

.CONSORZIO DI BONIFICA TERRE D'APULIA
B A R I



DELIBERA COMMISSARIALE

N. 359 DEL REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI

OGGETTO: BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2017: APPROVAZIONE.

L'anno duemiladiciotto il giorno 20 del mese di AGOSTO in Bari, negli Uffici consortili di Corso Trieste, 11

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Alfredo Borzillo, nominato Commissario Straordinario del Consorzio di Bonifica Terre d'Apulia con D.P.G.R. n. 65 del 08.02.2017 ai sensi dell'art. 1 della L.R. n. 12/2011, come previsto dalla L.R. n. 1/2017, su proposta del Direttore dell'Area competente, sentito il parere favorevole del Direttore Generale, assistito dal Segretario verbalizzante, adotta la seguente deliberazione:

PREMESSO CHE:

- con deliberazione commissariale n. 2 del 29.12.2016 è stato autorizzato il ricorso alla gestione provvisoria per l'esercizio finanziario 2017, in considerazione della persistente gestione straordinaria di commissariamento dell'Ente, dell'indeterminatezza delle entrate conseguibili dai ruoli nonché dell'entità del contributo straordinario erogabile dalla Regione;
- con L.R. n. 1 del 03 febbraio 2017 la Regione Puglia ha emanato "*Norme straordinarie in materia di Consorzi di Bonifica commissariati*";
- con deliberazione commissariale n. 256 del 05.05.2017 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2017;
- con deliberazione commissariale n. 480 del 04.10.2017 e n. 575 del 30.11.2017, durante la gestione dell'esercizio finanziario 2017, sono state apportate correzioni relative alle entrate derivanti dall'ammontare del maggior contributo erogato dalla Regione Puglia e, congiuntamente, si è proceduto all'assestamento delle somme previste nei capitoli di spesa, conseguenti la normale attività di funzionamento dell'Ente;

PRESO ATTO che la redazione del Bilancio Consuntivo 2017, per continuità con gli anni precedenti, è stata improntata alla competenza annuale;

VISTO che, al fine di evidenziare lo squilibrio finanziario consolidatosi negli anni e quello economico strutturale di esercizio il Conto Consuntivo 2017 è stato elaborato con un approccio di natura straordinaria;

TENUTO CONTO CHE:

- durante l'esercizio 2017, il servizio di cassa è stato svolto dal Banco di Napoli S.p.A. e le operazioni di riscossione e pagamento sono confluite sul c/c bancario n. 301267 (ex c/c n. 301251) acceso in favore del Commissario Straordinario;
- è acceso, sempre c/o il Banco di Napoli S.p.A., il c/c bancario n. 301267 (ex c/c n. 301458) con destinazione vincolata alla realizzazione dei lavori forestali in agro di Minervino Murge;
- per consentire l'erogazione del finanziamento da parte del Ministero delle Politiche Agricole per la realizzazione di un sistema automatizzato accoppiato a componenti elettroniche per la

consegna razionalizzata ad uso irriguo nel comprensorio in Dx Ofanto si è fatto ricorso al c/c bancario n. 88947 acceso c/o Bancapulia;



VERIFICATA la regolarità contabile degli estratti conti bancari, sottoposti al controllo trimestrale di cassa da parte del Revisore Unico Dott. Antonio Piccininno;

VISTE le risultanze derivanti dalla **Gestione di Competenza** del Conto del Bilancio riassunte nel seguente quadro:

| | |
|-----------------|-----------------|
| Riscossioni | + 13.516.496,70 |
| Pagamenti | - 11.147.544,34 |
| Differenza | + 2.368.952,36 |
| Residui Attivi | + 9.664.125,96 |
| Residui Passivi | - 12.033.078,32 |
| Differenza | - 2.368.952,36 |

PAREGGIO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 0,00

VISTO che le riscossioni e i pagamenti sono giustificati, rispettivamente, dalle reversali di incasso e dai mandati di pagamento emessi e quietanzati;

CONSIDERATO che nel corso dell'esercizio 2017 si è proceduto ad una verifica generale delle poste di bilancio riferite alla gestione dei residui attivi e passivi e che questa gestione commissariale ha improntato la stesura del Bilancio Consuntivo 2017 con carattere di straordinarietà, anche in virtù del mandato precipuo ricevuto dall'Ente vigilante Regione Puglia, ai fini della determinazione del risultato contabile di amministrazione al 31/12/2017 si è reso necessario effettuare le variazioni di accertamento a residui per un totale in diminuzione di € 250.092,63 di cui all'allegato A) e le variazioni di impegno a residui in diminuzione per un totale di € 311.762,88 di cui all'allegato B) che costituiscono parte integrante del presente deliberato;

ACCERTATO che i resti ancora da riscuotere e da pagare a fine esercizio 2017 al quale si riferisce il Conto Consuntivo in esame, trovano a loro volta giustificazione negli atti deliberativi, disposizioni di legge e regolamenti, circolari, contratti, in base ai quali furono assunti accertamenti in Entrata ed impegni di Spesa;

ESAMINATE le risultanze derivanti dalla **Gestione Finanziaria** riportate nel seguente quadro:

| | RESIDUI | GESTIONE COMPETENZA | TOTALE |
|----------------------------|--------------|------------------------|----------------------|
| Fondo Cassa al 1° Gennaio | ----- | ----- | 1.012.891,97 |
| Riscossioni | 839.227,01 | 13.516.496,70 | 14.355.723,71 |
| Pagamenti | 3.545.923,13 | 11.147.544,34 | <u>14.693.467,47</u> |
| Fondo Cassa al 31 Dicembre | | | <u>675.148,21</u> |



| | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|------------------------|
| Differenza | | | 675.148,21 |
| Residui attivi | 44.555.009,26 | 9.664.125,96 | 54.219.135,22 |
| Residui passivi | 123.085.678,44 | 12.033.078,32 | 135.118.756,76 |
| Differenza | | | - 80.899.621,54 |
| DISAVANZO DI AMM.NE | | | - 80.224.473,33 |

CONSIDERATO, inoltre, che si sono rese necessarie ulteriori operazioni di assestamento, concernenti altre previsioni di spesa, conseguenti alla normale attività di gestione come di seguito indicate:

| n° capitolo | Denominazione | Prev. Esercizio € | Prev. Assestamento € |
|-------------|--|----------------------|-------------------------|
| 1071 | Stipendi personale Area Amministrativa | 554.000,00 | 557.000,00 |
| 1101 | Contributi a carico Ente Area Amministrativa | 215.000,00 | 218.000,00 |
| 6870 | Stipendi personale ARM | 1.065.000,00 | 1.067.000,00 |
| 6880 | Straordinario personale A.R.M. | 24.000,00 | 25.000,00 |
| 6900 | Contributi a carico Ente personale A.R.M. | 367.000,00 | 405.000,00 |
| 7081 | IRAP personale A.R.M. | 80.000,00 | 91.000,00 |
| 7035 | Manutenzione ordinaria ed esercizio A.R.M. | 120.000,00 | 150.000,00 |
| 7070 | IRAP personale Area Agro-Forestale | 60.000,00 | 66.000,00 |
| 8020 | Energia Elettrica Impianti Irrigui | 452.000,00 | 482.000,00 |
| 8200 | Stipendi OTD Impianti irrigui Loconia | 153.000,00 | 154.000,00 |
| 8310 | Contributi SCAU OTD Minervino Alto | 31.000,00 | 32.000,00 |
| 8350 | Energia Elettrica Minervino Alto | 571.000,00 | 598.000,00 |
| 8470 | Energia Elettrica Dighe | 6.000,00 | 8.000,00 |
| 8500 | Stipendi OTD Area Manutenzione | 244.000,00 | 259.000,00 |
| 8100 | Acquisto di Beni e Servizi | 105.000,00 | 125.000,00 |
| | Totale | 4.047.000,00 | 4.237.000,00 |
| | Sommano maggiori stanziamenti | 190.000,00 | |

| | | | |
|------|---|--------------|-------------------|
| | b) Parte Spese : Minori stanziamenti | | |
| 5460 | Misure per la sicurezza e tutela dei lavoratori | 20.000,00 | 0,00 |
| 6970 | Energia Elettrica A.R.M. | 2.465.000,00 | 2.295.000,00 |
| | Totale | 2.485.000,00 | 2.295.000,00 |
| | Restano minori stanziamenti | | 190.000,00 |

N.B.

Movimenti finanziari in partita di giro in entrata

| n° capitolo | Denominazione | Prev. Esercizio € | Prev. Assestamento € |
|-------------|------------------------------------|----------------------|-------------------------|
| 42000 | Riscossione Fondo Anzianità ENPAIA | 546.000,00 | 603.000,00 |

Movimenti finanziari in conto capitale in uscita

| n° capitolo | Denominazione | Prev. Esercizio € | Prev. Assestamento. € |
|-------------|----------------------------------|----------------------|--------------------------|
| 12390 | Pagamenti Fondo Anzianità ENPAIA | 546.000,00 | 603.000,00 |

VISTA la relazione del Dirigente dell'Area Finanziaria di illustrazione degli elementi analitici e dei risultati di gestione;

VISTO il parere del Revisore Unico, nominato ai sensi della L.R. n. 4 del 13.03.2012 art. 33 con D.P.G.R. n. 149 del 15.03.2013;

ASSUNTI i poteri di cui al D.P.G.R. n. 65 del 08.02.2017;

DELIBERA

1. **La premessa** fa parte integrante del presente deliberato.
2. **APPROVARE** le variazioni di accertamento a residui per un totale in diminuzione di € 250.092,63 di cui all'allegato A) e le variazioni di impegno a residui in diminuzione per un totale di € 311.762,88 di cui all'allegato B) che costituiscono parte integrante del presente deliberato.
3. **APPROVARE** il conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2017 con le seguenti risultanze contabili:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

| | |
|--|-----------------|
| Riscossioni | + 13.516.496,70 |
| Pagamenti | - 11.147.544,34 |
| Differenza | + 2.368.952,36 |
| Residui Attivi | + 9.664.125,96 |
| Residui Passivi | - 12.033.078,32 |
| Differenza | - 2.368.952,36 |
| PAREGGIO DI BILANCIO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA | - 0,00 |

