



**CONSORZIO
PER LA BONIFICA
DELLA CAPITANATA**

**RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**



Gentili Consiglieri,

L'approvando bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 è redatto in pareggio finanziario complessivo, il cui totale ammonta ad € 175.015.199,00, con un incremento di € 20.312.147,00 (+ 13,13%) rispetto alla previsione assestata del 2022.

Tale aumento è dovuto all'effetto combinato delle maggiori spese in conto capitale per la realizzazione di nuove opere e manutenzioni in concessione di € 32.221.840,00, alla mancata previsione degli utilizzi dell'anticipazione di tesoreria di € 6.000.000,00, alla diminuzione delle accensioni e del rimborso dei prestiti di € 8.296.000,00 rispetto alla previsione assestata 2022 e all'incremento delle spese correnti di € 2.016.711,00 dovuto agli aumentati costi di approvvigionamento dei fattori produttivi indispensabili per il perseguimento dei fini istituzionali.

Nell'Elenco annuale 2023 del Programma triennale 2023 – 2025 dei lavori pubblici sono previsti, tra gli altri, interventi interamente finanziati per la realizzazione di nuove opere e manutenzioni in regime di concessione per € 95.879.254,00.

Con riferimento alla manutenzione, esercizio e vigilanza delle opere pubbliche di bonifica integrale a carico della proprietà consortile sono stati previsti interventi per € 26.680.535,00, in aumento di circa € 1.622.413,00 rispetto alla previsione iniziale 2022, dovuto agli incrementi di costo delle materie prime da impiegare nelle manutenzioni in amministrazione diretta.

A livello generale, i costi del personale di € 21.851.968,00 sono diminuiti di € 64.697,00 rispetto al 2022 per il persistere delle politiche di ottimizzazione delle risorse umane e di contenimento delle voci variabili delle retribuzioni, e anche per il proseguimento del trend di riduzione delle unità lavorative nel corso degli ultimi anni.

Le imposte e tasse sono aumentate di € 20.735,00.

Le spese per l'acquisto di beni e servizi sono aumentate di € 1.121.790,00 rispetto ai valori assestati 2022 per effetto, come sopra specificato, degli aumentati prezzi dei fattori produttivi, fra i quali spicca l'approvvigionamento dell'energia elettrica e dei carburanti.



Ai fini del mantenimento degli equilibri generali di bilancio, è stata prevista la dotazione del fondo di riserva di € 500.000,00 per far fronte a eventi urgenti, indilazionabili e non prevedibili.

Considerato che negli ultimi anni, così come nell'anno in corso, non si è fatto ricorso agli utilizzi delle anticipazioni di cassa, non è stata prevista in bilancio l'anticipazione ordinaria di cassa nella misura massima di € 6.000.000,00, così comedisciplinata nella convenzione per il servizio di cassa e tesoreria stipulata il 16 febbraio 2021 con il Banco BpM SpA per il periodo 2021 – 2024.

Pertanto, non sono stati valorizzati neanche i relativi interessi passivi.

Le spese in conto capitale riguardano sia gli investimenti fissi lordi di € 446.309,00 sia lo stralcio annuale 2023 del programma triennale 2023-2025 delle nuove opere pubbliche e manutenzioni in concessione.

Le entrate correnti di natura tributaria sono pari a € 34.829.579,00, in aumento di € 1.623.250,00 per la previsione di maggiori entrate da utenza irrigua.

Sulla base delle previsioni di spesa è stato determinato, salvo conguaglio, l'onere da ripartire sulla proprietà consorziata in ragione del beneficio.

In particolare, per il beneficio idraulico è stata prevista l'imposizione del contributo ordinario (codice 630) di € 9.545.279,00 da destinare alla copertura delle spese di gestione delle opere idrauliche di bonifica e di funzionamento dell'Ente.

Per il beneficio di disponibilità irrigua, invece, è stata prevista l'imposizione della quota fissa (codice 648) di € 4.438.333,00 afferente alle spese di manutenzione degli impianti irrigui da ripartire fra tutti i consorziati i cui immobili ricadono nei comprensori irrigui in ragione di ettaro servito e indipendentemente dall'utilizzazione dell'acqua. Per i contributi a copertura delle spese di esercizio è stato previsto l'importo di € 20.600.000,00, le cui voci più rilevanti riguardano i consumi irrigui che si prevedono di registrare sia in comprensorio (codice 668, € 18.200.000,00) sia fuori comprensorio (€ 1.300.000,00).

Per il beneficio di disponibilità idrica è stata prevista l'imposizione di € 245.967,00, di cui € 32.580,00 per quota fissa (codice 642) a copertura delle spese di gestione degli acquedotti rurali e € 213.387,00 per quota variabile (codice 636) a copertura delle spese variabili di esercizio.

Nei trasferimenti correnti sono previsti € 180.000,00 per spese generali in conto programma lavori in concessione.

Tra le principali entrate extratributarie figurano la posta rettificativa delle spese di funzionamento a carico della gestione Irrigazione di € 2.572.918,00, il contributo dell'Acquedotto Pugliese a ristoro delle spese di gestione degli impianti comuni di € 550.000,00 e i proventi da canoni, concessioni e autorizzazioni diversi per € 618.000,00.



Tra le entrate in conto capitale sono stati previsti i finanziamenti per lavori in concessione da Amministrazioni pubbliche che si prevedono di realizzare nel 2023, pari a € 95.879.254,00.

Le accensioni e il rimborso dei prestiti sono valorizzati per l'importo di € 30.000.000,00 e afferiscono alla rilevazione in bilancio dei trasferimenti dalle Amministrazioni Pubbliche per la realizzazione di lavori in regime di concessione nel 2023.

Le entrate e le spese per conto terzi e partite di giro sono state previste nella misura di € 10.030.000,00.

Si passa ora alla trattazione dettagliata delle poste di bilancio distintamente per ciascun centro di costo.



ATTIVITA' CONSORTILI ANNO 2023

L'Elenco annuale dei lavori pubblici 2023 del Programma triennale 2023 – 2025 prevede attività per un totale di € 122.559.788,00, così distinto:

Descrizione Interventi / Attività	Importo (€)	Finanziamenti pubblici (€)	Consorzio (€)
Gestione opere idrauliche	21.144.049,00	16.451.665,00	4.692.384,00
Gestione acquedotti rurali	240.767,00	0,00	240.767,00
Gestione opere accumulo e adduzione	9.937.415,00	0,00	9.937.415,00
Gestione impianti distribuzione irrigua	11.809.968,00	0,00	11.809.968,00
Gestione irrigazione	21.747.383,00	0,00	21.747.383,00
Irrigazione (Distribuzione Idrica / Interventi sulle Dighe / Acque reflue)	69.024.013,00	69.024.013,00	0,00
Opere diverse (Sistemazioni idrauliche e idraulico-forestali)	10.403.576,00	10.403.576,00	0,00
Esecuzione nuove opere	79.427.589,00	79.427.589,00	0,00
TOTALE GENERALE	122.559.788,00	95.879.254,00	26.680.534,00



BONIFICA IDRAULICA

Il “Centro di Costo” bonifica idraulica per l’anno 2023 prevede una spesa complessiva di € 5.240.910,00, così distinta per singola periziadi gestione:

DESCRIZIONE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023 – 2022 Importo (€)
Impianti idrovori ed apparecchiature idrauliche 1^ zona	1.076.087,00	812.198,00	263.889,00
Impianti idrovori ed apparecchiature idrauliche 2^ zona	607.808,00	676.444,00	-68.636,00
Impianti idrovori ed apparecchiature idrauliche 3^ zona	930.407,00	775.700,00	154.707,00
Corsi d'acqua di pianura e mezzi meccanici	1.732.032,00	1.690.740,00	41.292,00
Impianti elettromeccanici 1^, 2^ e 3^ zona	346.050,00	332.338,00	13.712,00
TOTALE PARZIALE	4.692.384,00	4.287.420,00	404.964,00
Spese comuni direttamente imputabili	548.526,00	567.900,00	-19.374,00
TOTALE MISSIONE / CENTRO DI COSTO	5.240.910,00	4.855.320,00	385.590,00



La suddivisione di detta spesa per Macroaggregati, o natura economica, è la seguente:

SPESE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023 – 2022 Importo (€)
Costi del personale	2.882.256,00	2.838.908,00	43.348,00
Acquisti beni e servizi	1.957.436,00	1.652.045,00	305.391,00
Imposte e tasse	187.782,00	173.816,00	13.966,00
Altre spese correnti	174.385,00	158.500,00	15.885,00
Spese in conto capitale	39.051,00	32.051,00	7.000,00
Totale Missione/Centro Costo	5.240.910,00	4.855.320,00	385.590,00

La spesa complessiva del centro di costo “Bonifica idraulica” registra un incremento rispetto ai valori del 2022 prevalentemente per gli aumentati costi di approvvigionamento dell’energia elettrica per il funzionamento degli impianti idrovori. Eccetto gli acquisti di beni e servizi, i restanti macroaggregati di spesa hanno subito delle variazioni pressoché trascurabili.

Alle spese del centro di costo “Bonifica” si farà fronte mediante le entrate elencate nella seguente tabella:

ENTRATE	2023 Importo (€)	2022 Importo (€)	Scostamento 2023 – 2022 Importo (€)
Entrate tributarie	4.619.910,00	4.180.476,00	439.434,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Entrate extratributarie	621.000,00	544.844,00	76.156,00
Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	5.240.910,00	4.725.320,00	515.590,00

Le entrate tributarie di € 4.619.910,00 sono costituite dalla quota parte del contributo ordinario imposto destinato alle spese di manutenzione delle opere idrauliche di bonifica.

Le entrate extratributarie di € 621.000,00 riguardano i canoni delle concessioni e autorizzazioni all’uso dei beni demaniali e i contributi per il recapito di scarichi delle acque reflue depurate.



ACQUEDOTTI RURALI

Il Consorzio gestisce gli acquedotti rurali di Orno, Rio Salso, Pozzo Spagnuolo, di Serri d'Ischia e del Comune di Castelluccio dei Sauri.

Per gli acquedotti rurali è stata preventivata una spesa complessiva di € 245.967,00.

La copertura di detta spesa avverrà mediante l'imposizione di un contributo fisso e di un contributo di utenza (entrate di natura tributaria).

La spesa per natura economica è la seguente:

SPESE	2023 Importo (€)	2022 Importo (€)	Scostamento 2023 – 2022 Importo (€)
Costi del personale	26.747,00	25.546,00	1.201,00
Acquisti beni e servizi	201.678,00	174.578,00	27.100,00
Imposte e tasse	1.542,00	1.593,00	- 51,00
Altre spese correnti	1.000,00	1.000,00	0,00
Spese in conto capitale	15.000,00	8.000,00	7.000,00
TOTALE MISSIONE	245.967,00	210.717,00	35.250,00

La spesa complessiva prevista per la gestione degli acquedotti rurali è aumentata di € 35.200,00 rispetto al 2022. Infatti, le spese per acquisti di beni e servizi sono aumentate per far fronte soprattutto agli incrementi dei costi di energia.

Alle suddette spese complessive di € 245.967,00 si farà fronte con le entrate di natura tributaria per la stessa cifra.



IRRIGAZIONE

Considerati gli attuali livelli della risorsa idrica contenuti negli invasi e tenuto conto che le precipitazioni utili per l'accumulo negli invasi si verificano, di norma, tra la fine della stagione invernale e l'inizio di quella primaverile, si è previsto un regolare svolgimento dell'esercizio irriguo 2023.

Il Budget della Missione irrigazione prevede una spesa complessiva, incluse le spese generali e le spese direttamente imputabili, di € 25.701.781,00, così di seguito articolata:

DESCRIZIONE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023 - 2022 Importo (€)
Gestione impianti di distribuzione irrigua	11.809.968,00	11.352.840,00	457.128,00
Gestione opere di accumulo e adduzione	9.937.415,00	9.743.245,00	194.170,00
TOTALE PARZIALE	21.747.383,00	21.096.085,00	651.298,00
SPESE GENERALI	2.572.918,00	2.147.939,00	424.979,00
SPESE DIRETTAMENTE IMPUTABILI	1.381.480,00	1.299.700,00	81.780,00
TOTALE MISSIONE	25.701.781,00	24.543.724,00	1.158.057,00



L'importo del centro di costo di € 25.701.781,00, tenuto conto della natura economica della spesa, è così distinto:

SPESA	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023 - 2022 (€)
Costi del personale	13.257.929,00	13.305.280,00	-47.351,00
Acquisti beni e servizi	8.029.441,00	7.326.452,00	702.989,00
Imposte e tasse	849.120,00	861.795,00	-12.675,00
Altre spese correnti	807.115,00	697.000,00	110.115,00
Spese in conto capitale	185.258,00	205.258,00	-20.000,00
Spese generali	2.572.918,00	2.147.939,00	424.979,00
TOTALE MISSIONE	25.701.781,00	24.543.724,00	1.158.057,00
Interessi passivi	0,00	33.500,00	-33.500,00
TOTALE CENTRO DI COSTO	25.701.781,00	24.577.224,00	1.124.557,00

A livello generale, i costi complessivi della missione irrigazione di € 25.701.781,00 sono aumentati di € 1.158.057,00.

Nello specifico, i costi del personale registrano un decremento di € 47.351,00 per effetto della tendenza alla diminuzione delle unità lavorative.

Gli acquisti di beni e servizi sono aumentati di € 702.989,00 per via degli incrementi dei costi delle materie prime, in particolare dei costi di energia elettrica.

Le principali poste degli acquisti di beni e servizi riguardano le spese per materiali speciali e ricambi per € 1.489.476,00, per le manutenzioni degli impianti affidate a ditte esterne per € 1.890.729,00, le spese di energia elettrica di € 1.709.169,00 (in aumento del 48,73% rispetto alla previsione assestata del 2022), di carburanti e lubrificanti di € 545.217,00 e quelle per godimento di beni di terzi di € 455.387,00.



Tra le altre spese correnti figurano € 451.115,00 per assicurazioni ed € 270.000,00 per oneri di contenzioso giudiziario per controversie insorte negli anni precedenti.

Le spese in conto capitale di € 185.258,00 prevedono il costo di riscatto di alcuni automezzi in leasing, gli investimenti in attrezzature e apparecchiature e gli acquisti per rinnovi di computer, macchine d'ufficio e software diversi per gli uffici.

Le spese generali della gestione irrigazione (€ 2.572.918,00) rappresentano la posta rettificativa delle spese della missione dei Servizi istituzionali, generali e di gestione a carico della missione Irrigazione, ai sensi dell'art. 24 del Regolamento irriguo.

Non è stata prevista la spesa per interessi passivi in quanto, non si farà, presumibilmente, ricorso alle anticipazioni ordinarie di cassa disciplinate dalla vigente convenzione per il servizio di tesoreria.

La spesa complessiva del centro di costo Irrigazione trova copertura nelle seguenti voci di entrata:

ENTRATE	2023 Importo (€)	2022 Importo (€)	Scostamento 2023 – 2022 (€)
Entrate tributarie	25.038.333,00	23.450.333,00	1.588.000,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Entrate extratributarie	663.448,00	676.891,00	-13.443,00
Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	25.701.781,00	24.127.224,00	1.574.557,00

Complessivamente, le entrate del centro di costo Irrigazione sono aumentate di € 1.124.557,00 per fronteggiare gli aumenti dei costi di approvvigionamento delle materie prime, in primis dell'energia elettrica.

Tra le entrate extratributarie figura il contributo dell'Acquedotto pugliese di € 550.000,00 a ristoro delle spese di manutenzione degli impianti comuni per la derivazione delle acque a scopi civili dalla Diga di Occhito.



SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Il preventivo di spesa di detta Missione è pari €7.417.287,00 ed è così composto:

SPESE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023- 2022 (€)
Costi del personale	5.685.036,00	5.746.931,00	-61.895,00
Acquisti beni e servizi	969.026,00	882.716,00	86.310,00
Imposte e tasse	424.225,00	404.730,00	19.495,00
Altre spese correnti	132.000,00	101.000,00	31.000,00
Spese in conto Capitale	207.000,00	64.500,00	142.500,00
TOTALE MISSIONE	7.417.287,00	7.199.877,00	217.410,00
Interessi passivi	0,00	6.500,00	-6.500,00
Fondo di riserva	500.000,00	100.000,00	400.000,00
CENTRO DI COSTO	7.917.287,00	7.306.377,00	610.910,00

Nel centro di costo dei servizi istituzionali figura anche il fondo di riserva di € 500.000,00 per fronteggiare accadimenti imprevedibili al momento di approvazione del bilancio.

A livello generale, le spese complessive di detta missione sono aumentate di € 217.410,00 rispetto alla previsione del 2022.

La diminuzione dei costi del personale è da ascrivere alla riduzione delle unità lavorative rispetto al 2022.

Gli acquisti di beni e servizi registrano un incremento di € 86.310,00 per degli interventi di manutenzione straordinaria della sede istituzionale.

Nelle spese in conto capitale è stato previsto l'acquisto di un fabbricato a uso istituzionale.

Non è stata prevista la quota di competenza degli interessi passivi in quanto, come nei passati esercizi, così come quello in corso, non si prevede di utilizzare le anticipazioni ordinarie di tesoreria.



La spesa complessiva di € 7.917.287,00,00 trova copertura nelle seguenti fonti di entrata:

ENTRATE	2023 Importo (€)	2022 Importo (€)	Scostamento 2023 – 2022 (€)
Entrate tributarie	4.925.369,00	5.364.803,00	-439.434,00
Trasferimenti correnti	180.000,00	180.000,00	0,00
Entrate extratributarie	2.811.918,00	2.341.574,00	470.344,00
Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	7.917.287,00	7.886.377,00	30.910,00

Le entrate tributarie sono costituite dalla quota del contributo ordinario che residua dopo la copertura delle spese di gestione delle opere di bonifica idraulica.

I trasferimenti correnti riguardano le spese generali in conto lavori e manutenzioni in regime di concessione.

Le entrate extratributarie di € 2.811.918,00 comprendono la posta rettificativa delle spese di funzionamento a carico della missione irrigazione (€ 2.572.918,00) ai sensi dell'articolo 24 del "Regolamento per la utilizzazione delle acque a scopo irriguo nel comprensorio".



ESECUZIONE NUOVE OPERE PUBBLICHE E MANUTENZIONE

OPERE DI BONIFICA IN CONCESSIONE

In detta Missione sono previste, con finanziamenti pubblici in regime di concessione, la esecuzione di nuove opere e la manutenzione di quelle realizzate.

L'importo complessivo è di € 95.879.254,00, del quale € 79.427.589,00 riguarda il Programma delle nuove opere ed € 16.451.665,00,00 riguarda il Programma delle manutenzioni.

Le categorie di **nuove opere** che si prevedono di eseguire nel 2023 sono le seguenti:

DESCRIZIONE	2023 Importo (€)	2022 Importo (€)	Scostamento 2023 – 2022 (€)
Sistemazioni idrauliche e forestali	10.403.576,00	2.903.576,00	7.500.000,00
Distribuzione idrica	60.954.013,00	37.303.364,00	23.650.649,00
Interventi sulle dighe	7.890.000,00	7.783.703,00	106.297,00
Opere diverse (Acque reflue)	180.000,00	166.667,00	13.333,00
TOTALE GENERALE	79.427.589,00	48.157.310,00	31.270.279,00

Le **sistemazioni idrauliche e forestali** afferiscono alla sistemazione del collettore delle colline di Chieuti, della rete scolante del Polder Palude Grande, del canale Santa Maria dell'Ischia, del torrente Radicosa, del canale Candelaro, del canale Ferrante, alla messa in sicurezza e ricostituzione dell'area boschiva dell'invaso di Occhito e alla redazione del PAF (Piano di assestamento forestale).

Le opere di **distribuzione idrica** riguardano l'aumento della capacità della vasca di Finocchito, il completamento, l'ammodernamento e l'efficientamento degli impianti di distribuzione di alcuni distretti del Fortore, la messa in sicurezza delle tratte ammalorate degli adduttori "Triolo – Foggia", "Foggia – Candelaro", dell'adduttore primario "5B" e dell'adduttore anello a Sud di Foggia, il risanamento strutturale dei ponti canali del canale dell'Adduttore del



Tavoliere, l'utilizzo a scopi irrigui delle acque reflue del Comune di Margherita di Savoia, la minimizzazione delle perdite del Canale Adduttore del Tavoliere al distretto 2B, l'efficientamento funzionale della galleria di adduzione da Occhito a Finocchito, l'adeguamento migliorativo delle vasche di compenso del nord Fortore, la gestione centralizzata della distribuzione di acqua e monitoraggio del bilancio idrico nel comprensorio della sinistra Ofanto.

Gli interventi sulle dighe attengono alla manutenzione straordinaria e alla messa in sicurezza delle dighe di Occhito, della Marana Capacciotti, di san Pietro e la verifica sismica della diga Capaccio.

Le opere diverse si riferiscono alla partecipazione e sostegno a progetti pilota per il riuso sostenibile in agricoltura delle acque reflue depurate.

L'importo 2023 delle manutenzioni in regime di concessione delle opere idrauliche di bonifica, interamente finanziato, è di € 16.451.665,00. Gli interventi da eseguire riguardano la manutenzione straordinaria, il ripristino e il miglioramento della funzionalità idraulica ed ambientale di torrenti, canali e valloni diversi del comprensorio di bonifica.



ACCENSIONE E RIMBORSO PRESTITI

L'accensione di prestiti è valorizzata in € 30.000.000,00 e riguarda la rilevazione in Bilancio delle anticipazioni dalle Amministrazioni Pubbliche per la realizzazione dei lavori in regime di concessione da realizzare nel 2023.

Il rimborso dei prestiti è previsto per la restituzione delle anticipazioni in conto lavori in regime di concessione per lo stesso importo di € 30.000.000,00.

ANTICIPAZIONE DEL TESORIERE

Per l'esercizio finanziario 2023 non sono stati valorizzati gli utilizzi e le restituzioni delle anticipazioni in quanto non si prevede di far ricorso alle risorse finanziarie messe a disposizione del Consorzio da parte del tesoriere ai sensi della vigente convenzione per il servizio di tesoreria.

ENTRATE E SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Le entrate e le spese per conto terzi e partite di giro sono previste nella misura complessiva di € 10.030.000,00 e riguardano i movimenti compensativi che non influenzano gli equilibri economici del bilancio, come le ritenute fiscali e previdenziali a carico dei dipendenti e professionisti.



RIEPILOGO GENERALE

Il bilancio di previsione 2023 chiude con i seguenti totali raggruppati per Titoli:

Parte I - ENTRATE

TITOLO	ENTRATE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023-2022 (€)
1	Entrate tributarie	34.829.579,00	33.206.329,00	1.623.250,00
2	Trasferimenti correnti	180.000,00	180.000,00	0,00
3	Entrate extratributarie	4.096.366,00	3.563.309,00	533.057,00
4	Entrate in conto capitale	95.879.254,00	63.657.414,00	32.221.840,00
5	Entrate derivanti da attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
6	Accensione di prestiti	30.000.000,00	38.296.000,00	-8.296.000,00
7	Anticipazione dal tesoriere	0,00	6.000.000,00	-6.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.030.000,00	9.800.000,00	230.000,00
TOTALE GENERALE		175.015.199,00	154.703.052,00	20.312.147,00



Parte II - SPESE

TITOLO	SPESE	2023 Importo (€)	2022 Importo assestato (€)	Scostamento 2023 – 2022 (€)
1	Spese correnti	38.645.408,00	36.628.697,00	2.016.711,00
2	Spese in conto capitale	96.339.791,00	63.978.355,00	32.361.436,00
3	Spese derivanti da attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso prestiti	30.000.000,00	38.296.000,00	-8.296.000,00
5	Chiusura anticipazione dal tesoriere	0,00	6.000.000,00	-6.000.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	10.030.000,00	9.800.000,00	230.000,00
TOTALE GENERALE		175.015.199,00	154.703.052,00	20.312.147,00

Foggia, 22 novembre 2022

IL PRESIDENTE
(Giuseppe De Filippo)