

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

REGISTRO DEI VERBALI ANNO 2019

Verbale N° 6 del 2 DICEMBRE 2019

DELIBERAZIONE N° 84/CA DEL 2 DICEMBRE 2019

OGGETTO: Approvazione di Variazioni al Bilancio Preventivo 2019 (8 ^ VARIAZIONE).

		PRESENTI	ASSENTI
NALLI GIULIANO	Presidente	X	
SISANI MASSIMO	Vice-Presidente	X	
ALLEORI ENZO	Consigliere	X	
LORETI MARCO	Consigliere	X	
MONTIONI PAOLO	Consigliere	X	
BOCCHINI MARCELLO	Revisore dei conti	X	
LOCCI MARCO	Revisore dei conti	X	
PAPARELLI MAURIZIO	Revisore dei conti		X

del.

OGGETTO: Approvazione di Variazioni al Bilancio Preventivo 2019 (8^ VARIAZIONE).

VISTA

- la Delibera n.69/CA del 26.11.2018 con la quale il Consiglio di Amministrazione del Consorzio approvava il Bilancio di Previsione 2019 (Regione: D.G.R. n.343 del 25.03.2019);

ATTESO

- che si rende necessario apportare le seguenti variazioni al Bilancio di Previsione 2019:

PARTE ENTRATA

descrizione	Stanziamento iniziale	1^ Variazione	2^ Variazione	Stanziamento definitivo
Cap.10.01 – provento del ruolo dei contributi a carico dei consorziati -	1.922.567,84	17.388,08	8.855,23	1.948.811,15
Cap.20.01 – rata di ammortamento di finanziamento definitivo contratto per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico a servizio dell'edificio in Spoleto – Via Melloni -	22.531,08	-17.388,08	0,00	5.143,00
Sommano	1.945.098,92	0,00	8.855,23	1.953.954,15

- 1) Come indicato nella relazione al Bilancio di Previsione 2019, "al pagamento delle rate, sarà fatto fronte con i ruoli di contribuenza, nel caso fossero insufficienti le erogazioni del GSE". Nell'esercizio 2019 è stato richiesto ed ottenuto, all'Agenzia delle Entrate, il rimborso dell'IVA anticipata per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico, dell'importo di € 20.007,67. Con tale erogazione ed i versamenti del GSE, il Consorzio ha sostenuto con fondi propri, soltanto € 5.143,00 all'inizio dell'esercizio. Pertanto lo stanziamento iniziale del Capitolo 20.01 verrà ricondotto ad € 5.143,00 – con un'economia di € 17.388,08 che andrà ad integrare il Cap.10.01.
- 2) E' stato infine integrato il ruolo di contribuenza, dello stanziamento aggiornato di € 1.922.567,84, di € 8.855,23 – che corrisponde all'importo del ruolo elaborato nel maggio 2019.

descrizione	Stanziamento iniziale	1^ Variazione	2^ Variazione	Stanziamento definitivo
Cap.50.76 – Spese generali per lavori di manutenzione dell'asta Teverone – Timia ed affluenti, nei Comuni di Bevagna, Montefalco, Foligno e Trevi – 3^ CATEGORIA -	16.450,00	5.000,00	0,00	21.450,00
Cap.50.77 – Manutenzione delle aste Marroggia, Tatarena ed affluenti nei Comuni di Montefalco, Foligno, Trevi, Castel Ritaldi, Spoleto e Campello sul Clitunno – 3^ CATEGORIA -	15.900,00	4.179,64	0,00	20.079,64
Sommano	32.350,00	9.179,64	0,00	41.529,64

- 3) La Regione Umbria con D.D. n.6123 del 24.06.2019, concedeva al Consorzio un finanziamento di complessivi € 214.500,00 per i lavori di manutenzione dell'asta Teverone, Timia ed affluenti nei Comuni di Bevagna, Montefalco, Foligno e Trevi – 3^ CATEGORIA - Nella variazione effettuata per l'iscrizione del finanziamento, era stato previsto un importo di spese generali (CAP.50.76), pari ad € 16.450,00 – nello stato finale, sono state contabilizzate per € 21.450,00 – con una differenza di € 5.000,00.
- 4) La Regione Umbria con D.D. n.6124 del 24.06.2019, concedeva al Consorzio un finanziamento di complessivi € 200.796,44 per i lavori di manutenzione delle aste Marroggia, Tatarena ed affluenti nei Comuni di Montefalco, Foligno, Trevi, Castel Ritaldi, Spoleto e Campello sul Clitunno – 3^ CATEGORIA.

Nella variazione effettuata per l'iscrizione del finanziamento, era stato previsto un importo di spese generali (CAP.50.77) pari ad € 15.900,00 – nello stato finale, sono state contabilizzate per € 20.079,64 – con una differenza di € 4.179,64

LA PARTE ENTRATA, PER I CAPITOLO SOPRA INDICATI, AVRA' UN INCREMENTO DI € 18.034,87

– che con tale maggiore entrata, si andranno ad integrare alcuni capitoli di spesa:

descrizione	Stanziamiento iniziale	1 ^ Variazione	2 ^ Variazione	Stanziamiento definitivo
Cap.40.01: Stipendi ed assegni fissi al personale impiegato – Lo stanziamento risulta insufficiente, principalmente a causa dell'impegno del costo del lavoro straordinario effettuato nel mese di dicembre 2018 e corrisposto in quello di gennaio 2019 ed alla corresponsione di una festività.	1.310.000,00	5.000,00	0,00	1.315.000,00
Cap.120: Spese per adesione ad Enti ed Associazioni – Lo stanziamento iniziale, non è stato sufficiente -	20.000,00	3.500,00	0,00	23.500,00
Cap.165: Manutenzione, riparazione ed adattamento locali e relativi impianti (imposte e tasse, manutenzione uffici e macchine) – Lo stanziamento iniziale risulta insufficiente a causa di maggiori canoni di manutenzione da corrispondere sui programmi in uso	213.583,34	1.484,79	0,00	215.068,13
Cap.180: Spese per il funzionamento e la manutenzione degli impianti irrigui – DISTRETTI DI SPOLETO - Lo stanziamento iniziale risulta insufficiente a causa delle maggiori spese sostenute per la gestione dell'impianto (energia elettrica, impiego operai del Consorzio e forniture)	63.500,00	8.050,08 2.949,92	0,00	74.500,00
Sommano	1.607.083,34	20.984,79	0,00	1.628.068,13

– che per integrare il Cap.180 – parte spesa, di € 2.949,92 – si è ritenuto opportuno utilizzare le economie dei Capitoli 130 – 140 – 150 – parte spesa -, come di seguito indicato:

descrizione	Stanziamiento iniziale	1 ^ Variazione	2 ^ Variazione	Stanziamiento definitivo
Cap.130: Compilazione ed aggiornamento del piano generale di bonifica – diminuzione per non utilizzo dello stanziamento -	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
Cap.140: Spese per la tenuta del Catasto – diminuzione per eccedenza dello stanziamento, rispetto a quello impegnato -	19.000,00	-949,92	0,00	18.050,08
Cap.150: Consulenza ed assistenza agli agricoltori – diminuzione per non utilizzo dello stanziamento -	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00

Cap.180: Spese per il funzionamento e la manutenzione degli impianti irrigui – DISTRETTI DI SPOLETO - Lo stanziamento iniziale risulta insufficiente a causa delle maggiori spese sostenute per la gestione dell'impianto (energia elettrica, impiego operai del Consorzio e forniture)	70.050,08	2.949,92	0,00	73.000,00
Sommano	91.050,08	0,00	0,00	91.050,08

ATTESO

- che le maggiori entrate, pari a complessivi € 18.034,87, saranno utilizzate:
 - o per integrare alcune spese correnti e precisamente: il Cap. 40.01 (per € 5.000,00); Cap. 120 (per € 3.500,00); Cap.165 (per € 1.484,79) e parte del Cap.180 (per € 8.050,08) – **per complessivi € 18.034,87;**
 - o per integrare il Cap.180 (per € 2.949,92) si farà ricorso alle economie sui Cap.130 (per € 1.000,00); Cap.140 (per € 949,92) e Cap.150 (per € 1.000,00) –
- che la ripartizione è di seguito elencata:

MAGGIORI ENTRATE

DESCRIZIONE	PREVISIONE BILANCIO €	VARIAZIONI €	NUOVA PREVISIONE €
CATEGORIA 1^ -ENTRATE CONTRIBUTIVE			
Cap. 10.01: Provento del ruolo dei contributi a carico dei Consorziati- ruoli vecchio e nuovo comprensorio	1.922.567,84	26.243,31	1.948.811,15
Cap.20.01: Rate di ammortamento di finanziamento definitivo contratto per la realizzazione dell'impianto fotovoltaico a servizio dell'edificio in Spoleto – Via Melloni -	22.531,08	-17.388,08	5.143,00
CATEGORIA 2^ - ENTRATE DERIVANTI DAL RECUPERO DI SPESE GENERALI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE IN CONCESSIONE E PER MANUTENZIONI	0	0	0
Cap.50.76: Lavori di manutenzione dell'asta Teverone – Timia ed affluenti nei Comuni di Bevagna, Montefalco, Foligno e Trevi – 3^ CATEGORIA -	16.450,00	5.000,00	21.450,00
Cap.50.77: Lavori di manutenzione delle aste Marroggia, Tatarena ed affluenti nei Comuni di Montefalco, Foligno, Trevi, Castel Ritaldi, Spoleto e Campello sul Clitunno – 3^ CATEGORIA	15.900,00	4.179,64	20.079,64
TOTALE	1.977.448,92	18.034,87	1.995.483,79

MAGGIORI / MINORI SPESE

DESCRIZIONE	PREVISIONE BILANCIO €	VARIAZIONI €	NUOVA PREVISIONE €
Categoria 2^ - SPESE PER IL PERSONALE IN SERVIZIO			
Cap.40.01: Stipendi ed assegni fissi al personale dipendente di ruolo	1.310.000,00	5.000,00	1.315.000,00
Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni e servizi	0	0	0
Rubrica 1^ - Spese di amministrazione	0	0	0
Cap.120: Spese per adesione ad enti ed associazioni	20.000,00	3.500,00	23.500,00
Cap.130: Compilazione ed aggiornamento del piano generale di bonifica	1.000,00	-1.000,00	0,00
Cap.140: Spese per la tenuta del catasto	19.000,00	-949,92	18.050,08
Cap.150: Consulenza ed assistenza agli agricoltori	1.000,00	-1.000,00	0,00
Rubrica 2^ - Manutenzione di impianti ed opere di proprietà del Consorzio	0	0	0
Cap.165: Manutenzione, riparazione ed adattamento locali e relativi impianti (imposte e tasse, manutenzione uffici e macchine)	213.583,34	1.484,79	215.068,13
Rubrica 4^ - Spese a carico del Consorzio per l'esercizio di opere irrigue	0	0	0
Cap.180: Spese per il funzionamento e la manutenzione degli impianti irrigui - DISTRETTO DI SPOLETO -	63.500,00	8.050,08 2.949,92	74.500,00
TOTALE	1.628.083,34	18.034,87	1.646.118,21

VISTO

- il parere di legittimità espresso al riguardo;
- il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 26.11.2019;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- a termini dell'art. 23, lett. K), dello Statuto consortile, con la maggioranza richiesta ed all'unanimità;

DELIBERA

- di approvare le variazioni degli stanziamenti al Bilancio Preventivo 2019, per i motivi meglio indicati in narrativa e come di seguito specificati:

INTEGRAZIONE / DIMINUZIONE PARTE ENTRATA		INTEGRAZIONE / DIMINUZIONE PARTE SPESA	
Cap.10.01	26.243,31	Cap.40.01	5.000,00
Cap.50.76	5.000,00	Cap.120	3.500,00
Cap.50.77	4.179,64	Cap.165	1.484,79
		Cap.180	11.000,00
Cap.20.01	-17.388,08	Cap.130	-1.000,00
		Cap.140	-949,92
		Cap.150	-1.000,00
TOTALE	18.034,87	TOTALE	18.034,87

IL DIRETTORE
Candia Marcucci
F.to

IL PRESIDENTE
Giuliano Nalli
F.to