



**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**



Gentili Consiglieri,

il bilancio che è sottoposto oggi alla vostra approvazione conferma i buoni risultati raggiunti negli ultimi anni sia dal punto di vista finanziario che economico.

In particolare, nel corso dell'esercizio 2018 non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa deliberata dall'Istituto Tesoriere, con conseguente risparmio degli oneri finanziari connessi.

Si rammenta che il prossimo anno è in scadenza il servizio di cassa e tesoreria, ivi compreso quello di riscossione dei contributi consortili, e pertanto si dovrà procedere a bandire apposita gara per l'affidamento del servizio.

La riscossione dei contributi consortili è da ritenersi soddisfacente, circa il 78% dei tributi richiesti sono stati riscossi entro la chiusura dell'esercizio.

I pagamenti sono stati eseguiti con regolarità nel pieno rispetto delle scadenze di legge e contrattuali.

Il risultato economico di competenza è positivo per circa 800 mila euro, fortemente in riduzione rispetto all'esercizio precedente, per effetto della contrazione dei consumi irrigui dovuta al decorso climatico mite, fresco e piovoso della stagione irrigua 2018.

Il risultato generale di amministrazione è, invece, lievemente incrementato rispetto allo scorso esercizio (+ € 431.560,04) e si attesta a circa 9,3 milioni di euro, interamente disponibili per fronteggiare oneri, rischi e perdite future.

Anche nel chiudendo esercizio finanziario non si registrano finanziamenti Regionali alla manutenzione ordinaria delle opere idrauliche di bonifica e d'irrigazione.



Situazione di cassa al 31 dicembre 2018

A fronte di un avanzo di cassa iniziale (1 gennaio 2018) di € 4.123.646,16, risulta a fine anno (31 dicembre 2018) un avanzo di conto corrente di tesoreria di € 9.115.289,30, con un miglioramento di cassa di € 4.991.643,14.

Va precisato che, tenuto conto dei Fondi vincolati nell'ambito del conto di tesoreria, destinati alla realizzazione delle nuove opere e alla manutenzione delle opere di bonifica in regime di concessione, messi a disposizione del Consorzio dai competenti Ministeri e dalla Regione Puglia al 31 dicembre 2018 di € 4.035.619,13, il saldo disponibile di cassa alla stessa data è pari a € 5.079.670,17 (€ 9.115.289,30 - € 4.035.619,13).

Crediti per contributi consortili al 31 dicembre 2018

A chiusura esercizio, il credito per i contributi consortili accertati è pari ad € 13.965.378,34 ed è così distinto:

| Anno Rifer. | Quota fissa Irrigazione | Utenza irrigua | Altri tributi irrigui | Contributo ordinario | Quota fissa Acquedotti rurali | Utenza Acquedotti rurali |
|---------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 2018 | € 324.693,38 | € 4.445.281,67 | € 657.832,11 | € 1.874.993,06 | € 150,00 | € 76.635,00 |
| < 2018 | € 926.027,87 | € 1.219.539,87 | € 163.274,01 | € 4.236.834,84 | € 5.006,88 | € 35.109,65 |
| Totale | € 1.250.721,25 | € 5.664.821,54 | € 821.106,12 | € 6.111.827,90 | € 5.156,88 | € 111.744,65 |

Totale crediti al 31/12/ 2018 € 13.965.378,34

A tale importo occorre aggiungere l'importo di € 2913.473,79 relativo al residuo disavanzo al 31 dicembre 2018 della Gestione irrigazione 2008 – 2013 ancora da porre in riscossione.



Risultato di Amministrazione

Il risultato di amministrazione è di € 9.331.062,27 ed è composto:

- dall'avanzo di cassa di € 9.115.289,30;
- dai residui attivi (crediti) di € 23.903.578,94;
- dai residui passivi (debiti) di - € 23.687.805,97.

Al medesimo risultato di € 9.331.062,27 si perviene anche partendo dal risultato di amministrazione all'inizio dell'anno (€ 8.889.502,23) e sommando algebricamente il risultato positivo dell'esercizio 2018 (€ 806.707,66), l'eliminazione complessiva di alcuni residui attivi (- € 458.920,27) e il depennamento complessivo di alcuni residui passivi (€ 83.772,65).

Risultato di competenza

Il risultato di esercizio della competenza è dato dal totale degli accertamenti (€ 45.785.487,75) meno il totale degli impegni (- € 44.978.780,09), ed è passato da € 9.39.717,87 (avanzo) del 2017 a € 806.707,66 (avanzo) del 2018.

Gestione Irrigazione

La gestione irrigazione, per via della sensibile contrazione delle relative attività, chiude con un contenuto disavanzo di € 456.916,26.

Le spese complessive della Gestione irrigazione, comprensive delle Spese Generali, ammontano a € 20.405.994,83, mentre le entrate sono pari a € 19.949.078,57.



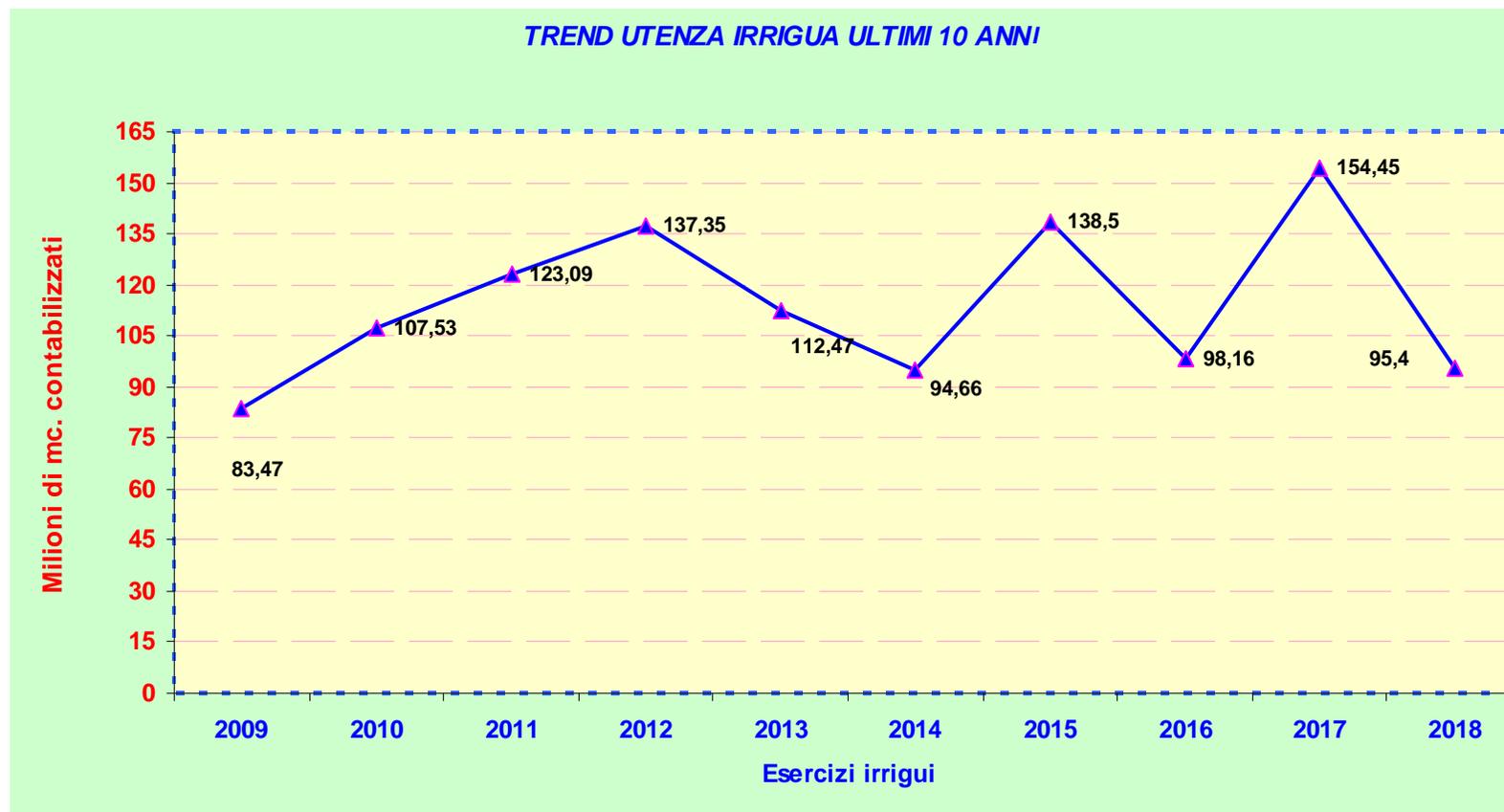
I consumi idrici sono diminuiti di 59 milioni di mc (38,22%) e sono passati da 154,45 milioni di mc del 2017 a 95,41 milioni di mc del 2018, e sono così ripartiti:

| COMPENSORIO | CONSUMI 2018 (mln mc) | CONSUMI 2017 (mln mc) |
|--------------------|------------------------------|------------------------------|
| NORD FORTORE | 23,97 | 44,74 |
| SUD FORTORE | 37,00 | 53,78 |
| SINISTRA OFANTO | 34,44 | 55,93 |
| TOTALE | 95,41 | 154,45 |

A questi si devono aggiungere 5,42 milioni di mc erogati in favore di utenze agricole poste fuori comprensorio irriguo, 3,56 milioni di mc erogati alla Syndial di Manfredonia e 2,53 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 € 19,625 milioni, sono stati contabilizzati interventi per € 1,287 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.

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 € 4.982.800,00 sono state contabilizzate attività per un totale di € 4.286.423,83.

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 € 8.763.682,00 sono stati eseguiti lavori di espurgo e ripristino e miglioramento della funzionalità idraulica di torrenti e canali diversi del comprensorio di bonifica pari a € 1.983.195,06.



Attivo netto Finanziario – Patrimoniale

La situazione patrimoniale evidenzia un miglioramento di € 735.288,79. Infatti, il patrimonio netto è passato da € 13.263.138,77 (2017) ad € 13.998.427,56 a chiusura esercizio 2018.

Si riepilogano i risultati finanziari e patrimoniali al 31 dicembre 2018.

| | |
|---|------------------------|
| - Avanzo generale di amministrazione | <u>€ 9331.062,27</u> |
| - Attivo netto patrimoniale | <u>€ 13.998.427,56</u> |
| - Attivo netto finanziario – patrimoniale | <u>€ 23.329.489,83</u> |

Si passa ora al dettaglio delle poste di bilancio.



Situazione di Cassa al 31/12/2018

Le scritture contabili del Consorzio e la verifica di cassa del Tesoriere – Banco BPM S.p.A. – concordano con i seguenti dati:

| DESCRIZIONE | GESTIONE RESIDUI | GESTIONE COMPETENZA | ANNO 2018 | ANNO 2017 | SCOSTAMENTO (2018-2017) |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------|
| Saldo di cassa al 01/01 | | | 4.123.646,16 | -4.136.567,06 | 8.260.213,22 |
| Riscossioni | 13.721.910,04 | 34.987.996,08 | 48.709.906,12 | 58.863.221,35 | -10.153.315,23 |
| Pagamenti | -8.032.029,94 | -35.686.233,04 | -43.718.262,98 | -50.603.008,13 | 6.884.745,15 |
| Avanzo di cassa al 31/12 | 5.689.880,10 | -698.236,96 | 9.115.289,30 | 4.123.646,16 | 4.991.643,14 |

Il conto della cassa registra rispetto all'anno precedente un miglioramento di € 4.991.643,14. È passato da un avanzo di € 4.123.646,16 a un avanzo di € 9.115.289,30. La gestione del conto dei residui ha generato risorse per € 5.689.880,10 (€ 13.721.910,04 - € 8.032.029,94), mentre quella del conto della competenza ha assorbito risorse finanziarie per € 698.236,96 (€ 34.987.996,08 - € 35.686.233,04).

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 31/12/2018 ad € 4.035.619,13. In assenza di detti trasferimenti l'avanzo di cassa a fine esercizio sarebbe stato di € 5.079.670,17 (€ 9.115.289,30 - € 4.035.619,13).



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





Risultato di competenza 2018

Il risultato di competenza a chiusura esercizio è positivo e pari a € 806.707,66, ed è così dimostrato

| DESCRIZIONE | ANNO 2018 | ANNO 2017 | SCOSTAMENTO (2018-2017) |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|
| Totale accertamenti di competenza | € 45.785.487,75 | € 58.927.328,49 | -€ 13.141.840,74 |
| Totale impegni di competenza | -€ 44.978.780,09 | -€ 49.687.610,62 | € 4.708.830,53 |
| Avanzo di competenza | € 806.707,66 | € 9.239.717,87 | -€ 8.433.010,21 |

Gli impegni 2018 sono diminuiti di € 4,709 milioni per l'effetto prevalente del mancato utilizzo delle anticipazioni di cassa, che nel 2017 è stato pari a € 5.380.607,95. Di converso, gli accertamenti 2018 sono sostanzialmente diminuiti per l'effetto combinato delle mancate restituzioni, in assenza di utilizzi, delle anticipazioni di cassa al tesoriere e della forte contrazione delle entrate correnti di natura tributaria (entrate da utenza irrigua) registrate nella Gestione irrigazione.



Risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2018

Il risultato generale di amministrazione è rappresentato dalla seguente tabella:

| DESCRIZIONE | ANNO 2018 | ANNO 2017 | SCOSTAMENTO (2018-2017) |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| Risultato di cassa | € 9.115.289,30 | € 4.123.646,16 | € 4.991.643,14 |
| Residui attivi | € 23.903.578,94 | € 27.286.917,58 | -€ 3.383.338,64 |
| Residui passivi | -€ 23.687.805,97 | -€ 22.511.061,51 | -€ 1.176.744,46 |
| Avanzo generale di amministrazione al 31-12 | € 9.331.062,27 | € 8.899.502,23 | € 431.560,04 |

I residui attivi al 31 dicembre 2018 sono pari a €23.903.578,94, di cui € 13.106.087,27 sono maturatinei passati esercizi finanziari, precedenti al 2018.

I residui passivi, alla stessa data, sono di € 23687.805.97, di cui € 14.395.258,92 riguardano la gestione degli anni precedenti al 2018.



Allo stesso risultato di € 9.331.062,27 si perviene componendo i seguenti dati:

| DESCRIZIONE | ANNO 2018 | ANNO 2017 | SCOSTAMENTO (2018-2017) |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| Avanzo di amministrazione al 01/01 | € 8.899.502,23 | € 8.125.228,64 | € 774.273,59 |
| Avanzo di competenza | € 806.707,66 | € 9.239.717,87 | -€ 8.433.010,21 |
| Miglioramento sul c/residui passivi | € 83.772,65 | € 770.914,73 | -€ 687.142,08 |
| Peggioramento sul c/residui attivi | -€ 458.920,27 | -€ 9.236.359,01 | € 8.777.438,74 |
| Avanzo generale di amministrazione al 31-12 | € 9.331.062,27 | € 8.899.502,23 | € 431.560,04 |

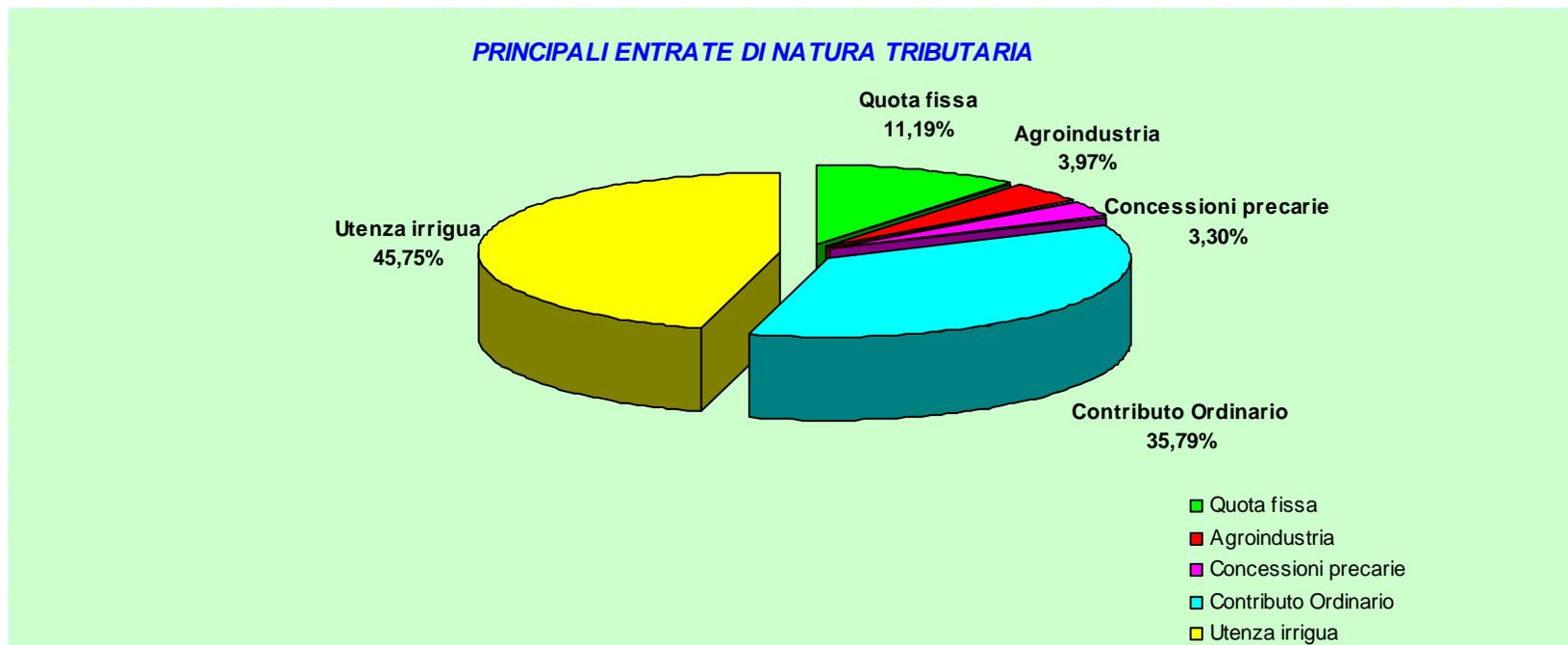


Contributi consortili 2018

Gli importi di parte corrente di competenza dell'esercizio 2018 relativi ai contributi ordinari, contributi di irrigazione ed a quelli degli acquedotti rurali accertati e riscossi sono i seguenti:

| DESCRIZIONE | Importo accertato al 31/12/2018 | Importo riscosso al 31/12/2018 | Importo da riscuotere al 31/12/2018 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|
| A) Quota fissa | € 2.943.317,34 | € 2.618.623,96 | € 324.693,38 |
| B) Utenza acconto | € 9.987.913,61 | € 7.592.490,56 | € 2.395.423,05 |
| C) Utenza saldo | € 2.049.858,62 | € 0,00 | € 2.049.858,62 |
| D) Altri tributi irrigui | € 2.103.522,49 | € 1.445.690,38 | € 657.832,11 |
| E) Totale tributi della gestione irrigazione (A+...D) | € 17.084.612,06 | € 11.656.804,90 | € 5.427.807,16 |
| F) Contributo ordinario | € 9.418.473,12 | € 7.543.480,06 | € 1.874.993,06 |
| G) Quota fissa Acquedotti rurali | € 30.420,00 | € 30.270,00 | € 150,00 |
| H) Utenza Acquedotti rurali | € 76.635,00 | € 0,00 | € 76.635,00 |
| I) Totale complessivo (E+F+G+H) | € 26.610.140,18 | € 19.230.554,96 | € 7.379.585,22 |

Il seguente grafico evidenzia la composizione del gettito tributario consortile.





Riscossioni 2018 dei contributi consortili

L'andamento delle riscossioni registrate nel 2018 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 |
|---------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 2018 | € 2.618.623,96 | € 7.592.490,56 | € 1.445.690,38 | € 7.543.480,06 | € 30.270,00 | € 0,00 |
| < 2018 | € 157.557,53 | € 6.368.370,07 | € 852.823,62 | € 1.135.986,96 | € 1.367,14 | € 90.954,08 |
| Totale | € 2.776.181,49 | € 13.960.860,63 | € 2.298.514,00 | € 8.679.467,02 | € 31.637,14 | € 90.954,08 |

Totale riscossioni al 31/12/2018 € 27.837.614,36

Da evidenziare che a dette riscossioni occorre aggiungere l'incasso di € 1.336.053,15 relativo al contributo 2018 destinato al ripianamento del disavanzo complessivo della Gestione irrigazione 2008 – 2013.



Costo del Personale

Costo del personale a stati comparati

| Costo del personale per categoria | Anno 2018 | | | | | Anno 2017 | | | | |
|-----------------------------------|---|--------------------------|---------------------|------------------|----------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | Servizi Istituzionali | Irrigazione | Bonifica | Acquedotti | Totale | Servizi Istituzionali | Irrigazione | Bonifica | Acquedotti | Totale |
| Personale fisso e co.co.co | 5.559.983,75 | 10.559.997,75 | 2.452.430,49 | 22.597,22 | 18.595.009,21 | 5.471.327,76 | 10.566.120,21 | 2.404.404,02 | 21.830,00 | 18.463.681,99 |
| Personale stagionale | - | 1.447.906,97 | 174.623,67 | - | 1.622.530,64 | - | 1.445.260,07 | 180.295,53 | - | 1.625.555,60 |
| Altri costi del personale | 34.033,73 | 75.000,00 | 45.000,00 | - | 154.033,73 | 142.544,96 | 134.340,55 | 79.753,90 | - | 356.639,41 |
| Pensionati | 8.175,58 | - | - | - | 8.175,58 | 15.273,54 | - | - | - | 15.273,54 |
| Totale Missione | 5.602.193,06 | 12.082.904,72 | 2.672.054,16 | 22.597,22 | 20.379.749,16 | 5.629.146,26 | 12.145.720,83 | 2.664.453,45 | 21.830,00 | 20.461.150,54 |
| | | Totale costo 2018 | | | 20.379.749,16 | | Totale costo 2017 | | | 20.461.150,54 |
| | Variazione costo del personale (2018-2017) | | | | | | | | -81.401,38 | |

Nel 2018 si è avuto una lieve contrazione dei costi per il personale (0,40%) determinata dal proseguimento della politica di contenimento della spesa, ottenuto in virtù dell'applicazione dell'esodo incentivato e dello stringente controllo sulle attività dei dipendenti consortili, finalizzato alla riduzione delle voci retributive cosiddette "variabili" (quali, ad esempio, indennità chilometriche e straordinario). La forza lavoro, 477 unità lavorative, utilizzata nel corso dell'anno 2018 è rimasta immutata rispetto al 2017; di tali unità lavorative, 397 sono alle dipendenze dell'Ente con rapporto di lavoro a tempo indeterminato e 80 unità sono state assunte con contratti di lavoro a tempo determinato con 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 | € 2.672.054,16 | € 12.082.904,72 | € 22.597,22 | € 5.602.193,06 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 20.379.749,16 |
| B) IMPOSTE E TASSE | € 141.841,70 | € 1.073.083,66 | € 1.352,00 | € 371.241,79 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 1.587.519,15 |
| C) ACQUISTO BENI E EERVIZI | € 1.039.429,11 | € 4.786.663,74 | € 130.357,62 | € 446.837,98 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 6.403.288,45 |
| D) INTERESSI PASSIVI | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| E) ALTRE SPESE CORRENTI | € 115.592,00 | € 2.406.566,67 | € 0,00 | € 110.751,99 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.632.910,66 |
| F) INVESTIMENTI FISSI LORDI | € 317.506,86 | € 54.314,59 | € 0,00 | € 10.300,31 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 382.121,76 |
| G) ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE | € 0,00 | € 2.461,45 | € 35.622,50 | € 0,00 | € 3.270.436,87 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 3.308.520,82 |
| H) CHIUSURA ANTICIPAZIONE AMM. PUBBLICHE | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.499.546,10 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.499.546,10 |
| I) CHIUSURA ANTICIPAZIONE TESORIERE | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| L) USCITE PER PARTITE DI GIRO | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 7.785.123,99 | € 7.785.123,99 |
| TOTALE MISSIONE (A+B+...+L) | € 4.286.423,83 | € 20.405.994,83 | € 189.929,34 | € 6.541.325,13 | € 3.270.436,87 | € 2.499.546,10 | € 0,00 | € 7.785.123,99 | € 44.978.780,09 |



Il grafico seguente mostra la comparazione delle Spese 2018-2017.

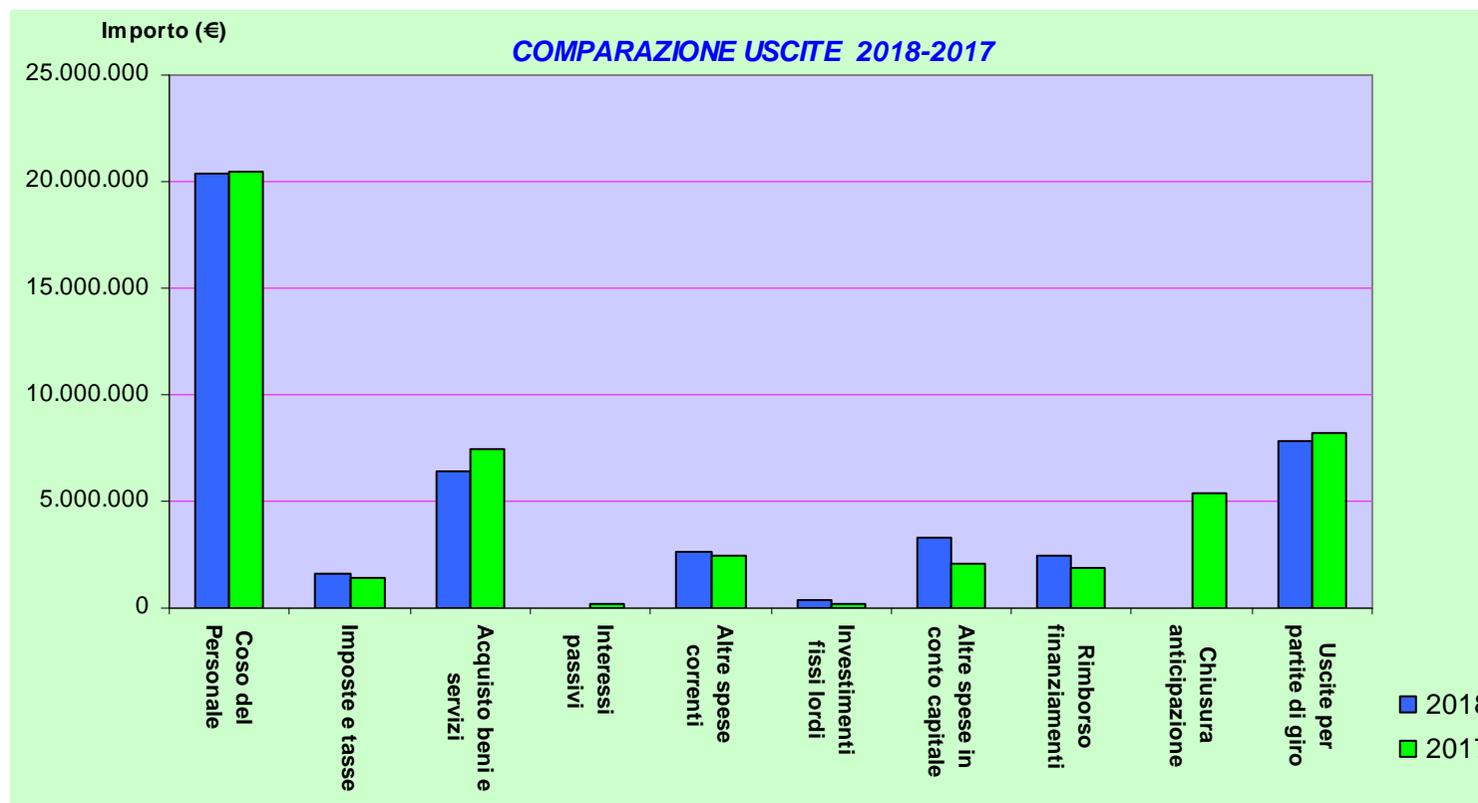


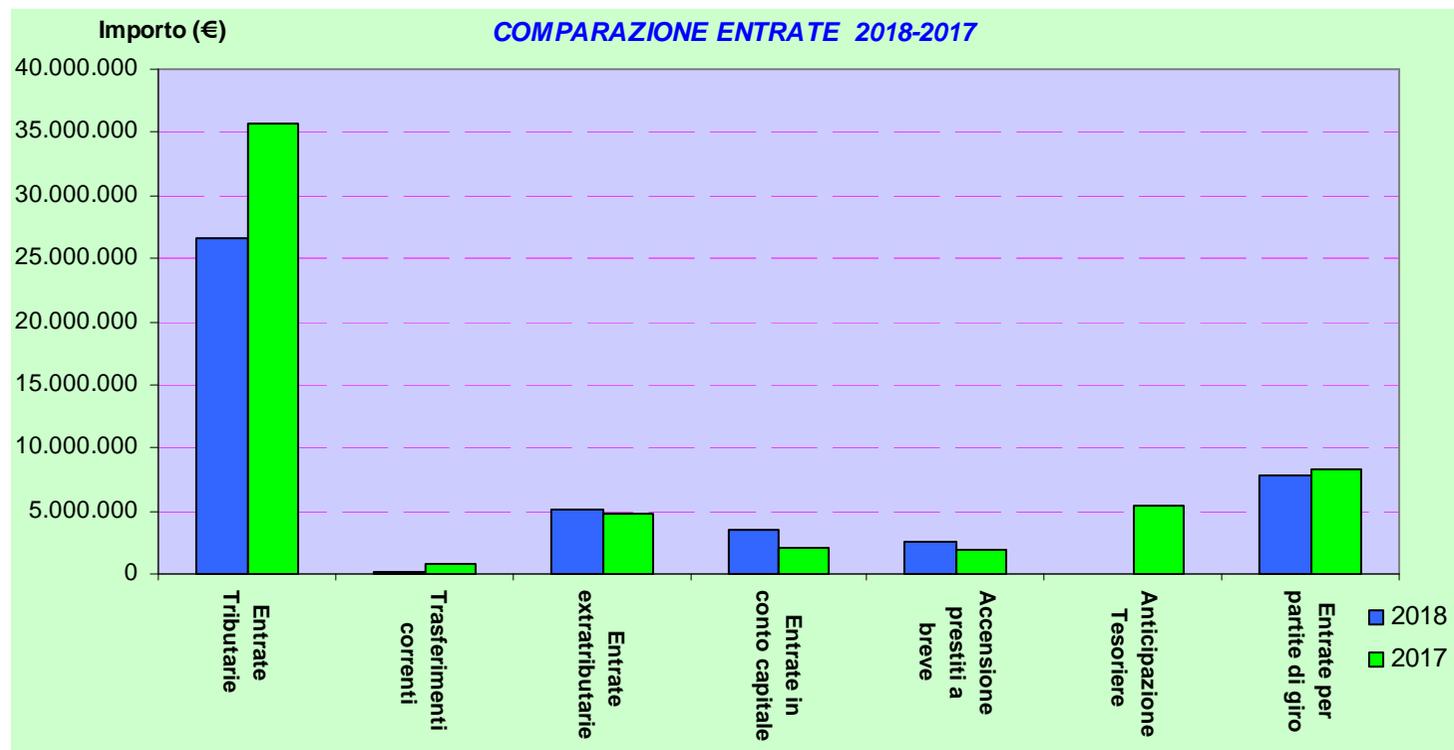


Tabella “B” / Entrate

| MISSIONE | BONIFICA IDRAULICA | GESTIONE IRRIGAZIONE | ACQUEDOTTI RURALI | SERVIZI ISTITUZIONALI | NUOVE OPERE E MANUTENZIONI IN CONCESSIONE | RIMBORSO PRESTITI | ANTICIPAZIONI FINANZIARIE | PARTITE DI GIRO | TOTALE ENTRATE |
|------------------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|
| ENTRATE | | | | | | | | | |
| A) ENTRATE TRIBUTARIE | € 3.551.431,73 | € 17.084.612,06 | € 107.055,00 | € 5.867.041,39 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 26.610.140,18 |
| B) TRASFERIMENTI CORRENTI | € 0,00 | € 140.362,12 | € 0,00 | € 52.728,95 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 193.091,07 |
| C) ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE | € 419.378,10 | € 2.724.104,39 | € 14.485,87 | € 1.968.812,94 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 5.126.781,30 |
| D) ENTRATE IN CONTO CAPITALE | € 315.614,00 | € 0,00 | € 35.622,50 | € 0,00 | € 3.219.568,61 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 3.570.805,11 |
| E) ACCENSIONE PRESTITI | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.499.546,10 | € 0,00 | € 0,00 | € 2.499.546,10 |
| F) ANTICIPAZIONI TESORIERE | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| G) ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 7.785.123,99 | € 7.785.123,99 |
| TOTALE MISSIONE (A+B+...+G) | € 4.286.423,83 | € 19.949.078,57 | € 157.163,37 | € 7.888.583,28 | € 3.219.568,61 | € 2.499.546,10 | € 0,00 | € 7.785.123,99 | € 45.785.487,75 |



Il grafico che segue evidenzia la comparazione delle Entrate 2018-2017.



A fine esercizio il totale degli impegni e degli accertamenti sono pari, rispettivamente, a € 44.978.780,09 e a € 45.785.487,75. La somma algebrica tra dette grandezze porta al risultato positivo di competenza (avanzo) di € 806.707,66.



ATTIVITA' DI MANUTENZIONE ED ESERCIZIO DELLE OPERE PUBBLICHE DI BONIFICA

La manutenzione e l'esercizio delle opere pubbliche di bonifica riguardano la 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 2018 è stato approvato (solo perizie tecniche) per € 3.972.480,00 con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 740 del 28 novembre 2017. Le spese comuni direttamente imputabili di € 694.706,00 fanno ascendere la previsione iniziale 2018 a € 4.667.186,00, mentre la previsione assestata è di € 4.982.800,00.



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 € 4.286.423,83, così come sotto evidenziato:

| SPESE | 2018 (€) | 2017 (€) | SCOSTAMENTO (€) | ENTRATE | 2018 (€) | 2017 (€) | SCOSTAMENTO (€) |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| A) Costo del personale | 2.672.054,16 | 2.664.453,45 | 7.600,71 | A) Entrate tributarie | 3.551.431,73 | 3.673.356,45 | -121.924,72 |
| B) Imposte e tasse | 141.841,70 | 146.633,58 | -4.791,88 | B) Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Acquisto beni e servizi | 1.039.429,11 | 1.207.375,26 | -167.946,15 | C) Entrate | 362.779,69 | 424.505,77 | -61.726,08 |
| D) Altre spese correnti | 115.592,00 | 166.537,91 | -50.945,91 | D) Rimborsi ed altre | 56.598,41 | 148.894,62 | -92.296,21 |
| E) Investimenti fissi lordi | 317.506,86 | 61.756,64 | 255.750,22 | E) Entrate in conto capitale | 315.614,00 | 0,00 | 315.614,00 |
| F) Totale spese (A+...+E) | 4.286.423,83 | 4.246.756,84 | 39.666,99 | F) Totale entrate (A+...+E) | 4.286.423,83 | 4.246.756,84 | 39.666,99 |

Ad eccezione dei costi per il personale, di trascurabile aumento, gli oneri per imposte e tasse, acquisti di beni e servizi e per altre spese correnti sono diminuiti di € 223.683,94.

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 € 1.039.429,11 hanno riguardato essenzialmente l'acquisto di carburanti e lubrificanti (€ 135.000,00), i costi per energia elettrica (€ 295.000,00), i costi di manutenzione degli automezzi ed attrezzature e di impianti diversi (€ 103.000,00), i costi di riscossione dei tributi (€ 144.000,00), le spese di trasporto (€ 50.000,00) e le prestazioni professionali (€ 159.000,00).

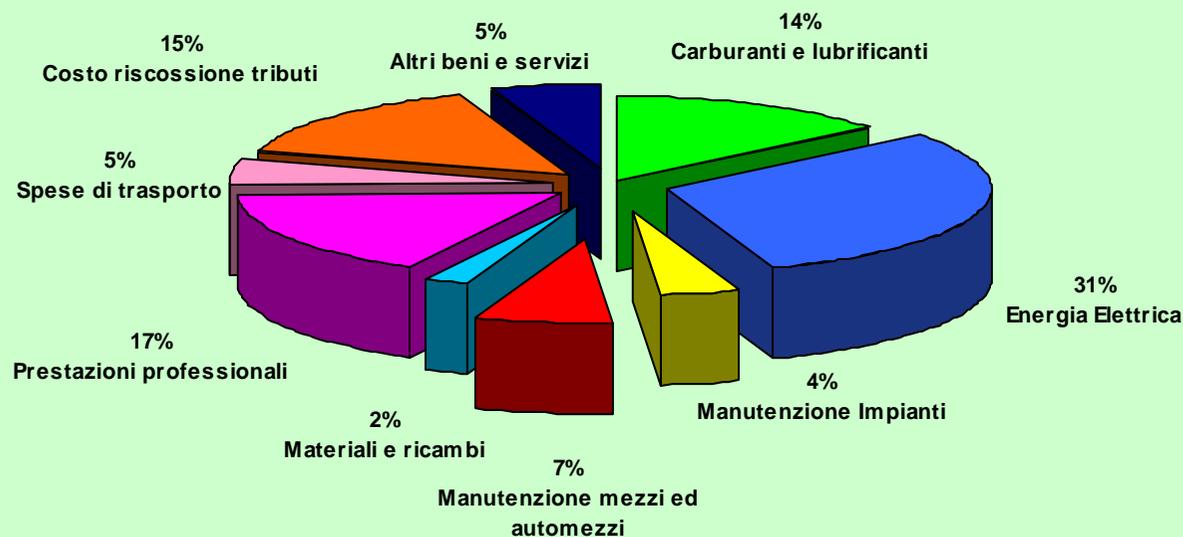


Il costo di energia elettrica sostenuto per il sollevamento delle acque ai fini di difesa del territorio è riportato nella scheda seguente, distinto per singola idrovora:

| DESCRIZIONE | IMPORTO (€) |
|----------------------------|-------------------|
| Idrovora Palude Lauro | 124.021,21 |
| Idrovora Palude Grande | 26.538,25 |
| Idrovora Mezzana Grande | 5.524,80 |
| Idrovora Controfosso Lauro | 6.812,34 |
| Idrovora Siponto | 22.038,86 |
| Idrovora Candelaro | 9.391,53 |
| Idrovora Cervaro | 10.708,18 |
| Idrovora Contessa | 10.120,62 |
| Idrovora Ciccallento | 89,51 |
| Idrovora Sette Poste | 21.268,40 |
| Idrovora Salpi | 47.260,52 |
| Idrovora Zapponeta | 7.924,70 |
| Idrovora Lupara | 1.310,40 |
| TOTALE | 293.009,32 |

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

PRINCIPALI SPESE - MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO BENI E SERVIZI -



I risarcimenti danni e oneri da contenzioso giudiziale sono diminuiti di € 62.000,00, assestandosi ad € 40.000,00.

Gli investimenti fissi lordi sono aumentati di € 225.750,22 per effetto dell'acquisto di 2 macchine operatrici trincianti di nuova generazione destinate alle attività di manutenzione delle opere di bonifica per l'importo di € 315.614,00. Le relative risorse finanziarie sono state messe a disposizione del Consorzio dalla Regione Puglia.



Se non si tiene conto di detto accadimento aziendale, le spese della Bonifica idraulica sono complessivamente diminuite di € 275.947,01.

La diminuzione della spesa ha comportato una diminuzione delle entrate correnti di natura tributaria (€ 122.000,00) e delle entrate extratributarie (€ 154.000,00)



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 189 milioni di mc.

Con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 864 del 20 marzo 2018, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 20 aprile 2018 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 aprile 2018, 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 2018.

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 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 idranti usurate, che vengono eseguiti in economia con personale e mezzi dell'Ente.

Anche per il 2018 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 2018 ha avuto un decorso climatico fresco e piovoso, decisamente l'opposto rispetto alla stagione precedente, pertanto i consumi contabilizzati ammontano a soli 61 milioni di mc sui contatori (24 milioni circa nel Nord Fortore e 37 milioni circa nel Sud Fortore), con una sensibile diminuzione dei consumi di circa il 40%.

Comprensorio irriguo sinistra Ofanto

La stagione irrigua 2018 è iniziata con gli invasi di Capacciotti e di Osento ad un buon grado di riempimento 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. 864 del 20 marzo 2018, è stato deciso di dare corso alla distribuzione dell'acqua per uso irriguo a partire dal 20 aprile 2018.

Pertanto, con manifesti informativi del mese di aprile 2018, 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 2018.

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 e tutti i guasti che si sono verificati sono stati riparati senza generare disagi per gli utenti.

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 improvvisate 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 2018 è stata caratterizzata da un decorso climatico mite, fresco e piovoso, soprattutto nei mesi di giugno e agosto, con conseguenti minori prelievi rispetto al 2017, arido e siccitoso.

I consumi contabilizzati ammontano a circa 34,5 milioni di mc, che possono essere ritenuti, comunque, soddisfacenti se si considera l'andamento climatico 2018 sopra enunciato.



GESTIONE IRRIGAZIONE

| SPESE | 2018 (€) | 2017 (€) | SCOSTAMENTO (€) | ENTRATE | 2018 (€) | 2017 (€) | SCOSTAMENTO (€) |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| A) Costo del personale | 12.082.904,72 | 12.145.720,83 | -62.816,11 | A) Quota fissa | 2.943.317,34 | 2.951.530,07 | -8.212,73 |
| B) Imposte e tasse | 1.073.083,66 | 875.132,34 | 197.951,32 | B) Utenza irrigua | 12.037.772,23 | 20.339.001,93 | -8.301.229,70 |
| C) Acquisto beni e servizi | 4.786.663,74 | 5.652.659,30 | -865.995,56 | C) Altre entrate tributarie | 1.897.439,14 | 2.460.777,20 | -563.338,06 |
| D) Altre spese correnti | 773.696,84 | 606.693,66 | 167.003,18 | D) Istituto Poligrafico | 206.083,35 | 492.118,25 | -286.034,90 |
| E) Investimenti fissi lordi | 54.314,59 | 88.230,11 | -33.915,52 | E) Trasferimenti correnti da | 140.362,12 | 544.411,02 | -404.048,90 |
| F) Totale parziale (A+...+E) | 18.770.663,55 | 19.368.436,24 | -597.772,69 | F) Cessione acqua Syndial | 1.808.820,20 | 1.777.853,00 | 30.967,20 |
| G) Spese generali | 1.635.331,28 | 1.634.149,72 | 1.181,56 | G) Contributo spese Acquedotto Pugliese | 645.756,62 | 419.895,91 | 225.860,71 |
| H) Totale Missione | 20.405.994,83 | 21.002.585,96 | -596.591,13 | H) Rimborsi ed altri Proventi | 190.868,26 | 90.239,55 | 100.628,71 |
| I) Interessi passivi | 0,00 | 120.872,35 | -120.872,35 | I) Interessi mora riscossione ruoli | 78.659,31 | 0,00 | 78.659,31 |
| | | | | L) Altri tributi in conto capitale | 0,00 | 1.003,16 | -1.003,16 |
| L) Totale centro di costo (H+I) | 20.405.994,83 | 21.123.458,31 | -717.463,48 | M) Totale entrate (A+...+L) | 19.949.078,57 | 29.076.830,09 | -9.127.751,52 |
| M) Avanzo di competenza | 0,00 | 7.953.371,78 | -7.953.371,78 | N) Disavanzo di competenza | 456.916,26 | 0,00 | 456.916,26 |
| N) Totale a pareggio (L+M) | 20.405.994,83 | 29.076.830,09 | -8.670.835,26 | O) Totale a pareggio (M+N) | 20.405.994,83 | 29.076.830,09 | -8.670.835,26 |



La perizia di spesa 2018 della missione Irrigazione è stata approvata con deliberazione del Consiglio di amministrazione n. 739 del 28 novembre 2017 per l'importo di € 21.171.649,00 (solo perizie tecniche). La previsione iniziale della gestione irrigazione è comprensiva, altresì, delle spese comuni direttamente imputabili di € 1.777.120,00 e degli interessi passivi di € 400.000,00. A fine esercizio la previsione assestata del centro di costo irrigazione è di € 23.488.769,00.

Al 31 dicembre 2018, le spese complessive di detta missione sono di € 20.405.994,83, e sono diminuite di € 717.463,48 rispetto al 2017.

Il costo del personale è diminuito di € 62.819,11.

Le imposte e tasse si riferiscono prevalentemente all'Irap (€ 741.765,00) 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 € 4.786.663,74 sono diminuiti nel 2018 di € 865.995,56 in linea con i minori consumi irrigui 2018 rispetto al 2017. Essi hanno riguardato, prevalentemente, gli acquisti di carburanti e lubrificanti (€ 392.557,61), materiale di consumo (€ 270.230,55), materiale speciale e ricambi (€ 689.580,99, diminuiti di € 50.673,17), la manutenzione degli impianti (€ 1.482.965,29, diminuiti di € 208.152,63), i canoni obbligatori (€ 89.910,06), il costo di riscossione dei tributi (€ 125.449,71) e le spese di energia elettrica (€ 548.249,99, diminuiti di € 8.615,13) e quelle di manutenzione dei mezzi, automezzi ed attrezzature (€ 226.582,82).

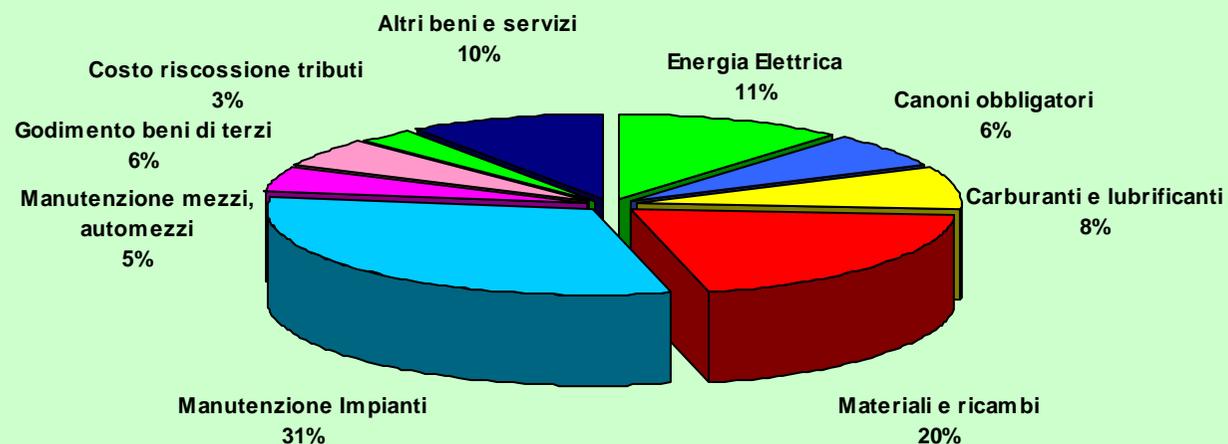


Tra le spese di energia elettrica la somma di €369.202,49 è relativa ai costi sostenuti per gli impianti di sollevamento delle acque ai fini irrigui. Detta spesa, distinta per singolo impianto di sollevamento, è rappresentata nella scheda sotto riportata:

| DESCRIZIONE | IMPORTO (€) |
|--|-------------------|
| Impianto sollevamento c.da Monachelle | 86.236,52 |
| Impianto sollevamento c.da San Pietro | 9.554,48 |
| Impianto sollevamento c.da Bellantuoni | 43.987,71 |
| Impianto sollevamento c.da Mezzana | 6.983,30 |
| Impianto sollevamento c.da Montagna Spaccata | 118.103,11 |
| Impianto sollevamento c.da Pozzilli | 35.104,43 |
| Impianto sollevamento c.da Renzulli | 7.783,44 |
| Impianto sollevamento c.da Canestrello | 61.449,50 |
| TOTALE | 369.202,49 |

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

PRINCIPALI SPESE - MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO 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 € 378.490,86.

La spesa per investimenti fissi lordi di € 54.314,59 è diminuita di € 33.915,52 rispetto al 2017.

Nel 2018 si è continuato a far ricorso al leasing finanziario per l'acquisizione di mezzi ed automezzi diversi. Tant'è che la spesa per godimento di beni di terzi è aumentata di € 111.327,04.

Da evidenziare che nel 2018 non si è fatto ricorso alle utilizzazioni delle anticipazioni di cassa accordate dal tesoriere, con la conseguenza che non sono stati imputati gli oneri finanziari. Pertanto, detta voce di spesa ha conseguito un risparmio di € 120.872,35.

Le spese generali di € 1.635.331,28 sono pari al 25% delle spese della missione dei servizi istituzionali dell'Ente.

La spesa complessiva di € 20.405.994,83 ha trovato copertura con le entrate correnti di natura tributaria (quota fissa, utenza irrigua e contributi relativi a concessioni precarie, abusi e agroindustria) di € 17.084.612,06 (diminuite di € 9.158.815,39, per effetto della contrazione dei consumi irrigui del 38,23%), con le entrate extratributarie (contributo Acquedotto Pugliese € 645.756,62, cessione acqua Syndial € 1.808.820,00 e le entrate e i proventi diversi € 269.527,57) di € 2.724.104,39 e con i trasferimenti correnti di € 140.362,12.

Dal raffronto tra le entrate totali di € 19.949.078,57 e le spese totali di € 20.405.994,83 risulta un disavanzo di competenza della gestione irrigazione di € 456.916,26, che confluisce nel Risultato generale di amministrazione al 31 dicembre 2018.



GESTIONE DEGLI ACQUEDOTTI RURALI

| SPESE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO | ENTRATE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| A) Costo del personale | 22.597,22 | 21.830,00 | 767,22 | A) Entrate Tributarie | 107.055,00 | 114.193,00 | -7.138,00 |
| B) Imposte e tasse | 1.352,00 | 1.396,77 | -44,77 | B) Trasferimenti Correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Acquisto beni e servizi | 130.357,62 | 139.518,00 | -9.160,38 | C) Entrate Diverse | 14.485,87 | 3.331,88 | 11.153,99 |
| D) Altre spese correnti | 0,00 | 189,68 | -189,68 | D) Entrate in conto capitale | 35.622,50 | 0,00 | 35.622,50 |
| E) Altre spese in conto capitale | 35.622,50 | 0,00 | 35.622,50 | E) Totale entrate (A+..+D) | 157.163,37 | 117.524,88 | 39.638,49 |
| | | | | F) Disavanzo | 32.765,97 | 45.409,57 | -12.643,60 |
| F) Totale spese (A+..+E) | 189.929,34 | 162.934,45 | 26.994,89 | G) Totale a pareggio (E+F) | 189.929,34 | 162.934,45 | 26.994,89 |

La gestione degli acquedotti rurali (Orno, Rio Salso, Pozzo Spagnuolo e Serri d'Ischia) ha prodotto un disavanzo di € 32.765,97, in diminuzione di € 12.643,60 rispetto al 2017.

La diminuzione del disavanzo è da imputare ad una diminuzione dei costi di parte corrente € 8.627,61, ad una diminuzione delle entrate correnti di natura tributaria di € 7.138,00 e a un maggiore accertamento delle entrate diverse di € 11.153,99. La diminuzione di costi è da ascrivere alla riduzione degli oneri di approvvigionamento dall'AQP, che ha comportato, specularmente, una riduzione delle entrate da utenza.

Tra le spese in conto capitale, di € 35.622,50, interamente compensate con le entrate in conto capitale, sono stati rilevati i



costi di completamento funzionale dell'Acquedotto del Comune di Castelluccio dei Sauri. A tal proposito, è stata stipulata apposita convenzione con detto Comune per la presa in gestione dell'acquedotto in parola, previo completamento funzionale dello stesso, da eseguirsi da parte del Consorzio. La convenzione prevede per gli interventi di completamento l'erogazione in favore dell'Ente della somma di € 60.000,00.



GESTIONE DEI SERVIZI ISTITUZIONALI

| SPESE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO | ENTRATE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|
| A) Costo del personale | 5.602.193,06 | 5.629.146,26 | -26.953,20 | A) Entrate tributarie | 5.867.041,39 | 5.732.783,02 | 134.258,37 |
| B) Imposte e tasse | 371.241,79 | 357.923,32 | 13.318,47 | B) Trasferimenti pubblici (spese generali lavori) | 52.728,95 | 184.753,61 | -132.024,66 |
| C) Acquisto beni e servizi | 446.837,98 | 438.171,00 | 8.666,98 | C) Spese Generali a carico Irriguo | 1.635.331,28 | 1.634.149,72 | 1.181,56 |
| D) Altre spese correnti | 110.751,99 | 44.459,44 | 66.292,55 | D) Proventi della gestione dei beni | 92.429,92 | 112.717,63 | -20.287,71 |
| E) Investimenti fissi lordi | 10.300,31 | 66.898,85 | -56.598,54 | E) Rimborsi ed altre entrate correnti | 187.620,75 | 195.511,73 | -7.890,98 |
| F) Totale missione (A+B....+E) | 6.541.325,13 | 6.536.598,87 | 4.726,26 | F) Interessi di mora riscossione ruoli | 53.430,99 | 0,00 | 53.430,99 |
| G) Interessi passivi | 0,00 | 24.174,47 | -24.174,47 | G) Alienazioni di beni | 0,00 | 14.853,00 | -14.853,00 |
| H) Altre spese c/capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | |
| I) Totale Centro di costo (F+....H) | 6.541.325,13 | 6.560.773,34 | -19.448,21 | | | | |
| L) Avanzo di Competenza | 1.347.258,15 | 1.313.995,37 | 33.262,78 | | | | |
| M) Totale a pareggio (I+L) | 7.888.583,28 | 7.874.768,71 | 13.814,57 | H) Totale entrate (A+...+G) | 7.888.583,28 | 7.874.768,71 | 13.814,57 |



A livello generale, i costi complessivi dei servizi istituzionali, generali e di funzionamento sono rimasti pressoché invariati rispetto al 2017.

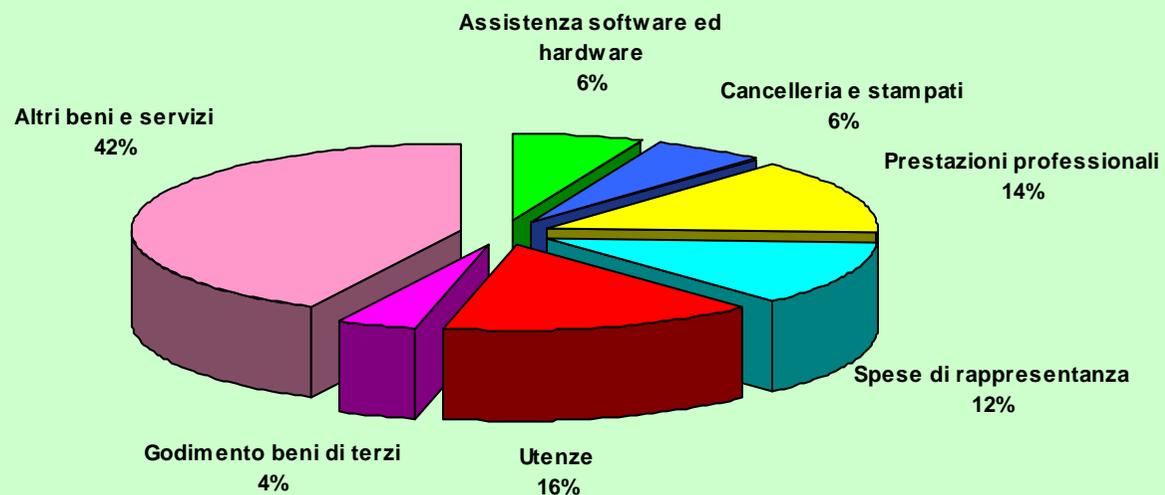
Il costo del personale è leggermente diminuito rispetto a quello del 2017.

Tra le imposte e tasse da segnalare il pagamento dell'Irap alla Regione Puglia di € 277.678,02, e i costi di Tari, Imu, Ires ed altre tasse per complessivi € 93.563,77.

Tra gli acquisti di beni e servizi sono da segnalare il costo per le prestazioni professionali di € 61.534,42 e le utenze telefoniche, di energia e del gas di complessivi €69.953,88.

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

PRINCIPALI SPESE - MACROAGGREGATO 103 - ACQUISTO BENI E SERVIZI -





Le altre spese correnti riguardano prevalentemente i costi per assicurazioni diverse di € 100.018,42.

Gli investimenti fissi lordi di € 10.300,31 si riferiscono agli acquisti di automezzi, mobili e arredi, attrezzature e computer e macchine d'ufficio, e sono diminuiti rispetto al 2017 di € 56.598,54.

Nel 2018 non sono stati sostenuti costi per oneri finanziari, in quanto non si è fatto ricorso alle utilizzazioni delle anticipazioni di cassa.

Le spese complessive di € 6.541.325,13 sono finanziate dalle entrate correnti di natura tributaria (contributo ordinario) di € 5.867.041,39, dai trasferimenti correnti di € 527.28,95 e dalle entrate extratributarie di € 1.968.812,94, di cui € 1.635.331,28 costituiscono le spese generali della Gestione irrigazione.

La missione dei Servizi istituzionali ha prodotto un avanzo di € 1.347.258,15, destinato ad incrementare il risultato generale di amministrazione.



NUOVE OPERE E MANUTENZIONE IN REGIME DI CONCESSIONE

| SPESE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO | ENTRATE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| A) Ministero Ambiente e tutela del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | A) Trasferimenti pubblici per nuove opere | 1.287.241,81 | 1.267.992,24 | 19.249,57 |
| B) Distribuzione risorse idriche | 0,00 | 80.611,02 | -80.611,02 | B) Quota a carico Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Sistemazioni Idraulico Forestali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | C)Totali copertura nuove opere in concessione(A+B) | 1.287.241,81 | 1.267.992,24 | 19.249,57 |
| D) Depur. e riuso acque reflue | 447.110,89 | 378.519,94 | 68.590,95 | D) Trasferimenti pubblici per manut. Straordinarie | 1.905.284,54 | 733.825,78 | 1.171.458,76 |
| E) Interventi sulle dighe | 508.163,34 | 203.676,96 | 304.486,38 | E) Quota a carico Ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Energia elettrica idroelettr. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | F)Totale copertura manutenzione in concessione (D+E) | 1.905.284,54 | 733.825,78 | 1.171.458,76 |
| G) Lavori diversi | 331.967,58 | 605.184,32 | -273.216,74 | G) Trasferimenti lavori Ex Agensud | 27.042,26 | 98.510,31 | -71.468,05 |
| H) Manut. Straordinarie in | 1.983.195,06 | 814.575,80 | 1.168.619,26 | | | | |
| I) Totale spese (A+...+H) | 3.270.436,87 | 2.082.568,04 | 1.187.868,83 | H) Totali entrate missione lavori (C+F+G) | 3.219.568,61 | 2.100.328,33 | 1.119.240,28 |

A fronte di una previsione assestata di € 28.388.621,00 sono stati eseguiti interventi per € 3.270.436,87, con una percentuale di realizzazione dell'11,52%.

La realizzazione delle nuove opere ha riguardato la rifunzionalità dell'impianto di sollevamento San Lorenzo, lavori allo scarico di fondo della diga di Occhito e la conservazione degli habitat naturali della Capitanata.

Le spese di manutenzione in regime di concessione di € 1.983.195,06 sono state quasi esclusivamente finanziate dalla Regione Puglia, ed hanno riguardato l'espurgo e il miglioramento e il ripristino della funzionalità idraulica di torrenti diversi che



attraversano il comprensorio di bonifica.

La missione delle nuove opere e delle manutenzioni in concessione ha prodotto spese generali per € 65.474,09, di cui € 52.728,95 a ristoro delle spese dei Servizi istituzionali e € 12.745,14 a ristoro delle spese della missione Irrigazione.



RIEPILOGO GENERALE

| SPESE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO | ENTRATE | IMPORTI 2018 (€) | IMPORTI 2017 (€) | SCOSTAMENTO |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Titolo I - Spese correnti | 31.003.467,42 | 31.872.752,12 | -869.284,70 | Titolo I - Entrate correnti di | 26.610.140,18 | 35.763.759,92 | -9.153.619,74 |
| Titolo II - Spese in conto Capitale | 3.690.642,58 | 2.303.738,86 | 1.386.903,72 | Titolo II - Trasferimenti correnti da istituzioni pubbliche | 193.091,07 | 729.164,63 | -536.073,56 |
| Titolo IV - Rimborso Prestiti | 2.499.546,10 | 1.893.790,31 | 605.755,79 | Titolo III - Entrate extratributarie | 5.126.781,30 | 4.807.099,81 | 319.681,49 |
| Titolo V - Chiusura anticipazione tesoriere | 0,00 | 5.380.607,95 | - 5.380.607,95 | Titolo IV - Entrate in conto capitale | 3.570.805,11 | 2.116.184,49 | 1.454.620,62 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 7.785.123,99 | 8.236.721,38 | -451.597,39 | Titolo V - Accensione di prestiti | 2.499.546,10 | 1.893.790,31 | 605.755,79 |
| | | | | Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere | 0,00 | 5.380.607,95 | - 5.380.607,95 |
| | | | | Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 7.785.123,99 | 8.236.721,38 | -451.597,39 |
| Totale spese | 44.978.780,09 | 49.687.610,62 | -4.708.830,53 | Totale entrate | 45.785.487,75 | 58.927.328,49 | -13.141.840,74 |
| Avanzo di competenza | 806.707,66 | 9.239.717,87 | -8.433.010,21 | | | | |

La sopra descritta tabella indica il riepilogo generale per Titoli delle spese e delle entrate, dal cui raffronto emerge l'avanzo di competenza 2018 di € 806.707,66. Dettagrandezza 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 2018, è la seguente:

| Descrizione | A chiusura esercizio 2018 | A chiusura esercizio 2017 | A chiusura esercizio 2018-2017 |
|-------------------------|---------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| ATTIVITA' | € 14.981.726,43 | € 14.347.393,76 | 634.332,67 |
| PASSIVITA' | -€ 983.298,87 | -€ 1.084.254,99 | € 100.956,12 |
| PATRIMONIO NETTO | € 13.998.427,56 | € 13.263.138,77 | 735.288,79 |

Il patrimonio netto è aumentato di € 735.288,79 per l'effetto combinato di un aumento delle attività e di una diminuzione delle passività.

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

Il valore dei terreni e fabbricati rurali è aumentato di € 794.046,98 per effetto della conclusione delle attività di accertamento delle proprietà immobiliari del Consorzio.

Il valore dei mezzi meccanici ed apparecchiature varie ha subito un decremento di € 101.665,00.



Il valore degli strumenti tecnici e macchine d'ufficio e delle apparecchiature informatiche è aumentato rispetto al 2017 di € 8.728,32.

I fondi privati e le partecipazioni azionarie sono diminuiti di € 1.500,00 in quanto è stata annullata la quota di partecipazione nel Gruppo di Azione Locale Daunofantino di Manfredonia.

I contributi consortili di difficile esazione iscritti a ruolo per le annualità 1999/2012, in seguito alla riscossione di parte di essi, sono diminuiti di € 74.183,39 (importo incassato nel 2018); per consentire la regolarizzazione contabile di dette riscossioni è stata rilevata una sopravvenienza attiva sul conto dei residui attivi di pari importo.

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 31-12-2018, di € 3.500,00 (Deliberazione della Deputazione Amministrativa n. 103 del 1983 e successivi aggiornamenti).

È stata iscritta nel passivo 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 (€ 1354.192,00) 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 2018 contributi per l'importo di € 78.383,88; il rimborso totale è pari a € 1.005.26,46; al 31 dicembre 2018 il debito residuo è di € 979.798,87.

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 € 1057.391,10, in aumento rispetto al 2017 in quanto nel 2018 sono stati acquisiti ulteriori mezzi ed automezzi con la formula del leasing finanziario.



RIEPILOGO FINANZIARIO - PATRIMONIALE

Il riepilogo dei risultati finanziari e patrimoniali completa l'illustrazione dei fatti di gestione dell'esercizio 2018:

| | | |
|---|---------------|------------------------|
| Avanzo generale di amministrazione | al 31-12-2018 | € <u>9.331.062,27</u> |
| Attivo netto patrimoniale | al 31-12-2018 | € <u>13.998.427,56</u> |
| Attivo netto Finanziario - Patrimoniale | al 31-12-2018 | € <u>23.329.489,83</u> |

Il risultato registrato è migliorato, rispetto al passato esercizio, di € 1.166.848,83 per l'effetto combinato del miglioramento del risultato generale di amministrazione di € 431.560,04 e del miglioramento dell'attivo netto patrimoniale di € 735.288,79.

Sede, 17 giugno 2019

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

**IL PRESIDENTE
(GIUSEPPE DE FILIPPO)**