

Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino

Latina - Corso G. Matteotti n. 101

DELIBERAZIONE N. 940/C

Oggetto: **Bilancio di previsione esercizio 2020 – variazioni agli stanziamenti di alcuni capitoli di entrata e di spesa**

VISTA la Legge Regionale 21/01/1984, n.4;

VISTA la Legge Regionale 07/10/1994, n. 50;

VISTA la Legge Regionale 11/12/1998 n. 53;

VISTO l'art. 120 della legge regionale 10/05/2001, n. 10;

VISTA la Legge Regionale 10 agosto 2016 n. 12;

VISTI gli artt. 6 e 7 della Legge Regionale 28/12/2018, n. 13;

VISTO il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. T00044 dell'11/03/2019 con il quale è stato nominato il Commissario Straordinario dei Consorzi di Bonifica "dell'Agro Pontino" e " Sud Pontino" Sig.ra Sonia RICCI;

VISTO lo Statuto Consortile;

PREMESSO:

che il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2020, acquisito il parere del revisore unico dei conti, è stato adottato con deliberazione n. 827/C del 14.11.2019 ed è stato approvato dalla Regione Lazio per decorrenza dei termini come da nota prot. 73756 del 27.01.2020 (al prot. consortile 944 del 28.01.2020);

che la Direzione dell'Area Amministrativa ha proposto, con relazione del 09 aprile 2020, di apportare al Bilancio di Previsione esercizio 2020 le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa come di seguito riassunte:

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020					
GESTIONE DI COMPETENZA					
VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE		COMPET. PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE IN COMPETENZA	PREVISIONE DOPO LA VIARIAZIONE	VARIAZIONE DI CASSA
V	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE				
	UPB 502: Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine				
50203	Cap. 3: Prestiti e anticipazioni	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80

	TOTALE TITOLO V	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
VI	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALE				
60108	Cap. 8: Recupero di somme pagate per conto terzi	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	TOTALE TITOLO VI	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	Totale variazioni in aumento delle ENTRATE	6.095.000,00	12.838.011,80	18.933.011,80	12.838.011,80
	VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE	COMPET. PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE IN COMPETENZA	PREVISIONE DOPO LA VIARIAZIONE	VARIAZIONE DI CASSA
D	AMBITO D:OPERAZIONI FINANZIARIE				
D02	Upb 2: Estinzione di debiti finanziari diversi				
D0202	Cap. 2: Prestiti e anticipazioni	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
	Totale Upb D02	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
V	TITOLO V - CONTABILITA' SPECIALE				
E01	Upb 1: Partite di giro				
E0108	Cap. 8: Pagamento di somme per conto terzi	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	Totale Upb E01	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	Totale variazioni in aumento delle USCITE	6.095.000,00	12.838.011,80	18.933.011,80	12.838.011,80
	RIEPILOGO VARIAZIONI				
	ENTRATE	VARIAZ. COMPET.			VARIAZ. CASSA
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	0,00			0,00
	VARIAZIONI IN AUMENTO	12.838.011,80			12.838.011,80
	TOTALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE		12.838.011,80		12.838.011,80
	SPESE				
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	0,00			0,00
	VARIAZIONI IN AUMENTO	12.838.011,80			12.838.011,80
	FONDO DI RISERVA - UTILIZZO	0,00			0
	TOTALE VARIAZIONI DELLE SPESE		12.838.011,80		12.838.011,80
	TOTALE A PAREGGIO		0,00		0,00

DI aver acquisito in data 27.04.2020 il parere del revisore dei conti dott.ssa Erika Guerri;

RITENUTO di adottare le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa di alcuni capitoli di entrata e di alcuni capitoli di spesa del bilancio di previsione esercizio 2020, come sopra dettagliate;

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO D E L I B E R A

LE premesse formano parte integrante ed essenziale del presente deliberato;

DI adottare le variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa di alcuni capitoli di entrata e di alcuni capitoli di spesa del bilancio di previsione esercizio 2020, dettagliate in premessa;

LA presente deliberazione è soggetta a controllo ai termini dell'art. 27 della L.R. 4/84, modificato dall'art. 16 della L.R. n. 50/94, dall'art. 14 della L.R. n. 11/97 e dall'art. 120 della L.R. 10/2001.

Latina, 27 Aprile 2020

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Sonia RICCI

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs.39/93

VISTO: IL DIRETTORE GENERALE

Ing. Natalino CORBO

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs.39/93

Consorzio di Bonifica dell'Agro Pontino

Latina – Corso Matteotti n. 101

Parere alle variazioni al bilancio di previsione esercizio 2020 proposte nel mese di aprile 2020

VERBALE n. 34
II Revisore Unico,

PREMESSO:

CHE il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2020, adottato dal Consorzio con deliberazione n. 827/C del 14.11.2019 è stato approvato dalla Regione Lazio per decorrenza dei termini come da nota prot. 73756 del 27.01.2020 (al prot. consortile 944 del 28.01.2020);

VISTA la proposta di variazioni al bilancio esercizio 2020 trasmessa via posta elettronica in data 14.04.2020 dal Consorzio riassunte come di seguito riportate:

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2020					
GESTIONE DI COMPETENZA					
VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE		COMPET. PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE IN COMPETENZA	PREVISIONE DOPO LA VIARIAZIONE	VARIAZIONE DI CASSA
V	TITOLO V - ENTRATE DA OPERAZIONI FINANZIARIE				
	UPB 502: Operazioni finanziarie a breve, medio e lungo termine				
50203	Cap. 3: Prestiti e anticipazioni	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
	TOTALE TITOLO V	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
VI	TITOLO VI - CONTABILITA' SPECIALE				
60108	Cap. 8: Recupero di somme pagate per conto terzi	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	TOTALE TITOLO VI	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	Totale variazioni in aumento delle ENTRATE	6.095.000,00	12.838.011,80	18.933.011,80	12.838.011,80
VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE					
COMPET. PREVISIONE INIZIALE		COMPET. PREVISIONE INIZIALE	VARIAZIONE IN COMPETENZA	PREVISIONE DOPO LA VIARIAZIONE	VARIAZIONE DI CASSA
D	AMBITO D: OPERAZIONI FINANZIARIE				
D02	Upb 2: Estinzione di debiti finanziari diversi				
D0202	Cap. 2: Prestiti e anticipazioni	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
	Totale Upb D02	5.245.000,00	11.178.011,80	16.423.011,80	11.178.011,80
V	TITOLO V - CONTABILITA' SPECIALE				
E01	Upb 1: Partite di giro				
E0108	Cap. 8: Pagamento di somme per conto terzi	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00

	Totale Upb E01	850.000,00	1.660.000,00	2.510.000,00	1.660.000,00
	Totale variazioni in aumento delle USCITE	6.095.000,00	12.838.011,80	18.933.011,80	12.838.011,80
	RIEPILOGO VARIAZIONI				
	ENTRATE	VARIAZ. COMPET.			VARIAZ. CASSA
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	0,00			0,00
	VARIAZIONI IN AUMENTO	12.838.011,80			12.838.011,80
	TOTALE VARIAZIONI DELLE ENTRATE		12.838.011,80		12.838.011,80
	SPESE				
	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	0,00			0,00
	VARIAZIONI IN AUMENTO	12.838.011,80			12.838.011,80
	FONDO DI RISERVA - UTILIZZO	0,00			0
	TOTALE VARIAZIONI DELLE SPESE		12.838.011,80		12.838.011,80
	TOTALE A PAREGGIO		0,00		0,00

che tra le variazioni proposte quelle ai capitoli 50203 in entrata e D0202 in uscita sono conseguenti al piano di rientro dell'anticipazione della Reg. Lazio per il ripianamento dei debiti di energia verso la HERA per il quale la scrivente ha già espresso il parere n. 33 del 03.02.2020 a suo tempo trasmesso;

che la variazione proposta ai capitoli 60108 in entrata e E0108 in uscita è necessitata dal contratto di fornitura di energia elettrica sottoscritto con Nova AEG. Esso prevede l'anticipazione dell'importo dei consumi energetici mensili presunti da parte del Consorzio a favore del fornitore e il successivo recupero di quanto anticipato in eccesso rispetto i consumi effettivi, attraverso la detrazione di tale ultimo importo dalle fatture su base mensile;

che le variazioni ai capitoli di entrata e di uscita delle partite di giro trovano reciproca corrispondenza;

considerato che le variazioni, come proposte, apportate al bilancio di previsione esercizio 2020, non pregiudicano gli equilibri del bilancio;

che sono vietati gli spostamenti di dotazioni dai capitoli iscritti nelle partite di giro in favore di altre partite di bilancio;

che sono vietati gli spostamenti di somme tra residui e competenza;

attesa, quindi, la regolarità formale e sostanziale delle variazioni delle voci effettuate sia per le Entrate che per le Spese;

ESPRIME

parere favorevole sotto il profilo contabile alle variazioni di Bilancio esercizio 2020 come da proposta trasmessa il 14.4.2020.

Latina, 27.4.2020

IL REVISORE UNICO DEI CONTI
Dott.ssa Erika Guerri
ERIKA GUERRI
CORTECONTI
27.04.2020 16:20:27 CEST