

CONSORZIO DI BONIFICA 9 CATANIA

(D.P.R.S. 23/05/1997 n. 149)

Al Sig. Direttore
SEDE



OGGETTO: Bilancio di previsione dell'esercizio 2014 – Variazioni.

Si trasmette, allegata alla presente, la proposta di variazioni indicata in oggetto corredata dalla relativa relazione nonché del relativo prospetto esplicativo.

Rag. Luca DiMauro



Sezione	Consorzio di Bonifica 9 CATANIA	
Categoria	Data Prot.	Funzionario
G	10 NOV. 2014	DIR
Alleg.	Numero Protocollo	
71	8381	

CONSORZIO DI BONIFICA 9 CATANIA

(D.P.R.S. 23/05/1997 n° 149)

Variazioni al Bilancio di Previsione 2014

RELAZIONE.

La proposta di variazione al Bilancio anno 2014, esposta in proseguo, si rende necessaria per i motivi appresso indicati:

Cap. 4600 (contributo su stipendi al personale a T.D. con perizie): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare prudenzialmente una variazione in diminuzione di € 530.000,00, in conseguenza alla mancata approvazione ad oggi delle perizie di M.O. 2014 da parte dell'Assessorato Regionale dell'agricoltura, dello sviluppo rurale e della pesca mediterranea;

Cap. 4860 (contributo per definizione pendenze VAMS Ingegneria srl Roma): si rende necessario istituire il presente capitolo in conseguenza del contributo regionale di cui al D.D.S. n. 4285 del 07/10/2014 di € 1.776.320,00 per la definizione delle pendenze con la società V.A.M.S. Ingegneria srl Roma in forza dell'atto transattivo stipulato il 21/07/2014;

Cap. 16200 (partite di giro diverse): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 1.500.000,00 in conseguenza dell'assestamento del predetto capitolo;

USCITE

Cap. 100 (stipendi ed altri assegni fissi al personale di ruolo ed a tempo indeterminato): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 44.863,00 in conseguenza degli aumenti riferiti al rinnovo del vigente C.C.N.L. e di € 6.076,00 per dare attuazione alla delibera n° 50/2014 concernente il contenzioso Consorzio c/ Ing. Tarallo;

Cap. 600 (compensi per lavoro straordinario): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 250.000,00 in conseguenza della riformulazione del cronoprogramma attuata dai Dirigenti dell'Area Tecnica e Agraria che ha reso possibile un minore ricorso al lavoro straordinario e conseguentemente procedere all'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 800 (altre indennità previste dal C.C.N.L.): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 35.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 900 (differenze retributive non rientranti nei contributi regionali): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 10.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 1000 (oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente relativi al personale di ruolo o a tempo indeterminato): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 23.436,00 in conseguenza degli aumenti riferiti al rinnovo del vigente C.C.N.L. e di €. 1.851,00 per dare attuazione alla delibera n° 50/2014 concernente il contenzioso Consorzio c/ Ing. Tarallo;

Cap. 1300 (spese per il personale da utilizzare per esigenze funzionali del consorzio l. r. 76/95 art.3): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 1.726,00 in conseguenza degli aumenti riferiti al rinnovo del C.C.N.L. vigente;

Cap. 1900 (oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente relativi al personale da utilizzare per esigenze funzionali del consorzio l. r. 76/9): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 833,00 in conseguenza degli aumenti riferiti al rinnovo del C.C.N.L. vigente;

Cap. 2200 (imposta regionale sulle attività produttive): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 3.960,00 in conseguenza degli aumenti riferiti al rinnovo del C.C.N.L. vigente;

Cap. 2400 (acquisto di materiale di consumo e noleggio di materiale tecnico): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 2.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 2600 (spese per il funzionamento di comitati, commissioni, gruppi di studio ecc.): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 2.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 2900 (manutenzione, riparazioni e arredamento locali e relativi impianti): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 3.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 3000 (spese postali e telegrafiche): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 10.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 3800 (manutenzione, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 20.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 4000 (spese per concorsi): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 2.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 4100 (onorari e compensi per speciali incarichi (consulenze, collaborazioni, ecc.): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 15.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 4300 (spese legali e notarili): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 50.000,00 in conseguenza all'intervento dell'Ufficio legale interconsortile che ha determinato un minor ricorso ai legali esterni;



Cap. 4400 (spese per la comunicazione e l'informazione pubblica): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 30.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

CONSORZIO DI BONIFICA 9 CATANIA

(D.P.R.S. 23/05/1997 n° 149)

Cap. 4610 (spese per definizione pendenze V.A.M.S. Ingegneria srl Roma): si rende necessario istituire il presente capitolo per la definizione delle controversie con la società V.A.M.S. Ingegneria srl Roma a seguito dell'atto transattivo sottoscritto in data 21/07/2014 Reg. al n. 8706/2014 Agenzia delle Entrate - Roma - per un importo pari ad di €. 1.776.320,00 con fondi di cui al D.D.S. n. 4285 del 07/10/2014;

Cap. 4700 (spese di assicurazione R.C. auto): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 20.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 5410 (spese per smaltimento canalette): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 50.000,00 in conseguenza alla rimodulazione degli interventi predisposti dall'Area Tecnica consortile;

Cap. 6200 (fondo accantonamento relativo ai rinnovi contrattuali): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 74.818,00 conseguente allo storno operato sui capitoli riguardanti gli emolumenti ed oneri al personale dipendente in conseguenza del rinnovo del C.C.N.L. vigente;

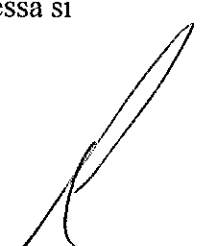
Cap. 10200 (imposta sul reddito): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 27.927,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 10400 (tasse comunali): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 10.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 10800 (tassa di circolazione automezzi): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in aumento di € 10.000,00 in conseguenza dell'assestamento di alcuni capitoli;

Cap. 10820 (concessioni acque pubbliche, canoni demaniali e attraversamenti): in ordine al suddetto capitolo, si rende necessario effettuare una variazione in diminuzione di € 75.000,00 in conseguenza alla rimodulazione dei canoni demaniali da versare nell'anno 2014;

La superiore proposta aumenta il Bilancio di Previsione anno 2014 di € 3.931.065,00 portandolo da € 39.548.530,00 a € 43.479.595,00 (€ 39.548.530,00 + € 3.931.065,00), di essa si esprime parere favorevole da un punto di vista tecnico/contabile.



PROSPETTO DELLE VARIAZIONI PROPOSTE AL BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2014

[Handwritten signature]

CONSORZIO DI BONIFICA 9

Prospetto Variazioni Provvisorie

Data Elaborazione 06-11-2014

Pagina 1

SEZIONE ENTRATE

PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	COMPETENZA				CASSA				
			PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE		
1	4600.0 01.01.001.0002	CONTRIBUTO SU STIPENDI AL PERSONALE A.T. D. CON PERIZIE	1.639.877,00		530.000,00	1.109.877,00	1.639.877,00		530.000,00	1.109.877,00	
2	4860.0 01.01.001.0002	CONTRIBUTO PER DEFINIZIONE PENDENZE VAMS	0,00	1.776.320,00		1.776.320,00	0,00	1.776.320,00		1.776.320,00	
3	16200.0 01.05.009.0007	PARTITE DI GIRO DIVERSE									
			8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00	8.016.147,15	1.500.000,00	0,00	9.516.147,15	
			8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00	8.016.147,15	1.500.000,00	0,00	9.516.147,15	
			8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00	8.016.147,15	1.500.000,00	0,00	9.516.147,15	
			9.639.877,00	3.276.320,00	530.000,00	12.386.197,00	9.656.024,15	3.276.320,00	530.000,00	12.402.344,15	
			9.639.877,00	3.276.320,00	530.000,00	12.386.197,00	9.656.024,15	3.276.320,00	530.000,00	12.402.344,15	
			9.639.877,00	3.276.320,00	530.000,00	12.386.197,00	9.656.024,15	3.276.320,00	530.000,00	12.402.344,15	
			9.639.877,00	3.276.320,00	530.000,00	12.386.197,00	9.656.024,15	3.276.320,00	530.000,00	12.402.344,15	
			9.639.877,00	3.276.320,00	530.000,00	12.386.197,00	9.656.024,15	3.276.320,00	530.000,00	12.402.344,15	

CONSORZIO DI BONIFICA 9

Prospetto Variazioni Provvisorie

Data Elaborazione 06-11-2014

Pagina 2

SEZIONE SPESE

PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	COMPETENZA				CASSA			
			PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
1	100.0 01.01.001.00001	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DI RUOLO ED A TEMPO INDETERMINATO	4.374.942,00	50.939,00		4.425.881,00	4.374.942,00	50.939,00		4.425.881,00
2	600.0 01.01.001.00001	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO	393.954,00		250.000,00	143.954,00	421.348,51	421.348,51	250.000,00	171.348,51
3	800.0 01.01.001.00001	ALTRE INDENNITA' PREVISTE DAL C.C.N.L.	40.000,00		35.000,00	5.000,00	40.000,00	40.000,00	35.000,00	5.000,00
4	900.0 01.01.001.00001	DIFFERENZE RETRIBUTIVE NON RIENTRANTI NEI CONTRIBUTI REGIONALI	10.000,00		10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
5	1000.0 01.01.001.00001	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE RELATIVI AL PERSONALE DI RUOLO O A TEMPO INDETERMINATO	1.912.614,00	25.287,00		1.937.901,00	2.613.175,43	25.287,00		2.638.462,43
6	1300.0 01.01.001.00001	SPESE PER IL PERSONALE DA UTILIZZARE PER ESIGENZE FUNZIONALI DEL CONSORZIO L. R. 76/95 ART.3	161.094,00	1.726,00		162.820,00	161.094,00	1.726,00		162.820,00
7	1900.0 01.01.001.00001	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE RELATIVI AL PERSONALE DA UTILIZZARE PER ESIGENZE FUNZIONALI DEL CONSORZIO L. R. 76/9	64.088,00	833,00		64.921,00	65.092,38	833,00		65.925,38
8	2200.0 01.01.001.00001	IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	619.661,00	3.960,00		623.621,00	732.751,32	3.960,00		736.711,32
	TOTALE AGGR.EC.: 01.01.001.00001		7.576.353,00	82.745,00	295.000,00	7.364.098,00	8.418.433,64	82.745,00	295.000,00	8.206.148,64
9	2400.0 01.01.001.00002	ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO E NOLEGGIO DI MATERIALE TECNICO	12.000,00	2.000,00		14.000,00	13.805,58	2.000,00		15.805,58
10	2600.0 01.01.001.00002	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, COMITATI, GRUPPI DI STUDIO, ECC.	2.000,00		2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00

Per



CONSORZIO DI BONIFICA 9

Prospetto Variazioni Provvisorie

SEZIONE SPESE

PROG.	CAPITOLO CODICE	DESCRIZIONE	COMPETENZA				CASSA			
			PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
11	2900.0 01.01.001.0002	MANUTENZIONE, RIPARAZIONI E ARREDAZIONI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	15.000,00		3.000,00	12.000,00	16.790,70		3.000,00	13.790,70
12	3000.0 01.01.001.0002	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	25.000,00		10.000,00	15.000,00	25.000,00		10.000,00	15.000,00
13	3800.0 01.01.001.0002	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	55.000,00	20.000,00		75.000,00	63.949,08	20.000,00		83.949,08
14	4000.0 01.01.001.0002	SPESE PER CONCORSI	2.000,00		2.000,00	0,00	2.000,00		2.000,00	0,00
15	4100.0 01.01.001.0002	ONORARI E COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI (CONSULENZE, COLLABORAZIONI, ECC.)	25.000,00		15.000,00	10.000,00	28.127,76		15.000,00	13.127,76
16	4300.0 01.01.001.0002	SPESE LEGALI E NOTARILI	350.000,00		50.000,00	300.000,00	585.652,82		50.000,00	535.652,82
17	4400.0 01.01.001.0002	SPESE PER LA COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 5, ART. 127 L. R. 2/2002 E S.M.I.	30.000,00		30.000,00	0,00	30.000,00		30.000,00	0,00
18	4610.0 01.01.001.0002	SPESE PER DEFINIZIONE PENDENZE VAMS	0,00	1.776.320,00		1.776.320,00	0,00	1.776.320,00		1.776.320,00
19	4700.0 01.01.001.0002	SPESE DI ASSICURAZIONI R.C. AUTO	100.000,00		20.000,00	80.000,00	100.536,20		20.000,00	80.536,20
20	5410.0 01.01.001.0002	SPESE PER SMALTIMENTO CANALLETTE	80.000,00		50.000,00	30.000,00	88.720,56		50.000,00	38.720,56
		TOTALE AGGR.EC.: 01.01.001.0002	696.000,00	1.798.320,00	182.000,00	2.312.320,00	956.582,70	1.798.320,00	182.000,00	2.572.902,70
21	6200.0 01.01.003.0002	ACCANTONAMENTO A FONDO RELATIVO AI RINNOVI CONTRATTUALI	212.571,00		74.818,00	137.753,00	212.571,00		74.818,00	137.753,00
		TOTALE AGGR.EC.: 01.01.003.0002	212.571,00	0,00	74.818,00	137.753,00	212.571,00	0,00	74.818,00	137.753,00

Pr

CONSORZIO DI BONIFICA 9

Prospetto Variazioni Provvisorie

Data Elaborazione 06-11-2014

Pagina 4

SEZIONE SPESE

PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	COMPETENZA				CASSA			
			PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	
22	10200.0 01.01.006.0002	IMPOSTA SUL REDDITO	135.000,00		27.927,00	107.073,00	135.000,00		27.927,00	107.073,00
23	10400.0 01.01.006.0002	TASSE COMUNALI	45.000,00	10.000,00		55.000,00	50.155,00	10.000,00		60.155,00
24	10800.0 01.01.006.0002	TASSA DI CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI	20.000,00	10.000,00		30.000,00	20.700,58	10.000,00		30.700,58
25	10820.0 01.01.006.0002	CONCESSIONI ACQUE PUBBLICHE CANONI DEMANIALI E ATTRAVERSAMENTI	350.000,00		75.000,00	275.000,00	928.795,89		75.000,00	853.795,89
		TOTALE AGGR.EC.: 01.01.006.0002	550.000,00	20.000,00	102.927,00	467.073,00	1.134.651,47	20.000,00	102.927,00	1.051.724,47
		TOTALE TITOLO 1	9.034.924,00	1.901.065,00	654.745,00	10.281.244,00	10.722.208,81	1.901.065,00	654.745,00	11.968.528,81
26	26100.0 01.05.013.0099	ALTRE PARTITE DI GIRO	8.000.000,00	1.500.000,00		9.500.000,00	8.000.000,00	1.500.000,00		9.500.000,00
		TOTALE AGGR.EC.: 01.05.013.0099	8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00	8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00
		TOTALE TITOLO 5	8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00	8.000.000,00	1.500.000,00	0,00	9.500.000,00
		TOTALE C.D.R. 1	17.034.924,00	3.401.065,00	654.745,00	19.781.244,00	18.722.208,81	3.401.065,00	654.745,00	21.468.528,81
		TOTALE SPESE	17.034.924,00	3.401.065,00	654.745,00	19.781.244,00	18.722.208,81	3.401.065,00	654.745,00	21.468.528,81

fw

[Signature]

[Signature]

RIEPILOGO VARIAZIONI DI BILANCIO

	COMPETENZA	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	3.276.320,00	3.276.320,00
MINORI SPESE	654.745,00	654.745,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	3.931.065,00	3.931.065,00
MINORI ENTRATE	530.000,00	530.000,00
MAGGIORI SPESE	3.401.065,00	3.401.065,00
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	3.931.065,00	3.931.065,00
SALDO VARIAZIONI	0,00	0,00

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

[Large handwritten signature]