

BOZZA
RELAZIONE ALL'ASSESTAMENTO DEL
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2008

Il Bilancio Preventivo 2008 è stato approvato dal Comitato di indirizzo dell'Agenzia con atto n. 49 in data 21/12/2007 ed ora, dopo l'approvazione del Bilancio consuntivo per l'esercizio 2007, deliberato in data 23 aprile 2008, occorre procedere all'assestamento delle previsioni di bilancio secondo le procedure previste da regolamento di contabilità.

L'assestamento del bilancio di previsione è regolamentato dall'articolo 14 e comporta l'applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante dal conto consuntivo 2007 nonché la iscrizione dei residui attivi e passivi accertati in sede di chiusura dell'esercizio precedente.

L'assestamento inoltre consente di effettuare variazioni della competenza che, sulla scorta dei fatti contabili verificatesi nel lasso di tempo intercorrente tra la stesura del bilancio preventivo e la chiusura dell'esercizio siano ritenuti utili e necessari al fine di una corretta gestione economico-finanziaria della Azienda.

Dagli allegati al Bilancio consuntivo risulta che l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2007 è pari ad euro 193.102.139,58 importo calcolato al lordo delle risorse vincolate alle finalità d'istituto dell'Ente.

Per quanto riguarda le entrate l'assestamento di bilancio riguarda:

- ✓ il capitolo 10210 (Entrate derivanti da canoni demanio idroviario ex convenzione Regione Lombardia 29/12/06) viene incrementato di €. 645.178,80 per maggiori canoni relativi all'esercizio 2007 ;
- ✓ il cap. 20155 (Trasferimenti da altri enti) viene incrementato di €. 128.000,00 in parte finanziato da trasferimenti dalla Provincia di Mantova e dall'Autorità di Bacino;

L'assestamento del bilancio di previsione 2008, per la quota risultante dall'avanzo finale al netto di quanto già utilizzata in sede di preventivo, riguarda essenzialmente i seguenti capitoli di spesa:

- ✓ capitolo 20120 “Manutenzione ordinaria e straordinaria sulla rete idrografica con risorse finanziarie di cui alla tab. c1 del DPCM 14 dicembre 2000” viene incrementato di €. 25.000.000,00;
- ✓ il capitolo 20150 (Utilizzo dei fondi trasferiti dalle Regioni per gli interventi d’istituto dell’Ente) viene incrementato per un importo pari a €. 16.292.588,00;
- ✓ il capitolo 20155 (Spese per interventi con fondi trasferiti dal dipartimento della Protezione civile-ex comma 100 art. 1 legge 266/05 e ord. PCDM n. 3485 del 22/12/2005) viene incrementato per €. 834.166,00;
- ✓ il capitolo 20160 (Spese per la realizzazione di interventi per programmi difesa suolo finanziati con residui lettera f) viene incrementato per un importo pari a €. 448.484,00;
- ✓ capitolo 20170 “Lavori con fondi residui di stanziamento art. 7 Legge 35/95 – annualità 99/2000/PS 45” viene incrementato per un importo pari a €. 25.281.732,00;
- ✓ il capitolo di spesa 20185 (Pagamenti di opere difesa suolo con fondi Stato finanziati con Legge 183/89) viene incrementato per un importo di assestamento di €. 14.409.332,00;

L’allocazione delle risorse finanziarie sopradette è stata effettuata in quanto trattasi di capitoli nei quali, come è attestato dal Conto Consuntivo 2007, risultavano economie dovute sia a risorse preventivate e non impegnate che ad economie sui residui passivi.

Inoltre si è provveduto all’incremento di alcuni capitoli di spesa, a fronte di fabbisogni manifestati dagli Uffici dirigenziali, e tra questi:

- ✓ il capitolo 10205 (Retribuzione e altre competenze per il personale dipendente) viene incrementato per €. 380.000,00 per l’applicazione del nuovo CCNL;
- ✓ il capitolo 10220 (Oneri riflessi a carico Ente per il personale dipendente) viene incrementato per €. 110.000,00 per l’applicazione del nuovo CCNL;
- ✓ il capitolo 10545 (Spese per assicurazioni) viene incrementato per €. 40.000,00 per assicurazione tecnici progettisti dipendenti;

In conclusione l'assestamento del Bilancio preventivo 2008 comporta un saldo pari ad €. 245.764.417,01 in competenza, mentre il saldo per cassa è pari ad €. 345.348.996,06.

IL DIRETTORE

DOTT. BRUNO L. BRUNETTI

Parma, 12 maggio 2008