



CONSORZIO SPECIALE PER LA BONIFICA DI ARNEO

via XX Settembre, 69 73048 - NARDO' (LE)

R.D. 1742 DEL 14/04/1927 - D.P.R. 836 DEL 05/03/1971 e Delibera G.R. n. 4785 del 30/05/1980

C.F. 82001150752

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2020

Il conto consuntivo presenta un saldo cassa di € 580.251,06 al 31/12/2020.

Il risultato finale indicato nel documento finanziario dell'Ente è influenzato principalmente da due elementi:

- 1) La gestione strettamente di competenza che chiude con un avanzo pari a circa 4 milioni di euro.

Detta gestione genera un avanzo che si compone:

- dalla generica differenza tra entrate accertate ed uscite impegnate per circa 2,7 milioni;
- circa 1,3 milioni di entrate straordinarie ricevute dalla Regione Puglia e finalizzate alla estinzione di debiti falcidiati ex Legge Regionale n.1/2017.

- 2) La gestione straordinaria dovuta al riaccertamento dei residui che registra la cancellazione di residui passivi per € 6.649.256,67, rivenienti dal pagamento a saldo e stralcio riferito al debito nei confronti di NPL Duepuntozero, come da Legge Regione Puglia n.1/2017.

Solo per completezza, sono stati cancellati residui attivi per € 13.316,80.

Il tributo 630 per l'anno 2020, così come accertato, è pari ad € 5.335.000,00.

Esiste una discrasia tra l'accertamento e l'emissione dei ruoli dovuta al fatto che l'attività riscossiva del tributo di bonifica "Cod. 630" è ripresa dopo circa 13 anni di sospensione e che, a seguito delle riunioni e degli accordi intervenuti con le Organizzazioni Sindacali Agricole, si è deciso di non far coincidere le riscossioni relative a più annualità, onde consentire al contribuente la possibilità di riabituarsi al pagamento del suddetto contributo.

Sono stati ricevuti contributi regionali in conto spese di funzionamento per € 3.280.462,88.

Le entrate per la gestione irrigua ammontano ad € 424.000,00, al quale si aggiunge il tributo "648" per € 319.464,00.

Quanto sopra ha determinato un avanzo di gestione di competenza al 31/12/2020 di circa € 4.000.000,00 come innanzi meglio dettagliati.

Tuttavia il consuntivo 2020, per effetto del principio della concatenazione dei conti, risente della debitoria pregressa derivante dai consuntivi precedenti.

E' doveroso sottolineare come, nel corso degli ultimi, grazie all'intervento della Regione Puglia con Legge Regionale n.1/2017, ed al lavoro di conciliazione avviato da parte della Struttura Commissariale nei confronti dei numerosi creditori del Consorzio, è stata oggetto di un lusinghiero ridimensionamento.

Le risultanze contabili risultano essere le seguenti:

RISCOSSIONI:

- Residui attivi	€ 1.061.786,23
- Entrate – Titolo I (Contributi spese e per fini istituzionali)	€ 5.861.027,58
- Entrate – Titolo II (Operazioni di finanziamento)	€ 0,00
- Entrate – Titolo III (Partite di giro)	€ <u>1.757.152,43</u>
Totale riscossioni	€ 8.679.936,24 ✓

PAGAMENTI

- Residui passivi	€ 2.616.504,02
- Spese Titolo I (spese per il raggiungimento dei fini istituzionali)	€ 4.452.297,54
- Spese Titolo II (Operazioni di finanziamento)	€ 00,00
- Spese Titolo III (Partite di giro)	€ <u>1.684.746,68</u>
Totale pagamenti	€ <u>8.753.548,29</u> ✓
A dedurre: Avanzo di cassa al 31.12.2019	€ 653.863,11 ✓
- Totale Riscossioni	€ <u>8.679.936,24</u>
<u>Avanzo di cassa al 31.12.2020</u>	€ <u>580.251,06</u> ✓

Al fine di calcolare il disavanzo finanziario al termine dell'esercizio finanziario 2020 è necessario:

1) sommare all'avanzo di Cassa al 31.12.2020 i residui attivi, e precisamente:

- Residui attivi rivenienti dai precedenti esercizi per	€ 29.746.056,24
- Residui attivi dell'esercizio di competenza	€ <u>6.660.956,62</u>
Per un totale di	€ 36.407.012,86 +
Avanzo di Cassa al 31.12.2020	€ <u>580.251,06</u>
Totale	€ 36.987.263,92

2) A tale importo deve essere sottratta la somma dei residui passivi, e precisamente:



- i residui passivi rivenienti dai precedenti esercizi	€ 44.993.183,35 +
- i residui passivi rivenienti dall'esercizio di competenza per	€ <u>4.061.046,37</u>
Per un totale di	€ 49.054.229,72
<u>Ricapitolando</u>	
- Totale Residui Attivi	€ 36.987.263,92 –
- Totale Residui Passivi	€ 49.054.229,72 –
- Fondo accantonamento contenzioso	€ 500.000,00 –
- Fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità al 31.12.2020	€ <u>6.000.000,00</u>
DISAVANZO FINANZIARIO al 31.12.2020 di	€ <u>18.566.965,80</u>

Detto disavanzo consolidato tiene conto:

1) della prudenziale creazione di un fondo accantonamento contenzioso pari a € 500.000,00;

2) del fondo svalutazione di crediti di dubbia esigibilità pari a € 6.000.000,00 così quantificato al 31.12.2019 in ragione del fatto che la ripresa delle riscossioni dopo 13 anni di sospensione, sta manifestando tutte le sue problematiche in ordine agli incassi.

Pertanto il risultato finale dato dalle risultanze della gestione di competenza e dalla gestione straordinaria a seguito della falcidia regionale determina un avanzo di amministrazione nell'anno di circa € 10.400.000,00 che comporta una diminuzione del disavanzo relativo agli anni precedenti di pari importo e che passa da € 29.283.621,71 alla data del 31.12.2019 ad € 18.566.965,80 al 31.12.2020.

Fatte queste dovute precisazioni, si coglie l'occasione per ringraziare tutto il personale dipendente per l'attività svolta; si confida nella nuova normativa già adottata dalla Regione Puglia sul riordino dei Consorzi di Bonifica e su quella da adottare per quanto concerne la parte economica, affinché possa definirsi completata la riforma dei Consorzi e consentita la ripresa dell'attività istituzionale a pieno regime.

Il Capo Settore Ragioneria
(Rag. Gregorio Parisi)

Il Direttore Generale
(Dott. Vito Caputo)

Il Direttore Amministrativo
(Avv. Francesca Marzano)

Il Commissario Straordinario Unico
(Dott. Alfredo Borzillo)