

**BUDGET ECONOMICO PLURIENNALE 2023-2025  
QUADRO ANALITICO**

A VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
IMPIANTI TERMICI		€ 473.500,00	€ 473.500,00	€ 473.500,00
<b>CONTRIBUTI CONNESSI ALL'EROGAZIONE DELLA FUNZIONE PUBBLICA</b>				
1.0	CONTRIBUTO IMPIANTI TERMICI CLIMATIZZAZIONE INVERNALE/ESTIVA (CIT)	€ 307.800,00	€ 307.800,00	€ 307.800,00
1.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 18,00 (n.32500/2)	€ 18,00 (n.32500/2)	€ 18,00 (n.32500/2)
1.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 Kw e < 100 KW	€ 36,00 (n.70/2)	€ 36,00 (n.70/2)	€ 36,00 (n.70/2)
1.3	Centrali termiche di potenza termica ≥ 100 KW < 350 KW	€ 72,00 (n.150/2)	€ 72,00 (n.150/2)	€ 72,00 (n.150/2)
1.4	Centrali termiche di potenza termica ≥ 350 KW	€ 144,00 (n.120/2)	€ 144,00 (n.120/2)	€ 144,00 (n.120/2)
2.0	CONTRIBUTO IMPIANTI BIOMASSA SOLIDA	€ 64.260,00	€ 64.260,00	€ 64.260,00
2.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.14000/2)	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.14000/2)	50% DI € 18,00 = € 9,00 (n.14000/2)
2.2	Impianti dichiarati di potenza ≥ 35 Kw e < 100 KW	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.60/2)	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.60/2)	50% DI € 36,00 = € 18,00 (n.60/2)
2.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.20/2)	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.20/2)	50% DI € 72,00 = € 36,00 (n.20/2)
2.4	Impianti dichiarati di potenza ≥ 350 KW	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)	50% DI € 144,00 = € 72,00 (n.10/2)
3.0	CONTRIBUTI ATTIVITÀ ISPETTIVA (CAI)	€ 101.440,00	€ 101.440,00	€ 101.440,00
3.1	Impianti non dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	850 x € 119,00	850 x € 119,00	850 x € 119,00
3.2	Impianti non dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	17 x € 188,00	17 x € 188,00	17 x € 188,00
3.3	Centrali termiche di potenza termica ≥ 100 KW < 350 KW	8 x € 250,00	8 x € 250,00	8 x € 250,00
3.4	Centrali termiche di potenza termica ≥ 350 KW	0	0	0
3.5	Raccomandate effettive	392 x € 7,00	392 x € 7,00	392 x € 7,00
<b>DIGA CAMPOLATTARO</b>		<b>€ 1.018.263,15</b>	<b>€ 1.014.589,00</b>	<b>€ 451.020,00</b>
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO PER LA GESTIONE DELLA DIGA</b>		<b>€ 451.020,00</b>	<b>€ 451.020,00</b>	<b>€ 451.020,00</b>
4.0	Affidamento Servizio di Gestione e Guardiana Diga di Campolattaro e Triv. Tammarecchia	€ 451.020,00	€ 451.020,00	€ 451.020,00
<b>PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO</b>		<b>€ 567.243,15</b>	<b>€ 563.569,00</b>	
6.0	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2018) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ 0,00
6.1	■ Rivalutazione Sismica			
6.2	■ Ripristino e integrazione piezometri			
6.3	■ Ripristino funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ 175.600,00	€ 175.000,00	
7.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 391.643,15	€ 388.569,00	€ 0,00
7.1	■ Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 350.000,00	€ 388.569,00	
7.2	■ Progetto esecutivo piano indagini sponda dx	€ 41.643,15	€ -	
<b>PROGETTI SVILUPPO SOSTENIBILE</b>		<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>
8.0	CONTRIBUTI CONNESSI ALL'IMPLEMENTAZIONE DEI PROGETTI	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
8.1	Progetti formativi-ambientali-culturali-sportivi	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
<b>SERVIZI DI FORMAZIONE</b>		<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>	<b>€ 5.000,00</b>
9.0	CORSI DI FORMAZIONE	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
9.1	Corso di Formazione Manutentori Imp. Termici	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
9.2	ALTRI CORSI DI FORMAZIONE NAZIONALI/REGIONALI	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>ALTRO</b>		<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>	<b>€ 2.000,00</b>
10.0	Plusvalenze + altri ricavi proventi vari	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
<b>CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE</b>		<b>€ 96.672,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
11.0	Decreto del Commissario ad Acta n. 6473 del 29.01.1997 (Art. 9 del Digs n. 96/93) (Fondi vincolati)	€ 96.672,00	€ -	
<b>TOTALE VALORE DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI</b>		<b>€ 1.605.435</b>	<b>€ 1.505.089</b>	<b>€ 941.520</b>
		100,00%	100,00%	100,00%
B COSTI DELL'EROGAZIONE DI SERVIZI E FUNZIONI		ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
<b>STRUTTURA</b>		<b>€ 157.600,00</b>	<b>€ 158.600,00</b>	<b>€ 159.100,00</b>
1.0	ORGANO AMMINISTRATIVO	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1.1	Gettoni di presenza (Statuto Art. 12, comma 1)	€ -	€ -	€ -
1.2	Rimborsi (Statuto Art. 12, comma 3)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
2.0	DIRETTORE	0,00	0,00	0,00
3.0	ORGANI DI CONTROLLO	5.600,00	5.600,00	5.600,00
3.1	Revisore Unico	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
3.2	Rimborsi	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
4.0	PERSONALE DIPENDENTE	147.000,00	148.000,00	148.500,00
4.1	TOTALE COSTO STIPENDI (n. 2 figure di cui 1 figura con funzioni di Direttore (ai sensi art 19 comma 3) + Oneri Sociali e TFR	€ 144.000,00	€ 145.000,00	€ 145.500,00
4.2	indennità di mensa (€ 5,29 x 2 dip.) + welfare aziendale (buoni cadhoc € 200,00 x 2 dip.)	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
<b>SERVIZI E FUNZIONI EROGATE</b>		<b>€ 1.140.520,00</b>	<b>€ 1.131.375,00</b>	<b>€ 564.590,00</b>
5.0	GESTIONE TECNICA INVASO DI CAMPOLATTARO	303.487,00	305.016,00	311.300,00
5.1	COLLABORAZIONI	33.500,00	33.500,00	33.500,00
5.2	Ing. Responsabile Diga (escluso oneri)	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00
5.3	N.1 Geologo (escluso oneri)	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00
6.0	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	247.487,00	248.016,00	249.300,00
6.1	SALARI E STIPENDI (11 operai + 2 dipendenti)	€ 243.487,00	€ 244.016,00	€ 245.300,00
6.2	indennità di mensa (€ 5,29 x 2 dip. di cui 1 part-time 75%) + welfare aziend. (buoni cadhoc € 200,00 x 13 dip.)	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
7.0	COSTI GENERALI DIRETTI	22.500,00	23.500,00	28.500,00
7.1	Utenze	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
7.2	Convenzioni manutenzione impianti elettromeccanici ed oleodinamici	€ 2.200,00	€ 2.200,00	€ 2.200,00
7.3	Manutenzioni gruppo elettrogeno, apparato elettrico ed interventi di manutenzione vari agli impianti.	€ 1.800,00	€ 1.800,00	€ 1.800,00
7.4	Traversa Tammarecchia	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
7.5	Carburanti	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
7.6	Altri costi diretti di funzionamento (Dmci, attrezzatura, personale di tutela, Gestione Casa di guardia ed altre strutture, etc.)	€ 4.000,00	€ 5.000,00	€ 10.000,00
8.0	<b>PROGRAMMAZIONE - INTERVENTI SULLE OPERE DELL'INVASO</b>	<b>€ 567.243,15</b>	<b>€ 563.569,00</b>	
8.1	Delibera CIPE 54/2016 (Accordo 27 Luglio 2018) Progetto Interventi Sicurezza Diga (Fondi FSC 2014-2020)	€ 175.600,00	€ 175.000,00	€ 0,00
8.2	■ Rivalutazione Sismica			
8.3	■ Ripristino e integrazione piezometri			
8.4	■ Ripristino funzionale traversa Tammarecchia, sostituzione valvola H.B.	€ 175.600,00	€ 175.000,00	
9.0	Delibera CIPE 12/2018 - Addendum: Interventi sicurezza e Collaudo (Fondi FSC 2014-2020)	€ 391.643,15	€ 388.569,00	€ 0,00
9.1	■ Casa di Guardia - Interventi Strutturali	€ 350.000,00	€ 388.569,00	
9.2	■ Progetto esecutivo piano indagini e monitoraggio sponda dx	€ 41.643,15	€ -	
<b>PROGETTI SVILUPPO SOSTENIBILE</b>		<b>€ 20.000,00</b>	<b>€ 15.000,00</b>	<b>€ 10.000,00</b>
10.0	IMPLEMENTAZIONE PROGETTI	€ 20.000,00	€ 15.000,00	€ 10.000,00
10.1	costi implementazione progetti	€ 20.000,00	€ 15.000,00	€ 10.000,00
<b>IMPIANTI TERMICI (SIT)</b>		<b>€ 247.290,00</b>	<b>€ 244.790,00</b>	<b>€ 240.290,00</b>
11.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE	€ 5.757,50	€ 5.757,50	€ 5.757,50
11.1	Impianti dichiarati di potenza > 10/12 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.19000)	€ 0,35 (n.19000)	€ 0,35 (n.19000)
11.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	€ 1 (n.35)	€ 1 (n.35)	€ 1 (n.35)
11.3	Centrali termiche di potenza termica ≥ 100 KW < 350 KW	€ 3,50 (n.75)	€ 3,50 (n.75)	€ 3,50 (n.75)
11.4	Centrali termiche di potenza termica ≥ 350 KW	€ 3,5 (n.60)	€ 3,5 (n.60)	€ 3,5 (n.60)
12.0	C.I.T. QUOTA ANNUA REGIONALE IMPIANTI BIOMASSA LEGNOSA	€ 2.532,50	€ 2.532,50	€ 2.532,50
12.1	Impianti dichiarati di potenza > 10 kw e < 35 Kw	€ 0,35 (n.7000)	€ 0,35 (n.7000)	€ 0,35 (n.7000)
12.2	Impianti dichiarati di potenza > 35 KW e < 100 KW	€ 1 (n.30)	€ 1 (n.30)	€ 1 (n.30)
12.3	Impianti dichiarati di potenza > 100 KW e < 350 KW	€ 3,50 (n.10)	€ 3,50 (n.10)	€ 3,50 (n.10)
12.4	Impianti dichiarati di potenza ≥ 350 KW	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)	€ 3,50 (n.5)
13.0	COSTO DEL LAVORO DIRETTO	154.000,00	154.500,00	154.500,00
13.1	TOTALE COSTO STIPENDI (n. 4 figure) compreso Oneri Sociali e TFR	€ 149.000,00	€ 149.500,00	€ 149.500,00
13.2	indennità di mensa (€ 5,29 x 4 dip. di cui 1 part-time 90%) + welfare aziend. (buoni cadhoc € 200,00 x 4 dip.)	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
14.0	PROGETTI ATTIVITÀ ISPETTIVA	64.000,00	64.000,00	64.000,00
14.1	Progetti Attività Ispettive	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
14.2	Premialità Attività Ispettive	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
14.3	Premialità maturate	€ 10.000,00		

15.0	COSTI DI FUNZIONAMENTO	21.800,00	28.000,00	23.500,00
15.1	Campagna Informativa - SIT (Media, manifesti, opuscoli, etc...)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
15.2	Spese postali (Posta Service, Postel, Pago PA)	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ 12.500,00
15.3	Covenzione manutenzione software gestionale SIT (Con specifiche Regolamento UE) 2016/679)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
15.4	Sistema backup portale manutentori + migrazione dati + nuovo hosting gestore server plan	€ 2.000,00	€	€ -
15.5	Sviluppo software sezione utenti per consultazione catasto termico	€ -	€ 3.000,00	€ -
15.6	Creazione pagamento con portafoglio dedicato ai manutentori	€ -	€ 3.000,00	€ -
15.7	Altre spese generali dirette	€ 3.000,00	€ 6.000,00	€ 7.000,00
	<b>SERVIZI DI FORMAZIONE</b>	<b>€ 2.500,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>
16.0	CORSI DI FORMAZIONE IMPIANTI TERMICI	1.500,00	1.500,00	1.500,00
16.1	Docenze	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
16.2	Spese generali	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
17.0	ALTRI CORSI DI FORMAZIONE NAZIONALI/REGIONALI	1.000,00	1.500,00	1.500,00
17.1	Docenze	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
17.2	Progettazione	€ -	€ -	€ -
17.3	Spese generali di funzionamento	€ 500,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
	<b>SPESE GENERALI</b>	<b>€ 113.820,00</b>	<b>€ 118.620,00</b>	<b>€ 121.650,00</b>
18.0	UTENZE	14.500,00	15.000,00	15.500,00
18.1	Spese telefoniche (fisse ambo sedi)	€ 2.700,00	€ 2.700,00	€ 2.700,00
18.2	Tari	€ 3.800,00	€ 3.800,00	€ 3.800,00
18.3	Fitto delibera Presidente della Provincia N.142 del 19.05.2017	€ -	€ -	€ -
18.4	Spese condominiali	€ 8.000,00	€ 8.500,00	€ 9.000,00
19.0	COSTI GENERALI DI FUNZIONAMENTO	15.800,00	18.300,00	19.300,00
19.1	Bolli Auto	€ 750,00	€ 750,00	€ 750,00
19.2	Canone Software Teamsystem, per gestione Contabilità Generale e servizi	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
19.3	Manutenzione Automezzi e Strumenti Aziendali	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
19.4	Manutenzione Devices	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
19.5	Materiale di consumo (cancelleria, etc...)	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
19.6	Noleggio Stampanti	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
19.7	Polizza RCA automezzi aziendali	€ 850,00	€ 850,00	€ 850,00
19.8	Smaltimento TONER	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
19.9	Sito Web (costo dominio, manutenzione e gestione sito)	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
19.10	PEC Aziendali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
19.11	Polizza trattore (comodato d'uso c/o Diga)	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
19.12	Altre spese generali di funzionamento	€ 2.000,00	€ 4.500,00	€ 5.500,00
20.0	CONSULENZE/CONVENZIONI	20.800,00	20.800,00	20.800,00
20.1	Consulente Unico (Fiscale & Lavoro)	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
20.2	Medico Competente	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
20.3	Responsabile D.P.O.	€ 800,00	€ 800,00	€ 800,00
20.4	O.I.V.	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
20.5	Responsabile R.S.P.P.	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
20.6	Spese Legali	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
21.0	ALTRO	17.600,00	19.400,00	20.900,00
21.1	Abbonamenti riviste e giornali	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
21.2	Antivirus + firewall	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
21.3	Imposte di bollo, di registro e diritti camerali	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
21.4	Quota Associativa Renael (Ass. Naz. Agenzie Energetiche)	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
21.5	Servizio di pulizia sede	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 2.400,00
21.6	Spese rappresentanza	€ 1.500,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
21.7	Mezzogiute (assistenza sanitaria x 19 dip.)	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
21.8	Altri costi generali per servizi	€ 4.200,00	€ 5.500,00	€ 7.000,00
22.0	IVA SU ACQUISTI - INDETRAIBILE 100%	45.120,00	45.120,00	45.150,00
	<b>CONTRIBUTI CONTO CAPITALE</b>	<b>€ 96.672,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
23.0	Decreto del Commissario ad Acta n. 6473 del 29.01.1997 (Art. 9 del Dlgs n. 96/93) (Fondi vincolati)	€ 96.672,00	€ -	€ -
	<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>€ 12.900,00</b>	<b>€ 12.900,00</b>	<b>€ 12.900,00</b>
24.0	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.600,00	1.600,00	1.600,00
24.1	Nuove immobilizzazioni	€ -	€ -	€ -
24.2	quota totale ammortamento	€ 1.600,00	€ 1.600,00	€ 1.600,00
25.0	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9.300,00	9.300,00	9.300,00
25.1	quota totale ammortamento	€ 9.300,00	€ 9.300,00	€ 9.300,00
25.2	Nuove immobilizzazioni (Attrezzature, etc)	€ -	€ -	€ -
26.0	SVALUTAZIONI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
26.1	Fondo "Perdite su crediti"	2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00
	<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI</b>	<b>€ 10.000,00</b>	<b>€ 11.000,00</b>	<b>€ 12.000,00</b>
27.0	vertenze varie - rischi diversi	€ 10.000,00	€ 11.000,00	€ 12.000,00
	<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>€ 65.000,00</b>	<b>€ 65.000,00</b>	<b>€ 65.000,00</b>
28.0	sopravvenienze passive (contenzioso lavorativo e altro)	€ 65.000,00	€ 65.000,00	€ 65.000,00
	<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 1.596.512</b>	<b>€ 1.497.495</b>	<b>€ 935.240</b>
		99,44%	99,50%	99,33%
	<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI (A-B)</b>	<b>€ 8.923</b>	<b>€ 7.594</b>	<b>€ 6.280</b>
		0,56%	0,50%	0,67%
	<b>C ONERI FINANZIARI</b>	<b>€ 8.923,00</b>	<b>€ 7.594,00</b>	<b>€ 6.280,00</b>
29.0	TOTALE ONERI FINANZIARI	8.923,00	7.594,00	6.280,00
29.1	Oneri bancari (commissioni fido, oneri proliamento detti, tenuta conto e comm. accredito bollettini)	€ 1.500,00	€ 1.600,00	€ 1.800,00
29.2	Quota Interessi su Mutuo (Realizzazione variante Sanzani - Diga di Campolattaro) - ultima rata 31.12.2026	€ 7.423,00	€ 5.994,00	€ 4.480,00
	<b>RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>
		0,0%	0,0%	0,0%

Il D.Lgs. 139/2015, attuativo della Direttiva Comunitaria 2013/34/UE, ha recepito all'interno del nostro ordinamento importanti previsioni normative in materia di bilancio d'esercizio, con lo scopo di armonizzare e rendere comparabili i bilanci comunitari. Tra le modifiche più rilevanti introdotte vi è l'eliminazione della sezione E del conto economico, dedicata