



**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2016**



Gentili Consiglieri,

Il Conto consuntivo 2016 chiude con risultati positivi sia finanziari sia economici. Il deficit di cassa è migliorato notevolmente, ed anche il risultato di amministrazione ha subito un incremento. Questi risultati sono stati conseguiti in virtù dell'accadimento straordinario relativo all'alienazione del suolo consortile e al perseguimento della politica di contenimento dei costi ed efficientamento delle risorse consortili.

Il Consorzio sta facendo fronte al rientro dell'anticipazione di cassa concordato con il tesoriere, Banca Popolare di Milano, anche con l'imposizione di un contributo destinato 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). Detto importo, tenuto conto delle riscossioni già avvenute di € 3.294.164,44, è pari al 31 dicembre 2016 ad € 6.084.203,46.

Si evidenzia che la vigente convenzione di cassa e tesoreria è in scadenza il prossimo 31 dicembre 2017; il Consorzio sta avviando le procedure necessarie all'affidamento di detto servizio.

Da registrare, nel 2016, l'assenza di finanziamenti regionali alle attività consortili.

Situazione di cassa al 31 dicembre 2016

A fronte di un deficit di cassa iniziale (1 gennaio 2016) di € 10.934.594,09, risulta a fine anno (31 dicembre 2016) un passivo di conto corrente di tesoreria di € 4.136.567,06, con un miglioramento di cassa di € 6.798.027,03, dovuto alla vendita del suolo consortile e alla riscossione di parte della utenza irrigua 2015 incassata nel 2016.

È stato possibile svolgere le attività consortili grazie all'affidamento bancario di € 17,50 mln concesso dal Tesoriere.



Il massimo utilizzo del fido (€ 12,058 mln) si è avuto nel mese di gennaio 2016, mentre la scoperta minima di cassa (€ 1,621 mln) è stata registrata nel mese di novembre 2016. La scoperta media è stata di 6,018 mln circa; il tasso medio di interesse debitore è stato del 4,41%. Sono stati corrisposti oneri finanziari al Tesoriere per € 330.902,83, di cui € 65.657,55 a titolo di commissione di disponibilità fondi.

Crediti per contributi consortili al 31 dicembre 2016

A chiusura esercizio, il credito per i contributi consortili accertati è pari ad € 21.432.988,19. Detto credito si è formato dall'esercizio 1999, anno in cui fu abolito il c.d. "obbligo del non riscosso per riscosso", ed è così distinto:

Anno	Quota fissa Irrigazione	Utenza irrigua	Altri tributi irrigui	Contributo ordinario	Quota fissa Acquedotti rurali	Utenza Acquedotti rurali
2016	€ 251.099,76	€ 3.667.791,89	€ 943.746,65	€ 2.200.776,19	€ 786,68	€ 86.989,50
< 2016	€ 2.220.144,86	€ 4.374.140,74	€ 488.347,15	€ 7.099.078,57	€ 6.336,40	€ 93.749,80
Totale	€ 2.471.244,62	€ 8.041.932,63	€ 1.432.093,80	€ 9.299.854,76	€ 7.123,08	€ 180.739,30

Totale crediti al 31/12/ 2016 € 21.432.988,19

A tale importo occorre aggiungere il credito di € 6.086.550,01 relativo, in misura prevalente, al residuo disavanzo, al 31 dicembre 2016, della Gestione irrigazione 2008 – 2013.



Risultato di Amministrazione

Il risultato di amministrazione è di € 8.125.228,64 ed è composto:

- dal deficit di cassa di € 4.136.567,06
- dai residui attivi (crediti) di € 36.459.169,45
- dai residui passivi (debiti) di - € 24.197.373,75

Al medesimo risultato di € 8.125.228,64 si perviene anche partendo dal risultato di amministrazione all'inizio dell'anno (€ 3.981.458,01) e sommando algebricamente il risultato positivo dell'esercizio 2016 (€ 3.925.212,31), l'eliminazione di alcuni residui attivi (- € 675.851,48) e il depennamento di alcuni residui passivi (€ 894.409,80).

Risultato di competenza

Il risultato di esercizio della competenza è dato dal totale degli accertamenti (€ 59.231.096,36) meno il totale degli impegni (- € 55.305.884,05), ed è passato da € 4.784.746,97 (avanzo) del 2015 a € 3.925.212,31 (avanzo) del 2016.

Gestione Irrigazione

La gestione irrigazione chiude con un avanzo di € 56.640,64.

Le spese complessive della Gestione irrigazione, comprensive delle Spese Generali e degli interessi passivi sulle scoperture di cassa, ammontano a € 20.268.511,34.

Le entrate sono di € 20.325.151,98.



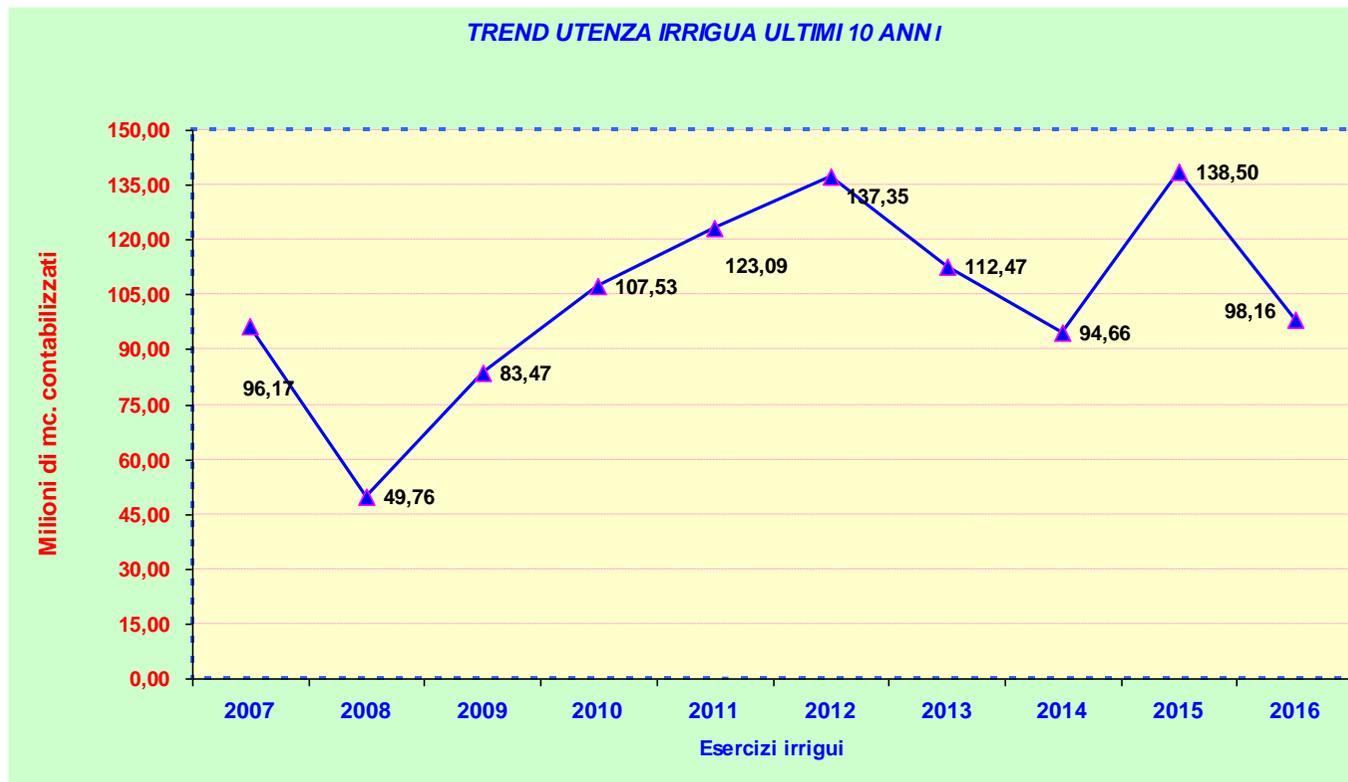
I consumi idrici sono passati da 138,55 mln di mc del 2015 a 98,16 mln di mc del 2016, e sono così ripartiti:

COMPENSORIO	CONSUMI 2016 (mln mc)	CONSUMI 2015 (mln mc)
NORD FORTORE	25,43	41,64
SUD FORTORE	35,80	49,91
SINISTRA OFANTO	36,93	47,00
TOTALE	98,16	138,55

A questi si devono aggiungere 6,7 mln di mc erogati in favore di utenze agricole poste fuori comprensorio irriguo, 2,39 mln di mc erogati alla Syndial di Manfredonia e 3,38 mln di mc erogati all'agro-industria.



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 € 17,474 mln, sono stati contabilizzati interventi per € 3,465 mln di nuove opere, che riguardano essenzialmente i lavori di recupero funzionale degli impianti irrigui serviti dalle acque reflue del comune di Cerignola, contrada San Lorenzo (€ 501.115,46), l'elettrificazione ed illuminazione della diga Capaccio (€ 168.930,89) e l'ammodernamento degli impianti di distribuzione dei distretti irrigui 10 AB (€ 1.560.083,90), 12 e 13 (€ 1.120.745,46) del comprensorio Fortore.

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 approvati dall'Amministrazione consortile per € 5.481.203,50 sono state contabilizzate attività per un totale di € 3.846.477,28.

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 € 3.128.201,69 sono stati eseguiti lavori per € 418.210,06, riguardanti gli interventi di somma urgenza di ripristino di tratte diverse dei torrenti Salsola e Cervaro.



Attivo netto Finanziario – Patrimoniale

La situazione patrimoniale evidenzia un peggioramento di € 2.782.514,42. Infatti, il patrimonio netto è passato da € 8.530.656,47 (2015) ad € 5.748.142,05 a chiusura esercizio 2016, a causa quasi esclusiva dell’alienazione del suolo consortile.

Si riepilogano i risultati finanziari e patrimoniali al 31 dicembre 2016.

- Avanzo generale di amministrazione	€ 8.125.228,64
- Attivo netto patrimoniale	<u>€ 5.748.142,05</u>
- Attivo netto finanziario – patrimoniale	<u>€ 13.873.370,69</u>

Si passa ora al dettaglio delle poste di bilancio.



Situazione di Cassa al 31/12/2016

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

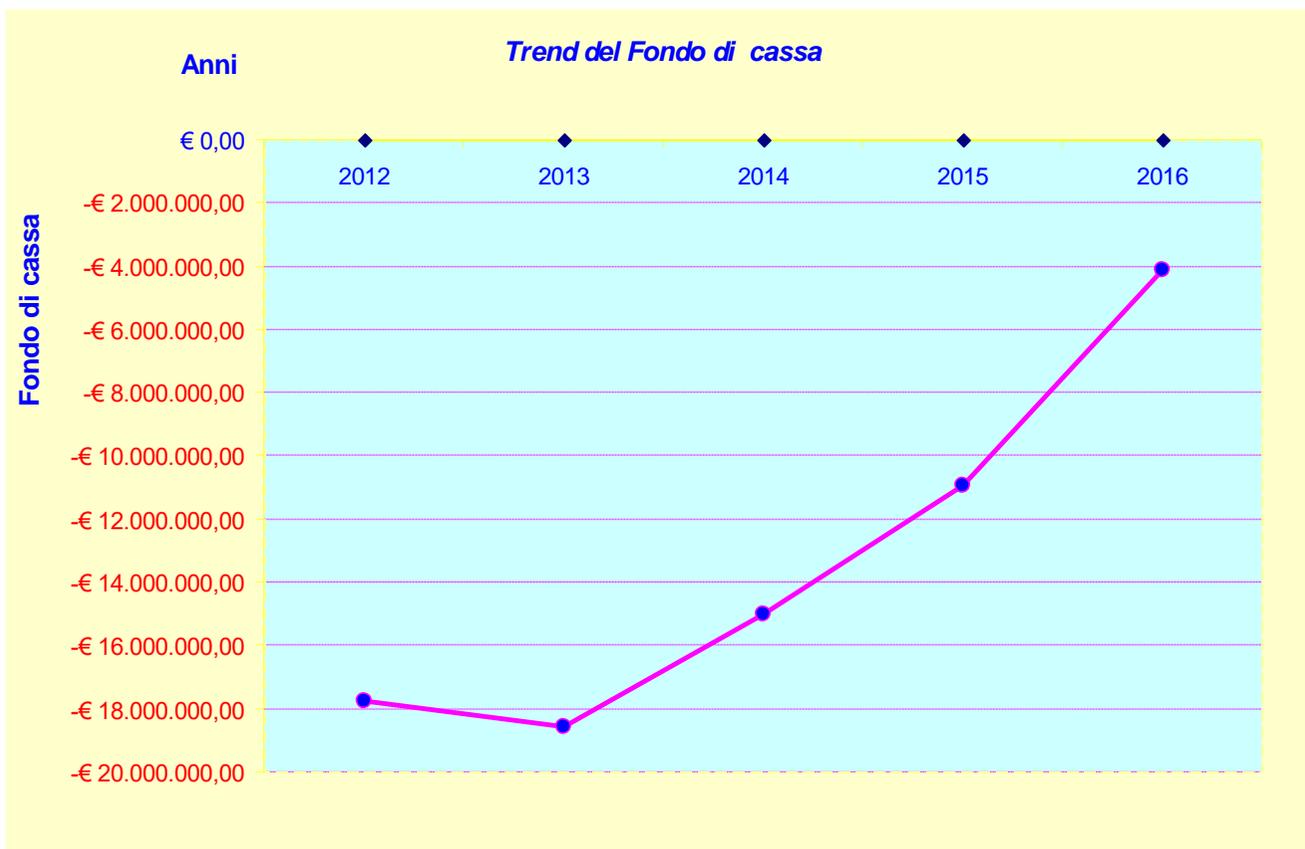
DESCRIZIONE	GESTIONE RESIDUI	GESTIONE COMPETENZA	ANNO 2016	ANNO 2015	SCOSTAMENTO (2016-2015)
Disavanzo di cassa al 01/01			-10.934.594,09	-15.018.254,09	4.083.660,00
Riscossioni	14.541.453,72	47.778.809,05	62.320.262,77	71.179.055,76	-8.858.792,99
Pagamenti	-9.035.753,70	-46.486.482,04	-55.522.235,74	-67.095.395,76	11.573.160,02
Disavanzo di cassa al 31/12			-4.136.567,06	-10.934.594,09	6.798.027,03

Il conto della cassa registra rispetto all'anno precedente un miglioramento di € 6.798.027,03. È passato da un disavanzo di € 10.934.594,09 a un disavanzo di € 4.136.567,06. Entrambe le gestioni, dei residui e della competenza, hanno generato risorse, rispettivamente, per € 5.505.700,02 (€ 14.541.453,72 - € 9.035.753,70) ed € 1.292.327,01 (€ 47.778.809,05 - € 46.486.482,04).

Le risorse finanziarie per la esecuzione di nuove opere pubbliche e per la manutenzione in regime di concessione trasferite dai conti correnti bancari ordinari ai sub-conti a destinazione vincolata nell'ambito del conto di tesoreria sono pari al 31/12/2016 ad € 2.775.909,57. In assenza di detti trasferimenti il disavanzo di cassa a fine esercizio sarebbe stato di € 6.912.476,63.



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





Risultato di amministrazione della competenza 2016

Il risultato di amministrazione della competenza a chiusura esercizio è positivo e pari a € 3.925.212,31, ed è così dimostrato:

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2015	SCOSTAMENTO (2016-2015)
Totale accertamenti di competenza	€ 59.231.096,36	€ 72.770.210,38	-€ 13.539.114,02
Totale impegni di competenza	-€ 55.305.884,05	-€ 67.985.463,41	€ 12.679.579,36
Avanzo di competenza	€ 3.925.212,31	€ 4.784.746,97	-€ 859.534,66

Gli accertamenti e gli impegni 2016 sono diminuiti rispetto a quelli del 2015 perché è diminuito il ricorso all'affidamento bancario, sono diminuite le restituzioni delle anticipazioni in c/lavori agli Enti concedenti per via della contrazione del programma lavori 2016, ed è stata registrata una attività di irrigazione in contrazione rispetto al 2015.



Risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2016

Il risultato generale di amministrazione è rappresentato dalla seguente tabella:

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2015	SCOSTAMENTO (2016-2015)
Deficit di cassa	-€ 4.136.567,06	-€ 10.934.594,09	€ 6.798.027,03
Residui attivi	€ 36.459.169,45	€ 40.224.187,34	-€ 3.765.017,89
Residui passivi	-€ 24.197.373,75	-€ 25.308.135,24	€ 1.110.761,49
Avanzo generale di amministrazione al 31-12-2016	€ 8.125.228,64	€ 3.981.458,01	€ 4.143.770,63

I residui attivi al 31 dicembre 2016 sono pari a € 36.459.169,45, di cui € 25.006.882,14 relativi ai passati esercizi finanziari.

I residui passivi, alla stessa data, sono di € 24.197.373,75, di cui € 15.377.971,74 riguardano la gestione degli anni precedenti.



Allo stesso risultato di € 8.125.228,64 si perviene componendo i seguenti dati:

DESCRIZIONE	ANNO 2016	ANNO 2015	SCOSTAMENTO (2016-2015)
Avanzo di amministrazione (esercizio n-1)	€ 3.981.458,01	€ 305.708,67	€ 3.675.749,34
Avanzo di competenza	€ 3.925.212,31	€ 4.784.746,97	-€ 859.534,66
Miglioramento sul c/residui passivi	€ 894.409,80	€ 833.180,94	€ 61.228,86
Peggioramento sul c/residui attivi	-€ 675.851,48	-€ 1.942.178,57	€ 1.266.327,09
Avanzo generale di amministrazione al 31-12-2016	€ 8.125.228,64	€ 3.981.458,01	€ 4.143.770,63

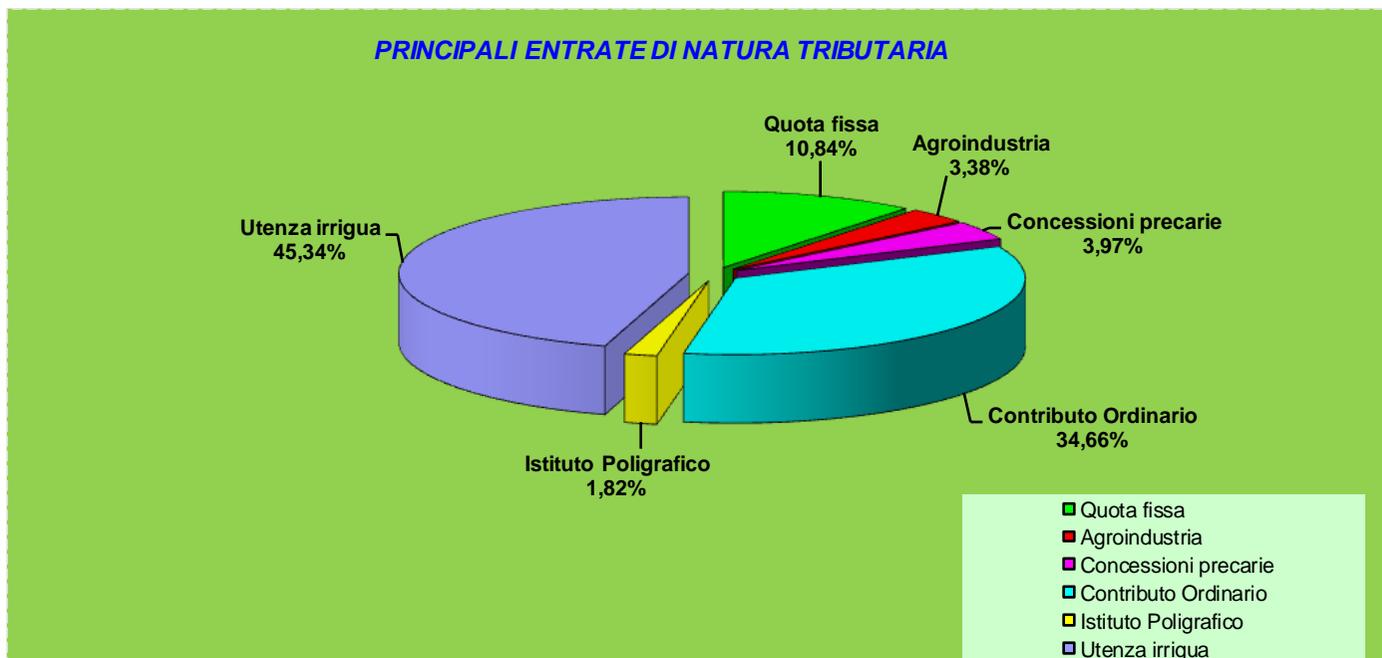


Contributi consortili 2016

Gli importi di parte corrente di competenza dell'esercizio 2016 relativi ai contributi ordinari, contributi di irrigazione ed a quelli degli acquedotti rurali accertati e riscossi sono i seguenti:

DESCRIZIONE	Importo accertato al 31/12/2016	Importo riscosso al 31/12/2016	Importo da riscuotere al 31/12/2016
A) Quota fissa	€ 2.936.924,93	€ 2.685.825,17	€ 251.099,76
B) Utenza acconto	€ 10.875.260,62	€ 8.615.515,34	€ 2.259.745,28
C) Utenza saldo	€ 1.408.363,41	€ 316,80	€ 1.408.046,61
D) Altri tributi irrigui	€ 2.520.961,11	€ 1.577.214,46	€ 943.746,65
E) Totale tributi della gestione irrigazione (A+...D)	€ 17.741.510,07	€ 12.878.871,77	€ 4.862.638,30
F) Contributo ordinario	€ 9.389.904,04	€ 7.189.127,85	€ 2.200.776,19
G) Quota fissa Acquedotti rurali	€ 28.740,00	€ 27.953,32	€ 786,68
H) Utenza Acquedotti rurali	€ 86.989,50	€ 0,00	€ 86.989,50
I) Totale complessivo (E+F+G+H)	€ 27.247.143,61	€ 20.095.952,94	€ 7.151.190,67

Il seguente grafico evidenzia la composizione del gettito tributario consortile.





Riscossioni 2016 dei contributi consortili

L'andamento delle riscossioni registrate nel 2016 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
2016	€ 2.685.825,17	€ 8.615.832,14	€ 1.577.214,46	€ 7.189.127,85	€ 27.953,32	€ 0,00
< 2016	€ 129.663,71	€ 6.167.314,48	€ 746.794,65	€ 1.609.846,38	€ 1.577,93	€ 88.793,96
Totale	€ 2.815.488,88	€ 14.783.146,62	€ 2.324.009,11	€ 8.798.974,23	€ 29.531,25	€ 88.793,96

Totale riscossioni al 31/12/2016 € 28.839.944,05

Da evidenziare che a dette riscossioni occorre aggiungere l'importo di € 1.548.582,32 relativo, prevalentemente, al contributo 2016 destinato al ripianamento del disavanzo complessivo della Gestione irrigazione 2008 – 2013, ed utilizzato, in concorrenza con le altre risorse consortili, per il rientro dell'anticipazione di cassa con il tesoriere.



Costo del Personale

Costo del personale a stati comparati

Costo del personale per categoria	Anno 2016					Anno 2015				
	Servizi Istituzionali	Irrigazione	Bonifica	Acquedotti	Totale	Servizi Istituzionali	Irrigazione	Bonifica	Acquedotti	Totale
Impiegati, Quadri e Dirigenti	5.339.319,33	4.879.067,02	800.709,00	10.516,40	11.029.611,75	5.268.514,30	4.852.557,21	810.376,61	9.917,57	10.941.365,69
Operai a tempo indeterminato (OTI)	156.768,26	5.399.507,03	1.560.693,92	10.681,64	7.127.650,85	155.469,13	5.480.424,25	1.557.845,54	10.682,69	7.204.421,61
Operai a tempo determinato (OTD)	-	1.411.448,25	101.930,89	-	1.513.379,14	-	1.420.054,07	119.781,63	-	1.539.835,70
Altri costi del personale	11.085,28	102.637,32	-	-	113.722,60	55.929,70	147.437,18	-	-	203.366,88
Pensionati	19.697,44	-	-	-	19.697,44	18.290,48	-	-	-	18.290,48
Amministratori	9.280,00	-	-	-	9.280,00	53.971,55	-	-	-	53.971,55
Totale Missione	5.536.150,31	11.792.659,62	2.463.333,81	21.198,04	19.813.341,78	5.552.175,16	11.900.472,71	2.488.003,78	20.600,26	19.961.251,91
		Totale costo 2016			19.813.341,78		Totale costo 2015			19.961.251,91
	Diminuzione di costo del personale (2016-2015)							-147.910,13		

Si rileva una lieve contrazione delle spese per il personale rispetto al costo sostenuto nell'anno 2015. Nel corso dell'anno 2016 si è proceduto all'applicazione degli aumenti contrattuali derivanti dall'accordo collettivo sottoscritto in sede nazionale.

È stato possibile raggiungere tale obiettivo in virtù del proseguimento della politica di contrazione della spesa del personale derivante dall'applicazione dell'esodo incentivato e dallo stringente controllo sulle attività dei dipendenti consortili



finalizzato al 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 2016 è diminuita da n. 488 a n. 474 unità lavorative, delle quali n. 400 alle dipendenze dell'Ente con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e n. 74 assunte con contratti di lavoro a tempo determinato per una durata media di n. 8 mesi. Vi è stata una contrazione della forza lavoro di 14 unità lavorative, dovuta alla cessazione dal servizio di 15 unità lavorative e alla riassunzione a tempo indeterminato di una unità lavorativa già in precedenza in forza al Consorzio.



ANALISI DEI DATI DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA

Tabella "A" / Spese

SPESE	MISSIONE	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		€ 2.463.333,81	€ 11.792.659,62	€ 21.198,04	€ 5.536.150,31	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.813.341,78
B) IMPOSTE E TASSE		€ 139.691,56	€ 1.033.974,21	€ 1.291,85	€ 380.220,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.555.178,36
C) ACQUISTO BENI E EERVIZI		€ 1.154.252,63	€ 4.676.760,58	€ 104.578,99	€ 711.524,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.647.116,23
D) INTERESSI PASSIVI		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 330.902,83	€ 0,00	€ 330.902,83
E) ALTRE SPESE CORRENTI		€ 83.550,49	€ 2.386.406,20	€ 0,00	€ 239.885,93	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.709.842,62
F) INVESTIMENTI FISSI LORDI		€ 5.648,79	€ 94.520,49	€ 0,00	€ 31.338,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 131.507,28
G) ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE		€ 0,00	€ 8.437,88	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.883.511,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.891.949,68
H) CHIUSURA ANTICIPAZIONE AMM. PUBBLICHE		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 408.790,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 408.790,02
I) CHIUSURA ANTICIPAZIONE TESORIERE		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.058.640,56	€ 0,00	€ 12.058.640,56
L) USCITE PER PARTITE DI GIRO		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.758.614,69	€ 7.758.614,69
TOTALE MISSIONE (A+B+...+L)		€ 3.846.477,28	€ 19.992.758,98	€ 127.068,88	€ 6.899.119,01	€ 3.883.511,80	€ 408.790,02	€ 12.389.543,39	€ 7.758.614,69	€ 55.305.884,05



Il grafico seguente mostra la comparazione delle Uscite 2016-2015.

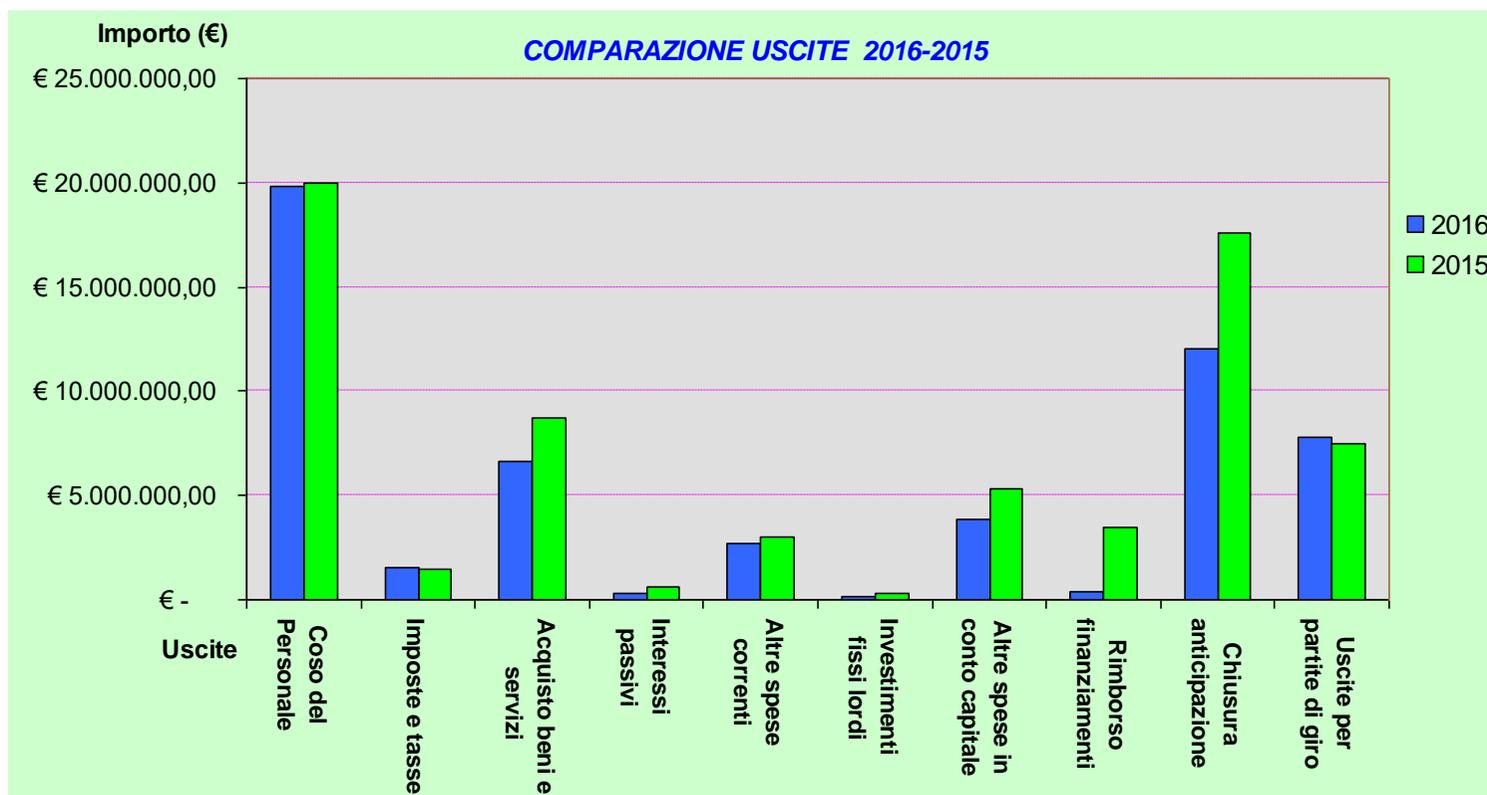
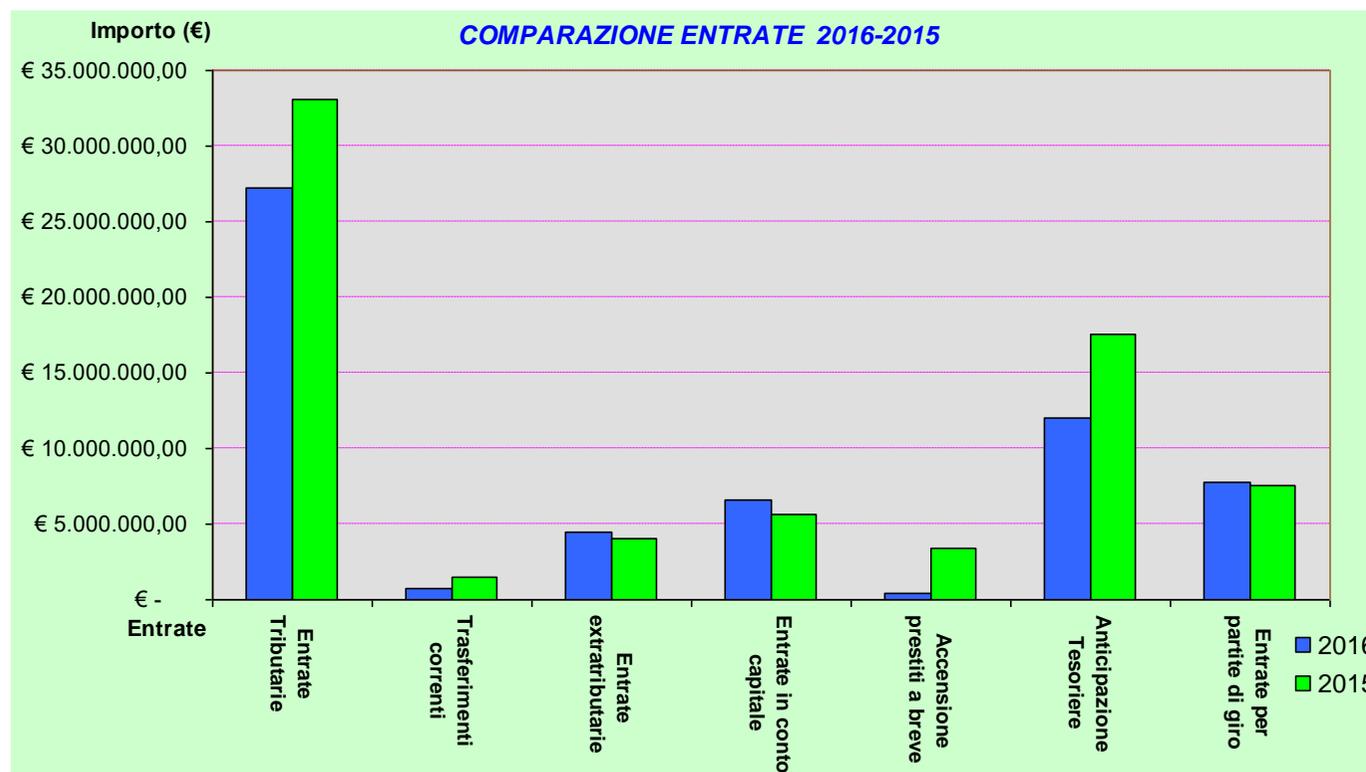




Tabella “B” / Entrate

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	€ 3.668.420,94	€ 17.741.510,07	€ 115.729,50	€ 5.721.483,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.247.143,61
B) TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 0,00	€ 420.044,88	€ 0,00	€ 290.938,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 710.983,01
C) ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	€ 178.056,34	€ 2.163.597,03	€ 0,00	€ 2.082.089,28	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.423.742,65
D) ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.650.000,00	€ 3.973.181,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.623.181,82
E) ACCENSIONE PRESTITI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 408.790,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 408.790,02
F) ANTICIPAZIONI TESORIERE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.058.640,56	€ 0,00	€ 12.058.640,56
G) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 758.614,69	€ 758.614,69
TOTALE MISSIONE (A+B+...+G)	€ 3.846.477,28	€ 20.325.151,98	€ 115.729,50	€ 10.744.510,51	€ 3.973.181,82	€ 408.790,02	€ 12.058.640,56	€ 758.614,69	€ 59.231.096,36

Il grafico che segue evidenzia la comparazione delle Entrate 2016-2015.



A fine esercizio il totale degli impegni e degli accertamenti sono pari, rispettivamente, a € 55.305.884,05 e a € 59.231.096,36. La somma algebrica tra dette grandezze porta al risultato positivo di competenza (avanzo) di € 3.925.212,31.



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 dovute 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 2016 è stato approvato (sole perizie tecniche) per € 4.952.950,50 con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 35 del 02 dicembre 2015. La previsione finale 2016 è comprensiva, altresì, delle spese comuni direttamente imputabili di € 528.253,00.



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 € 3.846.477,28, così come sotto evidenziato.

CONTO CONSUNTIVO 2016 - "BONIFICA IDRAULICA"							
SPESE	2016 (€)	2015 (€)	SCOSTAMENTO (€)	ENTRATE	2016 (€)	2015 (€)	SCOSTAMENTO (€)
A) Costo del personale	2.463.333,81	2.488.003,78	-24.669,97	A) Entrate tributarie	3.714.596,51	3.898.783,20	-184.186,69
B) Imposte e tasse	139.691,56	144.426,46	-4.734,90	B) Trasferimenti correnti	0,00	536.617,49	-536.617,49
C) Acquisto beni e servizi	1.154.252,63	1.609.973,47	-455.720,84	C) Entrate extratributarie	131.453,99	51.997,83	79.456,16
D) Altre spese correnti	83.550,49	224.708,27	-141.157,78	D) Rimborsi ed altre entrate correnti	426,78	13.218,28	-12.791,50
E) Investimenti fissi lordi	5.648,79	33.504,82	-27.856,03				
F) Totale spese (A+..+E)	3.846.477,28	4.500.616,80	-654.139,52	E) Totale entrate (A+..+D)	3.846.477,28	4.500.616,80	-654.139,52

A livello generale, tutti i macro-aggregati di spesa registrano una contrazione dei costi.

Il costo del personale è diminuito di circa € 25.000,00.

Le imposte e tasse si riferiscono quasi esclusivamente all'Irap pagata alla Regione Puglia e calcolata sulle retribuzioni al personale dipendente, il cui costo complessivo è di circa € 140.000,00.

Le spese per acquisti di beni e servizi di € 1.154.252,63 hanno riguardato essenzialmente l'acquisto di carburanti e

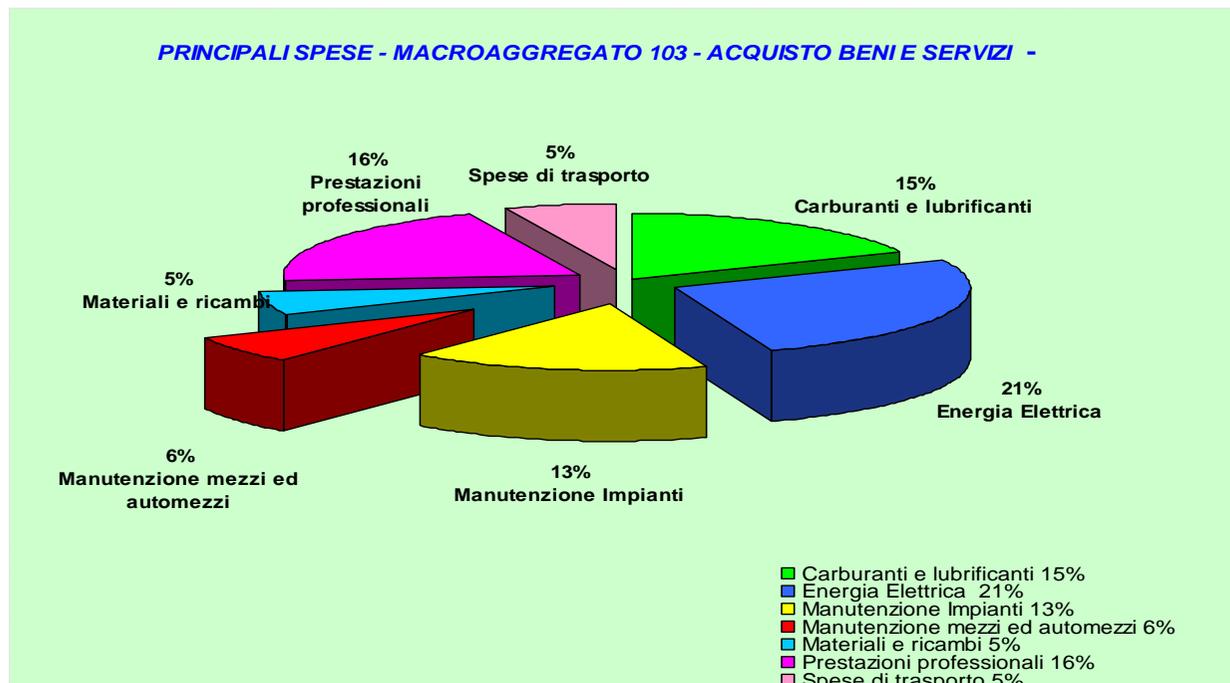


lubrificanti (€ 167.000,00 circa), i costi per energia elettrica (€ 245.000,00 circa), i costi di manutenzione degli automezzi e di impianti diversi e mezzi meccanici (€ 217.000,00 circa), i costi di riscossione dei tributi (€ 152.000,00 circa), le spese di trasporto (€ 56.000,00 circa) e le prestazioni professionali (€ 187.000,00 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	97.347,51
Idrovora Palude Grande	20.607,43
Idrovora Mezzana Grande	4.493,14
Idrovora Controfosso Lauro	3.306,39
Idrovora Siponto	25.272,99
Idrovora Candelaro	8.656,73
Idrovora Cervaro	9.316,14
Idrovora Contessa	9.568,76
Idrovora Ciccallento	201,64
Idrovora Sette Poste	15.312,76
Idrovora Salpi	36.913,20
Idrovora Zapponeta	6.735,85
Idrovora Lupara	2.851,82
TOTALE	240.584,36

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 diminuiti di € 140.000,00 circa.

Gli investimenti fissi lordi sono stati di € 5.648,79.



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 214 milioni di mc.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 121 del 18 febbraio 2016, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 1° aprile 2016 fino ad esaurimento della risorsa idrica disponibile per tale uso, assegnando una dotazione di 2.050 mc/ha.

Pertanto, con manifesti informativi del 22 marzo 2016, 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 2016.

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.

Anche per la stagione irrigua 2016 il provvedimento deliberativo ha previsto l'assegnazione della dotazione idrica alla ditta sull'intera superficie aziendale, ovunque ricadente sul comprensorio irriguo ed ha confermato le modalità di calcolo della contribuzione ivi comprese le regole per le concessioni precarie.

Sin dall'inizio della stagione irrigua è stato intensificato il controllo del territorio con sopralluoghi ed ispezioni improvvisate 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 idrante usurate, lavori, eseguiti in economia con personale e mezzi dell'Ente.

Anche per il 2016 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 vecchi 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 2016 ha avuto un decorso climatico fresco e umido rispetto alla stagione precedente, pertanto i consumi contabilizzati ammontano a circa 61,2 milioni di mc sui contatori (25,4 milioni circa nel Nord Fortore e 35,8 milioni circa nel Sud Fortore).



Comprensorio irriguo sinistra Ofanto

La stagione irrigua 2016 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. 180 del 30 marzo 2016, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 20 aprile 2016 fino ad esaurimento della risorsa idrica disponibile per tale uso, assegnando una dotazione di 2.050 mc/ha.

Pertanto, con manifesti informativi del 30 marzo 2016, 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 2016.

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 sono state ricevute 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, terminata a dicembre, 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 2016 ha avuto un decorso climatico più fresco e umido rispetto alla 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 tranne che nei distretti 1, 2 e 3 e, il relativo programma, al fine di non creare disagi per l'utenza, è stato preventivamente pubblicato presso gli uffici irrigui periferici interessati e sul sito istituzionale del Consorzio.

I consumi contabilizzati ammontano a circa 37 milioni di mc.



CONTO CONSUNTIVO 2016 - "GESTIONE IRRIGAZIONE"							
SPESE	2016 (€)	2015 (€)	SCOSTAMENTO (€)	ENTRATE	2016 (€)	2015 (€)	SCOSTAMENTO (€)
A) Costo del personale	11.792.659,62	11.900.472,71	-107.813,09	A) Quota fissa	2.936.924,93	2.921.673,17	15.251,76
B) Imposte e tasse	1.033.974,21	906.016,89	127.957,32	B) Utenza irrigua	12.283.624,03	18.059.197,61	-5.775.573,58
C) Acquisto beni e servizi	4.676.760,58	6.155.843,90	-1.479.083,32	C) Altre entrate tributarie (Agroindustria-Concessioni precarie Abusi-Poligrafico)	2.520.961,11	2.536.210,92	-15.249,81
D) Altre spese correnti	670.064,33	754.557,86	-84.493,53	D) Totale entrate tributarie (A+B+C)	17.741.510,07	23.517.081,70	-5.775.571,63
E) Investimenti fissi lordi	94.520,49	242.308,18	-147.787,69	E) Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	420.044,88	492.957,53	-72.912,65
F) Totale parziale (A+...+E)	18.267.979,23	19.959.199,54	-1.691.220,31	F) Cessione acqua Syndial	1.464.722,16	1.322.255,22	142.466,94
G) Spese generali (Art. 24 Regolamento irriguo)	1.724.779,75	1.788.989,92	-64.210,17	G) Contributo spese Acquedotto Pugliese	476.014,01	428.437,29	47.576,72
H) Totale Missione (F+G)	19.992.758,98	21.748.189,46	-1.755.430,48	H) Rimborsi ed altri Proventi	222.860,86	124.839,36	98.021,50
I) Rimborso mutuo	0,00	0,00	0,00	I) Entrate diverse	0,00	0,00	0,00
L) Interessi passivi	275.752,36	530.493,78	-254.741,42	L) Totale entrate extratributarie (F+...+I)	2.163.597,03	1.875.531,87	288.065,16
M) Avanzo di competenza	56.640,64	3.607.949,70	-3.551.309,06	M) Tributo rimborso mutuo	0,00	1.061,84	-1.061,84
				N) Conguaglio disavanzo irriguo	0,00	0,00	0,00
N) Totale spese (H+I+L+M)	20.325.151,98	25.886.632,94	-5.561.480,96	O) Totale Entrate (D+E+H+I+...+N)	20.325.151,98	25.886.632,94	-5.561.480,96



La perizia di spesa 2016 della gestione Irrigazione è stata approvata con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 34 del 02 dicembre 2015 per l'importo di € 21.793.095,31 (sole perizie tecniche). La previsione finale della missione irrigazione è comprensiva, altresì, delle spese comuni direttamente imputabili di € 1.852.312,00 e degli interessi passivi di € 500.000,00.

Al 31 dicembre 2016, le spese complessive di detta missione sono di € 20.268.511,34.

Il costo del personale è leggermente diminuito nel 2016.

Le imposte e tasse si riferiscono all'Irap (€ 715.153,02) pagata alla Regione Puglia sulle retribuzioni dei dipendenti, all'Ires sull'attività commerciale e al pagamento di tasse automobilistiche.

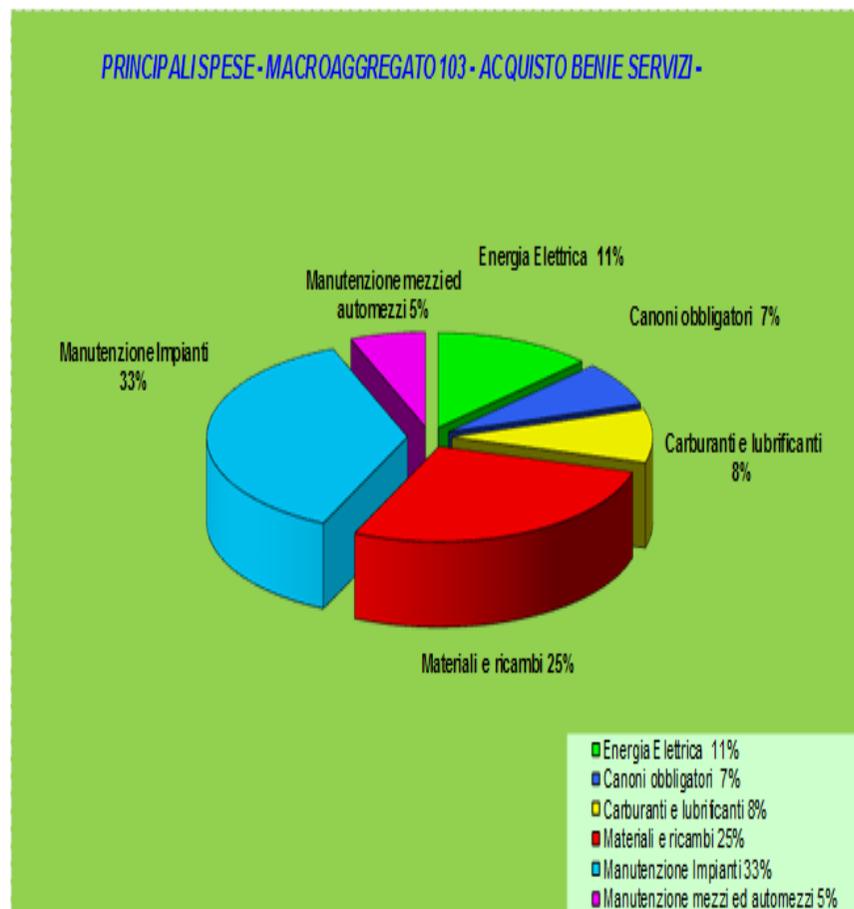
Gli acquisti di beni e servizi di € 4.676.760,58 sono diminuiti nel 2016 in linea con i minori consumi irrigui 2016 rispetto al 2015. Essi hanno riguardato, prevalentemente, gli acquisti di carburanti e lubrificanti (€ 378.230,64), materiale di consumo (€ 283.383,03), materiale speciale e ricambi (€ 863.708,58), la manutenzione degli impianti (€ 1.544.110,24), i canoni obbligatori (€ 313.818,64), il costo di riscossione dei tributi (€ 109.793,05) e le spese di energia elettrica (€ 529.731,35) e quelle di manutenzione dei mezzi, automezzi ed attrezzature (€ 252.623,86).



Tra le spese di energia elettrica la somma di € 338.738,38 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	76.633,61
Impianto sollevamento c.da San Pietro	9.154,35
Impianto sollevamento c.da Bellantuoni	44.506,02
Impianto sollevamento c.da Mezzana	8.009,19
Impianto sollevamento c.da Montagna Spaccata	111.034,28
Impianto sollevamento c.da Pozzilli	28.977,50
Impianto sollevamento c.da Renzulli	12.326,16
Impianto sollevamento c.da Canestrello	48.097,27
TOTALE	338.738,38

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 € 359.062,74.

Nel corso dell'esercizio 2016 sono diminuite le spese per investimenti fissi lordi di € 147.787,69 per via della diversa politica di acquisizione degli automezzi. Infatti, il ricorso al leasing finanziario ha comportato, per converso, un aumento dei costi di godimento dei beni di terzi di € 41.496,98.

Sono stati imputati alla gestione irrigazione interessi passivi corrisposti al tesoriere nella misura di € 275.752,36, in diminuzione di € 254.741,43 rispetto al 2015.

Le spese generali di € 1.724.779,75 sono pari al 25% delle spese della missione dei servizi istituzionali dell'Ente.

La spesa complessiva di € 20.268.511,34 ha trovato copertura con entrate tributarie (quota fissa, utenza irrigua e contributi relativi a concessioni precarie, abusi, agroindustria e Istituto Poligrafico) di € 17.741.510,07, con entrate extratributarie (contributo spese Acquedotto Pugliese € 476.014,01, cessione acqua Syndial € 1.464.722,16 ed entrate e proventi diversi € 222.860,86) di € 2.163.597,03 e con i trasferimenti correnti di € 420.044,88.

Dal raffronto tra le entrate totali di € 20.325.151,98 e le spese totali di € 20.268.511,34 risulta un avanzo di competenza della gestione irrigazione di € 56.640,64, che confluisce nel risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2016.



GESTIONE DEGLI ACQUEDOTTI RURALI

CONTO CONSUNTIVO 2016 - "GESTIONE ACQUEDOTTI RURALI"							
SPESE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO	ENTRATE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO
A) Costo del personale	21.198,04	20.600,26	597,78	A) Entrate Tributarie	115.729,50	28.140,00	87.589,50
B) Imposte e tasse	1.291,85	1.102,89	188,96	B) Trasferimenti Correnti	0,00	90.504,70	-90.504,70
C) Acquisto beni e servizi	104.578,99	107.401,18	-2.822,19	C) Entrate Diverse	0,00	230,00	-230,00
				D) Totale entrate (A+..+C)	115.729,50	118.874,70	-3.145,20
				E) Disavanzo	11.339,38	10.229,63	1.109,75
D) Totale spese (A+..+C)	127.068,88	129.104,33	-2.035,45	F) Totale a pareggio (D+E)	127.068,88	129.104,33	-2.035,45

La gestione degli acquedotti rurali (Orno, Rio Salso e Pozzo Spagnuolo) ha prodotto un disavanzo di € 11.339,38.

Fra gli acquisti di beni e servizi sono da segnalare i costi di energia elettrica (€ 17.010,41) e quelli riguardanti la fornitura di acqua potabile da parte dell'Acquedotto Pugliese di € 79.333,19.



GESTIONE DEI SERVIZI ISTITUZIONALI

CONTO CONSUNTIVO 2016 - "SERVIZI ISTITUZIONALI"							
SPESE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO	ENTRATE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO
A) Costo del personale	5.536.150,31	5.552.175,16	-16.024,85	A) Entrate tributarie	5.675.307,53	5.517.003,56	158.303,97
B) Imposte e tasse	380.220,74	421.268,07	-41.047,33	B) Trasferimenti pubblici (spese generali lavori)	290.938,13	439.843,32	-148.905,19
C) Acquisto beni e servizi	711.524,03	860.638,23	-149.114,20	C) Spese Generali a carico Irriguo	1.724.779,75	1.788.989,92	-64.210,17
D) Altre spese correnti	239.885,93	265.821,00	-25.935,07	D) Proventi della gestione dei beni	116.136,44	78.698,03	37.438,41
E) Investimenti fissi lordi	31.338,00	56.057,21	-24.719,21	E) Rimborsi ed altre entrate correnti	287.348,66	269.846,60	17.502,06
F) Totale Centro di costo (A+B....+E)	6.899.119,01	7.155.959,67	-256.840,66	F) Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
G) Interessi passivi scopertura di c/c	55.150,47	106.098,76	-50.948,29	G) Cessione di terreni	2.650.000,00	21.185,00	2.628.815,00
H) Altre spese c/capitale	11.714,46	9.276,83	2.437,63				
I) Totale Centro di costo (F+....H)	6.965.983,94	7.271.335,26	-305.351,32				
L) Avanzo di Competenza	3.778.526,57	844.231,17	2.934.295,40				
M) Totale a pareggio (I+L)	10.744.510,51	8.115.566,43	2.628.944,08	H) Totale entrate (A+B+...+G)	10.744.510,51	8.115.566,43	2.628.944,08

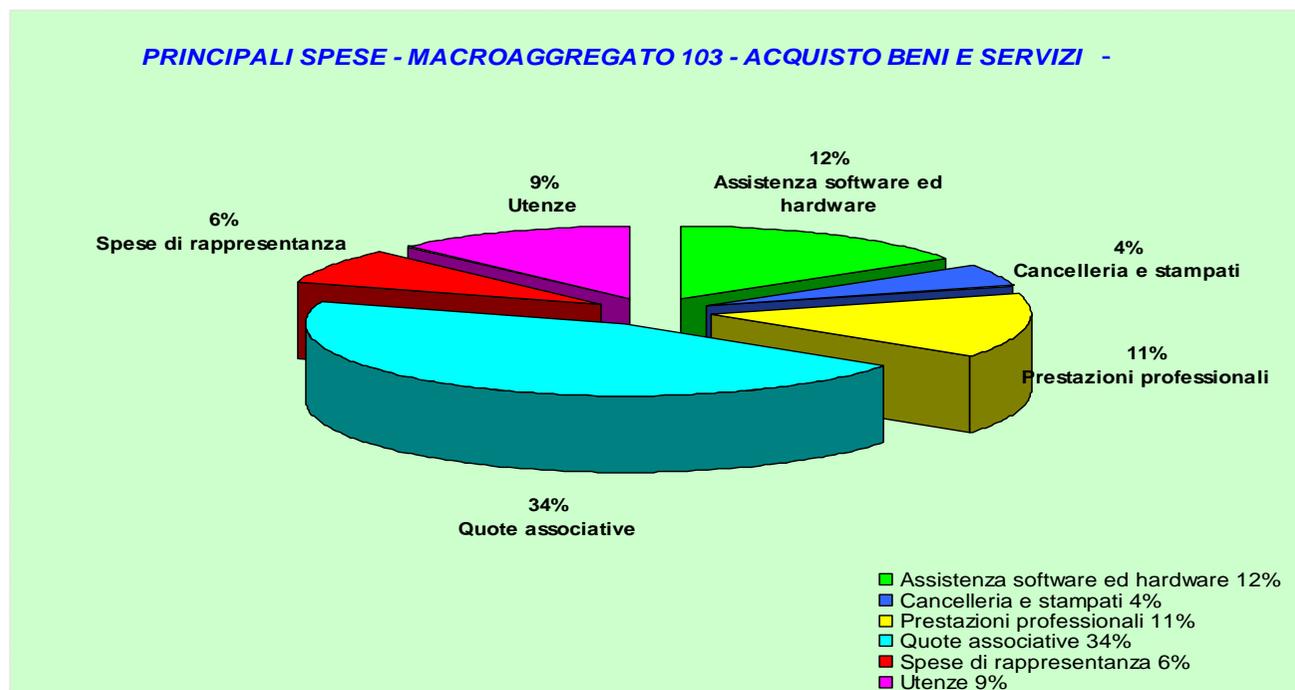


Il costo del personale a carico del Consorzio è leggermente diminuito rispetto al 2015.

Tra le imposte e tasse da segnalare il pagamento dell'Irap alla Regione Puglia di € 262.588,71, e i costi di Tari, Imu, Ires ed altre tasse per complessivi € 117.632,03.

Tra gli acquisti di beni e servizi sono da segnalare il costo per prestazioni professionali di € 78.336,55, le quote associative (Anbi, Snebi e Unione Regionale delle Bonifiche) di € 241.752,28 e la manutenzione ed assistenza delle macchine d'ufficio, del software e di programmi diversi per € 169.343,81.

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





Le altre spese correnti riguardano prevalentemente i costi per assicurazioni diverse per circa € 217.751,20.

Gli investimenti fissi lordi di € 31.338,00 si riferiscono agli acquisti di automezzi, mobili e arredi, attrezzature e computer e macchine d'ufficio, e sono diminuiti rispetto al 2015 di € 24.719,21.

Sono stati imputati alla gestione dei Servizi Istituzionali interessi passivi nella misura di € 55.150,47 e una quota lavori a carico dell'ente di € 11.714,46 riguardante prevalentemente gli oneri di realizzazione 2016 degli impianti idroelettrici presso la diga di Occhito e le Torri piezometriche P1, P2 e P3, non coperti da finanziamento ministeriale.

Le spese complessive di € 6.965.983,94 sono finanziate dalle entrate tributarie (contributo ordinario) di € 5.675.307,53, dai rimborsi ed altre entrate correnti pari a € 2.012.128,41, di cui € 1.724.779,75 costituiscono le spese generali della Gestione irrigazione, dai trasferimenti correnti di € 290.937,13 e dall'alienazione del suolo consortile per l'importo di € 2.650.000,00.

La missione dei Servizi istituzionali ha prodotto un avanzo di € 3.778.526,57, destinato ad incrementare il Risultato generale di amministrazione.



NUOVE OPERE E MANUTENZIONE IN CONCESSIONE

CONTO CONSUNTIVO 2016 - "NUOVE OPERE E MANUTENZIONE IN CONCESSIONE"							
SPESE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO	ENTRATE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO
A) Ministero Ambiente e tutela del territorio	0,00	0,00	0,00	A) Trasferimenti pubblici per nuove opere	3.454.234,78	3.436.836,78	17.398,00
B) Distribuzione risorse idriche	2.680.829,36	1.292.795,47	1.388.033,89	B) Quota carico Ente	11.066,96	9.276,83	1.790,13
C) Sistemazioni Idraulico Forestali	0,00	9.005,25	-9.005,25	C)Totali copertura nuove opere in concessione(A+B)	3.465.301,74	3.446.113,61	19.188,13
D) Depur. e riuso acque reflue	501.115,46	2.004.685,65	-1.503.570,19	D) Trasferimenti pubblici per manut. Straordinarie	417.562,56	1.844.510,76	-1.426.948,20
E) Interventi sulle dighe	173.039,62	19.818,35	153.221,27	E) Totali Finanziamento manutenzioni in concessione (D)	417.562,56	1.844.510,76	-1.426.948,20
F) Energia elettrica idroelettr.	17.154,71	51.823,27	- 34.668,56	F)Mezzi propri destinati alle manutenzioni straordinarie	647,50	0,00	647,50
G) Lavori diversi	93.162,59	67.985,62	25.176,97	G)Totale copertura manutenzione in concessione (D+F)	418.210,06	1.844.510,76	-1.426.300,70
H) Manut. Straordinarie in concessione	418.210,06	1.844.510,76	-1.426.300,70	H) Trasferimenti lavori Ex Agensud	101.384,48	342.795,73	-241.411,25
I) Totale spese (A+...+H)	3.883.511,80	5.290.624,37	-1.407.112,57	I) Totali entrate missione lavori (C+G+H)	3.973.181,82	5.633.420,10	-1.649.171,32

A fronte di una previsione assestata di € 20.602.000,00 circa sono stati eseguiti interventi per € 3.883.000,00 circa con una percentuale di realizzazione del 18,85%.



Le spese di manutenzione straordinaria in regime di concessione di € 418.210,06 sono state quasi esclusivamente finanziate dalla Regione Puglia, mentre la realizzazione di nuove opere ha comportato oneri a carico del Consorzio per € 11.066,96. Detti oneri riguardano la realizzazione di quattro impianti idroelettrici presso la diga di Occhito e le Torri piezometriche P1, P2 e P3, finanziati nella misura del 40% dell'importo di progetto al netto dell'Iva.

La missione delle nuove opere e delle manutenzioni in concessione ha prodotto spese generali per € 25.973,01, a ristoro delle spese dei Servizi istituzionali e per € 50.976,55 a ristoro delle spese della missione irrigazione.



RIEPILOGO GENERALE

CONTO CONSUNTIVO 2016 - "RIEPILOGO GENERALE"							
SPESE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO	ENTRATE	IMPORTI 2016 (€)	IMPORTI 2015 (€)	SCOSTAMENTO
Titolo I - Spese correnti	31.056.381,82	33.816.873,94	- 2.760.492,12	Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria	27.247.143,61	33.051.513,16	-5.804.369,55
Titolo II - Spese in conto Capitale	4.023.456,96	5.644.213,23	- 1.620.756,27	Titolo II - Trasferimenti correnti da istituzioni pubbliche	710.983,01	1.469.418,34	-758.435,33
Titolo IV - Rimborso Prestiti	408.790,02	3.444.104,41	- 3.035.314,39	Titolo III - Entrate extratributarie	4.423.742,65	4.078.512,53	345.230,12
Titolo V - Chiusura anticipazione tesoriere	12.058.640,56	17.566.394,73	- 5.507.754,17	Titolo IV - Entrate in conto capitale	6.623.181,82	5.646.390,11	976.791,71
Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro	7.758.614,69	7.513.877,10	244.737,59	Titolo V - Accensione di prestiti	408.790,02	3.444.104,41	-3.035.314,39
				Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere	12.058.640,56	17.566.394,73	- 5.507.754,17
				Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	7.758.614,69	7.513.877,10	244.737,59
Totale spese (Titolo I+...Titolo VII)	55.305.884,05	67.985.463,41	-12.679.579,36	Totale entrate (Titolo I+....Titolo IX)	59.231.096,36	72.770.210,38	-13.539.114,02
Avanzo di competenza	3.925.212,31	4.784.746,97	- 859.534,66				

La sopra descritta tabella indica il riepilogo generale per Titoli delle spese e delle entrate, dal cui raffronto emerge l'avanzo di competenza 2016 di € 3.925.212,31. 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 2016, è la seguente:

Descrizione	A chiusura esercizio 2016	A chiusura esercizio 2015	A chiusura esercizio 2016-2015
ATTIVITA'	€ 6.909.526,44	€ 9.770.249,69	-€ 2.860.723,25
PASSIVITA'	-€ 1.161.384,39	-€ 1.239.593,22	€ 78.208,83
PATRIMONIO NETTO	€ 5.748.142,05	€ 8.530.656,47	-€ 2.782.514,42

Il patrimonio netto è diminuito di € 2.782.514,42 per l'effetto prevalente dell'alienazione del suolo consortile.

Il valore dei mezzi meccanici ha subito un decremento di lieve conto, per via dei nuovi acquisti e delle quote di ammortamento dei mezzi esistenti.

I valori degli strumenti tecnici, delle apparecchiature e dei mezzi meccanici aumentano per effetto dei nuovi acquisti e



diminuiscono per gli ammortamenti e per le valutazioni reali di detti beni.

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 31-12-2016, di € 24.817,76 (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 2016 contributi per l'importo di € 78.383,88; il rimborso totale è pari a € 849.158,70; al 31 dicembre 2016 il debito residuo è di € 1.136.566,63.

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 € 560.346,67.



RIEPILOGO FINANZIARIO - PATRIMONIALE

Il riepilogo dei risultati finanziari e patrimoniali completa l'illustrazione dei fatti di gestione dell'esercizio 2016:

Avanzo generale di amministrazione	al 31-12-2016	€ <u>8.125.228,64</u>
Attivo netto patrimoniale	al 31-12-2016	€ <u>5.748.142,05</u>
Attivo netto Finanziario - Patrimoniale	al 31-12-2016	€ <u>13.873.370,69</u>

Il risultato registrato è migliorato, rispetto al passato esercizio, di € 1.361.256,21 per l'effetto combinato del miglioramento del risultato generale di amministrazione di € 4.143.770,63 e del peggioramento dell'attivo netto patrimoniale di € 2.782.514,42.

Sede, 30 maggio 2017

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**IL PRESIDENTE
(GIUSEPPE DE FILIPPO)**