per quanto riguarda l'attività in concessione si registra un aumento di circa € 79.307,89, da collegare all'aumento del rimborso del personale e dei mezzi d'opera consortili impiegati nei lavori che hanno compensato il calo del recupero di spese generali (- € 26.920,00)

Il consistente aumento della voce "Rimborsi diversi" di € 187.022,17, deriva principalmente dal rimborso per gli sfalci delle casse di laminazione dei Comuni di Ozzano e Budrio, per la pulizia dei fossi pertinenti al CER e per alcune progettazioni.

Un'altra quota significativa riguarda il recupero di somme per lavori eseguiti in anni precedenti ed rimborso una tantum da parte di Enel entrambi di circa € 44.000,00.

In ultimo si segnala l'utilizzo del fondo per l'elezioni pari a € 106.500,00.

In conclusione le entrate effettive al 31.12.2010 sono state superiori di € 614.779,43 rispetto al preventivo.

Riclassificazione delle uscite effettive			
	consuntivo 2010	preventivo 2010	Differenza
Spese generali	1.114.899,90	1.162.137,27	-47.237,37
Centro Elaborazione Dati	243.656,16	268.000,00	-24.343,84
Spese per comunicazione e emissione ruoli	778.252,61	681.300,00	96.952,61
Servizio di prevenzione	262.003,28	274.839,40	-12.836,12
Oneri patrimoniali	214.692,94	175.224,00	39.468,94
Spese di personale	9.400.279,91	9.065.197,00	335.082,91
Oneri di finanziamento	0,00	42.754,00	-42.754,00
Manutenzione opere di bonifica pianura	1.986.092,13	2.139.000,00	-152.907,87
Manutenzione sistema distribuzione risorse idriche	2.375.658,20	2.573.104,00	-197.445,80
Manutenzione in montagna	877.480,41	849.202,51	28.277,90
Opere di bonifica ed irrigazione in Pianura straordinarie (ammortamento di spese per lavori eseguiti in anni precedenti)	350.000,00	1.890,00	348.110,00
Spese di certificazione	24.000,00	15.000,00	9.000,00
Spese per il servizio di Tesoreria	5.013,19	6.000,00	-986,81
Concorso alle spese generali comuni	3.490.722,75	3.553.998,00	-63.275,25
Accantonamenti	636.932,50	455.400,00	181.532,50
Totale attività istituzionali	21.759.683,98	21.263.046,18	496.637,80
Spese unificazione	71.543,22	0,00	71.543,22
Fondo interventi pluriennali relativo al programma straordinario 2010	327.488,51	0,00	327.488,51
Ammortamento costi investimenti su op.bonif. 3° d.	163.873,68	248.073,53	-84.199,85
Sopravvenienze passive	156.000,00	0,00	156.000,00
Fondo di riserva per stanziamenti insufficienti	0,00	304.260,55	-304.260,55
Spese gestione Ecomuseo Dosolo	10.947,77	12.260,00	-1.312,23
Spese elezioni	80.000,00	24.700,00	55.300,00
Spese per il personale in quiescenza e varie	29.947,83	36.000,00	-6.052,17
Totale spese straordinarie	839.801,01	625.294,08	214.506,93
TOTALE USCITE EFFETTIVE	22.599.484,99	21.888.340,26	711.144,73

2.2 - Considerazioni sull'andamento delle uscite

Si ritiene utile specificare il contenuto della voce “*Centro elaborazione dati*” che comprende le spese di telefonia fissa e mobile, la trasmissione dei dati e la manutenzione e lo sviluppo del sistema informatico. La minor spesa di € 24.343,84 è dovuta al mancato investimento sull’aggiornamento informatico di software e hardware. Per quanto riguarda la spesa per “*Comunicazione ed emissione ruoli*” si evidenzia un incremento di spesa pari a € 96.952,61 dovuto principalmente al maggiore costo di spedizione degli avvisi di pagamento.

Il costo del personale aumenta di € 335.468,94 per l’assenza nel bilancio di previsione dei costi concernenti il contratto di armonizzazione dei Dirigenti incluso il compenso speciale ex art. 30 c.c.n.l. dei Quadri e degli altri dipendenti, dei costi riguardanti il nuovo sistema di reperibilità per la sicurezza idraulica e l’emergenza irrigua.

Per quanto riguarda la "Manutenzione opere di bonifica in pianura", connessa principalmente al settore di Difesa Idraulica, si osserva innanzitutto che la diminuzione di € 152.907,87 è rispettivamente di € 74.637,00 nel 1° distretto (pari al -4.4 % della spesa totale preventivata di € 1.681.00,00) e € 78.270,00 nel 3° distretto (pari al -17,1% della spesa totale preventivata di € 458.000,00).

Nel 1° distretto la diminuzione della spesa deriva, in parte, dal risparmio nei diserbi in appalto, nei canoni di locazione delle auto e nell'energia elettrica e dall'altro dalla riduzione della spesa collegata all'attività di manutenzione della rete, dei manufatti e degli impianti idrovori (inferiore al 2% delle somme preventivate). Va comunque evidenziato che, all'interno di questa voce, si registra anche un aumento dei costi per la manutenzione dei mezzi d'opera (+14,6 % sul preventivo) e per i carburanti (+ 3,5% sul preventivo).

Nel 3° distretto la restrizione della spesa è dovuta, in parte, ad un'economia nei diserbi in appalto e nei carburanti per mezzi d'opera e dall'altro ad una riduzione della spesa connessa all'attività ordinaria di manutenzione della rete e relativi manufatti (-45% sul preventivo). L'ampia differenza di quest'ultimo capitolo di uscita è motivata dal fatto che la previsione di spesa per il 3° distretto (comprensorio Ex Reno Palata) non era ancora stata misurata e calibrata compiutamente ma derivava da una ripartizione ragionieristica elaborata in fase di armonizzazione del bilancio tra Renana ed Ex Reno Palata.

La spesa attribuita a consuntivo alla Pianura in sinistra Reno (comprensorio di 24.000 ha) è ora pari a € 65.000,00 che è più coerente e ragionevolmente comparabile con quella della Pianura destra Reno pari a € 267.000,00 (comprensorio di 120.000 ha).

Sul tema della manutenzione si ritiene inoltre significativo osservare che le economie e la riduzione di spesa prodotte non hanno determinato un rallentamento degli interventi sul territorio. Infatti, per rappresentare realisticamente gli investimenti di manutenzione dobbiamo anche considerare le quote per ammortamenti finanziari della voce "Fondi Interventi Pluriennali" che ammontano a € 327.000,00 e riferiti ad un programma specifico d'interventi straordinari sulla rete e sugli impianti che ha dato luogo a lavori per € 916.676,00 e di cui riportiamo l'elenco analitico nell'allegato n°1.

Passando alla voce "Manutenzione sistema distribuzione risorse idriche" si evidenzia una diminuzione pari a € -197.445,80 dovuta prevalentemente alla minore spesa per energia degli impianti . Tale circostanza si è originata sia dal buon andamento climatico che da una favorevole dinamica dei prezzi energetici .

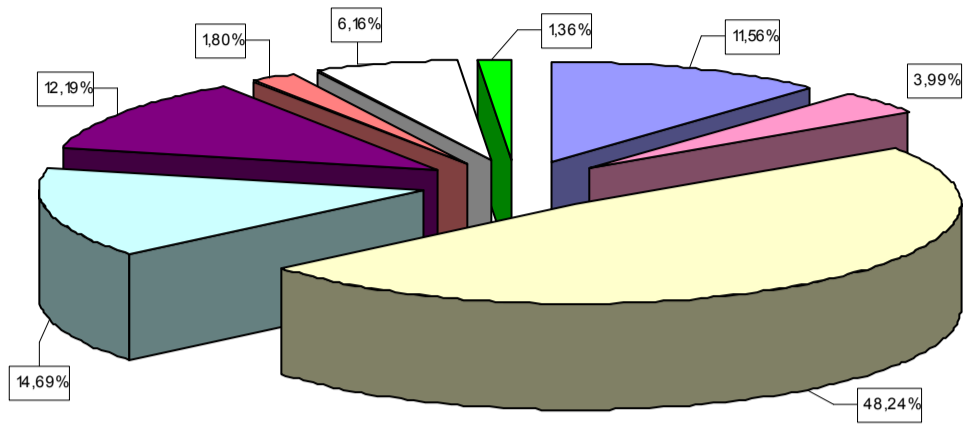
Per quanto riguarda la voce "Manutenzione opere di bonifica in Montagna" collegata al settore Difesa del Suolo, si osserva un aumento complessivo delle spese di € 28.277,90 suddiviso in € 19.189,09 nel 2° distretto (pari al +7.5 % della spesa totale preventivata di € 255.500,00) e € 9.088,81 nel 4° distretto (pari al 1.53% della spesa totale preventivata di € 593.702,00) .

Nel 2° distretto l'aumento delle spesa deriva da maggiori attività cofinanziate passate da € 200.000,00 a € 230.000,00 e compensate, in parte , dal risparmio nei canoni di locazione delle auto e nei carburanti per mezzi d'opera. Nel 4° distretto l'aumento della spesa è modesto e deriva dall'aumento delle uscite per canoni di locazione delle auto e per la manutenzione mezzi d'opera. Si precisa comunque che l'importo dei cofinanziamento per interventi sul territorio ammonta a circa € 560.000,00.

Anche per la Montagna il tema dell'attività di manutenzione viene meglio descritto e compreso considerando anche le quote per ammortamenti finanziari identificabili nella voce "Fondi Interventi Pluriennali" che comprende anche un programma specifico d'interventi straordinari che ha dato luogo ad un importo di lavori affidati nel 2010, pari a € 108.402,00 e di cui riportiamo l'elenco in allegato n° 2 .

Per quanto riguarda l'incremento di € 348.110,00 delle "Opere di bonifica ed irrigazione in Pianura straordinarie" si precisa che questa voce di spesa è dovuta alle quote per l'ammortamento annuale di alcuni interventi di difesa idraulica ed di alcune opere irrigue realizzate nel 1° Distretto negli anni precedenti ed elencate nel capitolo delle "Spese Poliennali".

USCITE EFFETTIVE (ESCLUSO TRASFERIMENTI INTERNI)



- Spese generali
- Spese per riscossione contributi e comunicazione
- Spese per il personale
- Spese per opere di bonifica idraulica
- Spese per opere adduzione risorse idriche
- Spese per manutenzioni straordinarie
- Quote fondi di accantonamento
- Spese straordinarie

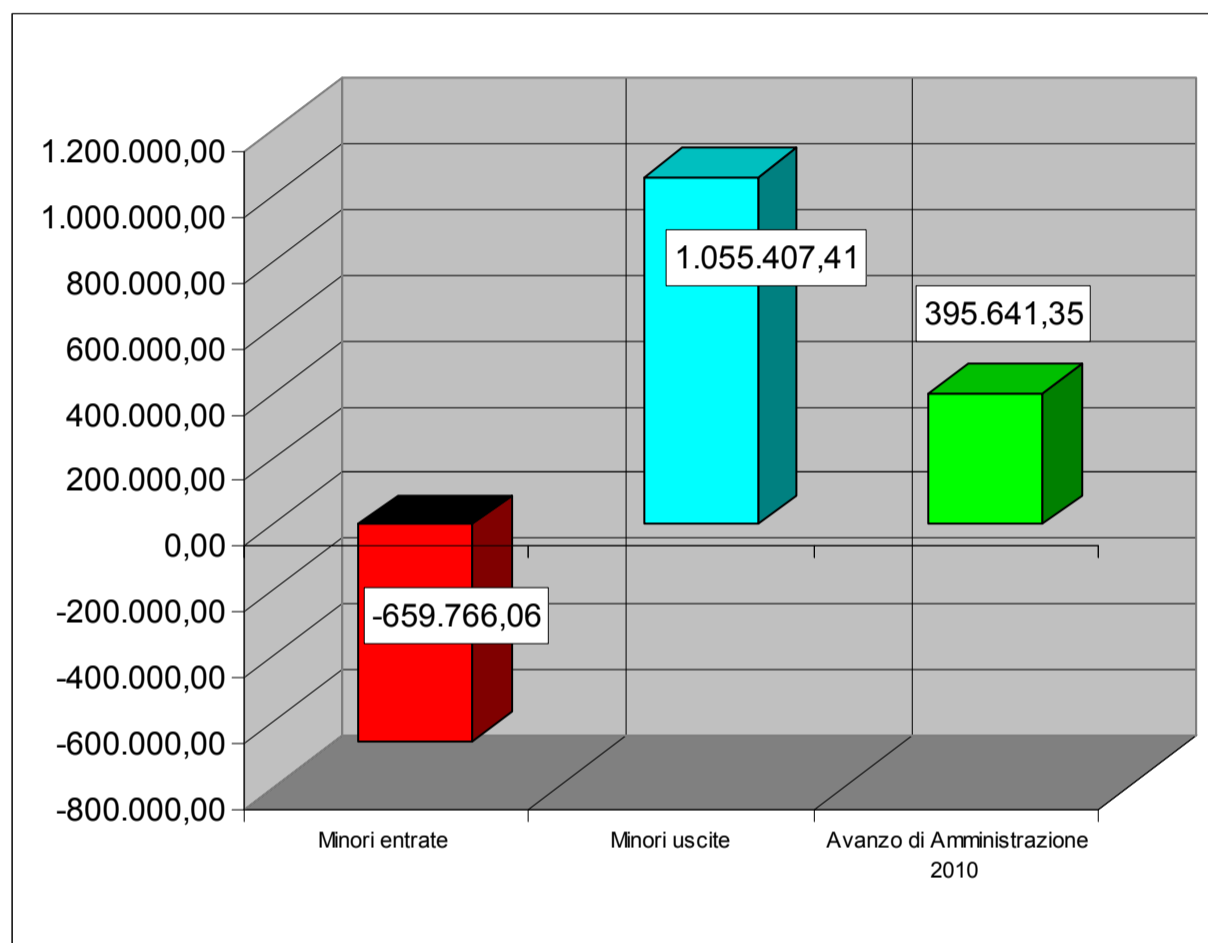
Più analiticamente, le sopravvenienze attive e le minori spese (con esclusione delle partite compensative) che hanno determinato l'avanzo di amministrazione 2010 sono riassunte nei seguenti prospetti di conciliazione:

ENTRATE COMPETENZA (non compensative)	
Minori entrate per trasferimento di spese di personale e di spese generali su opere in concessione (cap. da 10 a 14 e da 80 a 86)	- € 83.058,85
Minori entrate per trasferimento di quote di spese generali comuni (cap. da 20 a 26)	- € 14.727,25
Minori entrate per rimborsi lavori e noli su opere in concessione (cap. da 30 a 36)	- € 19.432,64
Maggiori entrate patrimoniali (cap. da 40 a 42)	+ € 2.423,72
Minori entrate per recupero di s. generali su opere gestione risorse idriche (cap 71)	- € 1.253,28
Totale minori entrate	- € 116.048,30
ENTRATE RESIDUI	
Minori entrate per esecuzione di opere in concessione (cap. 342, 345, 349, 356, 357, 358, 361, 362, 368, 501,610,612,614, 615. 628, 744 e 754)	- € 432.903,64
Minori entrate per ammortamenti (cap. 1034, 1041 e 1042)	- € 95.852,50
Minori entrate per partite di giro varie (cap. 1054 e 1100)	- € 14.961,62
Totale minori entrate	- € 543.717,76

USCITE COMPETENZA (non compensative)	
Minori spese generali e patrimoniali (cap. da 10 a 34 e da 90 a 94)	+ € 87.796,38
Minori spese per centro elaborazione dati (cap. da 50 a 52)	+ € 4.343,84
Minori spese per comunicazione ed emissione ruoli (cap. da 60 a 63)	+ € 22.028,38
Minori spese per servizio di prevenzione e sicurezza (cap. 70 e 72)	+ € 836,12
Minori spese per il personale in servizio ed in quiescenza (cap. da 100 a 103 e 107)	+ € 9.953,13
Minori spese per oneri di finanziamento (cap. 110 e 111)	+ € 3.740,81
Minori spese per gestione Ecomuseo Dosolo (cap. 113)	+ € 1.312,23
Minori spese per manutenzione ed esercizio opere di bonifica (cap. da 125 a 141 e 208)	+ € 50.688,47
Minori spese per manutenzione ed esercizio opere adduzione risorse idriche (cap. da 133 a 165)	+ € 96.255,42
Minori spese per mancato utilizzo del fondo di riserva (cap. 220)	+ € 104.141,90
Minori spese per ammortamenti (cap. 232, 234 e 245)	+ € 32.491,76
Minori spese per concorso all'organizzazione comune (cap. 260)	+ € 14.727,25
Totale minori spese	+ € 428.315,69

USCITE RESIDUI	
Minori spese generali, patrimoniali e di personale (cap. da 10 a 34 e da 90 a 94 e 100 e 101)	+ € 21.191,15
Minori spese per centro elaborazione dati (cap. da 50 a 52)	+ € 1.657,92
Minori spese per comunicazione (cap. 63)	+ € 20.655,62
Minori spese per servizio di prevenzione e sicurezza (cap. 70)	+ € 564,50
Minori spese per oneri di finanziamento (cap. 111)	+ € 129,96
Minori spese per gestione Ecomuseo Dosolo (cap. 113)	+ € 1.286,92
Minori spese per manutenzione ed esercizio opere di bonifica e qualificazione (cap. da 80 a 82 e da 125 a 150)	+ € 35.066,35
Minori spese per manutenzione ed esercizio opere adduzione risorse idriche (cap. 160, 161 e 163)	+ € 12.694,22
Minori spese per manutenzioni straordinarie (cap. da 201 a 215)	+ € 100.113,44
Minori spese per esecuzione di opere in concessione (cap. 342, 345, 349, 356, 357, 358, 361, 362, 501, 612, 614, 625, 754 e 802)	+ € 432.980,73
Minori spese per ammortamenti (cap. 1012)	+ € 0,20
Minori spese per partite di giro varie (1100 e 1154)	+ € 750,71
Totale minori spese	+ € 627.091,72

Riepilogando:		
Minori entrate competenze	- €	116.048,30
Minori entrate residui	- €	543.717,76
		-659.766,06
Minori uscite competenze	+ €.	428.315,69
Minori uscite residui	+ €.	627.091,72
		1.055.407,41
Avanzo di Amministrazione 2010	+ €	395.641,35



2.3 - Ripartizione delle spese per aree di attività

Un' ulteriore classificazione per aree di attività consente di specificare meglio i centri di costo riferiti alle attività del consorzio. In tal senso il consuntivo viene analizzato ed i relativi costi di esercizio riclassificati aggregando le voci di spesa per "aggregati di costo" individuati quali significativi della gestione nel grafico seguente.

I "centro di costo" comprendono:

Opere di bonifica in pianura, Irrigazione e Attività in montagna con aggregazione di costi diretti per forniture e appalti di lavori ed il costo del personale dedicato,

Gestione della contribuenza con imputazione dei costi afferenti la emissione e riscossione delle cartelle oltre al costo del personale specificamente dedicato a tale attività,

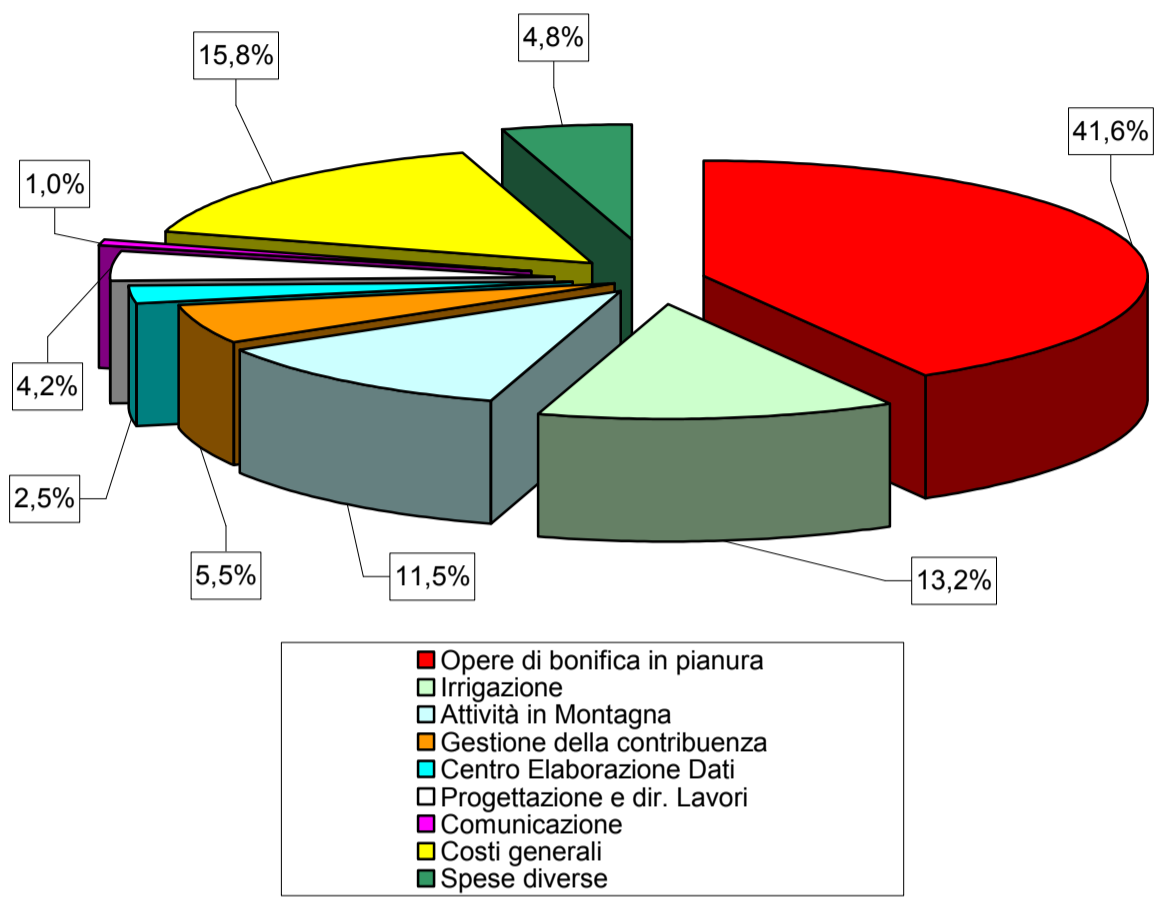
Centro elaborazione dati con imputazione dei costi della gestione informatica , della telefonia fissa e mobile , della trasmissione dati e dei costi del personale dedicato alla specifica attività

Progettazione e direzione lavori e Comunicazione ai consorziati, con imputazione dei costi del personale specificamente dedicato;

Costi generali, che aggregano la categoria spese generali di funzionamento oltre al costo del personale specificamente dedicato all'attività generale,

Spese diverse, che includono il servizio di sicurezza sul lavoro, oneri patrimoniali diversi da quelli sostenuti per la sede e quota parte del personale specificamente dedicato, spese di unificazione, e costo delle elezioni.

RIPARTIZIONE SPESE PER AREE DI ATTIVITA'



Alcune analisi di dettaglio consentono di meglio comprendere le dinamiche di gestione del bilancio.

3) CONTRIBUTI CONSORTILI

La gestione delle riscossioni dei contributi è stata svolta seguendo le emissioni di ruoli sulla base delle consistenze accertate in sede di riordino territoriale e successivamente aggiornate nel rispetto di quanto previsto dalla normativa regionale di riferimento in materia di piani di classifica per il riparto della contribuzione. Il costo diretto della riscossione ammonta ad € 586.026,00 e rappresenta complessivamente il 3,5% del gettito, con un costo medio a contribuente pari ad € 2,25, ammontare che da verifiche effettuate sui costi di altre strutture similare, ci conferma l'efficacia delle procedure adottate.

CONTRIBUENZA ACCERTATA ANNO 2010		
1° DISTRETTO	11.259.191,58	69%
2° DISTRETTO	1.153.256,08	7%
3° DISTRETTO	2.152.073,81	13%
4° DISTRETTO	1.789.338,61	11%
	16.353.860,08	100%

All'attività di riscossione è legata la gestione dei flussi finanziari del Consorzio, che raggiunge giacenze più elevate alle scadenze delle rate del tributo per poi decrescere in ragione degli utilizzi nel corso dell'anno. Per le opere eseguite con finanziamento pubblico il Consorzio procede ai pagamenti di stati di avanzamento di lavori chiedendo successivamente il rimborso agli enti finanziatori. Tale procedimento influenza l'andamento della cassa in ragione dell'entità delle opere in corso di realizzazione.

4) SPESE POLIENNALI

Sul bilancio, nel rispetto di quanto stanziato in sede di previsione, hanno gravato quote di spese poliennali per € 1.501.026,66 come dal prospetto seguente:

DESCRIZIONE	Ultimo anno di spesa	Ammortamenti dell' esercizio 2010	
		Importo	Cap. art
Gestione comune			
Spese legali	2010	99.664,47	258.1 C
TOTALE A CARICO GESTIONE COMUNE		99.664,47	
1° Distretto			
Acquisti di beni mobili strumentali			
Escavatore Liebherr L906 LC advance matr. WLHZ1285JZCO27033	2009	38.160,00	1030.1 C
Escavatore Liebherr L906 LC advance matr. WLHZ1144KZCO27085	2009	36.720,00	1030.1 C
Escavatore Liebherr L906 LC advance matricola WLHZ1144JZC27301	2009	38.480,00	1030.1 C
Acquisto n. 2 autocarri	2010	14.660,00	1030.1 C
Totale beni mobili strumentali		128.020,00	
Opere di bonifica			
P O495/P - Adeguamento tronchi rete scolante Comune di Ozzano Emilia	2008	40.700,13	1030.1 C
ACQUISTO E/O MANUTENZIONE DI POMPE E IMPIANTI	2008	70.171,35	1030.1 C
ACQUISTO E/O MANUTENZIONE DI POMPE E IMPIANTI	2008	22.704,34	212.1 C
LAVORI RIPRISTINO PONTI	2009	130.714,40	212.1 C
P.O480/P: Deflusso delle acque nelle aree altimetriche depresse - Sesto Imolese	2009	148.499,38	212.1 C
P.O441/P - Creazione di una fascia tampone boscata tra i canali Lorgana e Botte in Comune di Molinella	2010	48.081,88	212.1 C
Totale opere di bonifica		460.871,48	

Progetti irrigui			
P. 0303/P/1/1 - Completamento impianto irriguo Medicina - Castel Guelfo	2007	46.469,46	1030.1 C
Impianto irriguo Barabana: nuovo punto fornitura acqua	2008	80.000,00	1030.1 C
Connessione centro sportivo Vedrana	2008	29.831,58	1030.1 C
Attivazione beneficio irriguo fondazione Hospice-Chiantore-Seragnoli	2008	75.000,00	1030.1 C
P. 0303/P/1/1 - Completamento impianto irriguo Medicina - Castel Guelfo	2008	8.506,98	1030.1 C
P O466/P - Ampliamento impianto irriguo Olmo - zona Creti	2008	13.700,50	1030.1 C
Attivazione del beneficio irriguo per la proprieta' "parrocchia dei Santi Gervasio e Protasio di Pieve di Budrio" sita in comune di Budrio	2009	10.000,00	1030.1 C
Lavori di sottoattraversamento della linea ferroviaria "ferrovia Bologna - Portomaggiore" per il passaggio di una condotta in pressione per trasporto acqua	2009	21.600,00	1030.1 C
Scolo Lamette: convenzione col comune di Castenaso per uso promiscuo	2009	36.000,00	1030.1 C
Totale progetti irrigui		321.108,52	
Programma lavori straordinari anno 2010			
1 - CORLA - RIPRESA FRANE A VALLE VIA MONTEFANO	2010	18.000,00	256.1 C
2 - RISEZIONAMENTO SCOLO CANALAZZO ALTO	2010	13.200,00	256.1 C
3 - P.0610/P - ALLACCIAMENTO CAMPO SPORTIVO S.ANTONIO	2010	23.320,80	256.1 C
4 - DISERBI E DECESPUGLIAMENTI	2010	35.979,60	256.1 C
9 - P.0619/11 - SESTO ALTO - CONDOTTA ALIMENTAZIONE PARTECI PANZA	2010	46.302,51	256.1 C
11 - SAIARINO - ADEGUAMENTI IMPIANTISTICI IDROVORA	2010	13.197,09	256.1 C
Totale programma lavori straordinari		150.000,00	
TOTALE A CARICO 1° DISTRETTO		1.060.000,00	
	imputazioni	560.000,00	1030.1 C
		350.000,00	212.1 C
		150.000,00	256.1 C
		1.060.000,00	

2° Distretto			
Programma lavori straordinari anno 2010			
P.0584/M: QUOTA A CARICO DEL CONSORZIO	2010	11.300,00	256.2 C
P.0607/M: QUOTA A CARICO DEL CONSORZIO	2010	10.000,00	256.2 C
P.0618/M: RIFACIMENTO PARZIALE DEL TOMBAMENTO DEL FOSSO DEL PRADINO IL LOCALITA' "LA FOSSA" - MONGHIDORO	2010	7.500,00	256.2 C
Totale programma lavori straordinari		28.800,00	
TOTALE A CARICO 2° DISTRETTO		28.800,00	
3° Distretto			
Acquisti di beni mobili strumentali			
Acquisto n. 2 escavatori per movimento terra e diserbo (al netto Euro 50.000,00 per alienazione usato)	2007	22.280,00	230.3 C
Totale acquisti beni strumentali		22.280,00	
Investimenti su opere di bonifica			
Forniture ed interventi per adeguamento fabbricati Forcelli	2006	13.945,00	231.3 C
Interventi ordinari e straordinari per op. irrigue	2006	6.567,08	237.3 C
Paratoia e nuova cabina Enel stab. Forcelli	2007	20.000,00	238.3 C
Secondo ponte ripetitore e gestione allarmi rete telerilevamento dati idrometeorologici	2007	5.329,80	239.3 C
Automazione pompa Flygt e paratoie stab. Bagnetto	2007	4.000,00	240.3 C
Dotazione sistemi di sicurezza (antintrusione, videosorveglianza)	2007	1.522,80	241.3 C
Quota a carico Consorzio spese realizzazione fasce tampone Boscate per il miglioramento della qualità delle acque lungo alcuni canali - pg. 1135	2007	3.807,00	242.3 C
Revisione paratoie e sostituz.meccanismi manovra chiavica Sostegno	2009	7.000,00	246.3 C
Installazione sistemi di sicurezza (antintrusione ecc.) area Forcelli	2008	7.000,00	243.3 C
Adeguamento ambienti di lavoro officina Forcelli	2009	16.000,00	247.3 C
Messa in sicurezza di opere ed impianti anno 2005	2006	7.614,00	233.3 C
Messa in sicurezza di opere ed impianti anno 2007	2009	5.658,00	249.3 C
Risanamento conservativo di parte dello stabilimento idrovoro di Bagnetto ad uso ecomuseo ed archivi storici (quota a carico Cons.)	2009	18.000,00	250.3 C
Adeguamento luoghi di lavoro in due edifici in loc. Forcelli	2008	25.150,00	244.3 C
Totale investimenti su opere di bonifica		141.593,68	
Programma lavori straordinari anno 2010			
P.0599/P: SCOLI CAVA, SANGUINETTOLA ALTA, E CAVARONCELLO DI S.FRANCESCO	2010	44.529,13	256.3 C
IMPIANTO IDROVORO BAGNETTO	2010	12.657,77	256.3 C
SCOLO DOSOLO - CHIAVICA SOSTEGNO DI SBOCCO IN RENO	2010	11.899,20	256.3 C
Totale programma lavori straordinari		69.086,10	
TOTALI A CARICO 3° DISTRETTO		232.959,78	

4° Distretto			
Programma lavori straordinari anno 2010			
P.0594/M: MANUTENZIONE IDRAULICA DEL RIO CAVERA, RIO PALAZZO E RIO RONCO	2010	19.912,32	256.4 C
P.0595/M: INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA NEL BACINO DEL TORRENTE GHIAIA DI MONTEORSELLO	2010	19.692,49	256.4 C
P.0596/M: INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA NEL BACINO DEL TORRENTE BRASIMONE, FOSSO DELLE MOGNE	2010	20.000,00	256.4 C
P.0597/M: INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA SUL TORRENTE OLIVETTA	2010	19.997,60	256.4 C
Totale programma lavori straordinari		79.602,41	
TOTALI A CARICO 4° DISTRETTO		79.602,41	
TOTALE GENERALE		1.501.026,66	
AL 31/12/2010 RESTANO DA RIPARTIRE PER SPESE PLURIENNALI		3.557.040,93	

5) OPERE REALIZZATE CON FINANZIAMENTI PUBBLICI

5.1. Distretto di Pianura

Per quanto riguarda l'esecuzione e la progettazione di lavori finanziati da soggetti terzi il Consorzio ha lavorato a 27 opere il cui valore ammonta a € 33.451.485,00.

Riportiamo di seguito una breve sintesi degli interventi suddivisa per settore di riferimento e fase di lavorazione:

DIFESA IDRAULICA		
	n°	importo
Lavori conclusi o in collaudo	7	€ 5 562 784
Lavori in fase di esecuzione	5	€ 5 406 718
Lavori in fase di progettazione	5	€ 3 313 000
Totale	17	€ 14 282 502

IRRIGAZIONE		
	n°	importo
Lavori conclusi o in collaudo	2	€ 136 956
Lavori in fase di esecuzione	3	€ 17 200 000
Lavori in fase di progettazione	1	€ 670 000
Totale	6	€ 18 006 956

VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO		
	n°	importo
Lavori conclusi o in collaudo	3	€ 129 114
Lavori in fase di esecuzione	0	€ 1 032 913
Lavori in fase di progettazione	1	€ -
Totale	4	€ 1 162 027

TOTALE LAVORI IN CONCESSIONE	27	€ 33 451 485
-------------------------------------	-----------	---------------------

5.1.1 - Interventi di Difesa idraulica

Per quanto riguarda la tipologia delle opere concluse o in collaudo si precisa che quattro di esse sono finanziate dalla Regione Emilia Romagna e riguardano: la manutenzione di tratti di fiumi regionali in destra Reno, un intervento sulla chiavica di scarico nella cassa Dosolo, la costruzione di uno scolmatore a servizio dello scolo Stradellazzo e la costruzione di una cassa di espansione a servizio dello scolo Fossatone in Comune di Medicina.

Gli altri tre interventi sono a carico dei Comuni e riguardano opere per mitigare l'impatto idraulico nei canali consortili dovuto alle nuove urbanizzazioni. In particolare si segnalano la Cassa "Creti" a Budrio, la Cassa "Iride" a Galliera, l'adeguamento e il tombinamento dello scolo Fossa Comune a S. Giorgio di Piano.

I lavori in esecuzione sono cinque di cui quattro finanziati dalla Regione Emilia Romagna e uno dal Comune di Molinella. Fra quelli a carico della Regione rientra anche il 2° lotto per la realizzazione della parte edile dell'impianto idrovoro "Bagnetto 2" detto "Il Conte" (€ 3.976.718,00) . E' un'opera strategica che permetterà al Consorzio, quando sarà finanziata anche la parte elettromeccanica (€ 6.500.000,00) , di contrastare adeguatamente i problemi creati dal fenomeno della subsidenza migliorando quindi la gestione delle acque durante le piene in sinistra Reno .

Oltre a quest'opera, la Regione ha finanziato anche la manutenzione di alcuni tratti di fiumi di sua competenza posti sia in destra che in sinistra Reno (€ 250.000,00) e la sistemazione del mandracchio dell'impianto idrovoro Bagnetto (€ 200.000,00). Il Comune di Molinella ha invece stanziato le risorse per la realizzazione del tombinamento dello scolo consortile Molinella. propedeutica alla costruzione di una rotatoria stradale (€ 980.000,00).

Infine riferendoci alle opere in progettazione si precisa che gli interventi sono cinque, di cui due finalizzati al miglioramento sia del deflusso idraulico che della qualità delle acque, come nel caso del By Pass sullo scolo Foggia Nuova in Comune di Granarolo (€ 1.418.000,00 finanziato da Hera / Ato) e il By Pass sullo scolo Pesarina (finanziato dal Comune di Medicina per € 765.000,00). In fase di progettazione troviamo anche due opere finalizzate a mitigare l'impatto idraulico sulla rete dovuto alle nuove urbanizzazioni. La prima è la vasca di laminazione sullo scolo Zenetta di Quarto in Comune di Granarolo (€ 450.000,00) e l'inversione degli scoli Scacerna e Bonello in Comune di Molinella (€ 330.000,00) entrambi finanziati dai Comuni interessati, che, di fatto, verranno rimborsati dai soggetti attuatori dei nuovi comparti urbanistici.

L'ultima opera in progetto prevede un intervento di messa in sicurezza e manutenzione straordinaria di un manufatto storico del sistema di bonifica della Renana ovvero la Chiavica Lorgana in Comune di Argenta. I lavori sono finanziati in parte dalla Regione e in parte dal Consorzio (€ 350.000,00).

5.1.2 - Interventi di irrigazione

Per quanto riguarda le opere concluse e collaudate si evidenziano due interventi finanziati rispettivamente dalla Provincia di Bologna e dalla Regione Emilia Romagna per un ammontare totale di € 136.956,00,00. Il primo ha interessato l'opera di presa del canale di Medicina in Comune di Castel San Pietro e l'altro la risoluzione d'interferenze con le condotte di distribuzione irrigua nel settore Nord - Ovest dell'impianto Olmo in Comune di Budrio.

In esecuzione si segnalano tre importanti opere finanziate dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali (MIPAF) e inserite nel Piano Irriguo Nazionale. La prima riguarda il completamento della rete primaria delle acque del CER per l'alimentazione della rete di distribuzione, denominata "Morella", in comune di Medicina e Castel Guelfo (€ 7.700.000,00) e la variante derivata dall'utilizzo di parte del ribasso d'asta. La seconda riguarda il completamento della rete di distribuzione primaria dal CER per l'alimentazione del settore Sud dell'impianto pluvirriguo Correcchio in Comune di Imola (€ 5.500.000,00) per la quale il Consorzio è in attesa del finanziamento di completamento (€ 3.500.000,00) che dovrebbe pervenire nel 2011.

La terza opera irrigua è la realizzazione del prolungamento del Tubone in sinistra Reno (€ 4.000.000,00) nel comune di Calderara di Reno.

Rispetto a questo intervento è doveroso fare qualche precisazione ed approfondimento.

Il suo funzionamento dipende dall'impianto irriguo denominato "Bentivoglio", che ad oggi preleva acqua dal CER in comune di Bentivoglio e la trasporta mediante il cosiddetto "Tubone", fino al territorio del Comune di Castel Maggiore in destra Reno. Di fatto manca il tratto di condotta che, attraversando il fiume Reno, raggiunga ed alimenti la tratta in esecuzione. Il Consorzio ha elaborato da tempo il progetto per il completamento di questa infrastruttura che costa € 11.900.000,00 e l'ha indicata al Ministero delle Politiche Agricole come intervento di alta priorità.

Per quanto riguarda le opere in progettazione si evidenzia la rete di distribuzione del settore centro - meridionale "Vedrana" a Budrio alimentata dal CER tramite l'impianto Olmo e finanziata dalla Regione, il Consorzio e i privati.

5.1.3 - Interventi di Valorizzazione ambientale e rilievi topografici

In questo settore rientrano la conclusione di tre perizie di rilievo topografico dei nostri canali finanziate dalla Regione Emilia Romagna e la progettazione esecutiva di un percorso naturalistico che si sviluppa, in parte, lungo tratti dei nostri canali ricompresi nei comuni di Galliera, Malalbergo e San Pietro in Casale. L'opera è interamente finanziata dai Comuni stessi. Si rimanda comunque all'allegato n°3 per la tabella riassuntiva delle opere in concessione per la Pianura per l'esercizio 2010.

5.2 - Distretto di Montagna

Per quanto riguarda l'esecuzione e la progettazione di lavori finanziati totalmente da soggetti terzi, il Consorzio ha lavorato a 28 opere il cui valore di progetto ammonta a € 1.485.760,00. (Vedi allegato 4)

La maggior parte, 19 interventi, rientrano nell'ambito dei finanziamenti per la manutenzione delle opere pubbliche di bonifica da parte della Regione Emilia Romagna; altri due interventi, di carattere urgente, sono stati finanziati sempre dalla Regione Emilia Romagna su nostra segnalazione.

Tali interventi, distribuiti su 14 comuni della provincia di Bologna e di Modena, hanno consentito il ripristino di oltre 60 opere idrauliche.

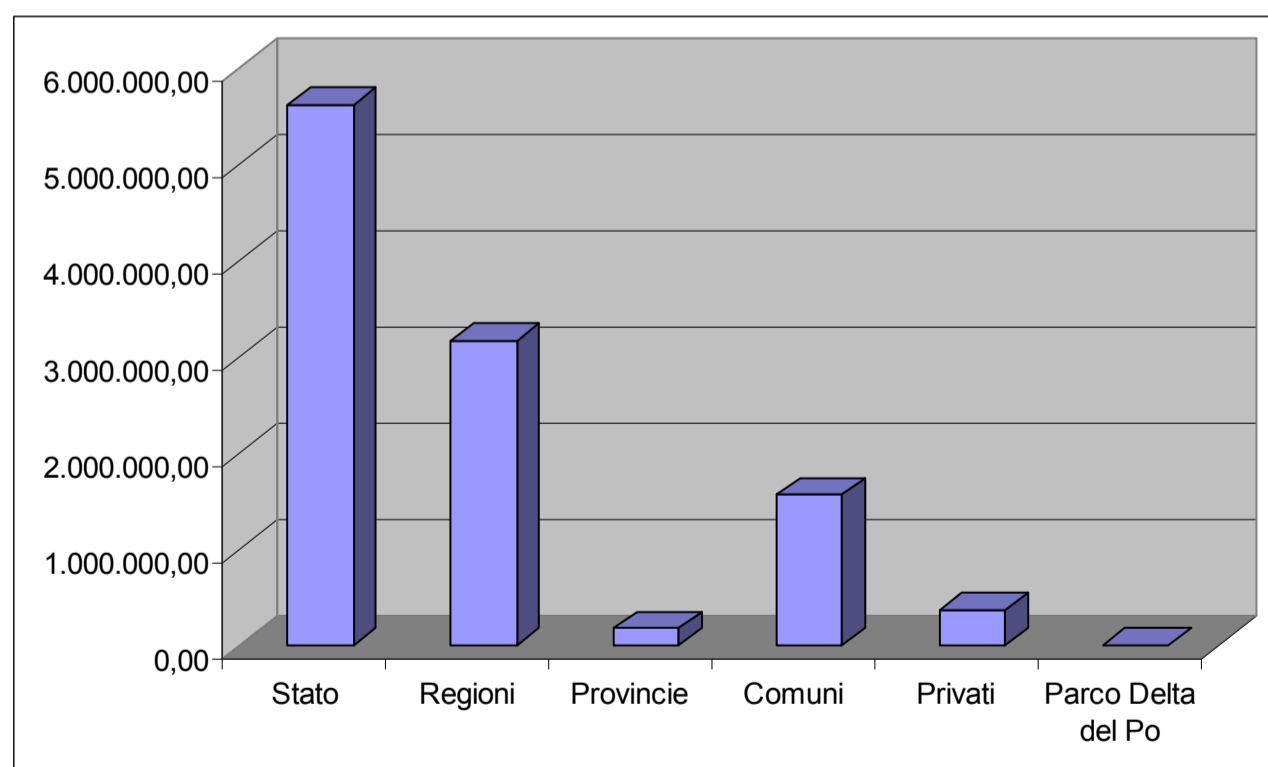
Una segnalazione particolare merita l'intervento finanziato dalla provincia di Pistoia per un importo di € 170.000,00 euro in comune di Sambuca Pistoiese, che ha consentito il recupero e il consolidamento di una rilevante difesa spondale che presentava evidenti segnali di collasso e che, se non recuperata, avrebbe richiesto somme molto ingenti per la sua ricostruzione.

Gli altri interventi sono stati finanziati dai comuni e hanno riguardato sostanzialmente consolidamenti di viabilità.

Dal punto di vista finanziario le opere a carico di enti pubblici hanno dato luogo ai seguenti movimenti riassunti nella tabella che segue:

SUDDIVISIONE PER ENTE FINANZIATORE DELLE SPESE EFFETTUATE SU OPERE IN CONCESSIONE ANNO 2010

Ente finanziatore	importo	spese su opere eseguite nei distretti di Pianura	spese su opere eseguite nei distretti di Montagna
Stato	5.627.004,30	5.627.004,30	0,00
Regioni	3.170.827,01	2.641.757,57	529.069,44
Provincie	176.310,80	176.310,80	0,00
Comuni	1.568.840,69	1.096.168,31	472.672,38
Privati	376.412,81	324.126,86	52.285,95
Parco Delta del Po	725,64	725,64	0,00
	10.920.121,25	9.866.093,48	1.054.027,77



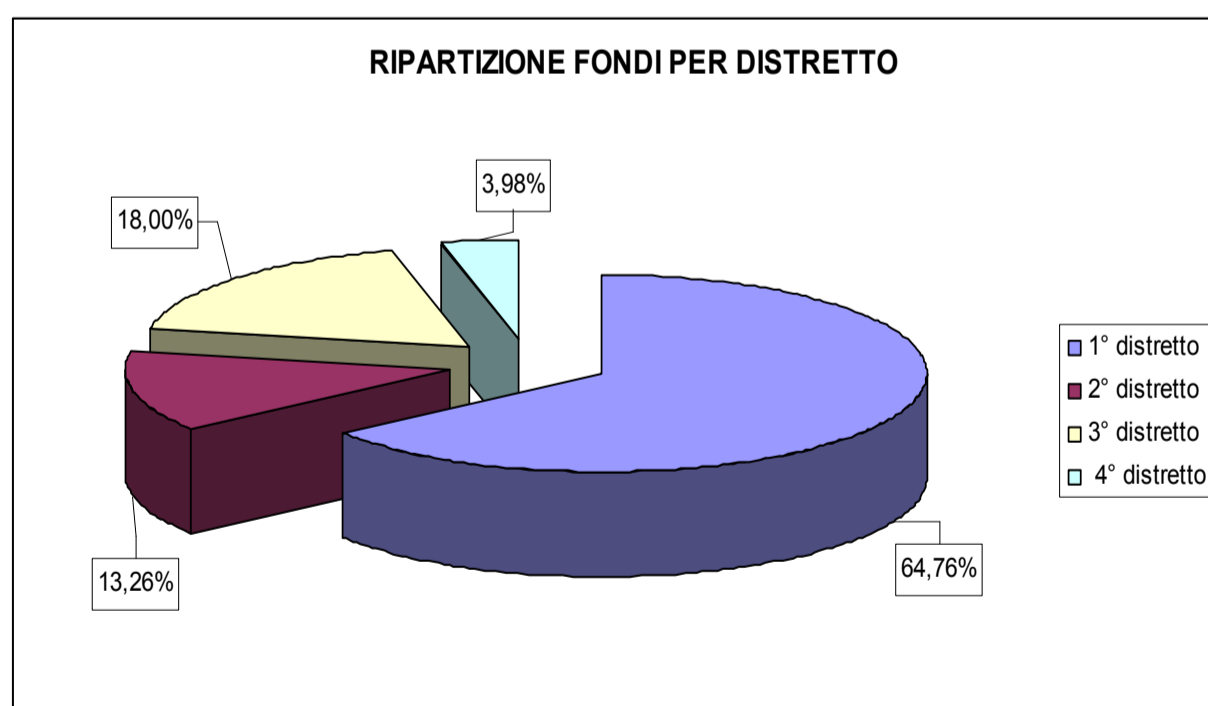
6) ACCANTONAMENTI

Sono stati accantonati fondi a carico dell'esercizio per un totale di € **638.003,37**

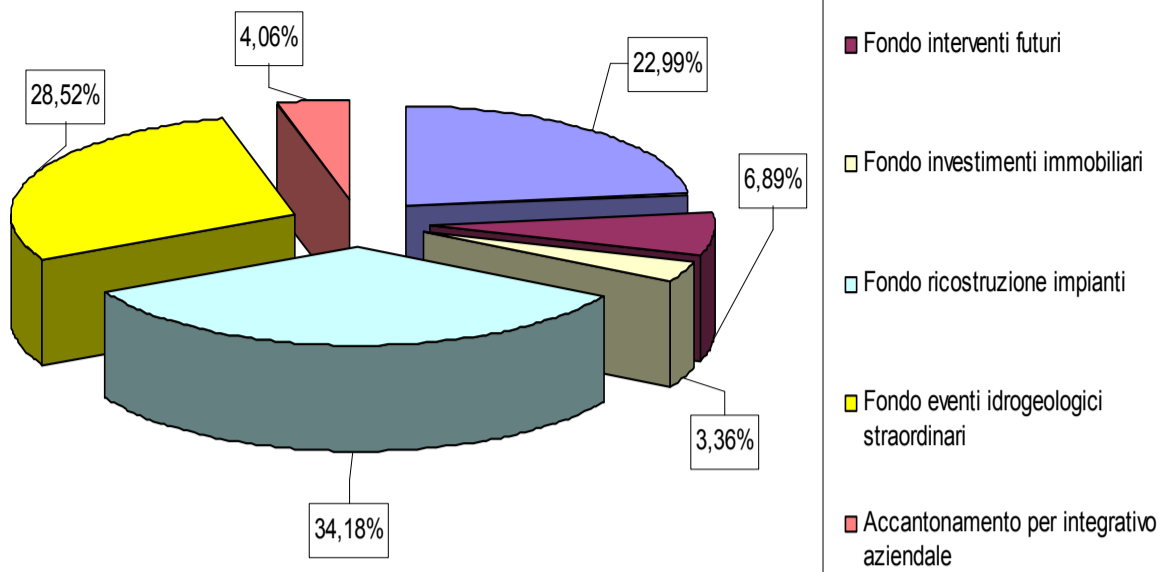
	Fondo compensazione ruoli CAP. 225	Fondo ricostruzione impianti ex art. 20 R.D. 215/1933 CAP. 224	Fondo eventi idrologici straordinari CAP. 222	Fondo accantonamento integrativo aziendale - armonizzazione CAP. 255	TOTALI
1° DISTRETTO	69.146,47	100.000,00	300.000,00	30.179,68	499.326,15
2° DISTRETTO	14.421,81	0,00	0,00	4.114,19	18.536,00
3° DISTRETTO	23.850,32	20.000,00	60.913,90	4.017,91	108.782,13
4° DISTRETTO	0,00	0,00	0,00	10.288,22	10.288,22
TOTALI	107.418,60	120.000,00	360.913,90	48.600,00	636.932,50

Dopo la chiusura dell'esercizio 2010, la consistenza dei fondi di accantonamento risulta la seguente:

Descrizione	Importo accantonato
1° DISTRETTO	
Fondo compensazione ruoli	563.518,83
Fondo ricostruzione impianti	956.611,97
Fondo eventi idrogeologici straordinari	1.050.222,26
Accantonamento per integrativo aziendale armonizzazione	30.179,68
Totali 1° distretto	2.600.532,74
2° DISTRETTO	
Fondo compensazione ruoli	123.648,27
Fondo interventi futuri	282.572,20
Fondo investimenti immobiliari	122.244,57
Accantonamento per integrativo aziendale armonizzazione	4.114,19
Totali 2° distretto	532.579,23
3° DISTRETTO	
Fondo compensazione ruoli	153.980,46
Fondo ricostruzione impianti	445.231,37
Fondo eventi idrologici straordinari	119.637,62
Accantonamento per integrativo aziendale armonizzazione	4.017,91
Totali 3° distretto	722.867,36
4° DISTRETTO	
Fondo compensazione ruoli	102.139,30
Fondo per investimenti immobiliari	15.610,44
Accantonamento per integrativo aziendale armonizzazione	10.288,22
Totali 4° distretto	128.037,96
Totale fondi di accantonamento	3.984.017,29



RIPARTIZIONE FONDI PER TIPOLOGIA



7) ATTIVITA' DI MANUTENZIONE

7.1 - Pianura

Per quanto riguarda i processi lavorativi rientranti nelle “Manutenzione Opere di Bonifica in Pianura” si riportano di seguito alcune considerazioni e qualche indicatore numerico per descrivere le principali attività legate soprattutto alla Difesa Idraulica del territorio. In particolare valuteremo: *lo sfalcio dei canali, l'esecuzione di espurghi, le riprese di frane e l'utilizzo degli impianti idrovori.*

Per l'approfondimento su “Manutenzione opere per adduzione risorse idriche” si rimanda al paragrafo sull'attività di Irrigazione mentre per il “Programma lavori straordinari sistema di bonifica Pianura” daremo qualche sintetica informazione sull'esercizio 2010.

7.1.1 Sfalcio dei canali

Lo sfalcio dei canali rappresenta una delle principali attività legate sia alla Difesa Idraulica che anche all'Irrigazione. Attraverso un programma WEB consortile denominato “Diserbi online” ,ogni centro operativo ha registrato i dati più significativi dell'attività svolta nel corso nel 2010 con i quali si sono potuti valutare alcuni indicatori gestionali. In particolare sono stati redatti i consuntivi mensili ed annuali della lunghezza e della superficie sfalciata. Di seguito riportiamo due tabelle di sintesi che si riferiscono ai canali consortili, ai tratti di scoli privati utilizzati dal Consorzio per la distribuzione irrigua , alle Casse di Espansione in gestione ed ai tratti di Fiumi puliti dal Consorzio ma di competenza ed economicamente a carico della Regione. Per una chiara lettura si precisa che la lunghezza sfalciabile è quella al netto dei tratti tombinati e che il numero degli interventi si riferisce a diversi periodi dell'anno.

Tabella di sintesi per Centro Operativo dell'attività di sfalcio complessivo dell'anno 2010

SFALCI CANALI CONSORTILI, TRATTI DI FOSSI PRIVATI*, CASSE D'ESPANSIONE E TRATTI DI FIUMI DI COMPETENZA REGIONALE

* (Tratti di fossi privati funzionali all'attività irrigua del Consorzio)

Centro Operativo	Lunghezze sfalciabili (Km)	Lunghezze SFALCIATE (Km)				% Lunghezze Sfalciate
		Totale	1° intervento	2° intervento	3° intervento	
Bentivoglio	217	328	195,24	132,33	0,00	151%
Forcelli	275	526	271,55	227,79	26,39	191%
Malalbergo	223	395	207,35	183,20	4,33	177%
Medicina	289	503	281,39	221,52	0,00	174%
Minerbio	159	235	167,71	66,89	0,00	147%
Saiarino	255	369	261,87	102,90	4,54	145%
S. Antonio	260	609	361,77	247,40	0,00	234%
TOT	1.679	2.964	1.747	1.182	35	177%

Centro Operativo	Superfici sfalciabili (mq)	Superficie SFALCIATA (mq)				% Superfici Sfalciate
		Totale	1° intervento	2° intervento	3° intervento	
Bentivoglio	1.484.318	2.312.517	1.538.408	774.109	0	156%
Forcelli	5.466.245	8.483.664	5.748.655	2.588.158	146.851	155%
Malalbergo	2.492.887	3.295.327	1.727.514	1.538.023	29.790	132%
Medicina	2.885.178	3.704.394	2.065.926	1.638.468	0	128%
Minerbio	1.376.253	1.975.196	1.497.287	477.909	0	144%
Saiarino	3.963.310	2.707.616	1.976.322	707.321	23.973	68%
S. Antonio	4.961.070	5.921.866	4.199.897	1.721.969	0	119%
TOT	22.629.261	28.400.580	18.754.009	9.445.957	200.614	126%

7.1.2 Espurgo e ripresa delle frane

In relazione agli interventi sulla rete dei canali il Consorzio ha realizzato 1.865 m di riprese di frane e 61.009 m³ di espurghi. Si segnala la crescente criticità legata allo smaltimento del materiale di risulta che spesso richiede costose analisi e che, qualora risulti contaminato, prevede il trasporto in discarica, come peraltro previsto dalle nuove normative in materia ambientale, con costi elevati rispetto al classico e consolidato spandimento nell'area di rispetto del canale o sui terreni agricoli adiacenti. Di seguito una sintesi per centro operativo:

N.	CENTRO OPERATIVO	LAVORI	
		ESPURGO V(m3)	RIPRESA DI FRANE L (m)
1	MALALBERGO	18.405	420
2	BENTIVOGLIO	14.200	90
3	SAIARINO	780	342
4	MEDICINA	7.880	150
5	MINERBIO	5.100	90
6	S.ANTONIO	6.694	153
7	FORCELLI	8.040	620
	TOTALE	61.099	1.865

7.1.3 Impianti Idrovori

Un'altra importante attività di Difesa Idraulica riguarda l'utilizzo degli impianti idrovori per il sollevamento delle acque nei comprensori a scolo meccanico. L'esercizio 2010 ha evidenziato come periodo di massimo impiego delle idrovore i mesi di febbraio, marzo e dicembre e, dei 25 impianti del Comprensorio Consortile, quelli più utilizzati sono stati quelli di Saiarino, Malabergo, Forcelli, Bassarone, Varani e Bagnetto. L'energia consumata annua totale è stata di 1.813.898 kW*h per una spesa totale di € 366.883,81. Dal raffronto con gli anni precedenti 2008 e 2009, riportato di seguito, si evince come l'esercizio 2010 è stato caratterizzato da un andamento climatico impegnativo per la gestione degli eventi di piena.

Anno	Totale annuo KW*h	Spesa annua
2008	989.172	€ 207.464,00
2009	840.900	€ 164.707,00
2010	1.813.898	€ 366.883,81

7.1.4 Programma d'interventi straordinari in pianura

Per quanto riguarda il programma degli interventi straordinari in Pianura si rimanda al già citato allegato n° 1. In sintesi l'esercizio 2010 ha realizzato un investimento annuo di € 916.667,88 per un totale di 21 interventi. Nel 1° Distretto abbiamo avviato 12 interventi di difesa idraulica e 2 di irrigazione per un totale di € 640.429,4 mentre nel 3° Distretto abbiamo eseguito ed affidato 6 lavori di difesa idraulica ed 1 di irrigazione per un totale di € 276.247,42.

7.2 - Montagna

Per quanto riguarda le "Manutenzione Opere di Bonifica in Montagna" esse contengono lavori sia totalmente a carico del Consorzio che in cofinanziamento con altri Enti. Di seguito una breve illustrazione di questa attività.

Nei distretti montani, oltre a queste opere, esiste anche il già citato "Programma d'interventi straordinari sistema di montagna" di cui daremo qualche sintetica informazione sull'esercizio 2010.

7.2.1 Attività a carico del Consorzio ed in regime di cofinanziamento

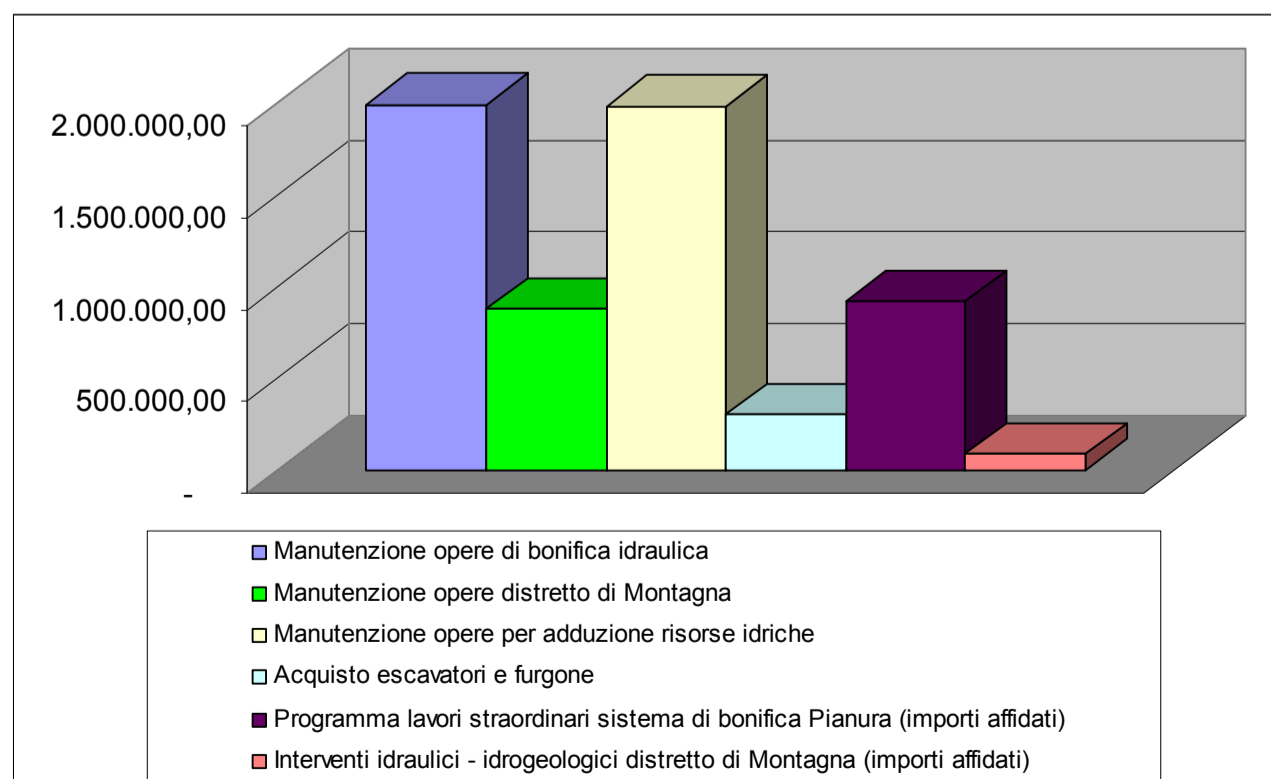
Il Consorzio ha realizzato con propri fondi e con cofinanziamenti 43 interventi che hanno comportato un impegno finanziario effettivo di € 877.480,41. Una quota è stata destinata a cofinanziare 12 interventi in convenzione con alcuni comuni del comprensorio; con questi lavori si sono colte diverse emergenze e necessità di natura idrogeologica, idraulica ed ambientale in ambiti di forte urbanizzazione.. 31 interventi sono stati finanziati totalmente con risorse interne e hanno interessato 20 comuni nelle province emiliane e toscane e hanno privilegiato principalmente interventi a favore della rete idraulica minore.

Nell'allegato 5 sono riportati gli importi progettuali che sommano a 700.600,00 euro (quota consorzio 380.000) per i progetti cofinanziati e a € 558.600,00 per quelli a totale carico del consorzio.

7.2.2 Programma d'interventi straordinari in montagna

Per quanto riguarda il programma degli interventi straordinari in Montagna si rimanda al già citato allegato n° 2; in sintesi un investimento annuo di € 108.402,41 per un totale di 7 interventi. Nel 2° Distretto abbiamo progettato e affidato 3 interventi per un totale di € 28.800,00 mentre nel 4° Distretto sono stati progettati e affidati 4 interventi per un totale di € 79.602,41. Si precisa che la quota di personale consortile utilizzato per i lavori è pari a € 20.575,6 e le spese sostenute sono pari a € 87.826,81, per un totale di € 108.402,41.

ATTIVITA' DI MANUTENZIONE ESERCIZIO 2010 AL NETTO DEL COSTO DEL PERSONALE		
Descrizione	importo	Capitoli
Manutenzione opere di bonifica idraulica	1.986.092,13	DA 125 A 141
Manutenzione opere distretto di Montagna	877.480,41	DA 125 A 141
Manutenzione opere per adduzione risorse idriche	1.975.658,20	DA 133 A 165
Acquisto escavatori e furgone	304.258,40	1007.4 comp.e 1010.1 comp.
Programma lavori straordinari sistema di bonifica Pianura (importi affidati)	916.676,88	1033/1 E 1033/3
Programma lavori straordinari distretto di Montagna (importi affidati)	87.826,81	1033/2 E 1033/4
	6.147.992,83	



8) IRRIGAZIONE

Riportiamo di seguito le entrate e le spese riconducibili al **centro di costo dell'irrigazione** analizzando di seguito le differenze rispetto al preventivo.

Entrate per la gestione delle risorse idriche				
Cap. art	descrizione	Preventivo	Variazione	Consuntivo
65	Contributi a ruolo per usi agricoli	€ 2.017.600,00	€ 8.073,01	€ 2.025.673,01
66	Canoni per altre utilizzazioni produttive	€ 396.560,00	€ 76.502,04	€ 473.062,04
67	Recupero interventi e rimborsi vari	€ 40.000,00	-€ 40.000,00	€ -
68	Rimborsi Enel	€ -	€ 44.027,64	€ 44.027,64
71	Recupero di spese generali dal Ministero delle Politiche Agricole	€ 390.000,00	-€ 46.253,28	€ 343.746,72
TOTALI		€ 2.844.160,00	€ 42.349,41	€ 2.886.509,41

Spese manutenzione ed esercizio opere adduzione risorse idriche				
Cap. art	Descrizione	Preventivo	Variazione	Consuntivo
133	Concessioni passive	€ 4.250,00	-€ 2.023,96	€ 2.226,04
160	Impianti irrigui ed organi di regolazione	€ 68.854,00	-€ 16.340,50	€ 52.513,50
161	Energia elettrica	€ 770.000,00	-€ 223.966,93	€ 546.033,07
162	Rete irrigua e manufatti	€ 150.000,00	€ 7.328,35	€ 157.328,35
163	Canoni, spese di derivazione e concessioni passive	€ 50.000,00	-€ 27.442,76	€ 22.557,24
164	Contributo C.E.R.	€ 1.240.000,00	-€ 45.000,00	€ 1.195.000,00
165	Quote di spese per il personale	€ 290.000,00	€ 110.000,00	€ 400.000,00
166	Quota di spese generali comuni e distrettuali	€ -	€ -	€ -
1030.1C/256.3C/2 31.3C/253.3C	Spese poliennali per opere irrigue di manutenzione ed ampliamento	€ -	€ 409.198,11	€ 409.198,11
TOTALI		€ 2.573.104,00	-€ 197.445,80	€ 2.784.856,31
			RISULTATO DI GESTIONE	€ 101.653,10

8.1 - Considerazioni sull'andamento delle entrate

Per quanto riguarda la contribuzione irrigua si registra un incremento delle utenze produttive non agricole , per una somma di € 76.502,04 , e un aumento di € 8.073,01 delle utenze agricole. Si evidenzia anche un'entrata per un rimborso ENEL pari a € 44.000,00 ed un calo di -€ 46.000,00 nel recupero di spese generali per lavori finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole e Forestali.

8.2 - Considerazioni sull'andamento delle uscite

Per quanto riguarda le uscite si sottolinea una riduzione del costo dell'energia elettrica (- € 223.966,93) dovuta al calo del prezzo al KW*h , all'utilizzo delle pompe nella fascia notturna, economicamente più conveniente, ed ai minori volumi distribuiti. Un ulteriore contenimento di spesa riguarda il contributo CER (- € 45.000,00) sceso per il minor volume utilizzato grazie anche al favorevole andamento climatico ed al programma di risparmio idrico adottato dal Consorzio. Per quanto riguarda la quota di personale da attribuire all'irrigazione, si è proceduto ad un aggiornamento del suo valore , da tempo rimasto invariato, in forza anche dei nuovi impianti entrati in funzione recentemente. Infatti nel corso degli ultimi dieci anni sono stati attivati nuovi impianti irrigui (es. Morella, Bentivoglio, Medesano Est , Volpino, Frullo), nuovi impianti per utenze extra agricoli (Hospice, Creti e 5M Castel Maggiore) e sono state acquisite in gestione nuove aree da servire (zona Navile , Savena Abbandonato, Castagnolino e Venenta ect.). Questo scenario ha sollecitato una verifica dell'assetto organizzativo e delle modalità gestionali finalizzata a ricalcolare l'incidenza di questa spesa sul servizio irriguo. L'attuale quota di personale è € 110.000,00 maggiore di quella preventivata.

Il quadro completo degli investimenti connessi all'irrigazione si determina considerando anche le quote di ammortamento degli interventi irrigui che ammontano a € 409.198,11. Nello specifico abbiamo schematizzato queste spese poliennali nella tabella di seguito riportata.

Spese poliennali per opere irrigue di manutenzione ed ampliamento

Cap. art	descrizione	ammortamenti dell'esercizio 2010
1030.1C	opere irrigue di manutenzione ed ampliamento reti esistenti	€ 321.108,52
256.3C	opere irrigue del Programma Straordinario di Pianura 2010 nel 1° distretto	€ 69.623,31
231.3C	Interventi ordinari e straordinari per opere irrigue nel 3° distretto	€ 6.567,08
253.3C	opere irrigue del Programma Straordinario di Pianura 2010 nel 3° distretto	€ 11.899,20
	totale	€ 409.198,11

In conclusione il centro di costo dell'irrigazione ha chiuso con € 101.653 di avanzo nell'esercizio 2010.

8.3 - Considerazioni sull'andamento dell'attività irrigua

Per meglio descrivere le caratteristiche e l'andamento dell'attività irrigua si è ritenuto utile fornire alcune grandezze e confrontarle con quelle delle annualità 2009 e 2008.

In particolare si sono comparati su scala annua il volume distribuito, le superfici irrigate, le aziende servite, il costo e la quantità dell'energia consumata (Kw/h).

ANNO	KW/h	COSTO	SUP. IRRIGATA (Ha)	VOLUME DISTRIBUITO (milioni m ³)	N° AZIENDE IRRIGATE
2008	3.849.014	€ 656.339,00	13.108	60,35	1.914
2009	5.004.945	€ 699.269,00	13.606	68,16	2.002
2010	5.284.007	€ 546.033,07	13.162	51,94	1.944

Si ricava dai dati che il consumo in kW/h del 2010 è stato superiore del 5,3% rispetto a quello del 2009 e del 27,16% di quello del 2008. I volumi distribuiti sono stati di circa 16 Mil m^3 in meno rispetto al 2009 e di circa 8 Mil m^3 in meno rispetto al 2008. Come spesa energetica si è registrata una riduzione di costo pari al 23,72% rispetto al 2009 e pari al 18,72% rispetto al 2008.

Le conclusioni da trarre per l'esercizio 2010 si possono sintetizzare come segue:

- Andamento climatico abbastanza favorevole;
- Vantaggiosa dinamica del prezzo dell'energia per cui i maggiori consumi del 2010 (5.284.007 kW/h), rispetto a quelli del 2009 (5.004.945 kW/h), danno luogo ad una spesa inferiore (vedi tabella 1 del costo annuo medio dell'energia);
- Politica di utilizzo degli impianti nelle fasce orarie più economiche

tabella 1

	Costo annuale medio energia (€/MW)	
	diurna	notturna
2010	111,77	51,27
2009	98,50	53,51
2008	122,72	62,63

In conclusione si può affermare che questo centro di costo è fortemente condizionato da alcune variabili alquanto aleatorie quali il clima, la fluttuazione del prezzo dell'energia e la modalità di utilizzo degli impianti. Questa indeterminatezza può influire in modo significativo sul risultato economico del centro di costo. Per questo motivo si potrebbe considerare di creare un apposito fondo finalizzato a compensare le fluttuazioni non prevedibili delle spese. In quest'ottica anche l'avanzo 2010 dell'irrigazione potrebbe essere destinato a tale utilizzo.

9) SISTEMA DELLA SICUREZZA

La politica gestionale del Consorzio è stata caratterizzata, anche nel corso dell'anno 2010, da un' importante attenzione ai temi della sicurezza e salute dei lavoratori per una spesa complessiva di € 164.032,17.

La gestione della sicurezza e salute dei lavoratori da parte del Servizio Prevenzione e Protezione con riferimento all'anno 2010, evidenziando solo le principali attività, può essere così sintetizzata:

- **Ruolo Responsabile Servizio Prevenzione e Protezione** affidato all'esterno con specifico contratto.
- **Consulenza tecnica in materia di sicurezza**, in particolare: documento di valutazione rischio rumore e vibrazioni, chimico, cancerogeno, donne in gravidanza, DUVRI;
redazione procedure specifiche, sopralluoghi sui luoghi di lavoro e report sui luoghi di lavoro verificati.
- **Gestione sorveglianza sanitaria:**
visite e accertamenti sanitari preventivi e periodici ai lavoratori, esami di laboratorio, vaccinazioni.
- **Fornitura dei dispositivi di protezione individuale:**
reintegro della dotazione di dispositivi di protezione individuale e dell'abbigliamento in uso ai lavoratori finalizzato al miglioramento dei requisiti di confort e sicurezza.
- **Integrazioni dotazioni antincendio e pronto soccorso:**
completamento della fornitura di presidi antincendio per tutti gli automezzi in uso ai dipendenti del Consorzio;
integrazione e verifiche periodiche dei presidi antincendio presenti nei luoghi di lavoro;
aggiornamento dei contenuti dei presidi di pronto soccorso.
- **Formazione dei lavoratori**
Sono stati svolti 7 corsi di formazione nelle varie materie previste dal d.lgs 81/2008 nei quali sono stati coinvolti 152 dipendenti nei vari ruoli operativi e di responsabilità.
- **Gestione ambientale:**
consulenza tecnico-ambientale finalizzata alla caratterizzazione dei rifiuti prodotti dal Consorzio e redazione procedure operative per la corretta gestione;
denuncia annuale MUD 2010.

Nel corso dell'anno 2010 è inoltre continuata la politica del consorzio di adeguamento degli ambienti di lavoro alla normativa sulla sicurezza con investimenti specifici. Di seguito si elencano gli interventi effettuati:

SEDE	INTERVENTO	COSTO INTERVENTO (IVA COMPRESA)
Via S. Stefano	Sostituzione finestre: piano terra (ufficio CED, mensa, sala stampe, ambulatorio medico);	4.915,92
Via S. Stefano	Realizzazione dell'adeguamento impianto elettrico - palazzo Sede	52.235,46
Via S. Stefano	Installazione scaricatori di sovratensione contro i fulmini	2.318,45
Saiarino	Bonifica amianto e ampliamento della tettoia attigua al deposito oli	2.000,00
Monterenzio	Bonifica copertura in amianto e sostituzione con pannello sandwich	17.000,00
Marescotta-Ca' Romanette	Bonifica copertura in amianto e sostituzione con onduline	3.000,00
Via S. Stefano	Rifacimento servizi igienici Segreteria	9.874,50
Via S. Stefano	Piccoli interventi e consulenze	6.626,78
	TOTALE INTERVENTI 2010	97.971,11
	SPESE PER PREVENZIONE E SICUREZZA	164.032,17
	TOTALE GENERALE	262.003,28

10) PERSONALE

Nel corso dell'anno 2010 è stato raggiunto l'importante risultato dell'armonizzazione del trattamento giuridico ed economico di tutto il personale dipendente perfezionato con la sottoscrizione dell'accordo integrativo aziendale di armonizzazione, cui seguiranno la riclassificazione del personale in adempimento al C.C.N.L. vigente e l'approvazione del nuovo piano di organizzazione variabile che andranno a definire l'assetto organizzativo strutturato secondo le esigenze del nuovo consorzio unificato. Sul costo annuale ha gravato anche l'applicazione del nuovo accordo economico per il biennio 2010-2011.

Complessivamente le risorse umane del consorzio sono indicate nella tabella riassuntiva di seguito riportata:

Personale al 31.12.2010	
	N. Dipendenti
Dirigenti	8
Quadri	13
Impiegati direttivi (tecnici e amministrativi)	15
Impiegati di concetto (tecnici e amministrativi)	48
Impiegati esecutivi e ausiliari	15
Operatori esterni e operai	81
Totale	180

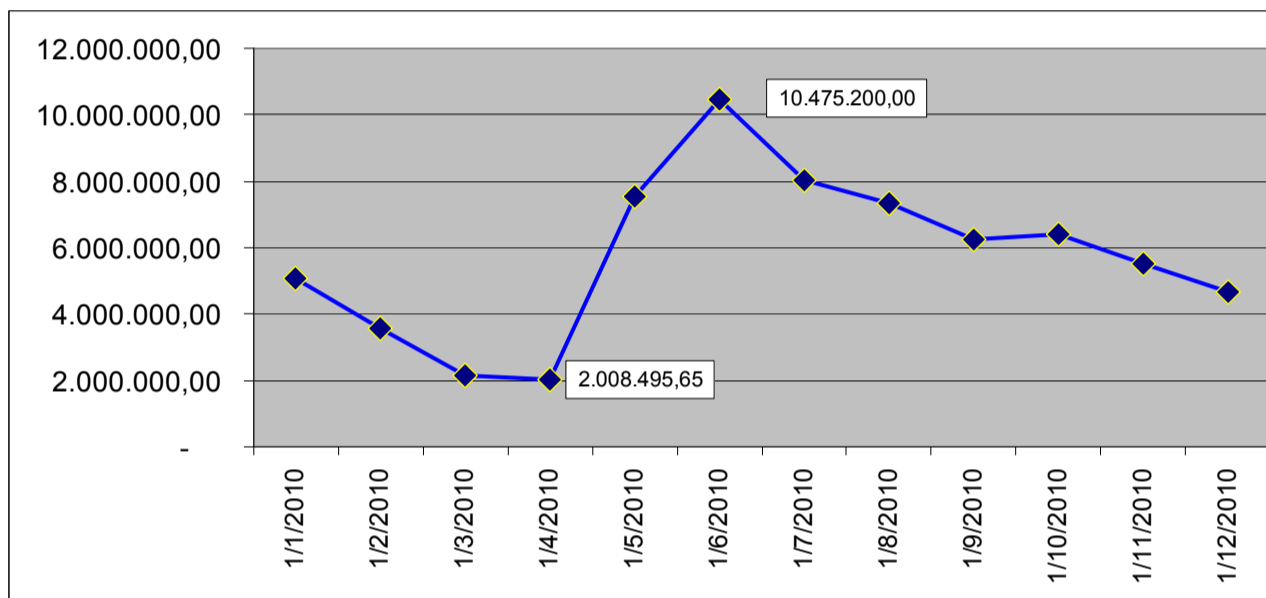
Complessivamente la spesa di personale ammonta ad € 9.400.279,91 con un'incidenza pari al 48,24% della spesa corrente che per ragioni di semplificazione contabile è imputata ad una unica categoria di spesa. L'incidenza del costo del personale rispetto al totale delle spese di gestione sostenute è quindi al di sotto del 50%, considerata la soglia limite di efficienza per Enti pubblici che erogano servizi. Si tratta evidentemente di un dato puramente finanziario. Una più attenta ed equa valutazione, più opportunamente, va riconsiderata nell'attribuzione dei costi alle diverse attività. Ciò sarà possibile con l'adozione del nuovo sistema di contabilità che verrà adottato a partire dall'anno 2012.

11) GESTIONE FINANZIARIA

Oltre al fondo di cassa sul conto di tesoreria, al 31/12/2010 risultavano, su conti accesi ai fini della gestione dei flussi finanziari consortili presso altri Istituti, le seguenti giacenze:

Carisbo	c/c 5413	Via Mazzini	34.201,44
Carisbo	c/c 4046	Economo	2.651,06
Carisbo	c/c 3189	Tributi	91.676,57
Bancoposta	c/c 5885	Tributi	277.504,27
Bancoposta	c/c 263400	Tesoreria	9.012,19
B.S.Geminiano	c/c 1607	Pronti contro termine	1.000.000,00
B.S.Geminiano	c/c 1607	Contributi	170.368,58
Totale altri conti			1.585.414,11

Tenuto conto anche delle somme di cui sopra, l'andamento della disponibilità di Cassa del Consorzio nel corso dell'esercizio 2010 è sintetizzato nel seguente grafico:



In corso d'anno l'evoluzione dei capitoli di spesa per interessi è risultata la seguente:

Interessi passivi (cap 110):	preventivo 2010	consuntivo 2010	differenza
1° distretto	40.000,00	0,00	-40.000,00
2° distretto	0,00	0,00	0,00
3° distretto	1.377,00	0,00	- 1.377,00
4° distretto	1.377,00	0,00	- 1.377,00
Totale minori interessi passivi			-42.754,00
Interessi attivi (cap. 42).			
1° distretto	0,00	14.447,87	14.447,87
2° distretto	0,00	1.525,21	1.525,21
3° distretto	0,00	2.742,38	2.742,38
4° distretto	0,00	2.287,12	2.287,12
Totale maggiori interessi attivi			21.002,58
ECONOMIE TOTALI SU INTERESSI			63.756,58

12) CONCLUSIONI

Il risultato positivo della gestione conforta le attese rispetto alle politiche gestionali attuate dal Consiglio di Amministrazione Provvisorio, attraverso un equilibrato impiego di risorse sia in attività corrente sia per investimenti nel perseguimento dei fini istituzionali del Consorzio, con contenimento dei costi di esercizio nei limiti previsti dagli stanziamenti iniziali del bilancio di previsione e accertamento delle entrate secondo le originarie previsioni.

Per ciò che riguarda lo svolgimento delle attività istituzionali, il Consorzio possiede un'organizzazione adeguata. Occorre tuttavia perseguire costantemente l'obiettivo di introdurre alcune azioni tese ad aumentarne l'efficienza.

In questo modo risulterà possibile incrementare la qualità e la quantità delle attività svolte, migliorando al contempo i risultati di bilancio. Come previsto dalla normativa regionale e dallo Statuto, sarà inoltre necessario introdurre la contabilità di tipo economico patrimoniale a partire dal bilancio di previsione 2012. Per ottenere questo risultato risulta opportuno agire già sul bilancio corrente prevedendone un'apposita fase di assestamento nel corso dell'ultimo quadrimestre dell'anno 2011.

Oltre a quanto già riportato in questa relazione sulle attività svolte dal Consorzio, si ritiene utile puntualizzare alcuni aspetti strategici.

I costi dovuti agli eventi di piena e all'irrigazione non sono facilmente programmabili in bilancio in quanto direttamente collegati agli aspetti meteorologici. Il consumo di energia elettrica per gli impianti idrovori e quelli irrigui, nonché il prelievo di acqua dal CER, sono fortemente influenzati dagli aspetti climatici. Risulterà pertanto opportuno istituire un apposito fondo di accantonamento dal quale attingere in caso di necessità contingenti e che dovrà, essere rimpinguato negli anni in cui ci saranno effettive economie di spesa.

Per ciò che riguarda la difesa del suolo in montagna, infine, si sottolinea come nell'anno 2010, a fronte di un finanziamento consortile di € 790.000,00, il Consorzio abbia promosso e realizzato interventi finanziati e cofinanziati dai diversi Enti Territoriali per un totale di ben € 2.854.960,00.

Negli anni a venire si prevede però una progressiva diminuzione delle risorse a disposizione da tali Enti. I finanziamenti consortili, pur mantenendosi costanti in futuro, difficilmente riusciranno quindi a promuovere il grande numero di investimenti che ha caratterizzato questo ultimo periodo.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Paolo Pini)
F.to Pini

IL PRESIDENTE
(Dott. Giovanni Tamburini)
F.to Tamburini