



**CONSORZIO DI BONIFICA "VELIA"
PRIGNANO CILENTO (SA)**

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2024

Relazione

Il Presidente

Ing. Massimo Valentino Ambrosio



Prignano Cilento, Novembre 2023



CONSORZIO DI BONIFICA "VELIA"
PRIGNANO CILENTO (SA)

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DEL 2024

INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione per il 2024 è contraddistinto da una stabilizzazione dell'inflazione e dal costo dell'energia che si riflette direttamente sulle previsioni bilancio.

Nonostante l'inflazione del 15,8%, nel periodo gennaio 2021 a ottobre 2023, non abbiamo variato il tributo di bonifica né quello di cessione dell'acqua rimasti fermi a quelli del 2018.

I costi del bilancio di previsione nonostante gli aumenti dovuti all'inflazione e l'aumento del costo dei servizi che si prevede di erogare sono totalmente pareggiati dalle entrate.

LA MANUTENZIONE E GESTIONE DELLE OPERE

Le risorse impegnate per la manutenzione delle opere costituiscono come sempre il fulcro centrale e l'obiettivo principale dell'attività dell'Ente.

Nel Piano di Gestione, documento fondamentale, sono stati programmati gli interventi che il Consorzio intende realizzare nel corso del 2024.

Vi ricordo che per l'approvazione del bilancio 2022 abbiamo avuto una lunga interlocuzione con gli uffici regionali, non solo del settore agricoltura ma anche con il settore difesa del suolo, inerente all'obbligo di estendere l'impegno del Consorzio alla manutenzione anche agli alvei naturali per l'intero perimetro del comprensorio; per intenderci anche ai bacini del Lambro e del Mingardo e altri minori. La questione sembra essere rientrata nei binari della ragionevolezza sia per quanto riguarda le interlocuzioni con il settore regionale dell'Agricoltura sia nel dibattito a livello di commissione regionale ove è in discussione la nuova legge regionale sui consorzi di bonifica di prossima approvazione. Nella nuova legge regionale sono infatti definiti correttamente gli obblighi dei consorzi di bonifica e distinti da eventuali affidamenti in concessione di interventi di difesa suolo.

Per il 2024 si prevede di aumentare la produttività in conseguenza di un consistente rinnovo del parco mezzi e di un aumento della forza lavoro qualificata. In questi giorni, infatti, il Consorzio sta concludendo la procedura di acquisto di un decespugliatore con un braccio da 15 metri dal costo previsto di oltre 300mila euro.

LE INIZIATIVE

Nel campo delle infrastrutture saranno poste in esecuzione e dato avvio nel 2024 le seguenti iniziative, già finanziate:

1. Interventi per l'incremento della sicurezza della Diga San Giovanni Corrente nel Comune di Ceraso (SA) finanziati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nell'ambito del Piano Operativo Infrastrutture del FSC 2014-2020 per l'importo di 1 MLN di euro;
2. Interventi per l'incremento della sicurezza delle dighe Carmine e Nocellito, quale nette attuatore per conto del Consorzio Irriguo di Vallo, finanziati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nell'ambito del Piano Operativo Infrastrutture del FSC 2014-2020 per l'importo di 2,625 MLN di euro.
3. Intervento di completamento della strada Diga Alento – Stio finanziato dalla Regione con le risorse del POR FESR 2014/2020 asse 7 -OS 7.4 Azione 7.4.1 per l'importo di 16.886 MLN di euro. È stato verificato e validato il progetto già nel 2021. Sul punto occorre prendere atto che la iniziale previsione di spesa è stata completamente stravolta per cui è necessario fare ricorso ad un finanziamento aggiuntivo.
4. Interventi di “Ammodernamento dell'impianto irriguo Metoio alimentato dall'Invaso San Giovanni Corrente nel Comune di Ceraso (SA), finanziato con le risorse del PSR Regione Campania 2014 – 2020 – Tipologia 4.3.2, per € 3.225MLN. I lavori sono in corso.
5. Sono stati di completati i lavori del Progetto di irrigazione “NUOVI COMPENSORI DEL VELIA” (11 MLN euro). Con le somme risparmiate è stata predisposta una perizia di risanamento dell'impianto di sollevamento di Salento.
6. Sono stati appaltati e aggiudicati i lavori di Miglioramento e adeguamento del sistema irriguo Vallo. Rete di adduzione e distribuzione per 10 MLN di euro, finanziato con le risorse FSC 2014-2020 da parte del Mipaaf, oggi Ministero dell'agricoltura, della sovranità alimentare e delle foreste Masaf ed i lavori sono in corso.
7. Sono stati pure appaltati e in fase di imminente aggiudicazione i lavori della ciclovia dell'Alento, un primo pezzo fondamentale del programma Parkway Alento, finanziati per 10,8 Meuro, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, oggi Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili MIMS.

Quanto ai programmi, si segnala l'ammissione a finanziamento del progetto di sistemazione delle canalizzazioni di bonifica sulla collina di Castelnuovo Cilento e soprattutto l'avanzamento del programma energia del Consorzio con la previsione di produzione di energia da fonti rinnovabili di circa 1,2 GWh per un investimento di 3,5 Mln di Euro a totale carico della Regione ed a copertura dell'intero fabbisogno energetico.

IL CATASTO, LA GESTIONE DEI RUOLI ED IL RECUPERO DEI RESIDUI ATTIVI

Si prevede l'approvazione del ruolo di bonifica 2024 entro il 30 gennaio 2024.

La riscossione della quota a consumo è sempre in ritardo (in pratica di oltre un anno tenuto conto che non è stato ancora emesso il ruolo per l'anno 2022) per motivi tecnici legati alla gestione delle multiutenze. La questione è stata affrontata con l'assunzione temporanea di una nuova risorsa e con la previsione di mettere a punto un nuovo programma di gestione delle misure dei volumi di acqua erogata.

LA GESTIONE DEL CONSORZIO

Lo scorso 31 dicembre 2022 il capo dell'ufficio tecnico ha rassegnato senza preavviso le dimissioni a cui si è fatto fronte con l'assunzione a tempo parziale di due unità già in forza alla società in house Velia Ingegneria e Servizi S.r.l. . È stata assunta a tempo determinato un'altra unità per il servizio amministrativo per far fronte ad una mancanza temporanea dell'addetto al catasto; tenuto conto del proficuo rendimento si prevede di assumere la nuova risorsa a tempo indeterminato.

L'assetto organizzativo va via via assumendo una nuova fisionomia tesa alla razionalizzazione e alla completa riorganizzazione nella direzione di aumentare l'impegno per la gestione delle opere. In tali sensi, il parco mezzi per la manutenzione e gestione delle opere è in via di completo rinnovamento come previsto dalle decisioni del Consiglio dei Delegati risalenti al 2020. Il ritardo nell'acquisto dei mezzi è dovuto alla mancata promessa di un corrispondente finanziamento della Regione.

Sotto il profilo del contenzioso occorre sottolineare che, per quanto attiene i tributi, solo pochi vengono discussi in sede giudiziaria (Commissione Tributaria o Giudice di Pace) peraltro con esito positivo per il Consorzio e con soddisfazione per la condanna alle spese di giudizio del ricorrente.

Di recente sono stati chiusi con una transazione i contrasti sui compensi legali da corrispondere sia allo studio Brancaccio che allo studio Martino di Roma.

IL BILANCIO DI PREVISIONE 2024. I DATI DI BILANCIO.

La previsione di spesa risultante dal Piano di Gestione ammonta complessivamente ad euro 2.796.847 di cui: per costi diretti € 1.914.837 (68%) e per costi indiretti € 882.010 (spese di funzionamento organi, amministrazione, ufficio tecnico, ufficio manutenzione, gestione catasto, segreteria) che incidono nella misura 31,5% sulla spesa complessiva. Il costo del personale è pari a € 1.446.541 (51% del totale dei costi) di cui € 854.094 per il personale fisso in numero di 16 unità (costo medio per unità pari a € 53.433/anno) ed € 591.598 per gli operai avventizi in numero di 30 unità per circa 25.000 ore lavorative (costo medio per unità e per 151 giornate annue in media pari a € 19.719/anno). Il costo degli organi amministrativi è in linea a quello degli anni precedenti in € 60.532, pari al 2% del dato complessivo di bilancio. La previsione di spesa è inferiore di 138.905

euro a quella prevista lo scorso anno in ragione della stima del minor costo dell'energia rispetto all'anno scorso di 136.120 euro.

La previsione dei ricavi è pari a quella dei costi per € 2.796.847. I principali ricavi previsti sono i seguenti:

- ruoli di bonifica e di irrigazione nella misura di € 1.039.364 corrispondente al 37% circa del totale dei ricavi e circa il 2% in più dell'anno precedente (fermo restando le tariffe);
- vendita di energia da fonti rinnovabili e rimborsi dei costi per la cessione di acqua ad uso plurimo pari a € (795.646+191.979=) 987.625 corrispondente al 35% del totale dei ricavi;
- contributi regionali per la gestione delle opere e degli impianti e per la spesa di energia per € 438.339 (16% del totale dei ricavi);
- 12% altri ricavi.

In sintesi, si espongono i dati relativi al bilancio previsionale 2024 illustrati nel dettaglio nella nota integrativa:

Stato Patrimoniale	Previsionale 2024	Previsionale 2023
Attivo	14.630.528	19.919.138
Passivo	14.601.065	19.897.255
Patrimonio netto	29.463	21.883

Conto Economico	Previsionale 2024	Previsionale 2023
Valore della Produzione	2.789.058	2.925.274
Costi della Produzione	2.720.536	2.859.441
Gestione Amministrativa	68.522	65.833
Proventi e oneri finanziari	-32.757	-24.130
Rettifiche di valore att.finanz		
Gestione Finanziaria	-32.757	-24.130
Imposte e Tasse	35.765	41.703
Pareggio di Esercizio		-
CONTO ECONOMICO	Previsionale 2024	Previsionale 2023
TOTALE RICAVI	2.796.847	2.934.771
TOTALE COSTI	2.796.847	2.934.771

Il patrimonio netto rimane positivo per € 29.463.

I costi per € 2.796.847 pareggiano i ricavi per cui si prevede un pareggio nell'esercizio 2024.

In base alla stima degli incassi e dei pagamenti previsti nel 2024 il budget finanziario genera un flusso di cassa positivo pari ad Euro 83.894,00:

Incassi	2.630.661
Pagamenti ordinari	2.467.817
<i>Disponibilità liquide generate dall'attività istituzionale</i>	<i>162.844</i>
<i>Uscite per Imposte</i>	<i>153.324</i>
<i>Disponibilità liquide al netto delle imposte</i>	<i>9.520</i>
<i>Saldo iniziale di cassa (dato Consuntivo 01/01/2023)</i>	<i>74.464</i>
<i>Saldo di Cassa stimato al 31/12/2024</i>	<i>83.984</i>

Prignano Cilento, novembre 2023

IL PRESIDENTE

Ing. Massimo Valentino Ambrosio

