



NOTA INTEGRATIVA

NOTA INTEGRATIVA

CONSORZIO DI BONIFICA DELTA DEL PO

Sede legale: Via Pordenone, n. 6 – 45019 TAGLIO DI PO (RO)
Codice Fiscale: 90014820295
Direttore: Mantovani Ing. Giancarlo
Revisore Unico: Carlin Dott. Filippo

La presente nota integrativa si riferisce al Bilancio d'esercizio 2014 e ne costituisce parte integrante.

Criteri di valutazione, rettifica e conversione

Il Bilancio d'esercizio in ogni sua parte è stato redatto in conformità alle norme e disposizioni regionali indicate dalla DGR 718 del 08/04/2008 così come confermate nell'Allegato A della DGR n. 3032 del 20/10/2009 nel pieno rispetto dei criteri d'individuazione e valutazione dei valori patrimoniali finanziari ed economici.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali

Voci	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
A.01.01.01 Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	14.532,67	10.225,38	4.307,29
A.01.03.02 Migliorie su beni di terzi	774.267,80	720.067,40	54.200,40
A.01.04.01 Immobilizzazioni immateriali in corso ed acconti	56.863.403,85	49.659.580,03	7.203.823,82

Voci	valore lordo	quota ammortamento	valore fondo	valore netto
Diritti di brevetto e di utilizzazione delle opere d'ingegno	84.875,17	9.042,69	70.342,50	14.532,67
Migliorie su beni di terzi	3.402.154,03	357.097,52	2.627.886,33	774.267,70

Immobilizzazioni materiali

Voci	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
A.02.01.01 Terreni	1.072.572,35	1.072.572,35	0,00
A.02.02.01 Edifici non strumentali	159.706,18	159.706,18	0,00
A.02.02.02 Edifici strumentali	407.586,02	442.380,94	-34.794,92
A.02.03.01 Impianti e macchinari	70.752,41	70.570,49	181,92
A.02.04.01 Attrezzature	41.854,17	36.743,01	5.111,16
A.02.05.01 Mobili ed arredi	6.453,57	10.482,96	-4.029,39
A.02.05.03 Mobili d'ufficio	28.429,93	44.236,33	-15.806,40
A.02.06.01 Macchine ordinarie d'ufficio	36,00	54,00	-18,00
A.02.06.03 Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	23.784,95	31.237,53	-7.452,58
A.02.07.01 Autoveicoli, mezzi di trasporto, i trattori e le macchine operatrici	323.683,53	477.265,56	-153.582,03
A.02.07.03 Autovetture, motoveicoli e similari	18.362,00	11.995,36	6.366,64
A.02.08.01 Altri beni	10.205,11	12.720,29	-2.515,18

Voci	valore lordo	quota ammortamento	valore fondo	valore netto
Terreni	1.072.572,35	0,00	0,00	1.072.572,35
Edifici non strumentali	159.706,18	0,00	0,00	159.706,18
Edifici strumentali	1.323.009,13	37.309,05	915.423,11	407.586,02
Impianti e macchinari	153.338,07	15.333,81	82.585,66	70.752,41
Attrezzature	128.177,26	10.632,37	86.323,09	41.854,17
Mobili ed arredi	30.124,70	2.645,71	23.671,13	6.453,57
Mobili d'ufficio	65.839,18	8.229,90	37.409,25	28.429,93

Macchine ordinarie d'ufficio	72,00	9,00	36,00	36,00
Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche	212.420,97	13.007,77	188.636,02	23.784,95
Autoveicoli, mezzi di trasporto, i trattori e le macchine operatrici	1.605.343,24	105.669,31	1.281.659,71	323.683,53
Autovetture, motoveicoli e similari	72.286,40	10.040,40	53.924,40	18.362,00
Altri beni	24.870,70	3.108,85	14.665,57	10.205,13

Immobilizzazioni finanziarie

Voci	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
A.03.01.02 Partecipazioni in imprese collegate	6.150,00	16.169,00	-10.019,00
A.03.01.03 Partecipazioni in altre imprese	7.028,82	7.028,82	0,00

Partecipazioni		Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
A.03.01.02	<i>Partecipazioni in imprese collegate</i>	6.150,00	6.150,00	0,00
	Deltaplanning srl	0,00	0,00	0,00
	Consorzio Energia Acque	6.150,00	6.150,00	0,00
A.03.01.03	<i>Partecipazioni in altre imprese</i>	7.028,82	7.028,82	0,00
	Azioni Boniter informatica	7.028,82	7.028,82	0,00

Attivo circolante

Voci		Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
B.01	RIMANENZE	0,00	0,00	0,00
B.02	CREDITI	8.816.096,44	3.980.916,88	4.835.179,56
B.04	DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.672,77	176.775,66	-133.102,89

CREDITI *	importo totale	esigibili entro es. successivo		esigibili oltre es. successivo
		scaduti	non scaduti	
CREDITI VERSO STATO	275.921,86	275.921,86	0,00	
CREDITI VERSO REGIONE	6.968.729,19	6.968.729,19	0,00	
CREDITI VERSO PROVINCE E COMUNI	0,00	0,00	0,00	
CREDITI VERSO CONSORZIATI	1.457.942,83	1.457.942,83	0,00	
ALTRI CREDITI	113.502,56	113.502,56	0,00	

* Si è proceduto, come da DGRV n. 484 del 7/04/2015 alla valutazione in chiave di revisione straordinaria delle posizioni creditorie in capo al Consorzio.

VOCI		Saldo al 31/12/2014
B.04	DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.672,77
	DENARO E VALORI IN CASSA	919,76
	DEPOSITI BANCARI	5.527,02
	DEPOSITI POSTALI	37.225,99

Ratei e risconti attivi

Risconti annuali		Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
	Risconti Attivi	26.924,01	18.745,63	8.178,38

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto al 31/12/2014 rappresentato nello schema di bilancio risulta pari a euro 52.685.207,43

Quote ideali del netto sono:

il fondo di dotazione è pari a 2.970.701,94

le altre riserve per euro 49.648.958,47 come da schema successivo;

l'utile d'esercizio è pari a euro 65.547,02

La mancata quadratura formale tra le componenti ideali del patrimonio netto e l'importo del patrimonio netto determinato per differenza tra attivo e passivo è dovuta alle peculiari modalità di rilevazione degli oneri e dei proventi per opere in concessione, come stabilito dall'allegato A, "Principi e criteri per la tenuta del sistema economico-patrimoniale piano dei conti dei Consorzi di bonifica" della DGR 3032 del 20 ottobre 2009.

Voci		Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
A.01.03.02	Accantonamento per assegnazioni dello Stato per opere in concessione	8.351.044,05	7.734.829,57	616.214,48
A.01.03.03	Accantonamento per assegnazioni della Regione per opere in concessione	40.692.502,29	38.464.762,96	2.227.739,33
A.01.03.04	Accantonamento per assegnazioni della Provincia e dei Comuni per opere in concessione	68.264,05	68.264,05	0,00
A.01.03.07	Accantonamento per assegnazione di altri enti per opere in concessione	537.148,08	537.148,08	0,00

PASSIVO

Fondi equivalenti per TFR

Voci		Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazione
C.01.01.01	Fondo equivalenti TFR	180.582,96	166.330,59	14.252,37

DEBITI

DEBITI *		importo totale	pagabili entro es. successivo		pagabili oltre es. successivo
			scaduti	non scaduti	
D.01.01	MUTUI E PRESTITI	87.089,34		87.089,34	
D.01.02	DEBITI VERSO STATO	61.947,67		61.947,67	
D.01.03	DEBITI VERSO REGIONE	17.872,50		17.872,50	
D.01.04	DEBITI VERSO COMUNI E PROVINCIE	0,00			
D.01.05	DEBITI VERSO FORNITORI	4.162.175,43		4.162.175,43	
D.01.06	DEBITI VERSO CONSORZIATI	0,00		0,00	
D.01.07	DEBITI VERSO ISTITUTO TESORIERE	5.876.537,37		5.876.537,37	
D.01.08	DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE	373.728,35		373.728,35	
D.01.09	ALTRI DEBITI	146.181,86		146.181,86	

* Si è proceduto, come da DGRV n. 484 del 7/04/2015 alla valutazione in chiave di revisione straordinaria delle posizioni debitorie in capo al Consorzio.

Analisi e commento delle singole voci

Opere in concessione

Descrizione	importo immobilizzato	Importo a riserva
Lavori in concessione statale	9.659.580,57	8.351.044,05
Lavori in concessione regionale	45.009.287,16	40.692.502,29
Lavori in concessione con provincie e comuni e altri enti	2.194.536,12	605.412,13

CONTI D'ORDINE

1. Rischi

//

2. Impegni

//

3. Beni di terzi presso il Consorzio

	Impianto	Unità Territoriale	censuario	Foglio	Mappale
1	Pellestrina	PORTO TOLLE	Polesine Camerin	44	
2	Conca	ARIANO	Ariano	51	
3	Mediterraneo	ROSOLINA	Rosolina	1	
4	Signoria-Urbano	PORTO VIRO	Contarina	7	
5	Pila	PORTO TOLLE	Cà Venier	15	
6	Centocampi	PORTO TOLLE	Polesine Camerin	34	
7	Goro	ARIANO	Gorino Veneto	8	
8	Busiola	S.ANNA	Chioggia	65	160-161
9	Paltanara	PORTO TOLLE	Porto Tolle	58	
10	Cà Venier	PORTO TOLLE	Cà Venier	5	
11	Cà Zuliani	PORTO TOLLE	Cà Venier	ago-13	
12	Boccasette	PORTO TOLLE	Cà Venier	7	
13	S.Nicolò	PORTO TOLLE	Porto Tolle	37	
14	Cà Mello	PORTO TOLLE	Porto Tolle	38	
15	Cà Pisani	PORTO VIRO	Contarina	36	
16	Canal di Valle	S.ANNA	Chioggia	69	557
17	Portesine	ROSOLINA	Rosolina	2	
18	Cà Strenzi	S.ANNA	Chioggia	78	34
19	Bagliona	PORTO VIRO	Donada	27	
20	Boscolo	PORTO TOLLE	Polesine Camerin	34	
21	Gramignara	PORTO VIRO	Donada	12	
22	Grillo	ROSOLINA	Rosolina	14	
23	Cuora	ROSOLINA	Rosolina		
24	Pisana	ARIANO	Taglio di Po	37	
25	Chiavica Emissaria	PORTO VIRO	Donada	17	
26	Sadocca	PORTO VIRO	Donada	17	
27	Mea	PORTO VIRO	Donada	17	
28	Cà Giustinian	PORTO VIRO	Contarina	18	
29	Scardovari	PORTO TOLLE	Porto Tolle	62	
30	Scanarello	PORTO VIRO	Contarina	29	
31	Cà Zen	ARIANO	Ariano	16	
32	Cà Verzola	ARIANO	Ariano	35	
33	Passatempo	PORTO VIRO	Donada	3	

34	Vallesina	PORTO VIRO	Donada	14	
35	Rosolina	ROSOLINA	Rosolina	24	
36	Gottolo	ROSOLINA	Rosolina	4	
37	Cà Pasta	PORTO VIRO	Contarina	38	
38	Bonello	PORTO TOLLE	Porto Tolle	49	
39	Cà Dolfin	PORTO TOLLE	Porto Tolle	40	
40	Corbola	ARIANO	Corbola	3	575
41	Cà Visentin	ARIANO	Taglio di Po	9	31
42	Cà Lattis I.S.	ARIANO	Valle Oca	8	4-119
43	Fasiani	ARIANO	Taglio di Po	7	35
44	Mezzavilla I.S.	ARIANO	Ariano nel Polesine	11	286-287
45	Mezzavilla O.P.	ARIANO	Ariano nel Polesine	11	382
46	Ponte Oriolo	ARIANO	Ariano nel Polesine	22	
47	Taglio di Po	ARIANO	Taglio di Po	12	101
48	Cornera	ARIANO	Taglio di Po	32	23
49	Bonelli	PORTO TOLLE	Porto Tolle	59	379
50	Giarette	PORTO TOLLE	Porto Tolle	53	62
51	Paltanara O.P.	PORTO TOLLE	Porto Tolle	56	265-114
52	Villanova	PORTO TOLLE	Porto Tolle	27	414
53	Mea 1	PORTO VIRO	Contarina	17	54-55
54	Mea 2	PORTO VIRO	Donada	24	131
55	Quattro Compadroni	PORTO VIRO	Contarina	16	12-80-83
56	Signoria Nuova	PORTO VIRO	Contarina	5	773-774
57	Ancillo	ROSOLINA	Rosolina	8	37
58	Bassafonda 1	ROSOLINA	Rosolina	11	359
59	Bassafonda 2	ROSOLINA	Rosolina	12	319
60	Laghetti	ROSOLINA	Rosolina	5	255-256
61	Ponte Badile	ROSOLINA	Rosolina	15	
62	S.Tesesa	ROSOLINA	Rosolina	12	409

Stante gli atti disponibili presso il Consorzio non è possibile fornire una valutazione attendibile dei beni sopra elencati.

4. Beni presso terzi

Al 31/12/2014 non si rilevano beni del Consorzio presso di terzi.