

CONSORZIO DELLA BONIFICAZIONE UMBRA

REGISTRO DELLE DELIBERAZIONI DEL PRESIDENTE

DELIBERAZIONE N° 71 DEL 17 SETTEMBRE 2024

OGGETTO: Approvazione di Variazioni al Bilancio Preventivo 2024 (10^ VARIAZIONE)

IL PRESIDENTE

VISTA

- la Delibera n.132/CA del 29.11.2023 con la quale il Consiglio di Amministrazione del Consorzio approvava il Bilancio di Previsione 2024 (Regione: Atto. n.112 del 14/02/2024);

PREMESSO CHE

- il Consorzio ha avuto ed ha in essere una serie di contratti per l'utilizzo di mezzi meccanici di seguito riepilogati:
 - DOMENICHINI GROUP S.R.L.: contratto di noleggio escavatore modello KOMATSU PW98MR-10 scaduto in data Dicembre 2023;
 - SAMPIERANA S.P.A.: contratto di noleggio escavatore modello ES-95TR4 con scaduto nel mese di Marzo 2024;
 - SCAI S.P.A.: contratto di noleggio escavatore modello HITACHI ZX85USBT 100 q.li con scaduto nel mese di Maggio 2024;
 - DOMENICHINI GROUP S.R.L.: contratto di acquisto "programmato" con pagamento rateale del prezzo di escavatore modello HYUNDAI HW140 con scadenza Dicembre 2026;
- tali veicoli risultano indispensabili per adempiere alle ordinarie attività di manutenzione facenti parte integrante dell'attività istituzionale del Consorzio della Bonificazione Umbra;
- l'utilizzo dei mezzi di cui sopra prevedeva il pagamento di un canone di affitto mensile posticipato;
- nella redazione del Bilancio di previsione 2024 è stato considerato un aumento dei canoni di circa il 20%, rispetto all'anno precedente, portando lo stanziamento del Capitolo 170.07 "Spese per il noleggio a lungo termine senza conducente" da € 91.338,96, previste per l'anno 2023, ad € 106.620,00 per l'anno corrente;
- tale previsione in aumento veniva giustificata dalla cessazione dei contratti di noleggio (nel corso del 2024) e dalla rinegoziazione dei canoni, i quali, a seguito dell'aumento generalizzato dei prezzi, avrebbero subito quasi certamente un aumento pari almeno a quello previsto nel bilancio di previsione 2024;
- nei primi mesi dell'anno 2024 il Consorzio, in ottica di analisi dei costi-benefici riguardanti l'utilizzo dei mezzi di cui sopra, ha previsto una rivisitazione del parco mezzi meccanici ipotizzando forme di finanziamento per l'acquisto degli stessi, in sostituzione dei canoni di affitto;
- l'ufficio Amministrazione ha provveduto a reperire informazioni sui tassi di finanziamento chiedendo a n. 3 istituti di credito, un'offerta per un mutuo chirografario di complessivi € 325.000,00 con tasso fisso/variabile, della durata massima di 60 mesi (n. 5 anni);
- che le offerte pervenute erano le seguenti:
 - 1) BANCA DI CREDITO COOPERATIVO SPELLO E VELINO: in risposta al PEC del Consorzio del 21.02.2024 - IRS 5 anni + 65bps per un tasso finito del 3,44% al giorno dell'offerta;
 - 2) BANCO DESIO E DELLA BRIANZA: in risposta alla mail del Consorzio del 21.02.2024 - TASSO FISSO 4,00% al giorno dell'offerta;
 - 3) BPER BANCA: in risposta alla mail del Consorzio del 21.02.2024 - IRS 5 ANNI + 2,90bps per un tasso finito del 5,68 al giorno dell'offerta;
- sulla base dell'offerta migliore (BCC), a seguito della stipula dell'erogazione in due tranches (30.04.2024 e 05.08.2024), sono stati acquistati di n. 2 mezzi, utilizzando il plafond di € 325.000,00 ed una quota parte del residuo del Capitolo 451 "Acquisto di automezzi e mezzi meccanici (importo finanziato con la vendita dell'immobile di proprietà del Consorzio denominato "Casale della Stella);
- i mezzi acquistati con il finanziamento di cui sopra sono i seguenti:
 - Trattore modello CLAAS ARION 650 acquistato dalla società Claas Agricoltura s.r.l.;
 - Escavatore gommato modello MECALAC 11 MWE acquistato dalla società Gavarini Macchine s.r.l.;

CONSIDERATO CHE

- nel mese di Marzo 2024 è scaduto il contratto di noleggio dell'escavatore modello EUROCOMACH ES-95TR4 con la società SAMPIERANA S.P.A., lo stesso è stato prorogato fino al mese di Maggio 2024;
- la rivisitazione del parco mezzi meccanici Consortili prevede l'acquisto di un mezzo meccanico in sostituzione dell'escavatore restituito alla società SAMPIERANA S.P.A. a seguito della cessazione del contratto di noleggio;
- sono state richieste n.2 offerte di finanziamento, per la somma di € 95.000,00, di seguito riepilogate:
 - BANCA DI CREDITO COOPERATIVO SPELLO E VELINO: in risposta via PEC del 29.07.2024 - IRS 5 anni + 110bps per un tasso fisso del 3,76% al giorno dell'offerta;
 - BANCO DESIO E DELLA BRIANZA: in risposta via mail del 01.08.2024 - TASSO FISSO 3,20%;
- l'offerta da ritenersi maggiormente vantaggiosa è quella presentata da BANCO DESIO E DELLA BRIANZA;

DATO ATTO CHE

- Con Delibera n.96/CA del 01.07.2024 veniva formalizzata la procedura finalizzata all'acquisizione di un escavatore cingolato 100 q.li per le attività di manutenzione nei corsi d'acqua facenti parte del comprensorio consortile;
- Con il medesimo atto veniva individuato l'operatore economico SAMPIERANA S.P.A. quale società idonea alla fornitura del mezzo, individuato con il modello Eurocomach 100TR, per un importo contrattuale di € 101.400,00 oltre iva;
- tale mezzo verrà finanziato per € 95.000,00 facendo ricorso al finanziamento chirografario di cui sopra e per € 28.708,00 facendo ricorso al Capitolo di bilancio 451 c/residui che presenta sufficiente disponibilità;
- l'escavatore di cui sopra, andrà in sostituzione del mezzo Eurocomach ES95TR4 meglio descritto in epigrafe, il cui contratto di noleggio risulta scaduto nel mese di Marzo 2024;
- in data 19.08.2024 veniva stipulato il finanziamento per € 95.000,00, erogato lo stesso giorno;

ATTESO CHE

- nel Bilancio di previsione 2024 c/competenza tali movimentazioni contabili non erano previste;
- per poter procedere al corretto appostamento in bilancio della somma finanziata si rendono necessarie delle variazioni nei capitoli di entrata e di spesa del Bilancio di previsione 2024:
- le variazioni saranno le seguenti:

MAGGIORI/MINORI ENTRATE

DESCRIZIONE	PREVISIONE BILANCIO AGGIORNATA €	VARIAZIONI €	NUOVA PREVISIONE €
CATEGORIA 1^: ENTRATE CONTRIBUTIVE			
Cap.10.01: Provento del ruolo dei contributi a carico dei consorziati - ruoli ordinari vecchio e nuovo Comprensorio -	1.726.402,13	-5.388,00	1.721.014,13
Cap.20.06: Rate di ammortamento del mutuo chirografario contratto con il Banco Desio, finalizzato all'acquisto di un escavatore	0,00	5.388,00	5.388,00
CATEGORIA 14^: ACCENSIONE DI MUTUI E PRESTITI			
Cap.814: Erogazione del mutuo chirografario contratto con il Banco Desio, finalizzato all'acquisto di un escavatore	0,00	95.000,00	95.000,00
TOTALE	1.726.402,13	95.000,00	1.821.402,13

MAGGIORI / MINORI SPESE

DESCRIZIONE	PREVISIONE BILANCIO AGGIORNATA €	VARIAZIONI €	NUOVA PREVISIONE €
CATEGORIA 4^: SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI			
Cap.170.07: Spese per il noleggio a lungo termine di i mezzi meccanici senza conducente	74.123,36	-5.388,00	68.735,36
CATEGORIA 5^: ONERI FINANZIARI			
Cap.415: Quota interessi passivi ed oneri sul mutuo chirografario contratto con il Banco Desio, finalizzato all'acquisto di un escavatore	0,00	989,84	989,84
CATEGORIA 18^: RIMBORSO DI MUTUI, PRESTITI ED ANTICIPAZIONI			
Cap.896: Quota capitale sul mutuo chirografario contratto con il Banco Desio, finalizzato all'acquisto di un escavatore	0,00	4.398,16	4.398,16
CATEGORIA 10^: BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE A CARICO DEL CONSORZIO			
Cap.450: Beni mobili	398.325,00	95.000,00	493.325,00
TOTALE	472.448,36	95.000,00	567.448,36

VISTO

- il parere di legittimità espresso al riguardo;
- il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti in data 17.09.2024;

VISTO

- l'Art.26:
 - comma 1 - del vigente Statuto consortile il quale stabilisce che in caso di urgenza, il Presidente delibera sulle materie di competenza del Consiglio di Amministrazione, con esclusione delle competenze di cui alle lettere j), m), u), aa) di cui all'Art.23 -
 - comma 2 - del vigente Statuto consortile stabilisce che tali deliberazioni devono essere sottoposte alla ratifica del Consiglio di Amministrazione nella riunione immediatamente successiva;

ATTESO CHE

- tale variazione riveste particolare urgenza in considerazione dell'erogazione del finanziamento avvenuta in data 19.08.2024;

IL PRESIDENTE

- a termini dell'art. 26 dello Statuto consortile;

DELIBERA

- di approvare le variazioni degli stanziamenti al Bilancio Preventivo 2024, per i motivi meglio indicati in narrativa e come di seguito specificati:

INTEGRAZIONE/DIMINUZIONE CAPITOLI DI ENTRATA		INTEGRAZIONE/DIMINUZIONE CAPITOLI DI USCITA	
Cap.10.01	-5.388,00	Cap.170.07	-5.388,00
Cap.20.06	5.388,00	Cap.415	989,84
Cap.814	95.000,00	Cap.896	4.398,16
-	-	Cap.450	95.000,00
Totale	95.000,00	Totale	95.000,00

- di sottoporre la presente Delibera alla ratifica del Consiglio di Amministrazione, nella riunione immediatamente successiva, a termini del comma 2) dell'Art.26.

IL DIRETTORE
Candia Marcucci
F.to

IL PRESIDENTE
Paolo Montioni
F.to

Per copia conforme all'originale

Spoletto, 26 settembre 2024

IL DIRETTORE
Candia Marcucci
F.to

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente Deliberazione Presidenziale è pubblicata ai termini dell'art. 40 dello Statuto, all'albo del Consorzio dal 26 settembre 2024 al 11 ottobre 2024.

Spoletto, 26 settembre 2024

IL FUNZIONARIO
Dott. Alessio Morosi
F.to
