CONSORZIO
PER LA BONIFICA
DELLA CAPITANATA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Gentili Consiglieri,

Il Conto consuntivo 2017 chiude con risultati positivi sia finanziari sia economici. Il risultato di cassa è migliorato notevolmente, ed anche il risultato di amministrazione ha registrato un incremento. Questi risultati sono stati conseguiti in virtù dell'eccezionale stagione irrigua che ha visto aumentare i consumi idrici di oltre il 50% rispetto al 2016 e del perseguimento della politica di contenimento dei costi ed efficientamento delle risorse consortili.

Il Consorzio sta facendo fronte al ripianamento graduale del disavanzo complessivo della Gestione irrigazione 2008 – 2013 di € 9.378.367,90 (Deliberazione della Deputazione amministrativa n. 1132 del 4 agosto 2014). L'importo ancora da ripianare, tenuto conto delle imposizioni già avvenute di € 4.964.635,40, è pari al 31 dicembre 2017 ad € 4.413.732,50.

Circa il servizio di cassa e tesoreria, ivi compreso quella della riscossione dei contributi consortili, sono state riscontrate delle difficoltà nell'individuazione di un operatore economico cui affidare mediante gara detti servizi. Il Tesoriere uscente, su invito del Consorzio, ha manifestato la propria disponibilità allo svolgimento dei servizi in parola alle condizioni economiche ritenute convenienti dall'Ente che ha aderito alla proposta della nuova convenzione, stipulata il 13 giugno 2018 con durata al 31 dicembre 2020.

Da registrare, nel 2017, l'assenza di finanziamenti regionali alle attività consortili.

Situazione di cassa al 31 dicembre 2017

A fronte di un deficit di cassa iniziale (1 gennaio 2017) di € 4.136.567,06, risulta a fine anno (31 dicembre 2017) un avanzo di conto corrente di tesoreria di € 4.123.646,16, con un miglioramento di cassa di € 8.260.213,22, dovuto prevalentemente alle eccezionali entrate da utenza irrigua 2017.

L'inizio del 2017 è stato caratterizzato dal ricorso all'affidamento bancario concesso dal tesoriere, il cui utilizzo è proseguito fino agli inizi di marzo, per poi riprendere nella seconda metà di luglio e proseguire fino alla fine del mese di ottobre.

Il massimo utilizzo del fido (€ 5,381 milioni) si è avuto nel mese di gennaio 2017. Sono stati corrisposti oneri finanziari al Tesoriere per € 145.046,82, di cui € 31.675,89 a titolo di commissione di disponibilità fondi e € 113.370,93 per interessi passivi sulle scoperture di cassa. Nel 2016 sono stati corrisposti oneri finanziari al tesorerie nella misura di € 330.902,83.

Crediti per contributi consortili al 31 dicembre 2017

A chiusura esercizio, il credito per i contributi consortili accertati è pari ad € 15.430.692,98, ed è così distinto:

Anno Rifer.	Quota fissa Irrigazione	Utenza irrigua	Altri tributi irrigui	Contributo ordinario	Quota fissa Acquedotti rurali	Utenza Acquedotti rurali
2017	€ 193.302,91	€ 6.399.606,75	€ 710.953,08	€ 1.846.345,71	€ 2.850,00	€ 85.033,00
< 2017	€ 762.705,75	€ 1.465.174,69	€ 421.675,24	€ 3.491.648,38	€ 2.759,87	€ 48.637,60
Totale	**€ 956.008,66**	**€ 7.864.781,44**	**€ 1.132.628,32**	**€ 5.337.994,09**	**€ 5.609,87**	**€ 133.670,60**

Totale crediti al 31/12/ 2017 € 15.430.692,98

A tale importo occorre aggiungere l'importo di € 4.413.732,50 relativo al residuo disavanzo al 31 dicembre 2017 della Gestione irrigazione 2008 – 2013.

Dai crediti per contributi consortili al 31 dicembre 2017 che si riferiscono agli anni precedenti al 2017, è stato stralciato dalla contabilità finanziaria del Consorzio l'importo complessivo di € 7.362.237,98, con conseguente trasferimento in apposita

posta attiva del Conto del patrimonio alla voce: “Contributi consortili di difficile esazione iscritti a ruolo per le annualità 1999 – 2012”. Infatti, l’esazione dei crediti del periodo 1999 – 2012, considerata la vetustà dei crediti stessi, la particolare complessità delle procedure esecutive e i limiti posti dalla legislazione alla possibilità di recuperare in via coattiva i crediti di importo modico, sta avvenendo con tempi lunghi ed esiti modesti. Peraltro, per i crediti in questione, vi è l’assenza di una formale dichiarazione di inesigibilità da parte dell’Agente della riscossione.

Risultato di Amministrazione

Il risultato di amministrazione è di € 8.889.502,23 ed è composto:

- dall’avanzo di cassa di € 4.123.646,16
- dai residui attivi (crediti) di € 27.286.917,58
- dai residui passivi (debiti) di - € 22.511.061,51

Al medesimo risultato di € 8.889.502,23 si perviene anche partendo dal risultato di amministrazione all’inizio dell’anno (€ 8.125.228,64) e sommando algebricamente il risultato positivo dell’esercizio 2017 (€ 9.239.717,87), l’eliminazione di alcuni residui attivi (- € 1.874.121,03), il depennamento di alcuni residui passivi (€ 770.914,73) e lo stralcio dei contributi consortili di difficile esazione iscritti a ruolo per le annualità 1999 – 2012 (€ 7.362.237,98) trasferiti tra le poste attive della situazione del Patrimonio.

Risultato di competenza

Il risultato di esercizio della competenza è dato dal totale degli accertamenti (€ 58.927.328,49) meno il totale degli impegni (- € 49.687.610,62), ed è passato da € 3.925.212,31 (avanzo) del 2016 a € 9.239.717,87 (avanzo) del 2017.

Gestione Irrigazione

La gestione irrigazione chiude con un avanzo di € 7.953.371,78.

Le spese complessive della Gestione irrigazione, comprensive delle Spese Generali e degli interessi passivi sulle scoperture di cassa, ammontano a € 21.123.458,31.

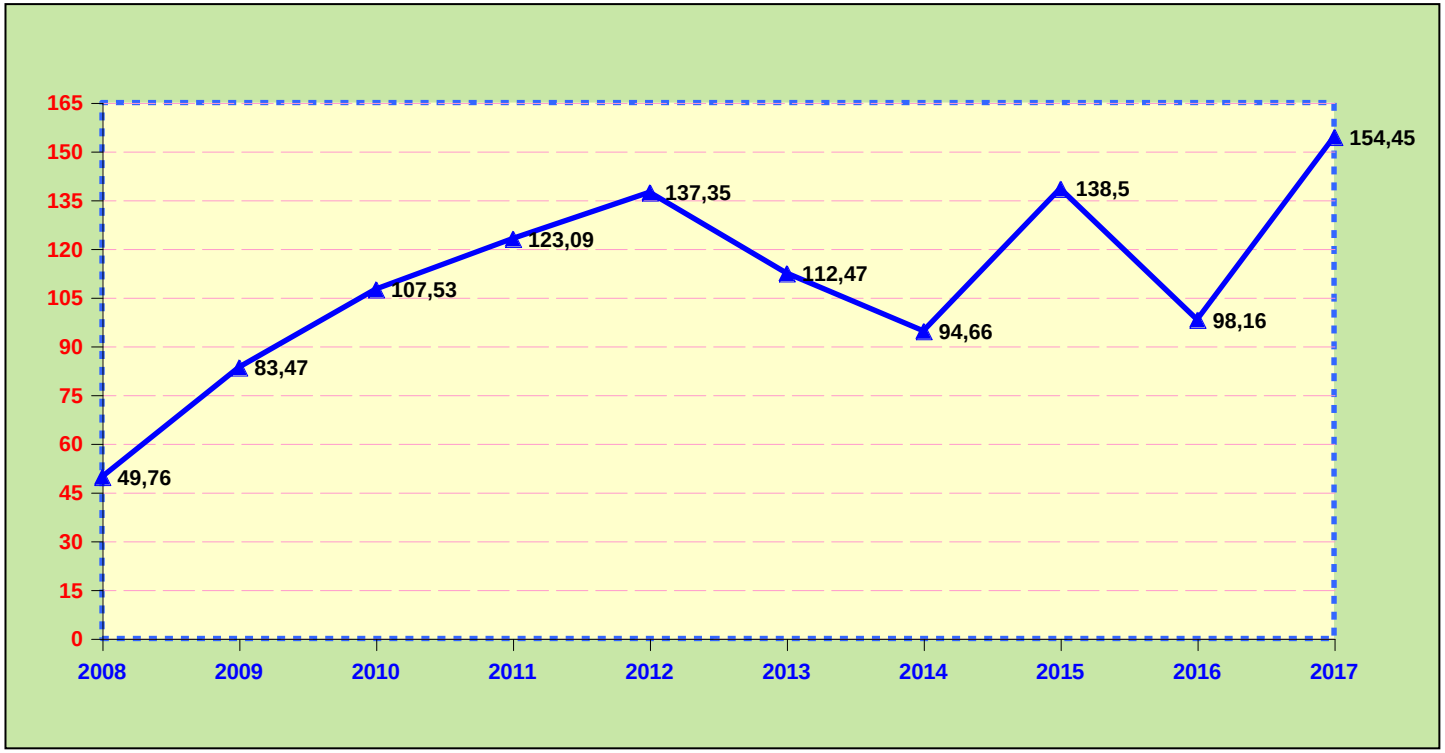
Le entrate sono di € 29.076.830,09.

I consumi idrici sono passati da 98,16 milioni di mc del 2016 a 154,45 milioni di mc del 2017, e sono così ripartiti:

COMPRENSORIO	CONSUMI 2017 (mln mc)	CONSUMI 2016 (mln mc)
NORD FORTORE	44,74	25,43
SUD FORTORE	53,78	35,80
SINISTRA OFANTO	55,93	36,93
TOTALE	**154,45**	**98,16**

A questi si devono aggiungere 9,9 milioni di mc erogati in favore di utenze agricole poste fuori comprensorio irriguo, 3,00 milioni di mc erogati alla Syndial di Manfredonia e 3,17 milioni di mc erogati alle utenze extragricole.

Il seguente grafico illustra l'andamento dei consumi irrigui degli ultimi 10 anni.



Esecuzione di nuove Opere Pubbliche

A fronte di una previsione iniziale di circa € 14,180 milioni, sono stati contabilizzati interventi per € 1,268 milioni di nuove opere, che riguardano essenzialmente i lavori di depurazione e riuso delle acque reflue, interventi sulle dighe e la conservazione degli habitat naturali della Capitanata.

Nel corso del 2017 sono state sostenuti anche gli oneri di transazione con la Safab riguardanti lavori di anni precedenti.

Manutenzione delle Opere Idrauliche di Bonifica

Per la manutenzione ordinaria delle opere idrauliche di bonifica eseguite in regime di amministrazione diretta, a fronte di interventi previsti di € 4.893.635,00 sono state contabilizzate attività per un totale di € 4.246.756,84.

Relativamente alla manutenzione delle opere idrauliche di bonifica, in regime di concessione, a totale carico della Regione, rispetto ad una previsione assestata di bilancio di € 6.236.452,00 sono stati eseguiti diversi lavori di somma urgenza e di protezione civile di € 733.825,78.

Attivo netto Finanziario – Patrimoniale

La situazione patrimoniale evidenzia un miglioramento di € 7.514.996,72. Infatti, il patrimonio netto è passato da € 5.748.142,05 (2016) ad € 13.263.138,77 a chiusura esercizio 2017.

Si riepilogano i risultati finanziari e patrimoniali al 31 dicembre 2017.

- Avanzo generale di amministrazione € 8.899.502,23
- Attivo netto patrimoniale € 13.263.138,77
- Attivo netto finanziario – patrimoniale € 22.162.641,00

Si passa ora al dettaglio delle poste di bilancio.

Situazione di Cassa al 31/12/2017

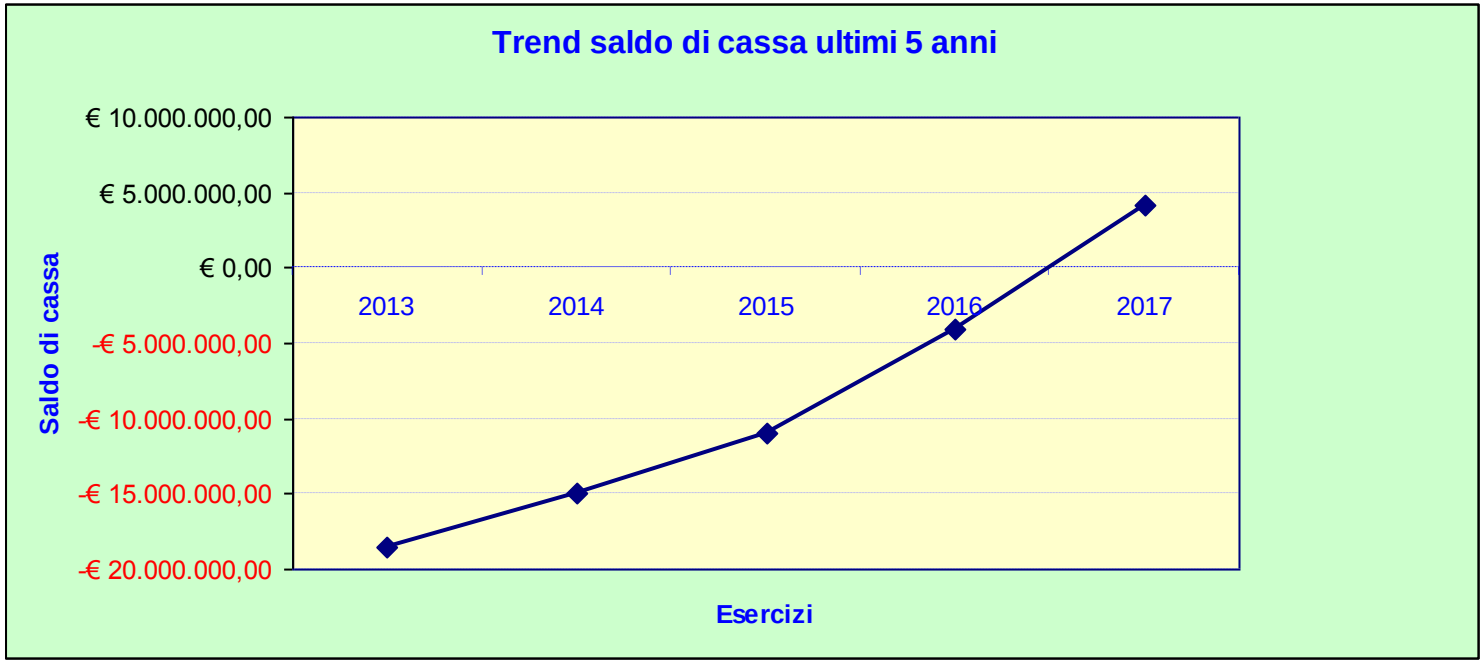
Le scritture contabili del Consorzio e la verifica di cassa del Tesoriere – Banca Popolare di Milano – concordano con i seguenti dati:

DESCRIZIONE	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	ANNO 2017	ANNO 2016	SCOSTAMENTO (2017-2016)
Disavanzo di cassa al 01/01			-4.136.567,06	-10.934.594,09	6.798.027,03
Riscossioni	12.369.793,56	46.493.427,79	58.863.221,35	62.320.262,77	-3.457.041,42
Pagamenti	-9.245.924,66	-41.357.083,47	-50.603.008,13	-55.522.235,74	4.919.227,61
Avanzo di cassa al 31/12	**3.123.868,90**	**5.136.344,32**	**4.123.646,16**	**-4.136.567,06**	**8.260.213,22**

Il conto della cassa registra rispetto all'anno precedente un miglioramento di € 8.260.213,22. È passato da un disavanzo di € 4.136.567,06 a un avanzo di € 4.123.646,16. Entrambe le gestioni, dei residui e della competenza, hanno generato risorse, rispettivamente, per € 3.123.868,90 (€ 12.369.793,56 - € 9.245.924,66) ed € 5.136.344,32 (€ 46.493.427,79 - € 41.357.083,47).

Le risorse finanziarie per la esecuzione di nuove opere pubbliche e per la manutenzione in regime di concessione a destinazione vincolata nell'ambito del conto di tesoreria sono pari al 31/12/2017 ad € 3.227.946,63. In assenza di detti trasferimenti l'avanzo di cassa a fine esercizio sarebbe stato di € 895.699,53.

Il grafico che segue mostra l'andamento del saldo di cassa degli ultimi 5 anni.



Risultato di competenza 2017

Il risultato di competenza a chiusura esercizio è positivo e pari a € 9.239.717,87, ed è così dimostrato:

DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2016	SCOSTAMENTO (2017-2016)
Totale accertamenti di competenza	€ 58.927.328,49	€ 59.231.096,36	-€ 303.767,87
Totale impegni di competenza	-€ 49.687.610,62	-€ 55.305.884,05	€ 5.618.273,43
Avanzo di competenza	**€ 9.239.717,87**	**€ 3.925.212,31**	**€ 5.314.505,56**

Gli impegni 2017 sono diminuiti di € 5,618 milioni per l'effetto prevalente del minor utilizzo delle anticipazioni di cassa, che sono passate da € 12.058.640,56 (2016) a € 5.380.607,95 (2017). Di converso, gli accertamenti 2017 sono rimasti sostanzialmente stabili in quanto l'incremento delle entrate di natura tributaria ha permesso un minor ricorso all'anticipazione di cassa di € 6.678.032,61 (€ 12.058.640,56 - € 5.380.607,95).

Risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2017

Il risultato generale di amministrazione è rappresentato dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2016	SCOSTAMENTO (2017-2016)
Risultato di cassa	€ 4.123.646,16	-€ 4.136.567,06	€ 8.260.213,22
Residui attivi	€ 27.286.917,58	€ 36.459.169,45	-€ 9.172.251,87
Residui passivi	-€ 22.511.061,51	-€ 24.197.373,75	€ 1.686.312,24
Avanzo generale di amministrazione al 31-12-2017	**€ 8.899.502,23**	**€ 8.125.228,64**	**€ 774.273,59**

I residui attivi al 31 dicembre 2017 sono pari a € 27.286.917,58, di cui € 14.853.016,88 relativi ai passati esercizi finanziari.

I residui passivi, alla stessa data, sono di € 22.511.061,51, di cui € 14.180.534,36 riguardano la gestione degli anni precedenti.

Allo stesso risultato di € 8.899.502,23 si perviene componendo i seguenti dati:

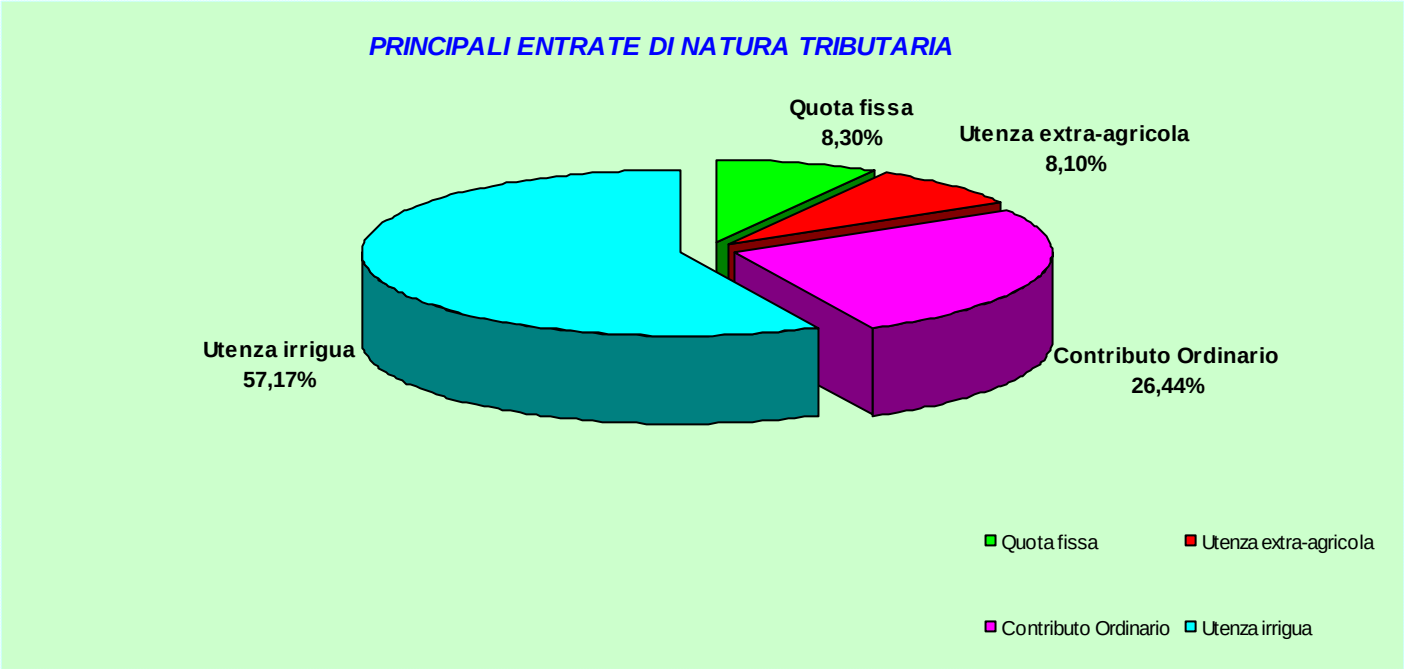
DESCRIZIONE	ANNO 2017	ANNO 2016	SCOSTAMENTO (2017-2016)
Avanzo di amministrazione al 01/01	€ 8.125.228,64	€ 3.981.458,01	€ 4.143.770,63
Avanzo di competenza	€ 9.239.717,87	€ 3.925.212,31	€ 5.314.505,56
Miglioramento sul c/residui passivi	€ 770.914,73	€ 894.409,80	-€ 123.495,07
Peggioramento sul c/residui attivi	-€ 9.236.359,01	-€ 675.851,48	-€ 8.560.507,53
Avanzo generale di amministrazione al 31-12-2017	**€ 8.899.502,23**	**€ 8.125.228,64**	**€ 774.273,59**

Contributi consortili 2017

Gli importi di parte corrente di competenza dell'esercizio 2017 relativi ai contributi ordinari, contributi di irrigazione ed a quelli degli acquedotti rurali accertati e riscossi sono i seguenti:

DESCRIZIONE	Importo accertato al 31/12/2017	Importo riscosso al 31/12/2017	Importo da riscuotere al 31/12/2017
A) Quota fissa	€ 2.951.530,07	€ 2.758.227,16	€ 193.302,91
B) Utenza acconto	€ 17.926.712,24	€ 13.934.376,18	€ 3.992.336,06
C) Utenza saldo	€ 2.412.289,69	€ 5.019,00	€ 2.407.270,69
D) Altri tributi irrigui	€ 2.952.895,45	€ 2.241.942,37	€ 710.953,08
E) Totale tributi della gestione irrigazione (A+…D)	€ 26.243.427,45	€ 18.939.564,71	€ 7.303.862,74
F) Contributo ordinario	€ 9.406.139,47	€ 7.559.793,76	€ 1.846.345,71
G) Quota fissa Acquedotti rurali	€ 29.160,00	€ 26.310,00	€ 2.850,00
H) Utenza Acquedotti rurali	€ 85.033,00	€ 0,00	€ 85.033,00
I) Totale complessivo (E+F+G+H)	**€ 35.763.759,92**	**€ 26.525.668,47**	**€ 9.238.091,45**

Il seguente grafico evidenzia la composizione del gettito tributario consortile.



Riscossioni 2017 dei contributi consortili

L'andamento delle riscossioni registrate nel 2017 relativamente alla gestione della competenza e a quella dei residui è così rilevato per tipologia di contributo:

Anno	Quota fissa Irrigazione	Utenza irrigua	Altri tributi irrigui	Contributo ordinario	Quota fissa Acquedotti rurali	Utenza Acquedotti rurali
2017	€ 2.758.227,16	€ 13.939.395,18	€ 2.241.942,37	€ 7.559.793,76	€ 26.310,00	€ 0,00
< 2017	€ 221.670,47	€ 4.070.218,98	€ 991.652,32	€ 1.778.040,85	€ 1.003,18	€ 70.276,07
Totale	**€ 2.979.897,63**	**€ 18.009.614,16**	**€ 3.233.594,69**	**€ 9.337.834,61**	**€ 27.313,18**	**€ 70.276,07**

Totale riscossioni al 31/12/2017 € 33.658.530,34

Da evidenziare che a dette riscossioni occorre aggiungere l'incasso di € 1.518.748,69 relativo al contributo 2017 destinato al ripianamento del disavanzo complessivo della Gestione irrigazione 2008 – 2013.

Costo del Personale

Costo del personale a stati comparati

	Anno 2017					Anno 2016				
Costo del personale per categoria	**Servizi Istituzionali**	**irrigazione**	**Bonifica**	**Acquedotti**	**Totale**	**Servizi Istituzionali**	**Irrigazione**	**Bonifica**	**Acquedotti**	**Totale**
Impiegati, Quadri e Dirigenti	5.293.155,36	5.066.182,03	798.487,22	14.585,34	**11.172.409,95**	5.339.319,33	4.879.067,02	800.709,00	10.516,40	**11.029.611,75**
Operai a tempo indeterminato (OTI)	170.172,40	5.499.938,18	1.605.916,80	7.244,66	**7.283.272,04**	156.768,26	5.399.507,03	1.560.693,92	10.681,64	**7.127.650,85**
Operai a tempo determinato (OTD)	-	1.445.260,07	180.295,53	-	**1.625.555,60**	-	1.411.448,25	101.930,89	-	**1.513.379,14**
Altri costi del personale	142.544,96	134.340,55	79.753,90	-	**356.639,41**	11.085,28	102.637,32	-	-	**113.722,60**
Pensionati	15.273,54	-	-	-	**15.273,54**	19.697,44	-	-	-	**19.697,44**
Amministratori	8.000,00	-	-	-	**8.000,00**	9.280,00	-	-	-	**9.280,00**
Totale Missione	**5.629.146,26**	**12.145.720,83**	**2.664.453,45**	**21.830,00**	**20.461.150,54**	**5.536.150,31**	**11.792.659,62**	**2.463.333,81**	**21.198,04**	**19.813.341,78**
		Totale costo 2017			**20.461.150,54**		**Totale costo 2016**			**19.813.341,78**
	Aumento costo del personale (2017-2016)							**647.808,76**		

Nel 2017 si è avuto un lieve aumento dei costi per il personale (3,17%) dovuto all'applicazione degli aumenti contrattuali e al pagamento degli emolumenti degli anni precedenti, nonché al maggior ricorso all'esodo incentivato da parte del personale consortile.

Nel corso del 2017 è proseguita la razionalizzazione delle attività dei dipendenti che ha portato a un ulteriore contenimento delle voci retributive cosiddette "variabili" (ad esempio indennità chilometriche e straordinario).

Si conferma, altresì, il trend di riduzione della unità lavorative in servizio presso il Consorzio.

Rispetto all'anno precedente, infatti, la forza lavoro utilizzata nel corso dell'anno 2017 è diminuita da 474 a 472 unità lavorative, delle quali 396 alle dipendenze dell'Ente con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e 76 assunte con contratti di lavoro a tempo determinato per una durata media di 8 mesi.

ANALISI DEI DATI DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA

Tabella "A" / Spese

MISSIONE SPESE	BONIFICA IDRAULICA	GESTIONE IRRIGAZIONE	ACQUEDOTTI RURALI	SERVIZI ISTITUZIONALI	NUOVE OPERE E MANUTENZIONI IN CONCESSIONE	RIMBORSO PRESTITI	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	PARTITE DI GIRO	TOTALE SPESE
A) COSTO DEL PERSONALE	€ 2.664.453,45	€ 12.145.720,83	€ 21.830,00	€ 5.629.146,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.461.150,54
B) IMPOSTE E TASSE	€ 146.633,58	€ 875.132,34	€ 1.396,77	€ 357.923,32	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.381.086,01
C) ACQUISTO BENI E EERVIZI	€ 1.207.375,26	€ 5.652.659,30	€ 139.518,00	€ 438.171,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.437.723,56
D) INTERESSI PASSIVI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 145.046,82	€ 0,00	€ 145.046,82
E) ALTRE SPESE CORRENTI	€ 166.537,91	€ 2.236.558,16	€ 189,68	€ 44.459,44	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.447.745,19
F) INVESTIMENTI FISSI LORDI	€ 61.756,64	€ 88.230,11	€ 0,00	€ 66.898,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 216.885,60
G) ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 4.285,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.082.568,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.086.853,26
H) CHIUSURA ANTICIPAZIONE AMM. PUBBLICHE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.893.790,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.893.790,31
I) CHIUSURA ANTICIPAZIONE TESORIERE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.380.607,95	€ 0,00	€ 5.380.607,95
L) USCITE PER PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.236.721,38	€ 8.236.721,38
TOTALE MISSIONE (A+B+…+L)	**€ 4.246.756,84**	**€ 21.002.585,96**	**€ 162.934,45**	**€ 6.536.598,87**	**€ 2.082.568,04**	**€ 1.893.790,31**	**€ 5.525.654,77**	**€ 8.236.721,38**	**€ 49.687.610,62**

Il grafico seguente mostra la comparazione delle Uscite 2017-2016.

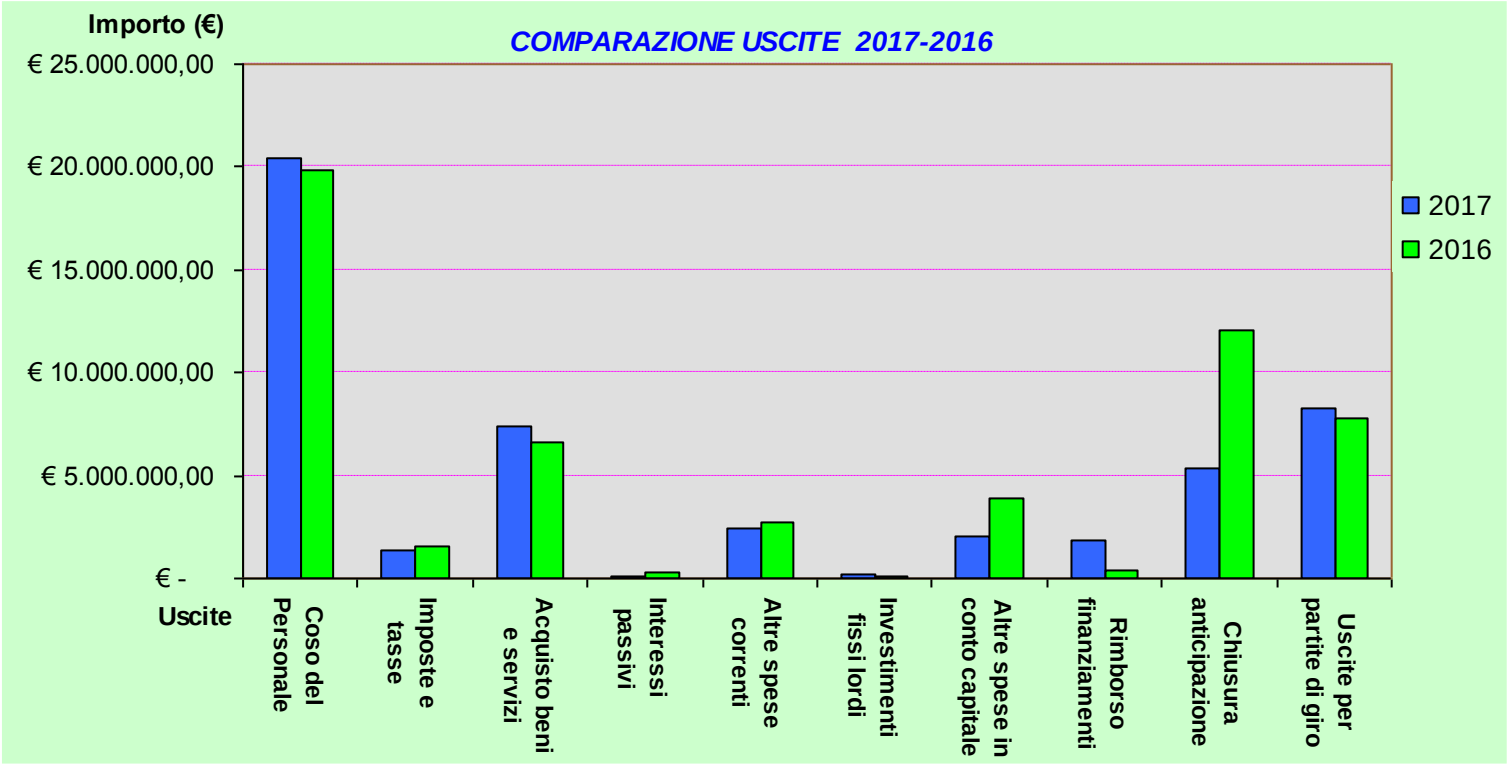
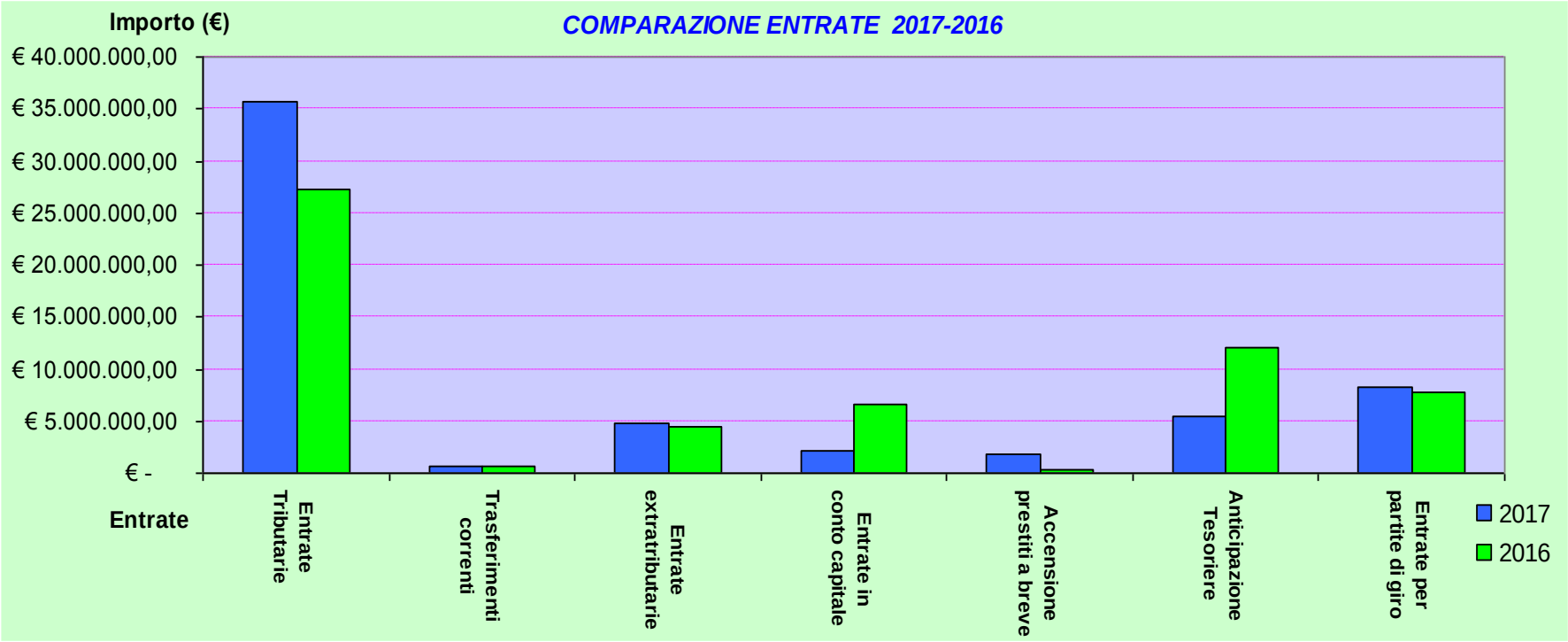


Tabella “B” / Entrate

MISSIONE ENTRATE	BONIFICA IDRAULICA	GESTIONE IRRIGAZIONE	ACQUEDOTTI RURALI	SERVIZI ISTITUZIONALI	NUOVE OPERE E MANUTENZIONI IN CONCESSIONE	RIMBORSO PRESTITI	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	PARTITE DI GIRO	TOTALE ENTRATE
A) ENTRATE TRIBUTARIE	€ 3.673.356,45	€ 26.243.427,45	€ 114.193,00	€ 5.732.783,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.763.759,92
B) TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 544.411,02	€ 0,00	€ 184.753,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 729.164,63
C) ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	€ 573.400,39	€ 2.287.988,46	€ 3.331,88	€ 1.942.379,08	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.807.099,81
D) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 1.003,16	€ 0,00	€ 14.853,00	€ 2.100.328,33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.116.184,49
E) ACCENSIONE PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.893.790,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.893.790,31
F) ANTICIPAZIONI TESORIERE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.380.607,95	€ 0,00	€ 5.380.607,95
G) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.236.721,38	€ 8.236.721,38
TOTALE MISSIONE (A+B+…+G)	**€ 4.246.756,84**	**€ 29.076.830,09**	**€ 117.524,88**	**€ 7.874.768,71**	**€ 2.100.328,33**	**€ 1.893.790,31**	**€ 5.380.607,95**	**€ 8.236.721,38**	**€ 58.927.328,49**

Il grafico che segue evidenzia la comparazione delle Entrate 2017-2016.



A fine esercizio il totale degli impegni e degli accertamenti sono pari, rispettivamente, a € 49.687.610,62 e a € 58.927.328,49. La somma algebrica tra dette grandezze porta al risultato positivo di competenza (avanzo) di € 9.239.717,87.

ATTIVITA' DI MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE PUBBLICHE DI BONIFICA

La manutenzione ed esercizio delle opere pubbliche di bonifica riguarda la corretta gestione del comprensorio della Capitanata caratterizzato da una fitta rete idrografica della lunghezza di circa 3 mila km, di cui più della metà sistemata a scolo naturale e scolo meccanico.

Gli interventi di manutenzione riguardano spese per forniture di beni e servizi, per il personale fisso stabilmente addetto alla gestione delle opere di bonifica idraulica, per interventi sulle opere idrauliche richiesti con sempre maggiore frequenza in tutta la rete scolante per favorire il deflusso delle acque in occasione sia di eventi piovosi estremamente intensi che si verificano sempre più frequentemente sia di precipitazioni non eccezionali che risultano comunque gravi a causa delle profonde trasformazioni che il territorio ha subito negli ultimi trent'anni per effetto anche della realizzazione di grandi infrastrutture e dell'aumento delle aree impermeabilizzate dovuto alle espansioni urbanistiche.

Il mancato intervento del Consorzio comporterebbe effetti disastrosi sulla difesa del suolo, sull'assetto del territorio e sulle attività socio - economiche.

Il ruolo fondamentale del Consorzio in tali campi ha trovato anche un formale riconoscimento nell'ambito della protezione civile.

Il programma di manutenzione, esercizio e vigilanza delle opere di bonifica idraulica non in regime di concessione per l'anno 2017 è stato approvato (sole perizie tecniche) per € 4.052.089,00 con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 424 del 05 dicembre 2016. Le spese comuni direttamente imputabili di € 841.546,00 fanno ascendere la previsione 2017 a € 4.893.635,00.

A consuntivo, la spesa per la manutenzione dei corsi d'acqua di pianura, delle idrovore della prima, seconda e terza zona territoriali nonché per gli impianti elettromeccanici delle stesse idrovore si è attestata a complessivi € 4.246.756,84, così come sotto evidenziato.

CONTO CONSUNTIVO 2017 - "BONIFICA IDRAULICA"							
SPESE	2017 (€)	2016 (€)	SCOSTAMENTO (€)	ENTRATE	2017 (€)	2016 (€)	SCOSTAMENTO (€)
A) Costo del personale	2.664.453,45	2.463.333,81	201.119,64	A) Entrate tributarie	3.673.356,45	3.714.596,51	-41.240,06
B) Imposte e tasse	146.633,58	139.691,56	6.942,02	B) Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
C) Acquisto beni e servizi	1.207.375,26	1.154.252,63	53.122,63	C) Entrate extratributarie	424.505,77	131.453,99	293.051,78
D) Altre spese correnti	166.537,91	83.550,49	82.987,42	D) Rimborsi ed altre entrate correnti	148.894,62	426,78	148.467,84
E) Investimenti fissi lordi	61.756,64	5.648,79	56.107,85				
F) Totale spese (A+..+E)	**4.246.756,84**	**3.846.477,28**	**400.279,56**	**E) Totale entrate (A+..+D)**	**4.246.756,84**	**3.846.477,28**	**400.279,56**

A livello generale, tutti i macro-aggregati di spesa registrano un leggero incremento dei costi.

Il costo del personale è aumentato di circa € 200.000,00.

Le imposte e tasse si riferiscono quasi esclusivamente all'Irap pagata alla Regione Puglia e calcolata sulle retribuzioni al personale dipendente.

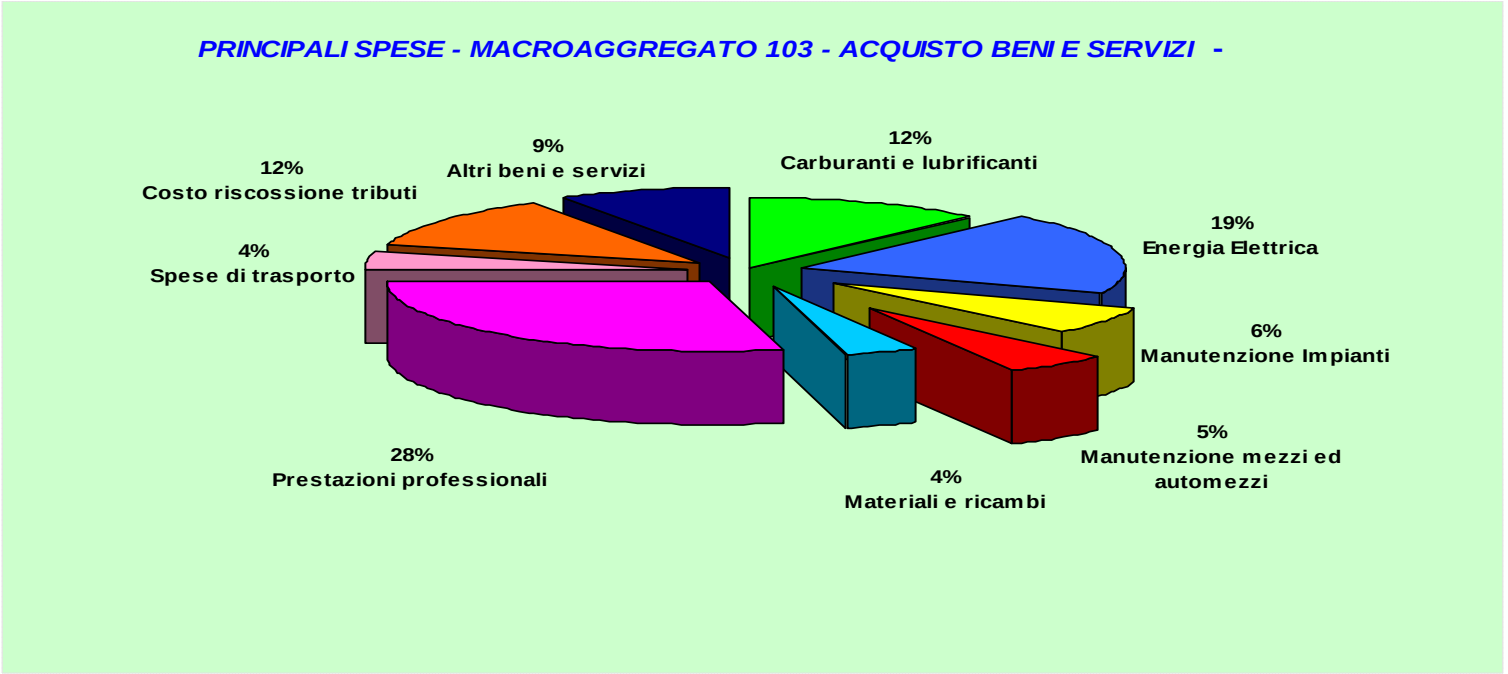
Le spese per acquisti di beni e servizi di € 1.207.375,26 hanno riguardato essenzialmente l'acquisto di carburanti e

lubrificanti (€ 144.000,00 circa), i costi per energia elettrica (€ 232.000,00 circa), i costi di manutenzione degli automezzi ed attrezzature e di impianti diversi (€ 141.000,00 circa), i costi di riscossione dei tributi (€ 147.000,00 circa), le spese di trasporto (€ 52.000,00 circa) e le prestazioni professionali (€ 343.000,00 circa).

Il costo di energia elettrica sostenuto per il sollevamento delle acque ai fini di difesa del territorio è riportato nella scheda seguente, distinto per singola idrovora:

DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
Idrovora Palude Lauro	94.465,22
Idrovora Palude Grande	19.878,09
Idrovora Mezzana Grande	4.170,26
Idrovora Controfosso Lauro	3.599,84
Idrovora Siponto	21.662,26
Idrovora Candelaro	7.933,03
Idrovora Cervaro	10.568,57
Idrovora Contessa	8.190,36
Idrovora Ciccallento	120,26
Idrovora Sette Poste	14.358,31
Idrovora Salpi	35.627,36
Idrovora Zapponeta	5.610,27
Idrovora Lupara	1.793,59
TOTALE	227.977,42

Il grafico che segue mette in evidenza le principali spese per gli acquisti di beni e servizi.



I risarcimenti danni e oneri da contenzioso giudiziale sono aumentati di € 77.000,00 circa, assestandosi ad € 102.124,04.

Gli investimenti fissi lordi sono stati di € 61.756,64.

L'incremento della spesa di € 400.279,56 è stato più che compensato dall'aumento delle entrate da concessioni e autorizzazioni (€ 293.051,78) e rimborsi ed entrate diverse (€ 148.467,84).

GESTIONE IRRIGAZIONE

Comprensorio irriguo Fortore

Le precipitazioni piovose dei mesi invernali hanno fatto affluire soddisfacenti volumi di acqua negli invasi di Occhito e del Celone (diga Capaccio), invasi che alimentano il comprensorio irriguo Fortore.

Ad aprile la disponibilità di acqua ammontava a circa 18 milioni di mc nell'invaso di Capaccio mentre nell'invaso di Occhito il volume disponibile per gli usi plurimi era di circa 217 milioni di mc.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 525 del 23 febbraio 2017, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 15 marzo 2017 fino ad esaurimento della risorsa idrica disponibile per tale uso, assegnando una dotazione di 2.050 mc/ha.

Pertanto, con manifesti informativi del mese di marzo 2017, affissi nei comuni in cui ricade il comprensorio irriguo e in tutte le sedi delle organizzazioni professionali agricole, è stato comunicato il regolare avvio dell'esercizio irriguo 2017.

Le attività ordinarie di esercizio e manutenzione degli impianti distributivi si sono svolte in maniera regolare. Non si sono manifestate rotture che hanno compromesso il regolare decorso dell'erogazione di acqua e non sono state registrate lamentele da parte dei consorziati che hanno potuto verificare la diligenza del personale nel ripristinare tempestivamente la distribuzione dell'acqua.

Il decorso della stagione irrigua, conclusasi a dicembre, è stato regolare. In alcuni distretti del Nord Fortore l'erogazione dell'acqua si è protratta fino all'esaurimento dell'acqua accumulata nelle vasche di compenso e disconnessione.

Durante l'esercizio irriguo si sono verificati diversi atti vandalici a carico degli impianti irrigui consortili, con

danneggiamenti e soprattutto furti di apparecchiature idrauliche; tuttavia i tempestivi interventi manutentori a carattere straordinario hanno evitato disservizi e disagi per l'utenza.

Sin dall'inizio della stagione irrigua è stato intensificato il controllo del territorio con sopralluoghi ed ispezioni improvvise al di fuori degli orari ordinari di lavoro, concertando le attività congiuntamente al personale in forza al Settore Sicurezza dell'Ente.

Si è proseguito, altresì, nella installazione di gruppi di consegna automatizzati sugli scarichi degli impianti irrigui per i prelievi di acqua autorizzati con concessione precaria.

Stante lo stato di conservazione delle componenti d'acciaio degli idranti, procedono i lavori di sostituzione delle canne idranti usurate, che vengono eseguiti in economia con personale e mezzi dell'Ente.

Anche per il 2017 c'è stata una doppia emissione di MAV per la riscossione dei contributi di utenza per l'acqua consumata:

- 1° periodo consumi 1 aprile - 31 agosto;
- 2° periodo consumi dal 1 settembre al termine della stagione irrigua.

La doppia emissione ha comportato l'incremento dei carichi di lavoro per il personale di periferia che, oltre a gestire la routine legata alla distribuzione dell'acqua ed all'azione coercitiva nei confronti dei morosi, con la chiusura dei gruppi di consegna, si è visto impegnato nella lettura dei contatori, con assenza di personale a tempo determinato, nella ripartizione dei consumi e nel trasferimento dei medesimi su supporto informatico.

La stagione irrigua 2017 ha avuto un decorso climatico caldo e secco rispetto alla stagione precedente, pertanto i consumi

contabilizzati ammontano a circa 98,5 milioni di mc sui contatori (44,7 milioni circa nel Nord Fortore e 53,8 milioni circa nel Sud Fortore).

Comprensorio irriguo sinistra Ofanto

La stagione irrigua 2017 è iniziata con gli invasi di Capacciotti e di Osento quasi al massimo della loro capacità di ritenuta idrica, per cui la dotazione irrigua attribuita è stata di 2.050 mc ad ettaro, così come previsto dal Regolamento irriguo.

Con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 525 del 23 febbraio 2017, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 15 marzo 2017 fino ad esaurimento della risorsa idrica disponibile per tale uso, assegnando una dotazione di 2.050 mc/ha.

Pertanto, con manifesti informativi del mese di marzo 2017, affissi nei comuni in cui ricade il comprensorio irriguo e in tutte le sedi delle organizzazioni professionali agricole, è stato comunicato il regolare avvio dell'esercizio irriguo 2017.

Le attività ordinarie di esercizio e manutenzione degli impianti distributivi si sono svolte in maniera regolare. Non ci sono state rotture delle condotte di gravità tale da compromettere il normale decorso della distribuzione idrica, tutti i guasti che si sono verificati sono stati riparati senza generare disagi per gli utenti e pertanto non ci sono state lamentele da parte degli stessi, che hanno così potuto constatare la diligenza e la tempestività da parte del personale addetto nel ripristinare l'erogazione dell'acqua per uso irriguo.

Durante il periodo di erogazione è stata effettuata a fine agosto una registrazione dei consumi irrigui in acconto, mentre il saldo è stato contabilizzato dopo la relativa conclusione.

Il decorso della stagione irrigua è stato regolare. In alcuni distretti del Comprensorio Ofanto l'erogazione dell'acqua si è protratta fino all'esaurimento della risorsa accumulata nelle vasche di compenso e disconnessione.

Sin dall'inizio della stagione irrigua è stato intensificato il controllo del territorio con sopralluoghi ed ispezioni improvvise al di fuori degli orari ordinari di lavoro, concertando le attività congiuntamente al personale in forza al Settore Sicurezza dell'Ente.

Si è proceduto altresì, nella installazione di gruppi di consegna automatizzati sugli scarichi degli impianti irrigui per i prelievi di acqua autorizzati con concessione precaria.

La stagione irrigua 2017 è stata caratterizzata da un decorso climatico molto caldo, arido e siccitoso rispetto a quella precedente.

A causa della concentrazione dei prelievi nel mese di luglio e agosto è stato comunque necessario passare dal metodo di distribuzione alla domanda a quello turnato. La turnazione è stata attuata in tutto il comprensorio Ofanto, e, al fine di non creare disagi per l'utenza, è stata pubblicata presso gli uffici irrigui periferici interessati e sul sito istituzionale del Consorzio.

I consumi contabilizzati ammontano a circa 56 milioni di mc.

GESTIONE IRRIGAZIONE

CONTO CONSUNTIVO 2017 - "GESTIONE IRRIGAZIONE"							
SPESE	2017 (€)	2016 (€)	SCOSTAMENTO (€)	ENTRATE	2017 (€)	2016 (€)	SCOSTAMENTO (€)
A) Costo del personale	12.145.720,83	11.792.659,62	353.061,21	A) Quota fissa	2.951.530,07	2.936.924,93	14.605,14
B) Imposte e tasse	875.132,34	1.033.974,21	-158.841,87	B) Utenza irrigua	20.339.001,93	12.283.624,03	8.055.377,90
C) Acquisto beni e servizi	5.652.659,30	4.676.760,58	975.898,72	C) Altre entrate tributarie (Agroindustria-Concessioni precarie Abusi-Poligrafico)	2.460.777,20	2.028.557,16	432.220,04
D) Altre spese correnti	606.693,66	670.064,33	-63.370,67	D) Istituto Poligrafico	492.118,25	492.403,95	-285,70
E) Investimenti fissi lordi	88.230,11	94.520,49	-6.290,38	E) Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	544.411,02	420.044,88	124.366,14
F) Totale parziale (A+..+E)	**19.368.436,24**	**18.267.979,23**	**1.100.457,01**	F) Cessione acqua Syndial	1.777.853,00	1.464.722,16	313.130,84
G) Spese generali (Art. 24 Regolamento irriguo)	1.634.149,72	1.724.779,75	-90.630,03	G) Contributo spese Acquedotto Pugliese	419.895,91	476.014,01	-56.118,10
H) Totale Missione (F+G)	**21.002.585,96**	**19.992.758,98**	**1.009.826,98**	H) Rimborsi ed altri Proventi	90.239,55	222.860,86	-132.621,31
I) Interessi passivi	120.872,35	275.752,36	-154.880,01	I) Altri tributi in conto capitale	1.003,16	0,00	1.003,16
L) Totale centro di costo (H+I)	**21.123.458,31**	**20.268.511,34**	**854.946,97**				
M) Avanzo di competenza	7.953.371,78	56.640,64	7.896.731,14				
N) Totale a pareggio (L+M)	**29.076.830,09**	**20.325.151,98**	**8.751.678,11**	**L) Totale Entrate (A+…..+I)**	**29.076.830,09**	**20.325.151,98**	**8.751.678,11**

La perizia di spesa 2017 della missione Irrigazione è stata approvata con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 423 del 05 dicembre 2016 per l'importo di € 21.334.623,44 (sole perizie tecniche). La previsione iniziale della gestione irrigazione è comprensiva, altresì, delle spese comuni direttamente imputabili di € 1.540.280,00 e degli interessi passivi di € 500.000,00. A fine esercizio la previsione assestata del centro di costo irrigazione e di € 23.603.404,00.

Al 31 dicembre 2017, le spese complessive di detta missione sono di € 21.123.458,31.

Il costo del personale è aumentato di € 353.061,21.

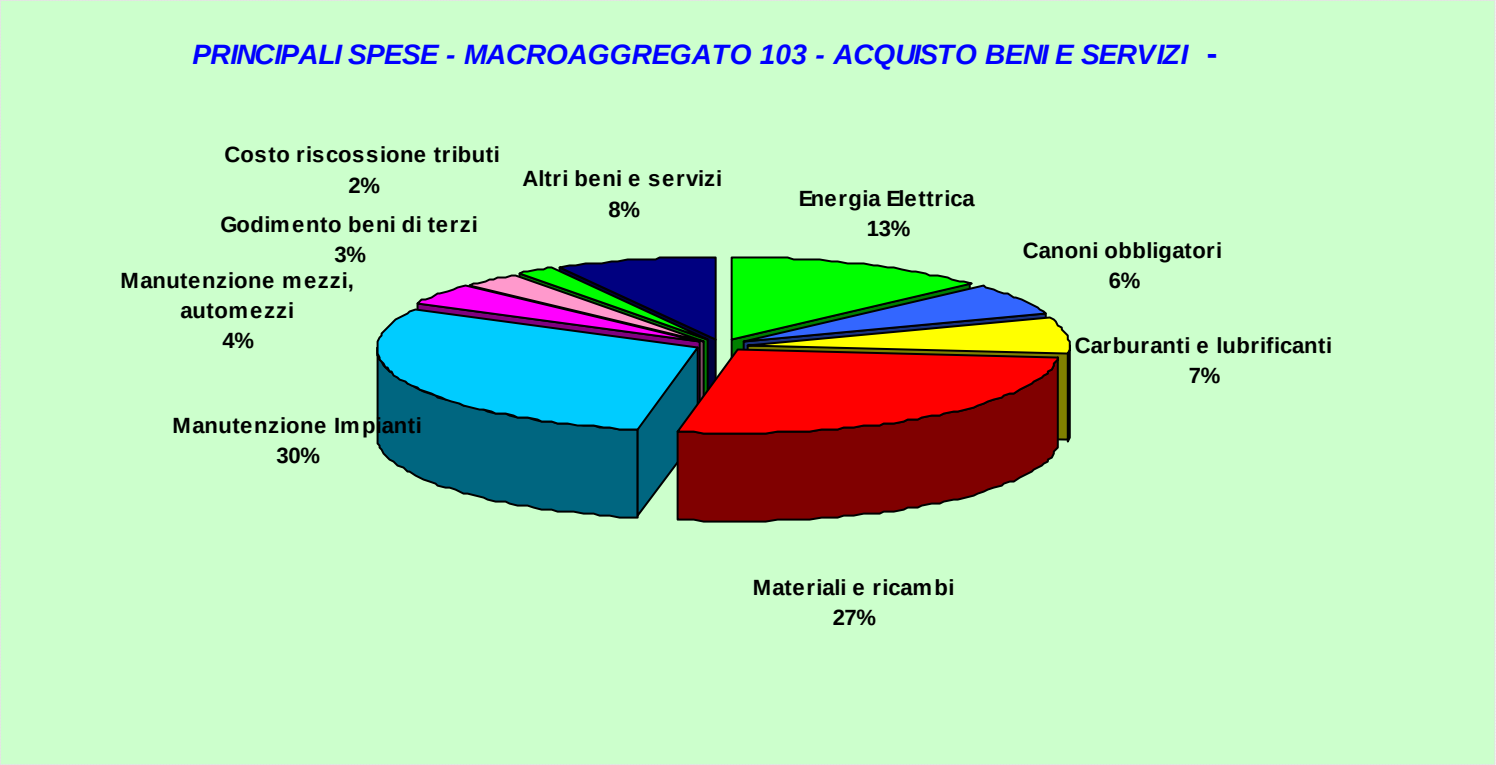
Le imposte e tasse si riferiscono prevalentemente all'Irap (€ 716.954,00) pagata alla Regione Puglia sulle retribuzioni dei dipendenti, all'Ires sull'attività commerciale e al pagamento di tasse automobilistiche.

Gli acquisti di beni e servizi di € 5.652.659,30 sono aumentati nel 2017 di € 975.898,72 in linea con i maggiori consumi irrigui 2017 rispetto al 2016. Essi hanno riguardato, prevalentemente, gli acquisti di carburanti e lubrificanti (€ 391.387,58), materiale di consumo, (€ 279.291,74), materiale speciale e ricambi (€ 1.220.254,16), la manutenzione degli impianti (€ 1.691.117,92), i canoni obbligatori (€ 345.542,27), il costo di riscossione dei tributi (€ 118.123,06) e le spese di energia elettrica (€ 756.865,12) e quelle di manutenzione dei mezzi, automezzi ed attrezzature (€ 235.042,05).

Tra le spese di energia elettrica la somma di € 573.930,17 è relativa ai costi di energia elettrica sostenuta per gli impianti di sollevamento delle acque ai fini irrigui. Detta spesa, distinta per singolo impianto di sollevamento, è rappresentata nella scheda sotto riportata:

DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
Impianto sollevamento c.da Monachelle	121.014,80
Impianto sollevamento c.da San Pietro	9.033,28
Impianto sollevamento c.da Bellantuoni	77.631,37
Impianto sollevamento c.da Mezzana	10.276,59
Impianto sollevamento c.da Montagna Spaccata	221.857,78
Impianto sollevamento c.da Pozzilli	38.525,71
Impianto sollevamento c.da Renzulli	10.575,74
Impianto sollevamento c.da Canestrello	85.014,90
TOTALE	573.930,17

Si riporta, di seguito, il grafico delle principali spese per gli acquisti di beni e servizi.



Tra le altre spese correnti sono da evidenziare le assicurazioni di mezzi e automezzi, di immobili e per responsabilità civile per l'importo di € 365.398,23.

La spesa per investimenti fissi lordi di € 88.230,11 è rimasta sostanzialmente stabile rispetto al 2016.

Anche nel 2017 si è fatto ricorso al leasing finanziario per l'acquisizione di mezzi ed automezzi diversi. Infatti, la spesa per godimento di beni di terzi è aumentata di € 47 mila circa.

Sono stati imputati alla gestione irrigazione oneri finanziari corrisposti al tesoriere nella misura di € 120.872,35, in forte diminuzione di € 154.880,01 rispetto al 2016.

Le spese generali di € 1.634.149,72 sono pari al 25% delle spese della missione dei servizi istituzionali dell'Ente.

La spesa complessiva di € 21.123.458,31 ha trovato copertura con entrate tributarie correnti (quota fissa, utenza irrigua e contributi relativi a concessioni precarie, abusi, agroindustria e Istituto Poligrafico) di € 26.243.427,45, con entrate extratributarie (contributo in acconto spese Acquedotto Pugliese € 419.895,91, cessione acqua Syndial € 1.777.853,00 ed entrate e proventi diversi € 91.242,71) di € 2.287.988,46 e con i trasferimenti correnti di € 544.411,02.

Le entrate tributarie correnti hanno registrato un notevole incremento di € 8.501.917,38 (47,92%) per via dell'eccezionale stagione irrigua 2017, che ha registrato consumi idrici in aumento rispetto al 2016 di circa il 57%.

Dal raffronto tra le entrate totali di € 29.076.830,09 e le spese totali di € 21.123.458,31 risulta un avanzo di competenza della gestione irrigazione di € 7.953.371,78, che confluisce nel risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2017.

GESTIONE DEGLI ACQUEDOTTI RURALI

CONTO CONSUNTIVO 2017 - "GESTIONE ACQUEDOTTI RURALI"								
SPESE	IMPORTI 2017 (€)	IMPORTI 2016 (€)	SCOSTAMENTO		ENTRATE	IMPORTI 2017 (€)	IMPORTI 2016 (€)	SCOSTAMENTO
A) Costo del personale	21.830,00	21.198,04	631,96		A) Entrate Tributarie	114.193,00	115.729,50	-1.536,50
B) Imposte e tasse	1.396,77	1.291,85	104,92		B) Trasferimenti Correnti	0,00	0,00	0,00
C) Acquisto beni e servizi	139.518,00	104.578,99	34.939,01		C) Entrate Diverse	3.331,88	0,00	3.331,88
D) Entrate diverse	189,68	0.00	189.68		**D) Totale entrate (A+..+C)**	**117.524,88**	**115.729,50**	**1.795,38**
					E) Disavanzo	45.409,57	11.339,38	34.070,19
E) Totale spese (A+..+D)	**162.934,45**	**127.068,88**	**35.865,57**		**F) Totale a pareggio (D+E)**	**162.934,45**	**127.068,88**	**35.865,57**

La gestione degli acquedotti rurali (Orno, Rio Salso, Pozzo Spagnuolo e Serri d'Ischia, quest'ultimo da settembre 2016) ha prodotto un disavanzo di € 45.409,57, in aumento di € 34.000,00 circa rispetto al 2016.

L'aumento del disavanzo è imputabile all'incremento dei costi di approvvigionamento idrico dall'Acquedotto Pugliese (€ 30.249,03) e dei costi di energia elettrica (€ 4.788,27).

Per quanto riguarda i costi di approvvigionamento idrico, da rilevare che circa 14 mila euro si riferiscono a conguagli del 2016, circa 7 mila euro hanno riguardato gli approvvigionamenti del nuovo acquedotto rurale, ed euro 3 mila circa sono imputabili all'aumento delle tariffe da parte di AQP.

GESTIONE DEI SERVIZI ISTITUZIONALI

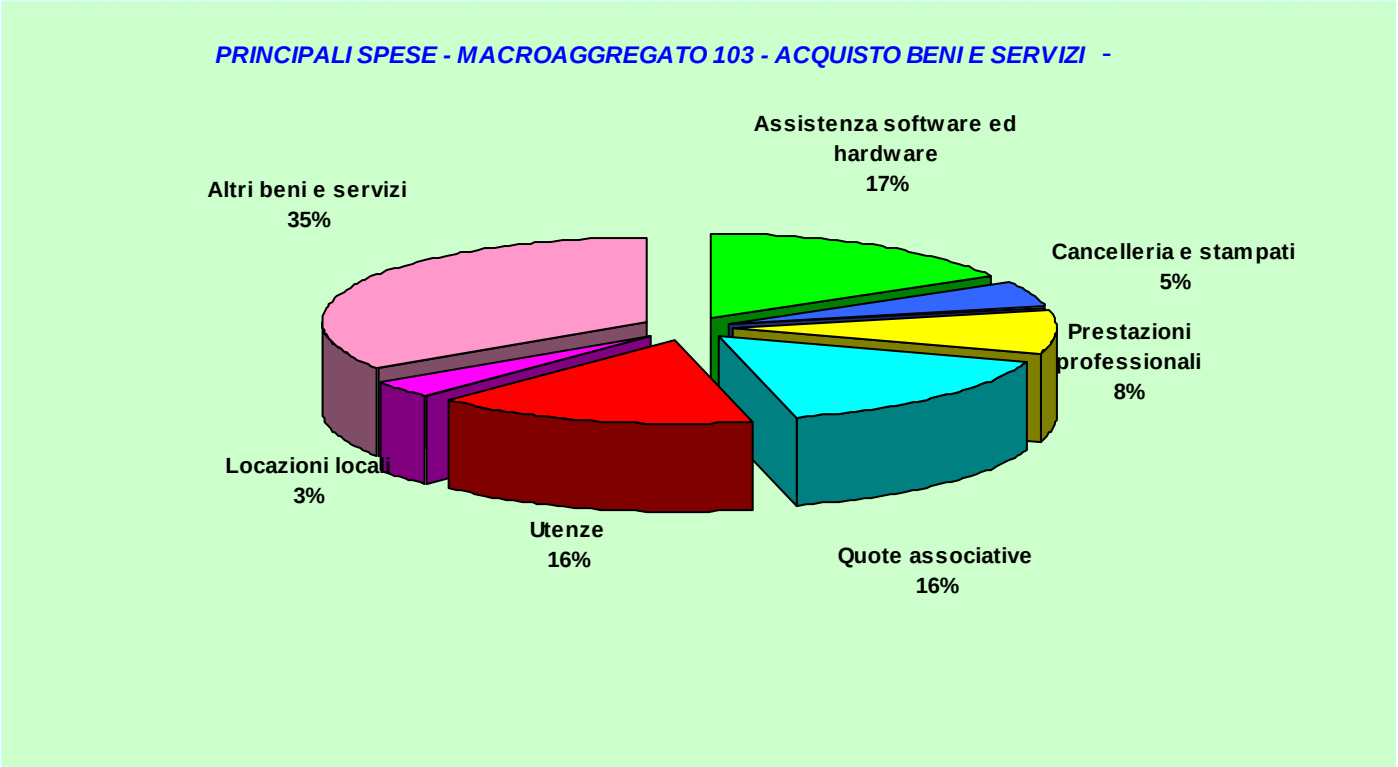
CONTO CONSUNTIVO 2017 - "SERVIZI ISTITUZIONALI"							
SPESE	IMPORTI 2017 (€)	IMPORTI 2016 (€)	SCOSTAMENTO	ENTRATE	IMPORTI 2017 (€)	IMPORTI 2016 (€)	SCOSTAMENTO
A) Costo del personale	5.629.146,26	5.536.150,31	92.995,95	A) Entrate tributarie	5.732.783,02	5.675.307,53	57.475,49
B) Imposte e tasse	357.923,32	380.220,74	-22.297,42	B) Trasferimenti pubblici (spese generali lavori)	184.753,61	290.938,13	-106.184,52
C) Acquisto beni e servizi	438.171,00	711.524,03	-273.353,03	C) Spese Generali a carico Irriguo	1.634.149,72	1.724.779,75	-90.630,03
D) Altre spese correnti	44.459,44	239.885,93	-195.426,49	D) Proventi della gestione dei beni	112.717,63	116.136,44	-3.418,81
E) Investimenti fissi lordi	66.898,85	31.338,00	35.560,85	E) Rimborsi ed altre entrate correnti	195.511,73	287.348,66	-91.836,93
F) Totale missione (A+B….+E)	**6.536.598,87**	**6.899.119,01**	**-362.520,14**	F) Cessione di terreni	14.853,00	2.650.000,00	-2.635.147,00
G) Interessi passivi scopertura di c/c	24.174,47	55.150,47	-30.976,00				
H) Altre spese c/capitale	0,00	11.714,46	-11.714,46				
I) Totale Centro di costo (F+….H)	**6.560.773,34**	**6.965.983,94**	**-405.210,60**				
L) Avanzo di Competenza	1.313.995,37	3.778.526,57	-2.464.531,20				
M) Totale a pareggio (I+L)	**7.874.768,71**	**10.744.510,51**	**2.869.741,80**	**G) Totale entrate (A+…+F)**	**7.874.768,71**	**10.744.510,51**	**-2.869.741,80**

Anche se il costo del personale a carico del Consorzio è leggermente aumentato, complessivamente si registra una contrazione dei costi di € 405.210,60 rispetto al 2016.

Tra le imposte e tasse da segnalare il pagamento dell'Irap alla Regione Puglia di € 269.293,15, e i costi di Tari, Imu, Ires ed altre tasse per complessivi € 88.630,17.

Tra gli acquisti di beni e servizi sono da segnalare il costo per prestazioni professionali di € 41.484,69, diminuiti di circa 70 mila euro rispetto al 2016, le quote associative (Anbi, Snebi e Unione Regionale delle Bonifiche) di € 81.500,00, anch'esse in diminuzione di 160 mila euro per via di una diversa allocazione di detti costi tra le altre missioni di intervento del Consorzio.

Il grafico seguente illustra la composizione degli acquisti di beni e servizi.



Le altre spese correnti riguardano prevalentemente i costi per assicurazioni diverse di € 43.400,27.

Gli investimenti fissi lordi di € 66.898,85 si riferiscono agli acquisti di automezzi, mobili e arredi, attrezzature e computer e macchine d'ufficio, e sono aumentati rispetto al 2016 di € 35.560,85.

Sono stati imputati alla gestione dei Servizi Istituzionali interessi passivi nella misura di € 24.174,47.

Le spese complessive di € 6.560.773,34 sono finanziate dalle entrate tributarie (contributo ordinario) di € 5.732.783,02, dai rimborsi ed altre entrate correnti pari a € 1.825.543,14, di cui € 1.634.149,72 costituiscono le spese generali della Gestione irrigazione, dai trasferimenti correnti di € 184.753,61 e da altre entrate di importo trascurabile.

La missione dei Servizi istituzionali ha prodotto un avanzo di € 1.313.995,37, destinato ad incrementare il risultato generale di amministrazione.

NUOVE OPERE E MANUTENZIONE IN CONCESSIONE

CONTO CONSUNTIVO 2017 - "NUOVE OPERE E MANUTENZIONE IN CONCESSIONE"							
SPESE	**IMPORTI 2017 (€)**	**IMPORTI 2016 (€)**	**SCOSTAMENTO**	**ENTRATE**	**IMPORTI 2017 (€)**	**IMPORTI 2016 (€)**	**SCOSTAMENTO**
A) Ministero Ambiente e tutela del territorio	0,00	0,00	0,00	A) Trasferimenti pubblici per nuove opere	1.267.992,24	3.454.234,78	-2.186.242,54
B) Distribuzione risorse idriche	80.611,02	2.680.829,36	-2.600.218,34	B) Quota a carico Ente	0,00	11.066,96	-11.066,96
C) Sistemazioni Idraulico Forestali	0,00	0,00	0,00	**C)Totali copertura nuove opere in concessione(A+B)**	**1.267.992,24**	**3.465.301,74**	**-2.197.309,50**
D) Depur. e riuso acque reflue	378.519,94	501.115,46	-122.595,52	D) Trasferimenti pubblici per manut. Straordinarie	733.825,78	417.562,56	316.263,22
E) Interventi sulle dighe	203.676,96	173.039,62	30.637,34	E) Quota a carico Ente	0,00	647,50	-647,50
F) Energia elettrica idroelettr.	0,00	17.154,71	- 17.154,71	**F)Totale copertura manutenzione in concessione (D+E)**	**733.825,78**	**418.210,06**	**315.615,72**
G) Lavori diversi	605.184,32	93.162,59	512.021,73	G) Trasferimenti lavori Ex Agensud	98.510,31	101.384,48	-2.874,17
H) Manut. Straordinarie in concessione	814.575,80	418.210,06	396.365,74				
I) Totale spese (A+…+H)	**2.082.568,04**	**3.883.511,80**	**-1.800.943,76**	**H) Totali entrate missione lavori (C+F+G)**	**2.100.328,33**	**3.984.896,28**	**-1.884.567,95**

A fronte di una previsione assestata di € 20.416.539,00 circa sono stati eseguiti interventi per € 2.082.568,04 con una percentuale di realizzazione del 10,20%.

Le spese di manutenzione straordinaria in regime di concessione di € 814.575,80 sono state quasi esclusivamente finanziate dalla Regione Puglia.

La missione delle nuove opere e delle manutenzioni in concessione ha prodotto spese generali per € 654.303,09, di cui € 117.390,07 a ristoro delle spese dei Servizi istituzionali e € 536.913,02 a ristoro delle spese della missione irrigazione.

RIEPILOGO GENERALE

CONTO CONSUNTIVO 2017 - "RIEPILOGO GENERALE"							
SPESE	**IMPORTI 2017 (€)**	**IMPORTI 2016 (€)**	**SCOSTAMENTO**	**ENTRATE**	**IMPORTI 2017 (€)**	**IMPORTI 2016 (€)**	**SCOSTAMENTO**
Titolo I - Spese correnti	31.872.752,12	31.056.381,82	816.370,30	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria	35.763.759,92	27.247.143,61	8.516.616,31
Titolo II - Spese in conto Capitale	2.303.738,86	4.023.456,96	- 1.719.718,10	Titolo II - Trasferimenti correnti da istituzioni pubbliche	729.164,63	710.983,01	18.181,62
Titolo IV - Rimborso Prestiti	1.893.790,31	408.790,02	1.485.000,29	Titolo III - Entrate extratributarie	4.807.099,81	4.423.742,65	383.357,16
Titolo V - Chiusura anticipazione tesoriere	5.380.607,95	12.058.640,56	- 6.678.032,61	Titolo IV - Entrate in conto capitale	2.116.184,49	6.623.181,82	-4.506.997,33
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	8.236.721,38	7.758.614,69	478.106,69	Titolo V - Accensione di prestiti	1.893.790,31	408.790,02	1.485.000,29
				Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere	5.380.607,95	12.058.640,56	- 6.678.032,61
				Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	8.236.721,38	7.758.614,69	478.106,69
Totale spese (Titolo I+…Titolo VII)	**49.687.610,62**	**55.305.884,05**	**-5.618.273,43**	**Totale entrate (Titolo I+….Titolo IX)**	**58.927.328,49**	**59.231.096,36**	**-303.767,87**
Avanzo di competenza	9.239.717,87	3.925.212,31	5.314.505,56				

La sopra descritta tabella indica il riepilogo generale per Titoli delle spese e delle entrate, dal cui raffronto emerge l'avanzo di competenza 2017 di € 9.239.717,87. Detta grandezza sarà utilizzata per fronteggiare future esigenze relative ad oneri, rischi e perdite realisticamente prevedibili derivanti, tra l'altro, da esiti sfavorevoli di alcuni giudizi pendenti e da svalutazioni di crediti di cui non sono certi l'importo e la data di sopravvenienza.

SITUAZIONE DEL PATRIMONIO

La situazione del patrimonio, a chiusura esercizio 2017, è la seguente:

Descrizione	A chiusura esercizio 2017	A chiusura esercizio 2016	A chiusura esercizio 2017-2016
ATTIVITA'	€ 14.347.393,76	€ 6.909.526,44	7.437.867,32
PASSIVITA'	-€ 1.084.254,99	-€ 1.161.384,39	€ 77.129,40
PATRIMONIO NETTO	**€ 13.263.138,77**	**€ 5.748.142,05**	**7.514.996,72**

Il patrimonio netto è aumentato di € 7.514.996,72 per l'effetto combinato di un cospicuo aumento delle attività e di una modica diminuzione delle passività. Circa il deciso aumento delle attività si rimanda alla parte introduttiva della presente relazione dove si trattano i crediti per contributi consortili al 31 dicembre 2017.

Il valore del fabbricato della sede consortile è rimasto immutato rispetto al passato esercizio.

Il valore dei terreni e fabbricati rurali è diminuito di € 1.722,94 per effetto della vendita di 3 piccoli appezzamenti di terreno in agro di San Giovanni Rotondo.

Il valore dei mezzi meccanici ed apparecchiature varie ha subito un incremento di € 134.490,00.

Il valore degli strumenti tecnici e macchine d'ufficio e delle apparecchiature informatiche sono diminuiti rispetto al 2016 di € 31.808,58 per effetto dei nuovi acquisti e del deprezzamento di detti beni.

Sono stati stralciati dai conti patrimoniali i valori delle stazioni agrometeorologiche (€ 15.000,00), in quanto non più funzionali allo scopo; infatti, il Consorzio ha deciso di utilizzare per le proprie attività i dati climatici raccolti dalla rete delle centraline agrometeorologiche installate e gestite dall'Associazione Regionale dei Consorzi di Difesa della Puglia nell'area compresa nel perimetro consortile (Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.664 del 27/06/2017).

I fondi privati e le compartecipazioni azionarie sono diminuiti di € 10.329,14 in quanto è stata annullata la quota di partecipazione nella società in liquidazione "Patto Verde Foggia".

L'accantonamento del trattamento integrativo di fine rapporto di lavoro per una parte del personale dipendente non rientrante nella convenzione con l'ENPAIA, è iscritto nel passivo per l'importo, aggiornato al 31-12-2017, di € 26.072,24 (Deliberazione della Deputazione Amministrativa n. 103 del 1983 e successivi aggiornamenti).

È stata iscritta nel passivo, infine, la posta relativa al debito verso l'INPS per contributi sospesi e non contabilizzati nel corso del 2005. L'importo originario di € 1.985.725,33 riguarda sia gli impiegati e operai dell'industria (€ 1.354.192,00) sia gli operai dell'agricoltura (€ 631.533,33). Il rimborso di detti contributi sarà completato col pagamento di 304 rate mensili di € 6.531,99 ed è iniziato nel mese di marzo 2006. Sono stati rimborsati nel corso del 2017 contributi per l'importo di € 78.383,88; il rimborso totale è pari a € 927.542,58; al 31 dicembre 2017 il debito residuo è di € 1.058.182,75.

Da segnalare, infine, che gli impegni futuri del Consorzio per pagamenti di canoni relativi a mezzi ed automezzi acquisiti con la formula del leasing finanziario sono di € 489.840,10.

RIEPILOGO FINANZIARIO - PATRIMONIALE

Il riepilogo dei risultati finanziari e patrimoniali completa l'illustrazione dei fatti di gestione dell'esercizio 2017:

Avanzo generale di amministrazione	al 31-12-2017	€ 8.899.502,23
Attivo netto patrimoniale	al 31-12-2017	€ 13.263.138,77
Attivo netto Finanziario - Patrimoniale	al 31-12-2017	€ 22.162.641,00

Il risultato registrato è migliorato, rispetto al passato esercizio, di € 8.289.270,31 per l'effetto combinato del miglioramento del risultato generale di amministrazione di € 774.273,59 e del miglioramento dell'attivo netto patrimoniale di € 7.514.996,72.

Sede, 20 giugno 2018

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE
(GIUSEPPE DE FILIPPO)