

CONSORZIO DI BONIFICA MONTANA DEL GARGANO

SAN MARCO IN LAMIS - FOGGIA

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

Così come per gli anni passati, il bilancio di previsione 2020 si fonda, per quanto attiene alle entrate, oltre alla contribuzione dei consorziati anche su un programma di attività strettamente connesse ai finanziamenti concessi da parte della Regione Puglia, dell'Unione Europea, del Ministero delle Politiche Agricole e del Ministero delle Infrastrutture per l'esecuzione, la manutenzione e l'esercizio di opere di competenza dell'Ente consortile, quali interventi di sistemazioni idrauliche e forestali, rimboschimenti a scopo di difesa del suolo ed ambientale, interventi di valorizzazione del territorio anche ai fini turistici, di messa in sicurezza di corsi d'acqua ai fini di protezione civile, completamento di piani irrigui, acquedotti rurali.

A tal riguardo, sulla scorta delle attività già avviate si può prevedere, per interventi sul territorio, una incidenza per l'anno 2020 pari a complessivi €. 15.160.000,00 circa.

Inoltre, anche per il prossimo anno sono previste attività di supporto, da eseguire in convenzione, relativamente ad opere finanziate a Enti vari quali Comuni del comprensorio, Ente Parco del Gargano, GAL Gargano e Dauno Ofantino ed eventuali altri.

Conseguentemente, il bilancio di previsione raggiunge il suo equilibrio senza tener conto di eventuali possibili interventi finanziari volti a risanare le passività dei Consorzi di bonifica pugliesi.

Per quanto attiene alle reti irrigue in gestione, anche per l'esercizio 2020 questo Consorzio continuerà a garantire il funzionamento dei distretti irrigui di Rodi, Vico del Gargano, Cagnano Varano, Carpino, Ischitella e Vieste. Inoltre, nell'anno 2020, oltre all'acquedotto di San Salvatore (Manfredonia), già gestito in convenzione con il comune di Manfredonia, proseguirà la gestione diretta degli acquedotti rurali del Gargano, avviata nel corso di precedenti esercizi, rete in ulteriore estensione in relazione ad uno specifico progetto che vedrà l'avvio proprio nel prossimo anno.

A tale specifico riguardo, si ritiene opportuno evidenziare che la gestione, comprensiva di manutenzione di tali opere pubbliche di bonifica risulta, ad eccezione dell'acquedotto di San Salvatore, per il quale il bilancio economico tra entrate ed uscite è a carico del comune di Manfredonia, deficitaria. Tanto, atteso che i costi di gestione e manutenzione non risultano assolutamente compensati dalle entrate derivanti dai canoni relativi ai contributi alle spese a carico degli utilizzatori.

In un'arida valutazione in termini di centri di costi tale situazione determinerebbe o la sospensione dell'attività o la rivalutazione dei canoni di fornitura a carico degli utenti. Nell'uno e nell'altro caso una decisione in tal senso comporterebbe, comunque, la interruzione del servizio, atteso che, con la soluzione incremento dei canoni in misura tale da consentire il pareggio di bilancio della specifica missione, si determinerebbe una sensibile contrazione di richieste di fornitura e, conseguentemente, una ulteriore criticità per il fenomeno dell'abbandono di aree già fortemente segnate da tale fenomeno.

Nel corso del 2020 appare, però, opportuna una rivalutazione complessiva dei canoni applicati, sia fissi sia variabili in relazione al consumo, al fine di migliorare le diseconomie rilevate soprattutto nell'uso di tipo domestico.

Inoltre, sempre per quanto attiene agli acquedotti rurali, nel 2020 è prevista, anche in relazione al completamento di una attività sperimentale nell'ambito dei progetti "Innolabs", di cui il Consorzio risulta essere beneficiario finale, una concreta definizione delle "perdite" rilevate nel corso della gestione.

In alcune aree, inoltre, la prosecuzione dell'attività agricola persegue, di fatto, anche finalità di valenza ambientale. È il caso dei c.d. "giardini del Gargano", ossia gli agrumeti situati in agro di Vico del Gargano, Rodi Garganico e Ischitella, dove l'attività agricola per la corretta conservazione degli agrumeti determina un beneficio sia in termini idrogeologici sia per la qualità del paesaggio, preservando anche antiche tradizioni e la produzione di specifiche qualità dotate anche di riconoscimento IGP.

Appare evidente, quindi, che la differenza tra entrate ed uscite non possa, per le motivazioni innanzi riportate, che essere messa a carico della contribuzione generale consortile e, soprattutto, come detto, delle attività svolte per Enti vari che, di fatto, consentono entrate integrative rispetto ai soli ruoli di contribuzione. E tanto, anche per quanto attiene agli impianti idrovori, atteso che essi non determinano un beneficio esclusivo per il mondo agricolo ma mantengono in sicurezza importanti infrastrutture di trasporto, insediamenti urbani, rilevanti aree destinate ad attività industriali e, in particolare per le zone costiere, turistico – ricettive.

Quanto sopra trova, peraltro, perfetta rispondenza nella vigente l.r. n. 4/2012 "Nuove norme in materia di bonifica integrale e di riordino dei Consorzi di Bonifica", in particolare negli articoli 4, 5 e 20 della stessa.

Da tutto quanto sopra specificato emerge che il bilancio di previsione 2020 trova il suo equilibrio finanziario su stanziamenti che non si discostano molto dalle previsioni formulate per l'esercizio 2019, confermando anche per l'esercizio 2020 una sempre più attenta e scrupolosa politica di contenimento della spesa adottata da questa Amministrazione.

I Consorzi di Bonifica, in osservanza dell'intesa Stato-Regioni del 18 settembre 2008 e successive norme emanate dalla Regione Puglia con Legge Regionale 1 agosto 2014, n. 37, art. 23, comma 6, redigono i bilanci di previsione e consuntivi per centri di costo.

L'articolazione delle entrate è definita in: 1) Titoli; 2) Tipologia; 3) Categoria; 4) Capitoli; quella delle spese in 1) Missioni; 2) Programmi; 3) Titoli; 4) Macroaggregati; 5) Capitoli.

ANALISI DELLE PREVISIONI GENERALI

Il bilancio di previsione 2020 si chiude con i seguenti risultati:

TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	2.363.979,02
2	Trasferimenti correnti	1.381.200,00
3	Entrate extratributarie	131.379,58
4	Entrate in conto capitale	15.181.944,71
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	5.521.875,55
	Totale generale entrate	24.580.378,86

TITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
1	Spese correnti	3.764.425,34
2	Spese in conto capitale	15.217.077,97
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
4	Rimborso prestiti	77.000,00
5	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	0,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	5.521.875,55
	Totale generale spese	24.580.378,86

Entrate extratributarie

Le entrate riferite ai capitoli in esame sono previste per € 12.911,42 e si riferiscono prevalentemente agli interessi attivi che potranno essere liquidati dal Tesoriere in relazione alla giacenza media sul conto corrente di gestione.

Ruoli per contributi consorziali

La previsione di entrata di questo capitolo è di € 2.097.979,02 variata rispetto all'esercizio precedente della percentuale pari all'1%, arrotondato in cifra tonda in relazione sia all'incremento frazionale ISTA rilevato (Delibera n. 12/06 Consiglio dei Delegati del 14/12/2006) sia per tener conto delle maggiori spese da sostenere per l'anno 2020 derivanti dalla consultazione elettorale per il rinnovo del Consiglio di Amministrazione.

L'importo dei ruoli è così destinato:

	<i>EURO</i>
a) ammortamento dei mutui	124.000,00
b) copertura delle spese di gestione	1.973.979,02
TOTALE	2.097.979,02

Concorso spese generali sulla esecuzione e manutenzione delle OO.PP. di bonifica

La previsione di entrata di questi capitoli è di € 840.000,00 con una variazione in aumento di € 68.000,00. Essa scaturisce dal programma di opere pubbliche e manutenzioni già finanziate e che questo Consorzio prevede di avviare nel corso dell'esercizio in oggetto. Poiché, statisticamente, non è ipotizzabile il completamento dell'intero programma lavori nell'anno di competenza, si è ritenuto opportuno, cautelativamente, di accertare una somma contenuta al fine di evitare un rilevante minor introito in sede di conto consuntivo.

Entrate correnti

La previsione di € 35.521,42 riguarda prevalentemente i crediti che potrebbero scaturire da alcuni contenziosi in corso.

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La previsione di spesa per questa Missione è così articolato:

Spesa	Importo (€)
Costo del personale ed organi istituzionali	1.800.517,96
Acquisti di beni e servizi	645.317,96
Imposte e tasse	122.407,14
Altre spese correnti	117.105,99
Spese in conto capitale	33.133,26
Totale Missione	2.718.482,31
Rimborso prestiti	77.000,00
Interessi passivi	47.000,00
Anticipazioni finanziarie	9.789,93
Fondo di riserva	20.822,84
Centro di costo	2.873.095,08

Spesa del personale

La previsione di spesa dei capitoli riguardanti gli organi istituzionali ed il personale, prevista in € 1.800.517,96, tiene conto sia degli aumenti contrattuali e della dinamica salariale (passaggi di livello, scatti di anzianità, ecc.) sia dei corsi di formazione ed aggiornamento del personale dipendente.

Acquisti di beni e servizi

Gli acquisti di beni e servizi comprendono:

- gli oneri per la riscossione a mezzo MAV che effettuerà il Tesoriere del Consorzio, la Banca di Credito Cooperativo di San Giovanni Rotondo - filiale di Foggia, nonché il compenso per EQUITALIA S.p.A. per l'emissione di cartelle esattoriali relative alle somme non riscosse in forma bonaria;
- le spese di funzionamento degli uffici, contenute, come oramai consuetudine, al massimo, per cui sarà opportuno un costante monitoraggio degli stessi al fine di provvedere tempestivamente in caso di necessità di integrazione;
- l'assistenza ai consorziati prevede cofinanziamenti per € 5.164,57 sia nel settore forestale che in quello agrario.

Spese in conto capitale - Acquisto di beni strumentali

Lo stanziamento di questi capitoli è invariato rispetto a quello dell'esercizio precedente e sarà finalizzato, in particolare all'aggiornamento dell'hardware di alcune postazioni fisse e, con ogni probabilità, all'acquisto di una nuova autovettura di servizio qualora la sistemazione di una esistente dovesse rivelarsi eccessivamente onerosa in relazione alla vetustà della stessa.

Anticipazioni finanziarie

Sono previsti in € 9.789,93 per fronteggiare eventuali interessi passivi derivanti dall'andamento della situazione di cassa con il Tesoriere.

Fondo di riserva

La previsione di questo capitolo risulta essere di €. 20.822,84, in linea con l'esercizio precedente.

ESECUZIONE E MANUTENZIONE OPERE PUBBLICHE
MANUTENZIONE E GESTIONE OPERE DI BONIFICA

Questa Missione prevede un programma di esecuzione e manutenzione delle opere previste per il 2020 è così distinto:

DESCRIZIONE	IMPORTO (€)
Realizzazione ed esecuzione opere pubbliche	9.988.817,55
Manutenzione e gestione opere di bonifica	5.173.127,16
Totale generale	15.161.944,71

Il programma delle nuove opere sarà finanziato con risorse pubbliche.

L'importo delle spese generali è previsto in € 840.000,00

Per quanto riguarda le Missioni, garantite anche per il 2020 da questo Consorzio, occorre precisare che ciascuna corrisponde ad un Centro di Costo così schematizzabili:

Missione	Descrizione	Importo
2	Bonifica idraulica	352.944,00
3	Irrigazione	175.241,84
4	Acquedotti rurali	363.245,68
5	Vivai forestali	132.032,00
	Totale generale	1.023.463,52

CONCLUSIONI

Il bilancio di previsione, predisposto per l'esercizio finanziario 2020, è stato tracciato nel solco di quelli degli anni precedenti, contenendo al massimo le spese ed evidenziando le condizioni di difficoltà nelle quali il Consorzio è costretto ad operare.

Inoltre, saranno nuovamente percorse tutte le strade per l'ottenimento dei finanziamenti necessari non solo alla realizzazione di una molteplicità di opere di particolare rilievo per il territorio garganico, ma anche nell'intento di assicurare all'Ente una consistente parte di entrate (spese generali) per il raggiungimento dell'equilibrio economico e finanziario del bilancio stesso.

In questa logica il Consorzio accentuerà il lavoro di ricerca di tutti i possibili canali per ottenere ulteriori finanziamenti nella realizzazione di opere pubbliche di bonifica, che possano rispondere sempre di più e meglio alle pressanti istanze della comunità consorziata.

Foggia, 17 dicembre 2019



f.to IL PRESIDENTE

dott. Eligio Giovan Battista TERRENZIO