

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO PIEDIMONTE MATESE

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024



IL CAPO UFFICIO FINANZIARIO
(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 2024

BUDGET ECONOMICO

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2024

BUDGET ECONOMICO	Previsione 2024	Previsione 2023	Variazioni
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Proventi derivanti da ruoli consortili	4.308.175	4.360.069	- 51.894
a) ruoli ordinari di contribuenza			
1) ruoli ordinari di contribuenza bonifica agricola	2.184.827	2.205.337	- 20.509
- di cui ruoli di bonifica vincolati al pagamento delle rate di mutuo per € 115.439,55			
2) ruoli ordinari di contribuenza bonifica extragricola			
3) ruoli ordinari per servizi di irrigazione	2.123.348	2.154.732	- 31.385
- 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	4.148.060	4.026.597	121.463
a) fitti attivi	-	-	-
b) risarcimenti da assicurazioni			
c) plusvalenze			
d) contributi d'esercizio			
1) contributi per servizi e benefici speciali			
2) contributo regionale su contribuenza 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)	1.394.000	1.500.000	- 106.000
d) contributo per spese generali esecuzione lavori in concessione	1.405.858	1.063.986	341.872
e) contributo regionale sostegno alla gestione (ex art. 10 L.R. 4/2003)	335.000	392.584	- 57.584
f) altri contributi regionali:			
1- per l'esercizio opere surroga irrigaz.piana alifana (ex NAC)	766.623	832.000	- 65.377
2- spese personale e ss.gg. Piano valorizz. Comprens. ex Valle Telesina	216.579	208.028	8.552
e) altri ricavi e proventi			
1) altri ricavi	-	-	-
2) proventi diversi	30.000	30.000	-
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)	8.456.236	8.386.666	69.569
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie di consumo e componenti	98.500	94.500	4.000
a) materie di consumo c/acquisti	-	-	-
b) componenti c/acquisti	-	-	-
c) altri acquisti di beni di consumo (cancelleria, carta, toner, ...)	16.000	17.000	- 1.000
d) carburanti c/acquisti	82.500	77.500	5.000
7) Per servizi	3.470.837	3.283.523	187.314
a) costi per servizi diversi			
1) spese di trasporto	-	-	-
2) premi di assicurazione	80.000	84.000	- 4.000
3) energia elettrica sede consortile	21.000	21.000	-
4) forza motrice impianti irrigui	1.524.000	1.770.000	- 246.000
5) spese di pubblicità e promozionali	6.038	7.000	- 962
6) spese postali generiche	1.500	1.300	200
7) spese telefoniche	18.000	18.000	-
8) consulenze (consulenza paghe personale, 770, F24, ecc.)	56.108	32.000	24.108
9) manutenzioni e riparazioni beni strumentali	46.000	43.500	2.500
10) spese di vigilanza	50.000	50.000	-
11) lavorazioni presso terzi	-	-	-
12) costi per servizi diversi (canoni attrav., atting. acqua, telecontr., telefon. ecc. per l'irrigaz.)	160.000	155.000	5.000
13) spese riscaldamento	-	-	-
14) spese di pulizia	12.024	12.024	-

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2024

15) aggiornamento catasto (<i>aggiornam. software e archivio catasto</i>)	5.000	28.000	-	23.000
16) spese legali e notarili	108.000	108.000	-	-
17) spese per servizi informatici (<i>Software contabilità, personale e sito internet</i>)	15.000	36.000	-	21.000
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	190.000	163.000	-	27.000
20) lavori di sistemazione e manutenzione opere irrigue	330.000	234.500	-	95.500
21) studi rilievi e progettazioni	-	-	-	-
22) direzione lavori, RUP, collaudo e incentivazioni (<i>spese varie lavori in appalto</i>)	585.166	244.937	-	340.229
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>)	35.000	33.500	-	1.500
26) spese di rappresentanza	5.000	5.000	-	-
BUDGET ECONOMICO	Previsione 2024	Previsione 2023	Variazioni	
27) altri costi	-	-	-	-
b) spese per commissioni	-	-	-	-
1) oneri diversi di intermediazioni	-	-	-	-
2) commissioni d'incasso	-	-	-	-
3) spese bancarie diverse e servizio tesoreria	25.000	30.000	-	5.000
4) commissioni di factoring	-	-	-	-
c) compensi	-	-	-	-
1) compensi e indennità di carica al presidente	56.000	60.162	-	4.162
2) compensi e indennità di carica ai membri del consiglio dei delegati	5.000	20.400	-	15.400
3) compensi e indennità di carica ai membri della deputazione amministrativa	28.000	19.200	-	8.800
4) compensi e indennità di carica ai membri del collegio dei revisori dei conti	25.000	23.000	-	2.000
5) compensi per rinnovo cariche consortili	-	-	-	-
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	8.250	7.500	750	
a) fitti passivi	-	-	-	-
b) canoni di leasing	7.250	7.500	-	250
c) noleggio attrezzature	1.000	-	-	1.000
9) Per il personale	3.779.875	3.567.164	212.710	
a tempo indeterminato Sannio Alifano	2.001.787	1.896.306	105.481	
a) salari e stipendi	1.098.206	1.035.024	-	63.183
b) oneri sociali	392.524	363.971	-	28.553
c) trattamento di fine rapporto	88.241	82.461	-	5.780
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-	-
e) altri costi:	-	-	-	-
- rimborso spese e carburante	14.850	18.300	-	3.450
- incentivaz. di cui all'art. 92 del D.Lgs. 163/2006 (non a carico del Consorzio)	302.855	301.129	-	1.726
- compensi speciali e premi di risultato personale fisso	65.000	67.640	-	2.640
- altri oneri	28.110	20.781	-	7.329
- Spese organizz. corsi personale e spese per corsi indetti da Enti o Ammin.ni varie	12.000	7.000	-	5.000
a tempo indeterminato ex Valle Telesina	193.521	188.766	4.755	
a) salari e stipendi	136.853	133.867	-	2.986
b) oneri sociali	39.924	38.470	-	1.454
c) trattamento di fine rapporto	11.044	10.708	-	336
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-	-
e) altri costi:	-	-	-	-
- rimborso spese e carburante	3.500	4.000	-	500
- 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	1.200	951	-	249
- Spese organizz. corsi personale e spese per corsi indetti da Enti o Ammin.ni varie	1.000	770	-	230
a tempo determinato	1.584.567	1.482.093	102.474	
a) salari e stipendi	1.251.594	1.158.500	-	93.094
b) oneri sociali	141.084	135.338	-	5.746

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2024

c) trattamento di fine rapporto	101.580	90.055	11.525
d) trattamento di quiescenza e simili	-	-	-
e) altri costi:			
- rimborso spese carburante	86.000	94.000	- 8.000
- altri oneri	4.309	4.200	109
10) Ammortamenti e svalutazioni	199.177	313.797	- 114.620
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.340	100.241	- 94.901
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	193.837	213.556	- 19.719
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	119.880	297.963	- 178.083
a) accantonamenti per rischi fiscali	75.000	200.000	- 125.000
b) accantonamenti per responsabilità civile	-	-	-
c) altri accantonamenti per rischi	44.880	97.963	- 53.083
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	463.716	506.219	- 42.503
a) trasferimenti passivi			
1) trasferimenti e contributi relativi all'attività consortile	-	-	-
2) contributi per partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	-
BUDGET ECONOMICO	Previsione 2024	Previsione 2023	Variazioni
b) tasse ed imposte			
1) tasse automobilistiche	-	-	-
2) tasse sulle concessioni governative	-	-	-
3) bolli cambiari	-	-	-
4) oneri tributari diversi (IRAP ed altre imposte)	240.507	250.314	- 9.806
c) perdite			
1) perdite su crediti (Azzeram. Progr.vo credito v/consorziati per ruoli vecchio mutuo)	202.609	196.707	5.902
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)	20.600	59.199	- 38.599
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)	8.190.236	8.120.666	69.569
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	266.000	266.000	0
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	266.000	-
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	31.000	-
5) interessi passivi su obbligazioni	-	-	-
b) Perdite			
1) perdite su titoli	-	-	-
2) perdite su partecipazioni	-	-	-
c) Altri oneri finanziari			-

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget economico esercizio 2024

1) sconti passivi su effetti	-	-	-
2) oneri finanziari diversi	-	-	-
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	- 266.000	- 266.000	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni	-	-	-
a) di partecipazioni	-	-	-
b) di immobilizzazioni finanziarie, che non costituiscono partecipazioni	-	-	-
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 2024

BUDGET PATRIMONIALE

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget patrimoniale esercizio 2024

ATTIVITA'	31/12/2024	31/12/2023	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	12.845	18.735	- 5.890
5) migliorie su beni di terzi			
6) immobilizzazioni in corso e acconti			
7) altre immobilizzazioni immateriali	-	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	12.845	18.735	- 5.890
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	620.486	660.952	- 40.466
2) impianti diversi	-	-	-
3) attrezzature industriali e commerciali	-	-	-
4) migliorie su beni di terzi	-	-	-
5) beni gratuitamente devolvibili	-	-	-
6) altri beni materiali	249.022	354.403	- 105.381
7) immobilizzazioni in corso e acconti			
Totale immobilizzazioni materiali	869.508	1.015.355	- 145.847
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	882.353	1.034.090	- 151.737
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	16.741.800	21.728.693	- 4.986.893
1) crediti verso consorziati ed altri utenti	7.034.587	7.181.324	- 146.737
2) credito verso imprese controllate			-
3) crediti verso lo Stato, la Regione e altri Enti pubblici	9.702.430	14.542.586	- 4.840.156
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 2024

TOTALE CREDITI	16.741.800	21.728.693	-	4.986.893
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate				
2) altre partecipazioni				
3) obbligazioni				
4) altri titoli				
Totale attività finanziarie	-			-
ATTIVITA'	45.657	45.291		variazioni
IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali (ruoli di contribuenza)	-			-
2) depositi bancari vincolati per lavori in concessione	-			-
3) denaro e valori in cassa	-			-
Totale disponibilità liquide	-	-		-
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	16.741.800	21.728.693	-	4.986.893
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI				
1) ratei attivi	-			
2) risconti attivi	-	22.762	-	22.762
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	-	22.762	-	22.762
TOTALE ATTIVO	17.624.153	22.785.545	-	5.161.392
PASSIVITA'	45.657	45.291		variazioni
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Fondo consortile	2.113.153	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
VIII - Utile (perdita) d'esercizio	-			-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	2.113.153	1.948.289		164.864
B) FONDI RISCHI ED ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte, anche differite				
3) fondi per rischi ed oneri	1.038.491	1.231.586	-	193.095
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI	1.038.491	1.231.586	-	193.095
C) T.F.R. LAVORO SUBORDINATO	-	-		-
D) DEBITI - Importi esigibili entro l'esercizio successivo	13.964.805	18.905.641	-	4.940.836
1) debiti verso banche:				
- Tesoriere	1.830.324	2.256.974	-	426.650
- Altre banche (quota capitale rate mutuo 2024)	202.608	202.608		-
2) debiti verso altri finanziatori				-
3) acconti				-
4) debiti verso fornitori:				-
a) debiti verso fornitori di beni e servizi	780.601	682.876		97.725
b) debiti verso Imprese per lavori in concessione	-	-		-
c) contributi c/impianti da realizzare	10.340.837	15.380.257	-	5.039.420
5) debiti verso imprese controllate				-
6) debiti tributari	78.000	95.000	-	17.000
7) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	704.035	260.526		443.509

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget patrimoniale esercizio 2024

8) altri debiti	28.400	27.400	1.000
Oltre l'esercizio successivo	452.704	645.029	- 192.325
1) debiti verso banche (<i>quota capitale residua mutui in corso di ammort.</i>)	452.704	645.029	- 192.325
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	14.417.509	19.550.670	- 5.133.161
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	17.624.153	22.785.545	- 5.161.392

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024

BUDGET FINANZIARIO

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Budget finanziario esercizio 2024

BUDGET DELL'ATTIVITA' OPERATIVA	Previsione 2024
Entrate derivanti dall'emissione dei ruoli attività di bonifica	2.162.274
Entrate derivanti dall'emissione dei ruoli attività irrigua	2.093.130
Altre entrate connesse all'attività operativa	4.556.859
Uscite per il funzionamento del Consorzio per servizi generali	- 3.016.942
Uscite per la manutenzione opere di bonifica e tutela del territorio	- 873.919
Uscite per l'esecuzione delle attività irrigue	- 3.743.960
Altre uscite connesse all'attività operativa per gestione lavori	- 765.105
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI	412.336
Uscite per interessi ed altri oneri finanziari	- 484.550
Uscite per imposte dovute	- 275.934
DISPONIBILITA' LIQUIDE GENERATE DALLE ATTIVITA' OPERATIVE	- 348.148
BUDGET DELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
Uscite per esecuzione opere di bonifica e tutela del territorio (OO.PP.)	- 19.263.807
Uscite per acquisto immobili strumentali, impianti e macchinari	- 480.202
Altre uscite per attività di investimento	- 1.464.646
Entrate derivanti dalla vendita di immobilizzazioni	
Entrate per esecuzione spese bonifica tutela del territorio	19.263.807
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE NELL'ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	- 1.944.848
BUDGET DELL'ATTIVITA' FINANZIARIA	
Incassi da finanziamenti a lungo termine	
Altre entrate finanziarie	539.213
Altre uscite finanziarie (quota capitale rate mutuo)	- 202.608
DISPONIBILITA' LIQUIDE NETTE IMPIEGATE NELL'ATTIVITA' FINANZIARIA	336.605
RENDICONTO DELLE PARTITE DI GIRO E DELLE GESTIONI SPECIALI	
Entrate per ritenute di legge	2.830.000
Uscite per ritenute di legge	- 2.560.000
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	300.000
INCREMENTO/DECREMENTO NETTO DELLE DISPONIBILITA'	- 1.656.390
DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIO ESERCIZIO	- 173.934
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINE ESERCIZIO	- 1.830.324

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Piedimonte Matese

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024

ALLEGATI

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024 - Prospetto spese personale a tempo indeterminato

dipendenti	QUALIFICA	PARAMETRO	RETRIBUZ. MENSILE A	RETRIBUZ. ANNUA B	ONERI SOCIALI		T.F.R. (ENPAIA) E	IRAP F	TOT.COSTO ANNUO B+C+D+E+F
					INPS C	ENPAIA D			
Natalizio Massimo	Servizi generali	Classe 1	10.299	123.593					
Santangelo Filippo	Direttore Generale	Classe 4	4.918	59.017					
Di Biasio Antimo	Direttore Area Agr.	Classe 4	4.847	58.163					
Cefarelli Giuseppe	Direttore Area Ammin.va	Classe 4	4.807	57.687					
Barone Diego	Direttore Area Tecnica	Classe 4	4.807	57.687					
Lancia Stefania	Capo Ufficio Ced-Serv. Inform-Transiz. Ddiditale	AQ-164	3.834	46.010					
Pezzullo Domenico	Capo Ufficio AA.GG	AQ-162	3.637	43.646					
De Simone Pietro P.	Capo Uff. Catasto	AQ-162	3.435	41.215					
Consola Fabio	Capo Ufficio Contenzioso	AQ-162	3.428	41.142					
Mastrangelo Antonio	Capo Ufficio Lavori ed Espropri	AQ-162	3.176	38.109					
De Marco Flavio	Capo Ufficio Tecnico	AQ-162	3.176	38.109					
Colapietro Filomena	Capo Uff. Finanziario	AQ-162	2.995	35.937					
Nerone Luigi	Capo Uff. Area Tecnica	A-159	2.941	35.291					
Posto a concorso PROGETTAZIONE	Resp. Amm.vo	D-115	2.278	27.331					
Posto a concorso LAVORI ED ESPROPRI		A-134	2.279	22.792					
Posto a concorso FINANZIARIO		A-134	2.279	22.792					
Posto a concorso AA.GG.		D-115	1.956	19.560					
(POSTI A CONCORSO CALCOLATI PER 11 MENSILITA' + 13-14)				0					
	Indennità di reperibilità			21.000	5.496	630	-	1.785	28.911
	Lavoro straord.			733.188	193.364	25.662	61.881	62.321	1.076.415
	Totale servizi generali	17	62.565						
	Servizio di bonifica								
Ferrante Antonio	Capo Ufficio Opere Idrauliche	AQ-185	4.103	49.241					
Bassi Raffaele	Collaboratore Tecnico	B-132	2.870	34.438					
Perrone Vincenzo	Collaboratore Tecnico	B-132	2.351	28.217					
Cappella Nicola M.	Collaboratore Tecnico	B-132	2.475	29.700					
	Indennità di reperibilità			-	-	-	-	-	-
	Lavoro straord.			19.000	4.973	570	-	1.615	26.158
	Totale servizio bonifica	4	11.800	141.596	37.060	4.248	11.951	12.036	206.890
	Servizio di irrigazione								
Ferraro Gianmaria	Capo Ufficio Opere Irrigue	AQ-162	3.435	41.215					
Consola Laura	Collaboratore Tecnico	B-132	2.348	28.175					
Simeone Gianluca	Collaboratore Tecnico	B-132	2.348	28.175					
Vetere Giuseppe	Collaboratore Tecnico	B-132	2.348	28.175					
	Indennità di reperibilità			-	-	-	-	-	-
	Lavoro straord.			11.500	3.010	345	-	978	15.832
	Totale servizio irriguo	4	10.478	125.739	32.910	3.772	10.612	10.688	183.721
	PSRN								
CANTILMO CARLO	Collaboratore	B-127	2.142	14.994					
COPPOLA PASQUALE	Collaboratore	B-127	2.142	14.994					
MONTONE GENNARO	Collaboratore	B-127	2.142	14.994					
	Indennità di reperibilità			-	-	-	-	-	-
	Lavoro straord.			1.200	314	36	-	102	1.652
	Totale servizio psrn	3	6.426	44.983	11.773	1.349	3.797	3.824	65.726
	TOTALI SERV. GENERALI-BONIFICA-IRRIGAZIONE	25	84.843	1.000.523	263.333	33.682	84.444	85.044	1.467.026
	TOTALI SERV. GENERALI-BONIFICA-IRRIGAZIONE- PSRN	28	91.269	1.045.506	275.107	35.031	88.241	88.868	1.532.753

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024 - Prospetto spese personale a tempo indeterminato

RIEPILOGO + ALTRI COSTI	
stipendi + Indennità di reperibilità	1.045.506
lavoro straord. Serv.generali	21.000
lavoro straord. Serv.bonifica	19.000
lavoro straord. Serv. Irrigaz.	11.500
lavoro straord. Serv. Psrn	1.200
	52.700
rimb.spese carb.Serv.Gener.	8.500
rimb.spese carb.Serv.Bonif.	2.500
rimb.spese carb.Serv.Irrig.	3.850
	14.850
premi e incentiv. ex art. 92 L. 109/94	302.855
premi di risultato ex C.C.N.L.	65.000
oneri sociali stipendi	310.138
oneri sociali lavoro straord.	15.374
oneri sociali incentivi+premi	17.012
oneri sociali pregressi (avvisi di accertam. Pervenuti)	50.000
	392.524
trattamento di fine rapporto	88.241
Ass. familiari	3.000
F.do Integrativo sanitario e ASSIDAI	5.110
spese corsi formazione	
altri costi personale	20.000
	12.000
Tironici	28.110
	-
TOTALE	2.001.787
IRAP (8,5% tirocini)	-
IRAP (8,5% stipendi + straord.)	98.873
COSTO COMPLESSIVO	2.100.659

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024 - 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
					INPS	ENPAIA			
	Servizi generali		A	B	C	D	E	F	B+C+D+E+F
NERO Augusto	Collaboratore Amministrativo	AREA A - 134	2.615	31.383	8.214	941	2.649	2.668	45.855
MATURO Patrizia	Collaboratore Amministrativo	AREA B - 132	1.174	14.087	3.687	423	1.189	1.197	20.583
DE LUCIA Giuseppe	Collaboratore Amministrativo	AREA A - 134	2.382	28.583	7.481	857	2.412	2.430	41.764
PACELLI Domenico R.	Collaboratore Tecnico	AREA A - 134	2.385	28.624	7.492	859	2.416	2.433	41.824
	Indennità di reperibilità			0	-	-	-	-	-
	Lavoro straord.			6.000	1.570	180	-	510	8.260
	Totale servizi generali		8.557	102.678	26.874	3.080	8.666	8.728	150.026
	Servizio di bonifica								
	Totale servizio bonifica								
	Servizio di irrigazione								
PACELLI Bruno	Collaboratore Tecnico	AREA B - 132	2.348	28.175	7.374	845	2.378	2.395	41.167
	Totale servizio irriguo		2.348	28.175	7.374	845	2.378	2.395	41.167
	TOTALI		10.904	130.853	34.248	3.926	11.044	11.123	191.193

RIEPILOGO + ALTRI COSTI	
stipendi	130.853
lavoro straord. Serv.generali	6.000
lavoro straord. Serv.bonifica	-
lavoro straord. Serv. Irrigaz.	6.000
rimb.spese carb.Serv.Gener.	3.500
rimb.spese carb.Serv.Bonif.	-
rimb.spese carb.Serv.Irrig.	3.500
incentiv. ex art. 92 L. 109/94	-
premi di risultato ex C.C.N.L.	-
oneri sociali stipendi	38.174
oneri sociali lavoro straord.	1.750
oneri sociali incentivi+premi	39.924
trattamento di fine rapporto	11.044
Ass. familiari	500
F.do Integrativo sanitario	700
spese corsi formazione	1.000
altri costi personale	1.200
TOTALE	193.521
IRAP (8,5% stipendi + straord.)	11.701
COSTO COMPLESSIVO	205.222

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024 - 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
6	858	73.166	620	8.780	6.321	6.219	4.960	222	100.288
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
12	1.525	124.580	1.380	14.950	10.764	10.589	11.040	493	173.796
18	2.383	197.746	2.000	23.730	17.085	16.808	16.000	715	274.084
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
68	9.120	723.682	55.425	88.016	62.526	61.513	52.500	2.695	1.046.357
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
22	2.858	254.266	18.475	29.338	21.969	21.613	17.500	899	364.060
90	11.978	977.948	73.900	117.354	84.495	83.126	70.000	3.594	1.410.417
TOTALI COMPLESSIVI									
108	14.361	1.175.694	75.900	141.084	101.580	99.934	86.000	4.309	1.684.501

RIEPILOGO DEI COSTI DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	
con i riferimenti al Budget Economico	
B) 9) Spese per il personale	
a) salari	1.175.694
b) lavoro straord.,festivo,notturno	75.900
c) oneri sociali	141.084
d) trattamento di fine rapporto	101.580
e) altri costi:	
indennità chilometrica	86.000
altri costi diversi	4.309
B)14)b)4 oneri trib.diversi - IRAP	99.934
Spesa totale	1.684.501

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024

**PROSPETTO ANALITICO LAVORI IN CONCESSIONE DA REALIZZARE
IN APPALTO NELL'ESERCIZIO 2024**

Ministero delle Politiche Agricole

1	Adeguaam. impianto irriguo in sx Volturno (piana alifana) - decreto 1870 del 18/1/2017 (Prog.AGC 146)	
A	Lavori	78.798,08
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%)	17.335,58
F	Accantonamento art.3 - disciplinare	-
G	Economie da ribasso d'asta	-
	TOTALE	144.282,06
	Riepilogo Spese generali	
C.1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	67.377,51
C.2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali Consorzio	33.121,31
	Incentivazioni	19.913,67
	Premi di risultato	-
	TOTALE	120.412,49
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	361.385,05
B.2	Oneri di allaccio a pubblici servizi	2.000,00
B.3	Oneri di scarica	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	107.219,79
	TOTALE	591.764,06
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	42.243,37
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	29.496,77
	Incentivazioni	6.940,62
	Premi di risultato	10.944,83
	TOTALE	89.625,59
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	4.734.133,67
B.5	Imprevisti	123.518,26
	IVA su A1+A2	1.103.646,15
	TOTALE	5.961.298,08
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	158.921,47
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	142.277,90
	Incentivazioni	33.478,14
	Premi di risultato	52.792,45
	TOTALE	387.469,96
4	Completam.funz. Imp.i rriguo 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	1.940.687,20

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024

B.5	Imprevisti	52.522,10
	IVA su A1+A2	461.793,48
	TOTALE	2.455.002,78
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	105.851,97
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	50.365,07
	Incentivazioni	11.850,95
	Premi di risultato	18.688,04
	TOTALE	186.756,03

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

A.1+A2	Lavori + Oneri sicurezza	256.290,47
B.5	Imprevisti	33.481,18
	IVA su A1+A2	77.804,65
	TOTALE	367.576,30
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	63.885,86
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	32.712,41
	Incentivazioni	7.697,27
	Premi di risultato	12.138,00
	TOTALE	116.433,54

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	4.346.266,05
B.2	Rilievi, accert. e indag.	30.524,96
B.3	Oneri di allaccio	25.936,63
B.4	Oneri di scarica	21.803,58
B.5	Imprevisti	-
B.6	Espropriazioni	245.124,98
B.8	IVA su A1+A2	1.044.527,57
	TOTALE	5.714.183,77
C	Riepilogo spese generali:	
C1	Spese tecniche e generali (spese esterne)	100.000,00
C2	Spese generali (costi interni):	
	Spese generali consorzio	247.271,03
	Incentivazioni	33.379,32
	Premi di risultato	46.591,97
	TOTALE	427.242,32

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 2024

Riepilogo Lavori in concessione finanziati dal Ministero delle Politiche Agricole		
	Lavori e IVA	15.356.391,98
	Spese generali tecniche (costi esterni)	538.280,18
	Spese generali del Consorzio (costi interni)	789.659,75

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	205.979,58
B.3	Allacciamenti	6.000,00
B.4	Imprevisti	22.462,48
B.7	Spese tecniche (imponibili ai fini IVA) (incarichi esterni)	3.572,17
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	80.221,35
	TOTALE	331.235,58
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	83.774,33
C.2	Verifica progettaz. (spese esterne)	13.500,00
D	IVA	25.505,40
	TOTALE	122.779,73
C.4	Spese tecniche e generali (spese esterne)	16.385,96
	TOTALE	16.385,96

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	1.316.901,98
B.1	Imprevisti (max 5% di A)	29.725,03
B.3	Oneri di discarica	1.111,46

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO

Bilancio di previsione esercizio 2024

B.4	Espropriazioni (max 10% di A)	66.722,32
D.1	Spese per attrezzature funzionali agli interventi	121.354,76
B.5	IVA (22% di A+B.1+B.2+B.3+B.4)	337.278,37
	TOTALE	1.873.093,92
	Riepilogo Spese generali:	
B.2	Incentivazioni/Premi di risultato	48.439,78
D.2	Spese generali forniture	6.067,74
	TOTALE	54.507,52

Riepilogo Lavori in concessione finanziati dalla Regione Campania

Lavori e IVA 2.449.290,99

Spese generali tecniche (costi esterni) 77.918,48

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	231.630,36
C	Forniture	22.685,44
D	IVA (22% di B+C+D)	63.432,92
	TOTALE	351.764,36

Quadro economico di spesa Linea 1

E	Personale	205.222,20
F	Spese generali Consorzio (circa il 5% di A+B+C)	11.357,27
	TOTALE	216.579,47

CONSORZIO DI BONIFICA DEL SANNIO ALIFANO
INVENTARIO BILANCIO DI PREVISIONE 2024

RIEPILOGO

	Valore iniz. di acquisto	Valore attuale	Ammort.	Fondo ammort.
Concessioni, licenze e diritti simili (softw.)	121.997,50	12.845,42	5.340,22	109.152,08
Altri beni immateriali	587.092,52	-	-	587.092,52
Beni immobili (terreni e fabbricati)	1.348.882,13	620.485,85	40.466,46	728.396,28
Attrezzature d'ufficio	201.112,81	15.728,02	8.452,99	185.384,79
Mobili	99.682,30	33.764,44	9.764,44	65.917,86
Attrezzature diverse (ALTRI BENI)	75.387,22	16.000,00	5.484,43	59.387,22
Impianti diversi (condizionatori, imp.telef., imp.allarme., Impianti sanitari, elettrici, etc...)	98.499,47	32.800,00	8.200,00	65.699,47
Automezzi	896.544,30	70.729,55	101.468,75	825.814,75
Mezzi idraulici	162.947,12	80.000,00	20.000,00	82.947,12
TOTALI	3.592.145,37	882.353,28	199.177,28	2.709.792,09

3.592.145,37

BENI IMMATERIALI	709.090,02	12.845,42	5.340,22	696.244,60
BENI MATERIALI	2.883.055,35	869.507,86	193.837,06	2.013.547,49
TOTALI	3.592.145,37	882.353,28	199.177,28	2.709.792,09