

“RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLO SCHEMA DI BILANCIO PREVENTIVO DELL'ESERCIZIO 2024

In base all'art. 43 del vigente Statuto consortile la presente relazione viene predisposta dagli uffici consortili, trasmessa al Comitato Esecutivo in allegato al bilancio preventivo per poi essere approvata con o senza modifiche dal Consiglio di Amministrazione consortile.

Il bilancio preventivo 2024 è stato predisposto prevedendo un piccolo incremento dell'aliquota contributiva rispetto a quella applicata per l'esercizio 2023: si passa da € 1,478/grado a € 1,511/grado, con un aumento del 2,2%, per un gettito contributivo complessivo che da € 205.480,43 viene quantificato in € 210.000,00.

Pur auspicando un buon avanzo di amministrazione derivante dal conto consuntivo 2023, si ritiene prudentiale iscrivere a bilancio la somma di € 55.000,00, rimandando qualsiasi scelta al momento della sua effettiva determinazione che avverrà nei primi mesi dell'anno 2024.

Il preventivo 2024 tiene poi conto del contributo di € 20.000,00 da parte di A.I.PO (in virtù della convenzione con lo stesso e con il Consorzio Garda Chiese per l'avvalimento nell'esercizio dell'edificio regolatore del lago di Garda per il triennio 2024/2026 da poco sottoscritta).

Anche il 2024 sarà caratterizzato dalle attività previste dal protocollo operativo stipulato con A.I.Po, Consorzio Territori del Mincio e Consorzio Garda Chiese e dalla conseguente convenzione attuativa del protocollo sopracitato stipulato con i Consorzi Territori del Mincio e Garda Chiese avente per oggetto l'attuazione dei lavori di “Manutenzione straordinaria del sistema integrato di regolazione Garda – Mincio”: si tratta di un importante e significativo esempio di collaborazione fra soggetti che insieme collaborano nella gestione del delicato sistema di regolazione posto a valle dello sbarramento di Peschiera del Garda.

Come già ricordato nelle relazioni degli scorsi anni, anche per il 2024 l'esigenza di effettuare una costante attività di manutenzione delle centraline e di aggiornamento informatico del sito web, attività necessarie per il corretto funzionamento del sistema di telerilevamento consortile, comportano un ammontare annuo di costi fissi che rappresenta una importante voce nel bilancio del Consorzio medesimo. Detto ammontare viene stimato per l'esercizio 2024 in € 45.800,00.

Per quanto riguarda i capitoli relativi alle spese relative al personale, le somme complessivamente stanziare tengono conto del rinnovo del C.C.N.L. di categoria: nei primi mesi dell'anno dovranno poi essere sottoscritte nuove convenzioni per la nomina del Direttore Unico e del Responsabile Amministrativo, nonché prevedere l'eventuale potenziamento della struttura alla luce dei sempre maggiori impegni cui deve far fronte.

Per quanto riguarda il capitolo delle consulenze, lo stanziamento proposto tiene conto del contratto stipulato con la ditta alla quale è affidato il servizio di elaborazione delle paghe, nonché di consulenza fiscale e tributaria; sempre in questo capitolo sono state allocate le risorse necessarie per il servizio inerente il nuovo regolamento in materia di privacy.

Per quanto invece riguarda il capitolo delle spese di rappresentanza, si reputa opportuno stanziare la somma di € 5.000,00, sensibilmente inferiore rispetto a quanto assestato nel corso del 2023.

Il Fondo di riserva risulta essere adeguatamente coperto con la somma di € 5.000,00.

Sarà poi in capo al nuovo Consiglio di Amministrazione apportare modifiche o integrazioni alle presenti previsioni, in base agli indirizzi che lo stesso stabilirà.

In relazione ad alcuni capitoli di spesa imputati al bilancio preventivo 2024 si rammenta quanto segue:

- **fondo di riserva e fondo spese impreviste:** l'articolo 10 del regolamento allegato alla delibera della Giunta Regionale n° VII/4041 prevede espressamente che il fondo di riserva vada utilizzato per gli stanziamenti correnti che dovessero risultare incipienti rispetto al fabbisogno mentre il fondo per le spese impreviste sia da utilizzare per l'istituzione di nuovi capitoli di spesa. In ogni caso, ribadisce il regolamento, su entrambi i capitoli non potranno essere emessi mandati di pagamento;
- **gestione rete di telerilevamento:** la previsione di tale capitolo collocato nell'ambito della categoria 4^ - Gestione ed esercizio delle opere, consente di valutare nel suo complesso l'insieme delle spese direttamente imputabili alla rete di telerilevamento consortile;
- **accantonamento per trattamento di fine rapporto personale dipendente:** lo stanziamento per il trattamento di fine rapporto del lavoratore dipendente è in linea con quanto previsto dalla attuale legislazione sul lavoro.”

Mantova, 22 novembre 2023

Il Direttore Unico
Ing. Paolo Magri

Il Resp. Amm.vo
Dott. Davide Bellei