

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO PIEDIMONTE MATESE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023



IL CAPO UFFICIO RAGIONERIA

(Dott. Flavio De Marco)

IL DIRETTORE GENERALE

(Ing. Massimo Natalizio)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Antimo Di Biasio)

IL PRESIDENTE

(Sig. Franco Della Rocca)

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

BUDGET ECONOMICO

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2023

BUDGET ECONOMICO	Prev.2023	Prev.2022	Variazioni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Proventi derivanti da ruoli consortili	4.305.380	3.992.887	312.493
a) ruoli ordinari di contribuzione			
1) ruoli ordinari di contribuzione bonifica agricola	2.184.469	2.014.278	170.191
- di cui ruoli di bonifica vincolati al pagamento delle rate di mutuo per € 115.439,55			
2) ruoli ordinari di contribuzione bonifica extragricola			
3) ruoli ordinari per servizi di irrigazione	2.120.912	1.978.609	142.303
- di cui ruoli servizio irriguo vincolati al pagamento delle rate di mutuo per € 110.912,51			
b) compensi e sanzioni			
1) compensi esattoriali			
2) sanzioni connesse al mancato pagamento dei ruoli			
2) Variazione dei lavori in corso su ordinazione			
a) variazione dei lavori in corso su ordinazione			
3) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
a) incrementi di immobilizzazioni materiali			
1) costruzioni in economia			
2) lavori in economia			
b) capitalizzazione dei costi pluriennali			
1) capitalizzazione dei costi pluriennali			
2) capitalizzazione di costi per manutenzioni straordinarie			
4) Altri ricavi e proventi con separata indicaz. dei contributi in conto esercizio	3.894.014	3.078.297	815.717
a) fitti attivi	-	-	-
b) risarcimenti da assicurazioni			
c) plusvalenze			
d) contributi d'esercizio			
1) contributi per servizi e benefici speciali			
2) contributo regionale su contribuzione bonifica extragricola			
3) altri contributi in conto esercizio			
a) contributo regionale per manutenzione opere di bonifica	-	-	-
b) contributo regionale per manutenzione impianti di irrigazione	-	-	-
c) contributo reg.le per l'esercizio degli impianti di irrigaz.(forza motrice)	1.500.000	942.142	557.858
d) contributo per spese generali esecuzione lavori in concessione	1.063.986	909.773	154.213
e) contributo regionale sostegno alla gestione (ex art. 10 L.R. 4/2003)	275.000	275.441	- 441
f) altri contributi regionali:			
1- per l'esercizio opere surroga irrigaz.piana alifana (ex NAC)	832.000	689.292	142.708
2- spese personale e ss.gg. Piano valorizz. Comprens. ex Valle Telesina	208.028	246.649	- 38.621
e) altri ricavi e proventi			
1) altri ricavi	-	-	-
2) proventi diversi	15.000	15.000	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.199.394	7.071.184	1.128.210
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie di consumo e componenti	93.500	80.500	13.000
a) materie di consumo c/acquisti	-	-	-
b) componenti c/acquisti	-	-	-
c) altri acquisti di beni di consumo (cancelleria, carta, toner, ...)	16.000	15.000	1.000
d) carburanti c/acquisti	77.500	65.500	12.000
7) Per servizi	3.294.523	2.473.274	821.249
a) costi per servizi diversi			
1) spese di trasporto	-	-	-
2) premi di assicurazione	83.000	72.700	10.300
3) energia elettrica sede consortile	18.000	18.000	-
4) forza motrice impianti irrigui	1.770.000	942.142	827.858
5) spese di pubblicità e promozionali	7.000	1.500	5.500
6) spese postali generiche	1.000	1.000	-
7) spese telefoniche	18.000	16.000	2.000
8) consulenze (consulenza paghe personale, 770, F24, ecc.)	30.000	60.000	- 30.000
9) manutenzioni e riparazioni beni strumentali	42.500	16.000	26.500
10) spese di vigilanza	50.000	50.809	- 809
11) lavorazioni presso terzi	-	-	-
12) costi per servizi diversi (canoni attrav., atting.acqua,telecontr., telefon.ecc.per l'irrigaz.)	155.000	121.700	33.300
13) spese riscaldamento	-	-	-
14) spese di pulizia	12.024	10.539	1.485
15) aggiornamento catasto (aggiornam. software e archivio catasto)	28.000	28.000	-
16) spese legali e notarili	108.000	110.000	- 2.000
17) spese per servizi informatici (Software contabilità, personale e sito internet)	36.000	36.000	-

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2023

18) compenso servizi esattoriali (<i>elaborazione e stampa cartelle ruoli contribuenza</i>)	25.632	25.632	-
19) lavori di sistemazione e manutenzione opere di bonifica	171.000	121.500	49.500
20) lavori di sistemazione e manutenzione opere irrigue	246.000	253.000	- 7.000
21) studi rilievi e progettazioni	-	-	-
22) direzione lavori, RUP, collaudo e incentivazioni (<i>spese varie lavori in appalto</i>)	244.937	273.654	- 28.717
23) spese per la sicurezza (<i>medico competente</i>)	24.000	24.000	-
24) spese postali per la riscossione (<i>dei ruoli di contribuenza</i>)	34.368	34.368	-
25) spese per partecipazione ad enti ed associazioni (<i>contrib. anbi e snebi</i>)	33.500	33.000	500
26) spese di rappresentanza	5.000	5.730	- 730
BUDGET ECONOMICO	Prev.2023	Prev.2022	Variazioni
27) altri costi	-	-	-
b) spese per commissioni			
1) oneri diversi di intermediazioni	-	-	-
2) commissioni d'incasso	-	-	-
3) spese bancarie diverse e servizio tesoreria	30.000	30.000	-
4) commissioni di factoring	-	-	-
c) compensi			
1) compensi e indennità di carica al presidente	60.162	38.000	22.162
2) compensi e indennità di carica ai membri del consiglio dei delegati	20.400	-	20.400
3) compensi e indennità di carica ai membri della deputazione amministrativa	13.000	7.000	6.000
4) compensi e indennità di carica ai membri del collegio dei revisori dei conti	28.000	28.000	-
5) compensi per rinnovo cariche consortili	-	115.000	- 115.000
d) contributi			
1) contributi su compensi corrisposti al presidente	-	-	-
2) contributi su compensi corrisposti ai membri del consiglio dei delegati	-	-	-
3) contributi su compensi ai membri della deputaz. amministrativa	-	-	-
4) contributi su compensi ai membri del collegio dei revisori dei conti	-	-	-
5) contributi su compensi corrisposti per rinnovo cariche consortili	-	-	-
8) Per godimento beni di terzi	8.500	2.500	6.000
a) fitti passivi	-	-	-
b) canoni di leasing	7.500	1.500	6.000
c) noleggio attrezzature	1.000	1.000	-
9) Per il personale	3.486.463	3.184.594	301.869
a tempo indeterminato Sannio Alifano	1.849.666	1.641.429	208.237
a) salari e stipendi	1.024.024	939.396	84.628
b) oneri sociali	363.971	346.573	17.398
c) trattamento di fine rapporto	82.461	83.480	- 1.019
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi:			
- rimborso spese e carburante	7.300	10.000	- 2.700
- incentivaz. di cui all'art. 92 del D.Lgs. 163/2006 (non a carico del Consorzio)	301.129	191.199	109.930
- compensi speciali e premi di risultato personale fisso	40.000	39.000	1.000
- altri oneri	20.781	20.781	-
- Spese organizz. corsi personale e spese per corsi indetti da Enti o Ammin.ni varie	10.000	11.000	- 1.000
a tempo indeterminato ex Valle Telesina	185.396	213.428	- 28.032
a) salari e stipendi	131.867	152.743	- 20.876
b) oneri sociali	38.470	44.560	- 6.090
c) trattamento di fine rapporto	10.708	12.174	- 1.466
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi:			
- rimborso spese e carburante	1.400	1.000	400
- incentivaz. di cui all'art. 92 del D.Lgs. 163/2006 (non a carico del Consorzio)	-	-	-
- compensi speciali e premi di risultato personale fisso	-	-	-
- altri oneri	951	951	-
- Spese organizz. corsi personale e spese per corsi indetti da Enti o Ammin.ni varie	2.000	2.000	-
a tempo determinato	1.451.402	1.329.737	121.665
a) salari e stipendi	1.127.809	1.137.532	- 9.723
b) oneri sociali	135.338	120.387	14.951
c) trattamento di fine rapporto	90.055	68.085	21.970
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi:			
- rimborso spese carburante	94.000	3.652	90.348
- altri oneri	4.200	81	4.119
10) Ammortamenti e svalutazioni	313.797	313.398	399

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2023

a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	100.241	100.241	-	0
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	213.556	213.157		399
11) Variazioni delle rimanenze di materie di consumo e componenti	-	-		-
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	-		-
11) Variazioni delle rimanenze di materie di consumo e componenti	-	-		-
a) variazioni delle rimanenze di materie di consumo	-	-		-
b) variazioni delle rimanenze dei componenti	-	-		-
12) Accantonamenti per rischi	247.500	260.000	-	12.500
a) accantonamenti per rischi fiscali	200.000	200.000		-
b) accantonamenti per responsabilità civile	-	-		-
c) altri accantonamenti per rischi	47.500	60.000	-	12.500
13) Altri accantonamenti	50.000	50.000		-
a) accantonamenti per manutenzioni cicliche	-	-		-
b) accantonamenti per garanzia impianti	-	-		-
c) accantonamenti per oneri diversi (fondo di riserva)	50.000	50.000		-
14) Oneri diversi di gestione	439.111	435.919		3.192
a) trasferimenti passivi				
1) trasferimenti e contributi relativi all'attività consortile	-	-		-
2) contributi per partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-		-
BUDGET ECONOMICO	Prev.2023	Prev.2022		Variazioni
b) tasse ed imposte				
1) tasse automobilistiche	-	-		-
2) tasse sulle concessioni governative	-	-		-
3) bolli cambiari	-	-		-
4) oneri tributari diversi (IRAP ed altre imposte)	220.314	221.978	-	1.664
c) perdite				
1) perdite su crediti (Azzeram. Progr.vo credito v/consorziali per ruoli vecchio mutuo)	196.707	190.978		5.729
2) perdite varie	-	-		-
d) altri oneri diversi				
1) spese per atti e contratti vari	-	-		-
2) minusvalenze	-	-		-
3) rimborsi spese organi consortili	-	-		-
4) altri oneri (rimborso ruoli non dovuti, spese per liti, arbitrati e altre spese varie)	22.090	22.963	-	873
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	7.933.394	6.800.185		1.133.209
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	266.000	270.999	-	4.999
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) Prov.ti da partec. con separata indicaz. di quelli relativi ad imprese controll.				
a) dividendi su partecipazioni	-	-		-
b) altri dividendi da partecipazioni	-	-		-
16) Altri proventi finanziari	-	-		-
a) da crediti iscritti nelle immobilizz., con separata indicaz. di quelli da imprese controll.	-	-		-
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	-	-		-
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	-		-
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicaz. di quelli da imprese controll.	-	-		-
17) Interessi e altri oneri finanz., con sep. indicaz. di quelli verso imprese contr.	266.000	271.000	-	5.000
a) Interessi passivi				
1) interessi passivi bancari	55.000	55.000		-
2) interessi passivi v/fornitori	150.000	150.000		-
3) interessi e commissioni passive v/esattorie	30.000	30.000		-
4) interessi passivi su mutui	31.000	36.000	-	5.000
5) interessi passivi su obbligazioni	-	-		-
b) Perdite				
1) perdite su titoli	-	-		-
2) perdite su partecipazioni	-	-		-
c) Altri oneri finanziari				
1) sconti passivi su effetti	-	-		-
2) oneri finanziari diversi	-	-		-
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 266.000	- 271.000		4.999
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni	-	-		-
a) di partecipazioni	-	-		-
b) di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni	-	-		-

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2023

c) di titoli iscritti nell'attivo circolante, che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
19) Svalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante, che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-
RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO (A-B+-C+-D)	- 0	- 0	- 0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite, e anticipate	-	-	-
23) Utile (perdita) dell'esercizio	- 0	- 0	- 0

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

BUDGET PATRIMONIALE

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget patrimoniale esercizio 2023

ATTIVITA'	31/12/2023	31/12/2022	variazioni
A) IMMOBILIZZAZIONI - con separata indicaz. di quelle concesse in locazione finanziaria			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento			
2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			
3) diritto di brevetto industr. e diritti di utilizzaz. opere ingegno			
4) concessioni, licenze e diritti simili	18.735,24	24.701	- 5.966
5) migliorie su beni di terzi			
6) immobilizzazioni in corso e acconti			
7) altre immobilizzazioni immateriali	-	51.732	- 51.732
Totale immobilizzazioni immateriali	18.735	76.433	- 57.698
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	660.952,31	701.418	- 40.466
2) impianti diversi	-	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-	-
4) migliorie su beni di terzi	-	-	-
5) beni gratuitamente devolvibili	-	-	-
6) altri beni materiali	354.402,23	468.251	- 113.849
7) immobilizzazioni in corso e acconti			
Totale immobilizzazioni materiali	1.015.355	1.169.669	- 154.314
III - Immobilizzazioni finanziarie - con ind.ne dei crediti e degli importi esigibili entro l'anno successivo			
1) partecipazioni			
a) imprese controllate			
b) altre imprese			
2) crediti			
a) v/ imprese controllate			
b) v/ lo Stato, la Regione e altri Enti pubblici			
c) v/ altri			
3) altri titoli			
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	1.034.090	1.246.102	- 212.012
B) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
1) materie di consumo e componenti			
2) lavori in corso su ordinazioni			
3) acconti			
Totale rimanenze			
II - Crediti - Esigibili entro l'esercizio successivo	21.728.693	18.308.142	3.420.551
1) crediti verso consorziati ed altri utenti	7.181.324,09	6.857.258	324.066
2) credito verso imprese controllate			-
3) crediti verso lo Stato, la Regione e altri Enti pubblici	14.542.585,95	11.446.101	3.096.485
4) crediti tributari	-	-	-
5) crediti per imposte anticipate	-	-	-
6) altri crediti e acconti	4.783	4.783	-
Esigibili oltre l'esercizio successivo			
1) crediti v/ consorziati ed altri utenti			
2) credito verso imprese controllate			
3) crediti verso lo Stato, la Regione e altri Enti pubblici			
4) crediti tributari			
5) crediti per imposte anticipate			
6) altri crediti e acconti			

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget patrimoniale esercizio 2023

TOTALE CREDITI	21.728.693	18.308.142	3.420.551
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate			
2) altre partecipazioni			
3) obbligazioni			
4) altri titoli			
Totale attività finanziarie	-		-
A T T I V I T A'	31/12/2023	31/12/2022	variazioni
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali (ruoli di contribuzione)	-		-
2) depositi bancari vincolati per lavori in concessione	-		-
3) denaro e valori in cassa	-		-
Totale disponibilità liquide	-	-	-
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	21.728.693	18.308.142	3.420.551
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1) ratei attivi	-		
2) risconti attivi	22.762	219.469	- 196.707
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	22.762	219.469	- 196.707
TOTALE ATTIVO	22.785.545	19.773.713	3.011.832
P A S S I V I T A'	31/12/2023	31/12/2022	variazioni
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo consortile	2.113.153,25	2.113.153	-
II - Riserve di rivalutazione			
III - Riserve statutarie			
IV - Riserva straordinaria			
V - Contributi per ripiano perdite			
VI - Altre riserve			
VII - Utili (perdite) portati a nuovo -164.864	- 164.864,00	- 584.413	419.549
VIII - Utile (perdita) d'esercizio	-		-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	1.948.289	1.528.740	419.549
B) FONDI RISCHI ED ONERI			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) per imposte, anche differite			
3) fondi per rischi ed oneri	1.231.586	1.444.862	- 213.276
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	1.231.586	1.444.862	- 213.276
C) T.F.R. LAVORO SUBORDINATO	-	-	-
D) DEBITI - Importi esigibili entro l'esercizio successivo	18.905.641	15.897.474	3.008.167
1) debiti verso banche:			
- Tesoriere	2.257.710	2.536.278	- 278.568
- Altre banche (quota capitale rate mutuo 2024)	202.608	196.707	5.901
2) debiti verso altri finanziatori			-
3) acconti			-
4) debiti verso fornitori:			-
a) debiti verso fornitori di beni e servizi	682.140	497.414	184.726
b) debiti verso Imprese per lavori in concessione	-	-	-
c) contributi c/impianti da realizzare	15.380.257	12.312.675	3.067.582
5) debiti verso imprese controllate			-
6) debiti tributari	95.000	95.000	-
7) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	260.525,65	231.744	28.782

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget patrimoniale esercizio 2023

8) altri debiti	27.400,00	27.656	-	256
Oltre l'esercizio successivo	645.029	847.637	-	202.609
1) debiti verso banche (<i>quota capitale residua mutui in corso di ammort.</i>)	645.028,50	847.637	-	202.609
2) debiti verso altri finanziatori				
3) acconti				
4) debiti verso fornitori				
5) debiti verso imprese controllate				
6) debiti tributari				
7) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale				
8) altri debiti				
TOTALE DEBITI	19.550.670	16.745.111		2.805.559
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI				
1) Ratei passivi	55.000	55.000	-	-
2) Risconti passivi	-	-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	55.000	55.000	-	-
TOTALE PASSIVO	22.785.545	19.773.713		3.011.832

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

BUDGET FINANZIARIO

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget finanziario esercizio 2023

BUDGET DELL'ATTIVITA' OPERATIVA	Prev. 2023
Entrate derivanti dall'emissione dei ruoli attività di bonifica	2.031.158
Entrate derivanti dall'emissione dei ruoli attività irrigua	1.962.733
Altre entrate connesse all'attività operativa	3.979.453
Uscite per il funzionamento del Consorzio per servizi generali	- 2.614.197
Uscite per la manutenzione opere di bonifica e tutela del territorio	- 775.718
Uscite per l'esecuzione delle attività irrigue	- 3.832.744
Altre uscite connesse all'attività operativa per gestione lavori	- 356.530
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	394.155
Uscite per interessi ed altri oneri finanziari	- 454.072
Uscite per imposte dovute	- 227.263
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALLE ATTIVITA' OPERATIVE	- 287.179
BUDGET DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
Uscite per esecuzione opere di bonifica e tutela del territorio (OO.PP.)	- 17.883.380
Uscite per acquisto immobili strumentali, impianti e macchinari	- 232.000
Altre uscite per attività di investimento	- 1.663.439
Entrate derivanti dalla vendita di immobilizzazioni	
Entrate per esecuzione spese bonifica tutela del territorio	17.883.380
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE NELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	- 1.895.439
BUDGET DELL'ATTIVITA' FINANZIARIA	
Incassi da finanziamenti a lungo termine	
Altre entrate finanziarie	
Altre uscite finanziarie (quota capitale rate mutuo)	- 196.707
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE NELL'ATTIVITA' FINANZIARIA	- 196.707
RENDICONTO DELLE PARTITE DI GIRO E DELLE GESTIONI SPECIALI	
Entrate per ritenute di legge	2.830.000
Uscite per ritenute di legge	- 2.735.000
Entrate di somme per conto terzi	70.000
Uscite di somme per conto terzi	- 60.000
Altre entrate per partite di giro	560.000
Altre uscite per partite di giro	- 540.000
Altre entrate per gestione speciali	
Altre uscite per gestione speciali	
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE PARTITE DI GIRO	125.000
INCREMENTO/DECREMENTO NETTO DELLE DISPONIBILITA'	- 2.254.326
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIO ESERCIZIO	- 3.384
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINE ESERCIZIO	- 2.257.710

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

ALLEGATI

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023 - Prospetto spese personale a tempo indeterminato

dipendenti	QUALIFICA	PARAMETRO	RETRIBUZ. MENSILE	RETRIBUZ. ANNUA	ONERI SOCIALI		T.F.R. (ENPAIA)	IRAP	TOT.COSTO ANNUO
					INPS	ENPAIA			
			A	B	C	D	E	F	B+C+D+E+F
Servizi generali									
Natalizio Massimo	Direttore Generale	Classe 1	10.495	125.943					
Santangelo Filippo	Direttore Area Agr.	Classe 4	6.848	82.171					
Di Blasio Antimo	Direttore Area Ammin.va	Classe 4	6.075	72.903					
Cefarelli Giuseppe	Direttore Area Tecnica	Classe 4	6.075	72.903					
Lancia Stefania	Capo Ufficio AA.GG	AQ-162	3.100	37.198					
Pezzullo Domenico	Capo Uff. Catasto	AQ-162	3.261	39.134					
De Simone Pietro P.	Capo Ufficio Contenzioso	AQ-162	3.255	39.061					
Consola Fabio	Capo Ufficio Lavori ed Espropri	AQ-162	3.002	36.029					
Mastrangelo Antonio	Capo Ufficio Tecnico	AQ-162	3.002	36.029					
De Marco Flavio	Capo Uff. Ragioneria	AQ-162	2.866	34.389					
Colapietro Filomena	Capo Uff. Area Tecnica	A-159	2.814	33.772					
ASSUNZIONE		A-134	2.172	15.207					
ASSUNZIONE		B-127	2.059	10.295					
Nerone Luigi	Resp. Amm.vo	D-115	2.163	25.952					
Pastore Gabriele	Resp. Amm.vo	D-115	2.166	19.496					
	Indennità di reperibilità			0					
	Lavoro straord.			19.000					
	Totale servizi generali	15	59.355	680.483	179.464	23.817	57.433	57.841	999.037
Servizio di bonifica									
Ferrante Antonio	Capo Ufficio Opere Idrauliche	AQ-185	3.956	47.473					
Bassi Raffaele	Collaboratore Tecnico	B-132	2.720	32.644					
Perrone Vincenzo	Collaboratore Tecnico	B-132	2.198	26.381					
Cappella Nicola M.	Collaboratore Tecnico	B-132	2.344	28.128					
	Indennità di reperibilità			-					
	Lavoro straord.			17.000					
	Totale servizio bonifica	4	11.219	134.626	35.236	4.039	11.362	11.443	196.706
Servizio di irrigazione									
Ferraro Giannaria	Capo Ufficio Opere Irrigue	AQ-162	3.261	39.134					
Consola Laura	Collaboratore Tecnico	B-132	2.231	26.770					
Simeone Gianluca	Collaboratore Tecnico	B-132	2.231	26.770					
Vetere Giuseppe	Collaboratore Tecnico	B-132	2.198	26.381					
	Indennità di reperibilità			-					
	Lavoro straord.			10.000					
	Totale servizio irriguo	4	9.921	119.056	31.161	3.572	10.048	10.120	173.957
PSRN									
CANTELMO CARLO	Collaboratore	B-127	2.041	14.286					
COPPOLA PASQUALE	Collaboratore	B-127	2.041	14.286					
MONTONE GENNARO	Collaboratore	B-127	2.041	14.286					
	Indennità di reperibilità			-					
	Lavoro straord.			1.000					
	Totale servizio psrn	3	6.123	42.859	11.217	1.286	3.617	3.643	62.622
	TOTALI SERV. GENERALI-BONIFICA-IRRIGAZIONE	23	80.495	934.165	245.860	31.427	78.843	79.404	1.369.699
	TOTALI SERV. GENERALI-BONIFICA-IRRIGAZIONE- PSRN	26	86.618	977.024	257.077	32.713	82.461	83.047	1.432.322

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023 - Prospetto spese personale a tempo indeterminato

RIEPILOGO + ALTRI COSTI		
stipendi + Indennità di reperibilità		977.024
lavoro straord. Serv.generali	19.000	
lavoro straord. Serv.bonifica	17.000	
lavoro straord. Serv. Irrigaz.	10.000	
lavoro straord. Serv. Psrn	1.000	47.000
rimb.spese carb.Serv.Gener.	4.400	
rimb.spese carb.Serv.Bonif.	1.600	
rimb.spese carb.Serv.Irrig.	1.300	7.300
incentiv. ex art. 92 L. 109/94		301.129
premi di risultato ex C.C.N.L.		40.000
oneri sociali stipendi	289.790	
oneri sociali lavoro straord.	13.711	
oneri sociali incentivi+premi	10.469	
oneri sociali pregressi (avvisi di accertam. Pervenuti)	50.000	363.971
trattamento di fine rapporto		82.461
Ass. familiari	3.300	
F.do Integrativo sanitario	2.481	
spese corsi formazione		10.000
altri costi personale	15.000	20.781
Tironici		-
TOTALE		1.849.665
IRAP (8,5% tirocini)		-
IRAP (8,5% stipendi + straord.)		90.442
COSTO COMPLESSIVO		1.940.107

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023 - Prospetto spese personale a tempo indeterminato ex Consorzio Valle Telesina

dipendenti	QUALIFICA	PARAMETRO	RETRIBUZ. MENSILE	RETRIBUZ. ANNUA	ONERI SOCIALI		T.F.R. (ENPAIA)	IRAP	TOT.COSTO ANNUO
			A	B	INPS	ENPAIA	E	F	B+C+D+E+F
	Servizi generali				C <th>D</th> <th></th> <th></th> <th></th>	D			
De Lucia	Collaboratore Amministrativo	AREA A - 134	2.231	26.770	7.007	803	2.259	2.275	39.115
Maturo	Collaboratore Amministrativo	AREA B - 132	1.099	13.191	3.452	396	1.113	1.121	19.273
Nero	Collaboratore Amministrativo	AREA A - 134	2.231	26.770	7.007	803	2.259	2.275	39.115
Abitabile	Collaboratore Tecnico	AREA B - 132	2.198	6.595	1.726	198	557	561	9.637
Pacelli Domenico R.	Collaboratore Tecnico	AREA A - 134	2.231	26.770	7.007	803	2.259	2.275	39.115
	Indennità di reperibilità			0	-	-	-	-	-
	Lavoro straord.			5.000	1.309	150	-	425	6.884
	Totale servizi generali		9.990	100.097	26.198	3.003	8.448	8.508	146.255
	Servizio di bonifica								
			-	-	-	-	-	-	-
	Totale servizio bonifica		-	-	-	-	-	-	-
	Servizio di irrigazione								
Pacelli Bruno	Collaboratore Tecnico	AREA A - 134	2.231	26.770	7.007	803	2.259	2.275	39.115
	Totale servizio irriguo		2.231	26.770	7.007	803	2.259	2.275	39.115
	TOTALI		12.221	126.867	33.205	3.806	10.708	10.784	185.370

RIEPILOGO + ALTRI COSTI	
stipendi	126.867
lavoro straord. Serv.generali	5.000
lavoro straord. Serv.bonifica	-
lavoro straord. Serv. Irrigaz.	5.000
rimb.spese carb.Serv.Gener.	1.400
rimb.spese carb.Serv.Bonif.	-
rimb.spese carb.Serv.Irrig.	1.400
incentiv. ex art. 92 L. 109/94	-
premi di risultato ex C.C.N.L.	-
oneri sociali stipendi	37.011
oneri sociali lavoro straord.	1.459
oneri sociali incentivi+premi	-
trattamento di fine rapporto	38.470
Ass. familiari	10.708
F.do Integrativo sanitario	300
spese corsi formazione	651
altri costi personale	-
TOTALE	185.396
IRAP (8,5% stipendi + straord.)	11.275
COSTO COMPLESSIVO	196.670

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023 - Costo del personale a tempo determinato

Operai addetti al servizio di BONIFICA									
Servizio di Bonifica comprensorio Sannio Alifano									
N° addetti	gg. lavor.	costo salari	lav.straord.	INPS otd	T.F.R.	I.R.A.P.	Inden.chilom.	altri costi	Costo totale
5	781	64.219	470	7.762	5.549	5.459	7.000	219	90.678
Servizio di Bonifica comprensorio Valle Telesina									
N° addetti	gg. lavor.	costo salari	lav.straord.	INPS otd	T.F.R.	I.R.A.P.	Inden.chilom.	altri costi	Costo totale
11	1.328	103.008	1.030	12.485	8.900	8.756	14.000	481	148.660
16	2.109	167.227	1.500	20.247	14.449	14.215	21.000	700	239.338
Operai addetti al servizio di IRRIGAZIONE									
Servizio di Irrigazione comprensorio Sannio Alifano									
N° addetti	gg. lavor.	costo salari	lav.straord.	INPS otd	T.F.R.	I.R.A.P.	Inden.chilom.	altri costi	Costo totale
65	8.325	648.471	62.000	85.263	56.027	55.120	49.750	2.585	959.216
Servizio di Irrigazione comprensorio Valle Telesina									
N° addetti	gg. lavor.	costo salari	lav.straord.	INPS otd	T.F.R.	I.R.A.P.	Inden.chilom.	altri costi	Costo totale
23	2.886	226.611	22.000	29.828	19.579	19.262	23.250	915	341.445
88	11.211	875.082	84.000	115.091	75.606	74.382	73.000	3.500	1.300.661
TOTALI COMPLESSIVI									
104	13320	1.042.309	85.500	135.338	90.055	88.597	94.000	4.200	1.539.999

RIEPILOGO DEI COSTI DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	
con i riferimenti al Budget Economico	
B) 9) Spese per il personale	
a) salari	1.042.309
b) lavoro straord., festivo, notturno	85.500
c) oneri sociali	135.338
d) trattamento di fine rapporto	90.055
e) altri costi:	
indennità chilometrica	94.000
altri costi diversi	4.200
B)14)b)4 oneri trib. diversi - IRAP	88.597
Spesa totale	1.539.999

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023

**PROSPETTO ANALITICO LAVORI IN CONCESSIONE DA REALIZZARE
IN APPALTO NELL'ESERCIZIO 2023**

Ministero delle Politiche Agricole

1	Adeguam. impianto irriguo in sx Volturno (piana alifana) - decreto 1870 del 18/1/2017 (Prog.AGC 146)	
A	Lavori	356.839,14
B.1	Acquisizioni di aree ed oneri	6.000,00
B.2	Allacciamenti pubblici servizi	37.037,40
B.4	Rilievi e indagini	5.111,00
E	Oneri sul finanziamento	-
B.4	Imprevisti (IVA esclusa)	-
B.5	IVA (22%)	78.504,61
F	Accantonamento art.3 - disciplinare	-
G	Economie da ribasso d'asta	-
	TOTALE	483.492,15
	Riepilogo Spese generali	
C.1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	70.499,52
C.2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali Consorzio	40.315,40
	Incentivazioni	19.913,67
	Premi di risultato	-
	TOTALE	130.728,59
2	Completam.funz. Imp. irriguo piana ailfana - zona bassa - Piana di Gioia S. e Piana di Telese. Decr. prot. 0019429 del 30/4/2019 - Sottointervento 03.1	
A.1+A2	Lavori + Oneri sicurezza	1.112.933,84
B.2	Oneri di allaccio a pubblici servizi	2.000,00
B.3	Oneri di discarica	51.000,00
B.4	Espropriazioni	39.424,97
B.5	Imprevisti	30.734,25
B.6	Rilievi e indagini	-
	IVA su A1+A2+B2+B3	269.845,63
	TOTALE	1.505.938,69
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	29.902,96
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	40.654,21
	Incentivazioni	27.075,41
	Premi di risultato	11.000,00
	TOTALE	108.632,58
3	Completam.funz. Imp. irriguo piana ailfana - zona bassa - Piana di Gioia S. e Piana di Telese. Decr. prot. 0019429 del 30/4/2019 - Sottointervento 08.2	
A.1+A2	Lavori + Oneri sicurezza	5.339.494,34
B.5	Imprevisti	123.518,26
	IVA su A1+A2	1.204.807,44
	TOTALE	6.667.820,04
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	13.384,87
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	196.095,90
	Incentivazioni	132.351,97
	Premi di risultato	52.000,00
	TOTALE	393.832,74
4	Completam.funz. Imp. irriguo piana ailfana - zona bassa - Piana di Gioia S. e Piana di Telese. Decr. prot. 0019429 del 30/4/2019 - Sottointervento 04.1	
A.1+A2	Lavori + Oneri sicurezza	1.654.700,90

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023

B.5	Imprevisti	52.522,09
	IVA su A1+A2	386.650,95
	TOTALE	2.093.873,94
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	50.281,35
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	69.416,15
	Incentivazioni	37.684,11
	Premi di risultato	19.000,00
	TOTALE	176.381,61

5 Completam.funz. Imp. irriguo piana ailfana - zona bassa - Piana di Gioia S. e Piana di Telese. Decr. prot. 0019429 del 30/4/2019 - Sottointervento 04.2

A.1+A2	Lavori + Oneri sicurezza	1.211.301,47
B.5	Imprevisti	33.481,18
	IVA su A1+A2	280.535,87
	TOTALE	1.525.318,52
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	30.366,78
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	45.086,20
	Incentivazioni	30.441,08
	Premi di risultato	12.000,00
	TOTALE	117.894,06

6 Lavori di ammodernamento funzionale rete irrigua in destra del fiume Volturno - Piane di Pietravairano, Baia e Latina, Dragoni e Alvignano I LOTTO - CUP F79J21006880001

A.1	Lavori a base d'asta	1.557.880,68
B.2	Rilievi, accert. e indag.	-
B.3	Oneri di allaccio	-
B.4	Oneri di discarica	-
B.5	Imprevisti	-
B.6	Espropriazioni	-
	TOTALE	1.557.880,68
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	14.842,05
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	40.620,07
	Incentivazioni	29.911,31
	Premi di risultato	-
	TOTALE	85.373,43

7 Lavori di ammodernamento funzionale rete irrigua in destra del fiume Volturno - Piane di Pietravairano, Baia e Latina, Dragoni e Alvignano - II LOTTO CUP F79J21006880001

A.1	Lavori a base d'asta	68.082,40
B.8	IVA su A1+A2	14.978,13
		-
	TOTALE	83.060,53

8 Lavori di ammodernamento funzionale rete irrigua in sinistra del fiume Volturno - Piana Alifana, Zona Media CUP F79J21006870001

A.1	Lavori a base d'asta	32.151,15
B.8	IVA su A1+A2	7.073,25
		-
	TOTALE	39.224,40

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023

Riepilogo Lavori in concessione finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole		
	Lavori e IVA	13.956.608,95
	Spese generali tecniche (costi esterni)	209.277,53
	Spese generali del Consorzio (costi interni)	803.565,48

Regione Campania

1	Efficientamento Energetico sede consortile - Realizzazione impianti fotovoltaici (D.D. 958 del 21/10/2014)	
A	Lavori	73.133,30
B.3	Allacciamenti	12.000,00
B.4	Imprevisti	3.656,67
B.7	Spese tecniche (imponibili ai fini IVA) (incarichi esterni)	5.500,00
B.9	Spese per commissione	1.500,00
B.11	Spese per accertamenti di laboratorio	1.900,00
B.12	IVA	21.491,79
	TOTALE	119.181,76
B.7.3	Spese generali	1.400,00
	TOTALE	1.400,00

2	Efficientamento Energetico sede consortile - Interventi sull'involucro dell'edificio e interventi di ristrutturazione e sostituzione di impianti elettrici e-o di riscaldamento (D.D. 959 del 21/10/2014)	
A	Lavori	449.249,67
B.3	Allacciamenti	6.000,00
B.4	Imprevisti	22.462,48
B.7	Spese tecniche (imponibili ai fini IVA) (incarichi esterni)	24.500,00
B.8	Spese per attività di consulenza	3.000,00
B.9	Spese per commissione	6.000,00
B.11	Spese per accertamenti di laboratorio	4.000,00
B.12	IVA	113.346,67
	TOTALE	628.558,82
B.7.3	Spese generali	5.625,00
	TOTALE	5.625,00

3	Progettazione esecut. lavori "Riordino idrogeologico e tutela ambientale piana Riardo, Pietramelara e Pietravairano" (DPCM 14/7/2016 e DDR n.33 del 18/10/2018)	
A	Lavori	-
B.5	Imprevisti	3.000,00
	TOTALE	3.000,00
	Riepilogo Spese generali:	
C.1	Progetto esecutivo	126.000,00
C.2	Verifica progettaz. (spese esterne)	13.500,00
D	IVA	34.795,04
	TOTALE	174.295,04
C.4	Spese tecniche e generali (spese esterne)	15.659,29
	TOTALE	15.659,29

4	PSR Campania 2014-2020 - Misura 4 - Tipologia di intervento 4.3.2. Lavori di ammodernamento funzionale dell'invaso della Traversa di Ailano sul F. Volturmo e opere ad esso collegate	
A	Lavori	1.359.967,51
B.1	Imprevisti (max 5% di A)	2.300,23
B.3	Oneri di discarica	9.000,00
B.4	Espropriazioni (max 10% di A)	72.016,86

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2023

D.1	Spese per attrezzature funzionali agli interventi	94.134,14
B.5	IVA (22% di A+B.1+B.2+B.3+B.4)	336.323,62
	TOTALE	1.873.742,36
	Riepilogo Spese generali:	
B.2	Incentivazioni/Premi di risultato	23.751,91
D.2	Spese generali forniture	4.706,71
	TOTALE	28.458,62

Riepilogo Lavori in concessione finanziati dalla Regione Campania

Lavori e IVA	2.798.777,98
Spese generali tecniche (costi esterni)	51.142,91
Spese generali del Consorzio (costi interni)	0

5 Piano di Valorizzazione del comprensorio di bonifica dell'ex Consorzio di Bonifica della Valle Telesina

Quadro economico di spesa Linea 2

A	Lavori	34.015,64
B	Servizi	246.112,36
C	Forniture	22.685,44
D	IVA (22% di B+C+D)	66.618,96
	TOTALE	369.432,40

Quadro economico di spesa Linea 1

E	Personale	196.670,46
F	Spese generali Consorzio (circa il 5% di A+B+C)	11.357,27
	TOTALE	208.027,73

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO
INVENTARIO BILANCIO DI PREVISIONE 2023
RIEPILOGO

	Valore iniz. di acquisto	Valore attuale	Ammort.	Fondo ammort.
Concessioni, licenze e diritti simili (softw.)	125.184,50	18.735,24	10.340,70	106.449,26
Altri beni immateriali	587.092,52	-	89.900,07	587.092,52
Beni immobili (terreni e fabbricati)	1.348.882,13	660.952,31	40.466,46	687.929,82
Attrezzature d'ufficio	179.554,41	12.777,80	7.823,47	166.776,61
Mobili	94.682,30	31.528,88	8.764,44	63.153,42
Attrezzature diverse (ALTRI BENI)	75.387,22	18.897,26	6.308,03	56.489,96
Impianti diversi (condizionatori, imp.telef., imp.allarme., Impianti sanitari, elettrici, etc...)	107.499,47	40.000,00	10.000,00	67.499,47
Automezzi	905.544,30	171.198,30	107.604,39	734.346,00
Mezzi idraulici	162.947,12	80.000,00	32.589,42	82.947,12
TOTALI	3.586.773,97	1.034.089,78	313.796,98	2.552.684,19
				3.586.773,97
BENI IMMATERIALI	712.277,02	18.735,24	100.240,78	693.541,78
BENI MATERIALI	2.874.496,95	1.015.354,54	213.556,20	1.859.142,41
TOTALI	3.586.773,97	1.034.089,78	313.796,98	2.552.684,19

