

RELAZIONE ALLA TERZA VARIAZIONE DEL BILANCIO FINANZIARIO PER L'ANNO 2016

Si procede qui di seguito all'analisi delle singole voci di spesa e di entrata che sono state variate rispetto alle poste inizialmente allocate nel Bilancio Preventivo 2016 approvato con Delibera Commissariale n. 145/PAR41 del 22 novembre 2015 e successivamente assestato con la II^ Variazione di cui alla Delibera Commissariale n. 131/PAR11 del 16.06.2016.

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CORRENTI

Per ENTRATE correnti si intendono tutte quelle entrate necessarie alla realizzazione dei fini istituzionali dell'Ente

Le partite correnti si assestano ad € 12.177.474,71 con un aumento di € 143.754,71 rispetto a € 12.033.720,00 incremento dovuto al recupero dei ruoli dell'anno 2015 riallocati al capitolo 4 delle entrate come quanto scritto (pag.61) nella relazione del bilancio consuntivo 2015.

I capitoli delle ENTRATE correnti di cui si chiede una variazione in aumento

Cap.4 Contributi consortili.

Si rileva come, per tale posta di bilancio, vi sia un incremento di € 143.754,71 come stabilito dalla relazione del bilancio 2015

Tale maggiore entrata è dovuta a una diversa imputazione tra i Contributi derivanti da utenze diverse (cap.5) i cui importi stralciati sono riallocati al cap.4 Contributi consortili nell'anno 2016

1- CONTRIBUTI CONSORTILI da € 4.715.820,00 +€ 143.754,71 = € 4.859.574,71

SPESE

TITOLO I° - SPESE CORRENTI

Per spese correnti si intendono tutte quelle spese necessarie alla realizzazione dei fini istituzionali dell'Ente e che possono anche dare utilità negli esercizi futuri ma caratterizzano esclusivamente l'esercizio corrente in esame. Le partite correnti si assestano ad € 12.557.720,00 con un aumento di € 294.906,14 rispetto a € 12.262.813,86 di cui alla seconda variazione al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016. Preliminarmente di deve precisare che le poste di cui si chiede l'integrazione troveranno copertura:

- 1) nelle maggiori entrate (cap.4 ruoli vedasi conto consuntivo, relazione 2015 pag.61)
- 2) mediante l'utilizzo dell'Avanzo vincolato (vedasi Conto Consuntivo 2015);
- 3) mediante l'utilizzo dell'Avanzo NON vincolato (vedasi Conto Consuntivo 2015);

I Capitoli delle SPESE correnti di cui si chiede la variazione sono i seguenti:

Cap.1 – Manutenzione sede ed immobili consorziali.

Si rileva come, per tale posta di bilancio, vi sia un fabbisogno ulteriore per la copertura delle spese qui allocate per un importo di € 65.000,00. Tale maggiore spesa è dovuta a lavori di straordinaria manutenzione degli impianti di produzione di energia elettrica di fonte rinnovabile. Tale posta trova copertura mediante l'utilizzo delle maggiori entrate.

1- MANUTENZIONE SEDE ED IMMOBILI CONSORZIALI da € 115.000,00 +€ 65.000,00 = € 180.000,00

Cap.17 – gestione e conservazione catasto consorziale.

Tale capitolo necessita di un incremento di € 2.000,00 relativamente alle spese sostenute per l'aggiornamento e l'iscrizione di tutti i beni consorziali. L'originario importo di € 2.000,00 di cui è già stato speso più del 50% viene incrementato di € 2.000,00. Tale posta trova copertura mediante l'utilizzo delle maggiori entrate.

2- GESTIONE E CONSERVAZIONE DEL CATASTO CONSORZIALE da € 2.000,00 + € 2.000,00 = € 4.000,00

Cap.25 – Prestazioni esterne. Liti, vertenze e servizi.

Tale capitolo necessita di un incremento di € 98.906.114 relativamente all'evolversi delle spese legali e ad eventuali importi che il Consorzio andrà a pagare in caso di soccombenza.

Tale importo trova utilizzo nell'avanzo vincolato

3- PRESTAZIONI ESTERNE, LITI, VERTENZE E SERVIZI da € 201.093,8 + € 98.906,14 = € 300.000,00

Cap.34 – Incarichi professionali per lavori in concessione e delegazione intersoggettiva.

L'aumento di € 29.000,00 di cui si chiede l'approvazione è relativo alla riformulazione del quadro economico di progetti consortili del 2015, trattasi di lavori in diretta amministrazione per i quali vengono chieste le analisi dei terreni. L'importo di € 29.000,00 troverà copertura nel bilancio di competenza del 2016.

Tale posta trova copertura mediante l'utilizzo delle maggiori entrate.

4) INCARICHI PROFESSIONALI PER LAVORI IN CONCESSIONE E DELEGAZIONE INTERSOGETTIVA da € 140.000,00 + € 29.000,00 = € 169.000,00

Cap.44 – Manutenzione ed esercizio delle opere consortili.

Per le spese della natura qui considerata si chiede un aumento di € 100.000,00 considerato i lavori di manutenzione che l'ente prevede di fare entro la fine dell'anno.

Tale importo trova la copertura per una parte nelle maggiori entrate € 47.754,71

Per la parte restante € 52.245,29 utilizzando l'avanzo non vincolato.

5) MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE CONSORTILI da € 808.000,00 + € 100.000,00 (47.754,71+52.245,29) = € 908.000,00

La copertura di quanto sopra (mediante Avanzo NON vincolato) si può così configurare:

MANUTENZIONE ED ESERCIZIO OPERE CONSORTILI	-€	52.245.29
TOTALE	-€	52.245.29

La copertura di quanto sopra (mediante Avanzo vincolato) si può così configurare:

PRESTAZIONI ESTERNE , LITI, VERTENZE E SERVIZI	-€	98.906,14
TOTALE	-€	98.906,14

La copertura di quanto sopra (mediante maggiori entrate) si può così configurare:

MANUTENZIONE SEDE ED IMMOBILI CONSORZIALI	-€	65.000,00
GESTIONE E CONSERVAZIONE DEL CATASTO CONSORZIALE	-€	2.000,00
INCARICHI PROFESSIONALI PER LAVORI IN CONCESSIONE E DELEGAZIONE INTERSOGETTIVA	-€	29.000,00
MANUTENZIONE ED ESERCIZIO OPERE CONSORTILI	-€	47.754.71
TOTALE	-€	143.754.71

PARTE TERZA - RIASSUNTO GENERALE

	SPESE	ENTRATE
Utilizzo Avanzo Vincolato (PRIMA variazione)		31.093,86
Utilizzo Avanzo Vincolato (SECONDA variazione)		140.000,00
Utilizzo Avanzo NON Vincolato (SECONDA variazione)		76.792,97
Utilizzo Avanzo Vincolato (TERZA variazione)		98.906,14
Utilizzo Avanzo NON Vincolato (TERZA variazione)		52.245,29
TITOLO I° - Spese / Entrate correnti	12.557.720,00	12.177.474,71
TITOLO II° - Spese / Entrate in conto capitale	12.636.650,11	12.617.857,14
TITOLO III° - Partite compensative	1.721.000,00	1.721.000,00
TOTALE A PAREGGIO	26.915.370,11	26.915.370,11

Il presente bilancio è vero e reale.
Pordenone, lì

IL COMMISSARIO
ing. Stefano Bongiovanni



Pag. 5

Consorzio di Bonifica "Cellina-Meduna"
III^a VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2016