



Al Presidente
Al Consiglio di Amministrazione
Al Collegio dei Revisori

OGGETTO: Proposta di Variazione n. 1 al Bilancio di Previsione esercizio 2021.

La presente per illustrare la proposta di variazione n. 1 al bilancio di previsione 2021, approvato con Deliberazione del Consiglio dei Delegati n. 10 del 28.12.2020 ed esecutiva con provvedimento RAS n. 1346 del 20.01.2021.

ENTRATE

Titolo I

In parte entrata al titolo I (Entrate Correnti), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 5000 (rimborsi per risarcimento danni e recuperi vari) per un importo pari ad € 22.00,00. Tale maggior stanziamento deriva da incassi non previsti quali escussioni di polizze su lavori e forniture, incameramento depositi cauzionali ed ulteriori recuperi da accertare;
- ✓ un minor stanziamento nel capitolo n. 31003 (concorso da Enas alle spese di energia elettrica per gli impianti di sollevamento), pari ad € 13.500,00, relativo al presunto mancato rimborso da parte di ENAS delle spese energetiche anticipate dal Consorzio, per un importo pari all'introito derivante dalla vendita di energia elettrica ai sensi della Convenzione in essere tra il Consorzio ed Enel Produzione SPA;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 20000 (contributo ordinari per le spese generali istituzionali) per un importo pari ad € 13.500,00, derivante dal mancato introito del rimborso delle spese energetiche da parte di Enas di cui al punto precedente;

Titolo II

In parte entrata al titolo II (Entrate in conto capitale), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 75004 (Diga di Cumbidanovu) per un importo pari ad € 4.000.000,00. Tale maggior stanziamento deriva da un'integrazione del finanziamento per il riappalto dei lavori inerenti il "Completamento della Diga di Cumbidanovu sull'alto cedrino per l'irrigazione dell'agro di Orgosolo, Oliena, Nuoro, Dorgali, Orune e Lula" previsto dalla L. n. 10/2020 tab. A (Legge di stabilità 2020).

Titolo III

In parte entrata al titolo III (Partite di giro), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 81000 (Anticipazioni a terzi) per un importo pari ad € 5.000.000,00 necessario per la regolarizzazione di alcune operazioni contabili di pari importo, in entrata ed in spesa, a seguito della stipula del nuovo contratto di Tesoreria sottoscritto con il Banco di Sardegna Spa Grippio Bper in data 31/03/2021.

SPESE

Titolo I

In parte spesa al titolo I (Spese Correnti), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 102006 (stipendi al personale a tempo determinato servizio agrario) per un importo pari ad € 120.000,00 derivante dalla riassunzione di n. 7 operai con contratto

stagionale avventizio. Nella previsione di bilancio l'assunzione di tali operai era stata prevista con contratto a tempo indeterminato;

- ✓ un minor stanziamento nel capitolo n. 102003 (stipendi al personale a tempo indeterminato servizio agrario) per un importo pari ad € 120.000,00 per lo storno dell'importo previsto per le maestranze di cui al punto precedente;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 111000 (condominio, pulizia, manutenzioni ordinarie dell'immobile) per un importo pari ad € 11.000,00 in quanto si è verificata la necessità di eseguire urgenti ed impreviste manutenzioni ordinarie all'immobile in Nuoro ove ha sede legale l'Ente, in particolare nelle parti condominiali, al fine di una maggiore sicurezza dello stabile;
- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 128000 (interessi e spese relative al gestione di Tesoreria) per un importo pari ad € 11.000,00 derivanti dalla nuova Convenzione stipulata in data 31.03.2021, a seguito di espletamento della procedura di gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria. Le condizioni previste risultano più onerose per l'Ente.

Titolo II

In parte spesa al titolo II (Spesa in conto capitale), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 801007 (Diga di Cumbidanovu) per un importo pari ad € 4.000.000,00. Tale maggior stanziamento deriva da un'integrazione del finanziamento per il riappalto dei lavori inerenti il "Completamento della Diga di Cumbidanovu sull'alto cedrino per l'irrigazione dell'agro di Orgosolo, Oliena, Nuoro, Dorgali, Orune e Lula" previsto dalla L. n. 10/2020 tab. A (Legge di stabilità 2020).

Titolo III

In parte spesa al titolo III (Partite di giro), si prevede:

- ✓ un maggior stanziamento nel capitolo n. 81000 (Anticipazioni a terzi) per un importo pari ad € 5.000.000,00 necessario per la regolarizzazione di alcune operazioni contabili di pari importo, in entrata ed in spesa, a seguito della stipula del nuovo contratto di Tesoreria sottoscritto con il Banco di Sardegna Spa Grippio Bper in data 31/03/2021.

Nuoro, 26.04.2021

Il Direttore Generale
F.to Ing. Antonio Madau

La Responsabile Uff. Ragioneria
F.to Dr.ssa Mariaelena Motzo