



Garda Chiese

consorzio di bonifica

BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2022

RELAZIONE del COMITATO ESECUTIVO

Ai sensi dell'art. 40 dello Statuto Consorziale approvato con D.G.R. n° 6621 del 19/05/2017

----- * -----

Signori Consiglieri, Signor Revisore,

a corredo della proposta di bilancio di previsione dell'esercizio 2022 che viene sottoposto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione e che gli uffici hanno predisposto vagliando, capitolo per capitolo, le esigenze presunte per il prossimo 2022, il Comitato Esecutivo ha redatto la presente relazione.

Il documento ha tenuto conto, ai fini della determinazione delle aliquote impositive, delle due sottogestioni, ex art. 42 dello Statuto, tuttavia il documento risulta unificato, in base alle direttive regionali in materia di bilancio tipo.

Con la presente relazione si illustrano, in forma necessariamente sintetica, dati e obiettivi che sono alla base dello schema di bilancio previsionale del Consorzio di bonifica Garda Chiese.

La struttura del documento mette in risalto la tendenza a riprodurre sostanzialmente per il 2022 la generalità degli stanziamenti di spesa per l'anno 2021, la Gestione peraltro beneficerà di un avanzo di amministrazione minore rispetto alla previsione 2021 (€.420.000 a fronte di €. 740.000) con un incremento di aliquote contributive medie del 5%.

In dettaglio le aliquote di bonifica avranno un incremento del 2% rispetto al 2021, mentre le aliquote irrigue del Distretto Colli Morenici del Garda aumenteranno del 7%.

Le nuove direttive regionali in materia di classifica, al fine di ripartire gli oneri della bonifica nella zona collinare fra terreni (già soggetti) e fabbricati oggi esenti, prevedono che il nuovo piano sia adottato dal Consiglio di Amministrazione entro 24 mesi dall'approvazione del Piano

Comprensoriale di bonifica da parte della Giunta Regionale Lombardia, avvenuto con D.G.R. n° 2642 del 16/12/2019. Dopo l'adozione di prossima futura scadenza del nuovo piano da parte del Consiglio di Amministrazione, la Giunta Regionale avrà 180 giorni per l'approvazione o meno dello stesso, rendendone possibile l'applicazione a decorrere dall'esercizio finanziario 2023.

Il gettito contributivo 2022 è previsto in € 13.237.766,00.

E' stato applicato al bilancio di previsione un presunto avanzo 2021 di € 420.000, a fronte di una previsione di chiusura della gestione 2021 di € 430.000. Rispetto all'anno 2021, che aveva registrato un avanzo di amministrazione applicato al bilancio di € 740.000, si è iniziata la progressiva diminuzione degli avanzi applicati al bilancio di previsione al fine di rendere più equilibrata la gestione di competenza, come auspicato dal Revisore Legale nella relazione al bilancio 2021.

Le spese di amministrazione non attribuite direttamente alle sotto gestioni sono state calcolate secondo il riparto generale previsto per le spese di costituzione del Consorzio Garda Chiese: 39% Colli Morenici del Garda e 61% Alta e Media Pianura Mantovana. Fanno eccezione le spese per il personale d'ufficio ripartite per il 28% a carico della sotto gestione Colli Morenici del Garda e per il 72% a carico della sotto gestione Alta e Media Pianura Mantovana. Di tale deroga al criterio generale si chiede l'approvazione specifica del Consiglio di Amministrazione.

Non sono previsti fitti figurativi né per l'utilizzo della Sede di Mantova (appartenente al patrimonio ex Medio Mantovano) né per la Sede di Castellaro Lagusello (appartenente al patrimonio ex Colli Morenici del Garda), i relativi capitoli vengono mantenuti pro-memoria.

Le quote private di ammortamento dei lavori in corso e previsti nel 2022 sono state azzerate in virtù dei costi sui residui passivi che rendono più che maggiorati gli aumenti.

Dal 2021 non sono più presenti oneri di pagamento rate di mutuo, in quanto l'ultimo mutuo in corso si è estinto nel 2020.

I lavori previsti nell'elenco annuale delle opere 2022, saranno finanziati per € 2.695.800,00 con contributi statali e regionali. In caso di parziale finanziamento dei lavori si farà ricorso alle quote di ammortamento sopra considerate.

Il Fondo quote inesigibili è quantificato in € 332.200, pari all'anno 2021.

Le spese per il personale sono calcolate con riferimento all'organico 2021, di 85 dipendenti (di cui 2 part-time e 5 a tempo determinato) al 01/12/2021; nel 2022 saranno assunti/riassunti a tempo indeterminato 1 dirigente, 2 impiegati e 2 operai fissi, nonché 5 impiegati e 11 operai a termine, come da piano assunzioni 2022 approvato con deliberazione n° 265/CA/2021. Peraltro non si registrano per il 2022 incrementi per il costo del personale rispetto all'anno 2021 in virtù del turn over del personale a fine carriera, per il quale è prevista la sostituzione con personale di minore anzianità retributiva, evidenziato nel piano assunzioni stesso.

Per le ulteriori esigenze operative che comportino la presenza di figure professionali vacanti in organico (R.S.P.P., ecc.), si potrà ricorrere a incarichi o consulenze esterne nei limiti degli stanziamenti di bilancio.

Nelle contabilità speciali sono invece confermate la gestione Vaso Picenarda, in previsione di nuova convenzione in attesa di incorporazione, e la gestione Scolo Rocca, in convenzione provvisoria, in attesa del Decreto Regionale di trasferimento delle funzioni idrauliche, già richiesto dal Consorzio di bonifica Alta e Media Pianura Mantovana e successivamente più volte sollecitato senza esito dal Consorzio di bonifica Garda Chiese.

Sono inoltre previsti oneri per la gestione del modello organizzativo D. Lgs. n° 231/2001 ed in particolare gli oneri per il finanziamento della struttura dell'Organismo di vigilanza di cui alla delibera n° 180 del 18/2/2020, nonché per il completamento del Piano di Classifica, da redigere entro il settembre 2022. Si prevede che questa attività di redazione del Piano venga svolta dal personale interno.

E' infine previsto il completamento del programma di monitoraggio a distanza dei mezzi d'opera consortili.

Il fondo di riserva 2022 è quantificato in € 5.839,00 inferiore allo 0,2% delle spese correnti, considerato riferimento di corretta previsione di bilancio.

Tra le opere previste dal bilancio consortile, oltre alle ordinarie attività di manutenzione della rete idraulica e relativi manufatti e impianti, nonché i lavori eseguiti in convenzione regionale sul reticolo principale, si evidenziano lo stanziamento per la realizzazione delle opere di rifacimento quadri elettrici centrale Paradiso con fondi propri, nonché le numerose opere finanziate da Regione Lombardia e dallo Stato con fondi PNRR.

Proseguirà anche nel 2022 il potenziamento del parco mezzi che, sempre di più, svolgono funzioni "trasversali" tra diverse zone operative del comprensorio, con conseguente migliore efficienza delle attività e migliore sfruttamento delle potenzialità dei diversi mezzi. Sono previsti € 170.000,00 per acquisti.

Si evidenzia che la gestione dei corsi d'acqua del reticolo regionale, in esecuzione della convenzione, è stata confermata per l'importo di € 500.000. Nel caso la convenzione dovesse prevedere stanziamenti di importo maggiore i relativi capitoli di entrata e di spesa andranno conseguentemente adeguati.

Nel corso dell'anno 2022 il Consorzio, già aderente al fondo convenzionale ENPAIA per il trattamento di fine rapporto dei dipendenti, estenderà ulteriormente l'iscrizione dei propri dipendenti (attualmente limitati a sei dipendenti dell'ex Consorzio Medio mantovano) secondo le direttive del Consiglio di Amministrazione, i relativi costi sono stati inseriti nel bilancio di previsione 2022.

Per l'anno 2022 e seguenti il Consorzio ha aderito alla convenzione quinquennale C.E.A. per la fornitura di energia elettrica, al fine di contenere la spesa energetica che costituisce la voce maggiore del bilancio di previsione. La spesa elettrica costituisce difatti il maggior incremento dei costi 2022 a causa dell'andamento del mercato energetico registrato nel secondo semestre 2021 (500.000 euro per la sola gestione collina) ed è la principale causa, unita all'aumento delle altre materie prime, dell'adeguamento contributivo delle aliquote per servizio irriguo.

QUADRO RIEPILOGATIVO

A conclusione della presente relazione si evidenzia che la proposta di bilancio riporta un riassunto generale delle entrate e delle spese, per un importo totale a pareggio di euro **22.079.216,00** così suddiviso:

| PARTE ENTRATA | EURO |
|--|------------------------|
| - Entrate correnti | € 14.492.516,00 |
| - Entrate in conto capitale | € 3.095.800,00 |
| - Contabilità speciali | € 4.070.900,00 |
| - Avanzo d'amministrazione applicato al bilancio | € 420.000,00 |
| TOTALE | € 22.079.216,00 |
| | |
| PARTE SPESA | EURO |
| - Uscite correnti | € 14.426.216,00 |
| - Uscite in conto capitale | € 3.582.100,00 |
| - Contabilità speciali | € 4.070.900,00 |
| - Disavanzo di amministrazione applicato al bilancio | -- |
| TOTALE | € 22.079.216,00 |

ALIQUOTE DI CONTRIBUENZA

Per raggiungere gli equilibri di bilancio surriportati le aliquote di contribuzione consortile, le tariffe ed i canoni, per i quali si chiede la specifica approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione, sono i seguenti:

Distretto Alta e Media Pianura Mantovana

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | <i>ESERCIZIO 2022</i> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| A) Bacino Medio Mantovano: | <i>Euro</i> | Euro |
| <i>A1) Bonifica</i> | | |
| A1-A | <i>12,82/ha</i> | 13,08/ha |
| A1-B | <i>18,09/ha</i> | 18,45/ha |
| A1-C | <i>18,88/ha</i> | 19,26/ha |
| A1-D | <i>20,04/ha</i> | 20,44/ha |
| A1-E | <i>20,79/ha</i> | 21,21/ha |
| A1-F | <i>22,06/ha</i> | 22,50/ha |
| A1-Fabbricati urbani | <i>6,01/RC</i> | 6,13/RC |
| A1-Fabbricati rurali (esclusivamente immobili censiti in Cat. D10 e A6 che non abbiano perso il requisito della ruralità) | <i>3,00/RC</i> | 3,07/RC |

| | | <i>ESERCIZIO 2021</i> | <i>ESERCIZIO 2022</i> |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| A2) Irrigazione | | | |
| A2-1 – Rete dispensatori | a) | 159,93/ha | 166,33/ha |
| | b) | 151,27/ha | 157,32/ha |
| A2-1c – Rete dispensatori esoneri e sospesi per morosità ⁽¹⁾ | | 134,00/ha | 139,36/ha |
| A2-2 – Scorrimento | a) | 161,00/ha | 167,44/ha |
| | b) | 153,43/ha | 159,57/ha |
| A2-2c – Scorrimento sospesi per morosità | | 134,00/ha | 139,36/ha |
| A2-3 – Sollevamento | a) | 47,51/ha | 49,41/ha |
| | b) ⁽²⁾ | 44,31/ha | 46,08/ha |
| | c) ⁽³⁾ | 26,33/ha | 27,38/ha |
| A2-4 – Impianto pluvirriguo Rodigo-Goito | | 369,55/ha | 391,72/ha |
| A2-4b – Impianto pluvirriguo Rodigo-Goito sospesi per morosità | | 216,24/ha | 220,57/ha |
| A-2-5 – (ex C-2)- Supplemento per scorrimento con turbina ⁽³⁾ | | 37,15/ha | 38,64/ha |
| A-2-6 – (ex C-4)- Usi venatori invernali (giochi caccia e simili) ⁽⁴⁾ | | 227,13/ha | 236,22/ha |

⁽¹⁾ compresi esoneri temporanei interessati da escavazioni piano cave nonché serre permanenti.

⁽²⁾ compresi terreni serviti da pozzi privati concessionati.

⁽³⁾ terreni bacino basso Tartaro Fabrezza.

⁽⁴⁾ Oltre contributo ordinario sollevamento.

⁽⁵⁾ Necessitano comunque di preventiva autorizzazione provinciale e di pagamento del canone regionale di derivazione ad uso venatorio.

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | <i>ESERCIZIO 2022</i> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| B) Bacino Destra Chiese | | |
| B-1 – Scorrimento | 149,65/ha | 155,64/ha |
| B-1a – Scorrimento sospesi per morosità | 134,00/ha | 139,36/ha |
| B-2 – Sollevamento | 44,31/ha | 46,08/ha |
| B-3 – Vaso Canneta fissa | 10,61/ha | 11,03/ha |
| B-4 – Vaso Canneta variabile | 106,13/ora | 110,38/ora |
| B-5 – Vaso Conta fissa | 10,61/ha | 11,03/ha |
| B-6 – Vaso Conta variabile | 57,23/ora | 59,52/ora |
| C) Servizi a domanda ⁽⁶⁾ | | |
| C-1 – Sollevamento | 47,76/ha | 49,67/ha |
| C-3 – Marcite e Risaie ⁽⁷⁾ | 173,01/ha | 179,93/ha |
| C-5 – Dispensatori | 148,60/ha | 154,54/ha |
| C-6 – Irrigazioni invernali | 124,20/ha | 129,17//ha |
| C-7 – Irrigazioni invernali non manovrate | 27,60/ha | 28,70/ha |
| C-8 – Servizi idraulici a Comuni, Enti pubblici e privati per motivi igienico sanitari | 227,42/sostegno manovrato | 236,52/sostegno manovrato |
| C-9 – Anticipazione o posticipazione servizio pluvirriguo | 57,32/ha | 59,52/ha |

⁽⁶⁾ *Necessitano di autorizzazione della Direzione previa domanda con impegno di iscrizione a ruolo.*

⁽⁷⁾ *Se i medesimi terreni sono iscritti a ruolo per altro servizio irriguo di qualsiasi tipo, il contributo aggiuntivo è determinato in € 134,00/ha. In caso di risaia con esercizio anche di marcita invernale il contributo aggiuntivo è determinato in ulteriori € 134,00/ha.*

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | ESERCIZIO 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| D) Bacini Alto Mantovano e Destra Mincio: | <i>Euro</i> | Euro |
| D-1 - Contributo di bonifica (terreni esentati dalle irrigazioni o urbanizzati) | <i>22,06/ha</i> | 22,50/ha |
| D-2 - Contributo ordinario irriguo (compresa bonifica): | | |
| D-2a - sottobacino Alto Mantovano | <i>256,35/ha</i> | 271,73/ha |
| D-2a1 - sottobacino Alto Mantovano esoneri e sospesi per morosità ⁽¹⁾ | <i>185,44/ha</i> | 189,15/ha |
| D-2b - ditte con supplemento sottobacino Destra Mincio | <i>216,00/ha</i> | 224,64/ha |
| D-2b1 - ditte con supplemento sottobacino Destra Mincio esoneri e sospesi per morosità ⁽¹⁾ | <i>185,44/ha</i> | 189,15/ha |
| D-2c - ditte senza supplemento sottobacino Destra Mincio | <i>137,25/ha</i> | 142,74/ha |
| D-3 - Supplemento orario fisso e a richiesta sottobacino Destra Mincio | <i>0,006/mc</i> | 0,006/mc |

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | ESERCIZIO 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | <i>Euro</i> | Euro |
| Distretto Colli Morenici del Garda | | |
| E) Contributo di bonifica (terreni irrigui e terreni esonerati o sospesi per morosità, terreni esentati in via definitiva dall'irrigazione o urbanizzati – compresi fabbricati classificati in categoria D10) | <i>22,06/ha</i> | 22,50/ha |
| F) Bacino Alto Agro Voltese | <i>661,06/ha</i> | 707,33/ha |
| G) Bacino Alto Mincio | | |
| G-1 - Sottobacino Monzambano/Ponti | <i>569,18/ha</i> | 609,02/ha |
| G-2 - Sottobacino Pozzolengo | <i>530,86/ha</i> | 568,02/ha |
| H) Esoneri irrigui e sospesi per morosità: | | |
| H-1 - Agro Voltese | <i>292,95/ha</i> | 298,81/ha |
| H-2 - Monzambano/Ponti sul Mincio | <i>257,25/ha</i> | 262,40/ha |
| H-3 - Pozzolengo | <i>237,30/ha</i> | 242,05/ha |

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | ESERCIZIO 2022 |
|--|---|---|
| | <i>Euro</i> | Euro |
| Servizi Generali | | |
| L) Tariffe e canoni vari | | |
| L-1 - Tariffe sopralluoghi e istruttorie relativi ad attività istituzionali proprie o delegate | | |
| L-1a - Rinnovo e rilascio concessioni non richiedenti sopralluogo | € 60,00 | € 60,00 |
| L-1b - Rinnovo concessioni richiedenti sopralluogo | € 116,00 | € 120,00 |
| L-1c - Nuove concessioni richiedenti sopralluogo | € 160,00 | € 170,00 |
| L-1d - Pareri per bonifiche agrarie e attività varie di escavazione | <i>€ 222,00 + € 1 per metro di canaletta o canale consortile soggetto a modifica, derivazione o spostamento</i> | € 230,00 + € 1 per metro di canaletta o canale consortile soggetto a modifica, derivazione o spostamento |

| | <i>ESERCIZIO 2021</i> | <i>ESERCIZIO 2022</i> |
|---|--|--|
| | <i>Euro</i> | <i>Euro</i> |
| L-2 - Interferenze opere pubbliche con reticolo idrico consortile | <i>convenzione specifica</i> | convenzione specifica |
| L-3 - Servizi resi ed enti locali ex art. 80 L. R. n° 31/2008 | <i>convenzione specifica</i> | convenzione specifica |
| L-4a - Utilizzo canali consortili per produzione energia elettrica ex art. 166 D. Lgs. n. 152/2006. | <i>canone convenzionale - in pendenza di convenzione</i> € 0,10 per kWh produzione media annua | canone convenzionale - in pendenza di convenzione € 0,10 per kWh produzione media annua |
| | Coefficienti correttivi di convenzione: | |
| | C1 = presenza di elementi sensibili, aree a rischio, condizioni locali del canale e dei manufatti 0,5-1; | ----- |
| | C2 = porzione di bacino sotteso all'impianto 0,05-1; | ----- |
| | C3 = sorveglianza, interferenze con gestione irrigua e di scolo 0,5-1; | ----- |
| | con un minimo di 0,02 per kWh | |
| L-4b - Altri usi ex art. 166 D.Lgs. n° 152 ed art. 90, comma 7, L.R. n. 31/2008 | <i>canone convenzionale</i> | canone convenzionale |
| L-5 - Inclusione di terreni nel perimetro irriguo consorziale distretto colli morenici | € 600/ha | € 600/ha |

Gli avvisi e le cartelle esattoriali inferiori a euro 12,00, ai sensi della D.G.R. n.14915 del 7/11/2003, non sono posti in riscossione.

Adottata dal Comitato Esecutivo con verbale 9 dicembre 2021.

Approvata dal consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 269/CA del 15 dicembre 2021.

Il Presidente
(Agr. Gianluigi Zani)

Il Segretario
(Avv. Giuseppe Magotti)