**CONSORZIO DI BONIFICA DELLA SARDEGNA CENTRALE - NUORO**
(D.P.G.R.S. n. 380/SG del 29.12.1975)

Consorzio Bonifica Sardegna Centrale (NU)

C_C816-0-1-2022-09-16-0004479
Prot.Generale n. **0004479** P
Data. **16/09/2022** Ora **12.28**
Classificazione

Al Presidente
Al Consiglio di Amministrazione
Al Collegio dei Revisori

**OGGETTO: Proposta di Variazione n. 3 al Bilancio di Previsione esercizio 2022.**

La presente per illustrare la proposta di variazione n. 3 al bilancio di previsione 2022, approvato con Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 15 del 26.11.2021 - esecutiva con provvedimento RAS n. 23902 del 16.12.2021 e successivamente variato con la Variazione n. 1 del 04.02.2022, approvata con la Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 1, esecutiva con provv. RAS n. 2646 del 17.02.2022 e la Variazione n. 2 del 29.06.2022, approvata con Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 5, esecutiva con provv. RAS n. 14220 del 11.07.2022.

La proposta di variazione n. 3/2022 prevede, complessivamente, un maggior stanziamento in entrata ed in spesa, pari ad € 20.483.385,27, così determinato:

**ENTRATE**

**Titolo I**

In parte entrata al titolo I (Entrate correnti), si prevede:

- ✓ uno stanziamento nel capitolo n. 1000 (tasse di voltura e diritti catastali) per € 2.850.00, inerenti introiti derivanti dalle attività di voltura/variazione utenze e attivazione nuovi allacci.
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 31003 (concorso da Enas alle spese di energia elettrica per gli impianti di sollevamento) per un importo pari ad € 1.800.000,00. Tale maggior stanziamento è conseguente ai maggiori rimborsi dei costi energetici attesi da ENAS ex art. 6 L.R. 6/2008, per il ristoro della maggior spesa che l'Ente dovrà sostenere nel corso dell'anno, a seguito del crescente costo dell'energia elettrica;

**Titolo II**

In parte entrata al titolo II (Entrate in conto capitale), si prevede l'integrazione dei capitoli inerenti l'attuazione di n. 4 interventi ricompresi nel Piano degli interventi urgenti dell'OCDPC 721/2020, da realizzarsi nel Comune di Bitti, per far fronte ai gravissimi danni da questo subiti a seguito degli eventi calamitosi verificatisi il 28/11/2020. Tali aggiornamenti finanziari sono ricompresi nell'Ordinanza n. 0000001 protocollo 0000347 del 15.06.2022 del Dipartimento della Protezione Civile, Commissario Delegato Emergenza 2020 Ex OCDPC 721/2020:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di entrata n. 75167 (OCDPC 721/2020 - ID 56 - Strada di circonvallazione - Comune di Bitti) € 30.814,71;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di entrata n. 75169 (OCDPC 721/2020 - ID 79.B - Via Cagliari, Via Leonardo Da Vinci - Comune di Bitti) € 89.468,91;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di entrata n. 75170 (OCDPC 721/2020 - ID 80.B - Centro urbano, Rio Cuccureddu - Comune di Bitti) € 30.964,94;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di entrata n. 75171 (OCDPC 721/2020 - ID 91 - Rio Giordano - Comune di Bitti) € 29.286,71.

Si prevedono altresì le seguenti variazioni:

Via S. Barbara, 30 08100 Nuoro - c.p. 4/succ.1 - Tel. +39 0784 233004 Fax +39 0784 232598
Sito internet: www.cbsc.it e-mail: consorzio.bonifica@cbsc.it

C_C816 - 0 - 1 - 2022-09-16 - 0004479

- ✓ l'istituzione del capitolo di entrata n. 75174 relativo all'intervento "Manutenzione straordinaria diga di Saruxi in agro di Sedilo e ripristino del canale adduttore tra il lago di Benzone e la diga di Saruxi per € 4.500.000,00, finanziamento di cui alla Delibera CIPESS n. 79/2021 e DGR n. 16/5 del 06.05.2022, risorse FSC 2021-2027;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di entrata n. 77022 "Diga di Cumbidanovu Lavori di completamento" (FSC 2014-2020); Atto Aggiuntivo alla Delegazione Amministrativa in data 09.12.2021, per € 14.000.000,00.

**SPESE**

**Titolo I**

In parte spesa al titolo I (Spesa corrente), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 112000 (Attrezzatura minuta per l'ufficio, manutenzione, riparazione e smaltimento mobili e macchine elettroniche ed elettromeccaniche) per € 2.850,00;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 584000 (Gestione del servizio di piena ed intervento idraulico) per complessivi € 30.000.00;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 589000 (energia elettrica - servizio agrario) per € 1.800.000,00, conseguente alla maggior spesa che l'Ente dovrà sostenere nel corso 2022, a seguito del crescente costo dell'energia elettrica;

**Titolo II**

In parte spesa al titolo II (Spesa in conto capitale), si prevede l'integrazione dei capitoli inerenti l'attuazione di n. 4 interventi ricompresi nel Piano degli interventi urgenti dell'OCDPC 721/2020, da realizzarsi nel Comune di Bitti, per far fronte ai gravissimi danni da questo subiti a seguito degli eventi calamitosi verificatisi il 28/11/2020. Tali aggiornamenti finanziari sono ricompresi nell'Ordinanza n. 0000001 protocollo 0000347 del 15.06.2022 del Dipartimento della Protezione Civile, Commissario Delegato Emergenza 2020 Ex OCDPC 721/2020:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di spesa n. 801181 (OCDPC 721/2020 - ID 56 - Strada di circonvallazione - Comune di Bitti) € 30.814,71;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di spesa n. 801183 (OCDPC 721/2020 - ID 79.B - Via Cagliari, Via Leonardo Da Vinci - Comune di Bitti) € 89.468,91;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di spesa n. 801184 (OCDPC 721/2020 - ID 80.B - Centro urbano, Rio Cuccureddu - Comune di Bitti) € 30.964,94;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di spesa n. 80185 (OCDPC 721/2020 - ID 91 - Rio Giordano - Comune di Bitti) € 29.286,71.

Si prevedono altresì le seguenti variazioni:

- ✓ l'istituzione del capitolo di spesa 801188 relativo all'intervento "Manutenzione straordinaria diga di Saruxi in agro di Sedilo e ripristino del canale adduttore tra il lago di Benzone e la diga di Saruxi per € 4.500.000,00, finanziamento di cui alla Delibera CIPESS n. 79/2021 e DGR n. 16/5 del 06.05.2022, risorse FSC 2021-2027;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo di spesa n. 801181 "Diga di Cumbidanovu Lavori di completamento" (FSC 2014-2020); Atto Aggiuntivo alla Delegazione Amministrativa in data 09.12.2021, per € 14.000.000,00.
- ✓ un minor stanziamento nel capitolo n. 602002 (Acquisto automezzi e macchine operatrici per il servizio tecnico) per € 30.000,00.

A seguito della presente variazione, il bilancio, complessivamente, sarà così determinato:

C_C816 - 0 - 1 - 2022-09-16 - 0004479

| Previsioni iniziali 2022 Entrata | Variazione n. 1/2022 - Entrata. Delib.CdD n. 1 del 04.02.2022 | | Variazione n. 2/2022 - Entrata. Delib.CdD n. 5 del 29.06.2022 | | Variazione n. 3/2022 - Entrata | | Variazioni complessive Bilancio Entrata | | Previsioni finali 2022 Entrata |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | |
| **25.220.500,00** | 100.000,00 | - | 789.653,25 | - 53.517,27 | 20.483.385,27 | - | **21.373.038,52** | **- 53.517,27** | **46.540.021,25** |

| Previsioni iniziali 2022 Spesa | Variazione n. 1/2022 - Spesa. Delib.CdD n. 1 del 04.02.2022 | | Variazione n. 2/2022 - Spesa. Delib.CdD n. 5 del 29.06.2022 | | Variazione n. 2/2022 - Spesa | | Variazioni complessive Bilancio Spesa | | Previsioni finali 2022 Spesa |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | in aumento | in diminuzione | |
| **25.220.500,00** | 100.000,00 | - | 961.135,98 | - 225.000,00 | 20.513.385,27 | - 30.000,00 | **21.574.521,25** | **- 255.000,00** | **46.540.021,25** |

Riepilogo Bilancio per titoli:

| | | Previsioni Iniziali 2022 | Variazioni Entrata | | Previsioni Iniziali 2022 | Variazioni Spese |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo I | Entrate correnti | 11.050.500,00 | 2.458.332,73 | Spese correnti | 10.816.500,00 | 2.411.850,00 |
| Titolo II | Entrate in c/capitale | 1.000.000,00 | 18.859.188,52 | Spese in c/capitale | 1.234.000,00 | 18.905.671,25 |
| Titolo III | Partite di giro | 13.170.000,00 | 2.000,00 | Partite di giro | 13.170.000,00 | 2.000,00 |
| | Avanzo di Amministrazione | - | | | | |
| | Totale Entrate | 25.220.500,00 | 21.319.521,25 | Totale Spese | 25.220.500,00 | 21.319.521,25 |
| In riepilogo: | | | | | | |
| | **Totale Entrate** | **46.540.021,25** | | | | |
| | **Totale Spese** | **46.540.021,25** | | | | |

Si allegano alla presente, per farne parte integrante e sostanziale, i seguenti prospetti:

- ✓ Elenco Variazione n. 3/2022 - Entrata;
- ✓ Elenco Variazione n. 3/2022 - Spesa;
- ✓ Riepilogo Variazioni Entrata Bilancio 2022;
- ✓ Riepilogo Variazioni Spesa Bilancio 2022.

Nuoro, 16.09.2022

Il Direttore Generale
Ing. Antonio Madau

Consorzio di Bonifica della Sardegna Centrale - NUORO

La Responsabile Uff. Ragioneria
Dr.ssa Mariaelena Motzo

C_C816 - 0 - 1 - 2022-09-16 - 0004479