consorzio di bonifica
teverenera

Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione

Registro delibere del Consiglio di Amministrazione ORIGINALE N. 56

OGGETTO: Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2023

L'anno 2024 il giorno 17 del mese di GIUGNO alle ore 18:45, in seconda convocazione, a seguito di appositi inviti diramati dal Presidente con nota in data 12/06/2024 Prot. n. 6123, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Risultano:

		Presente/Assente
DR. MANNI MASSIMO	Presidente del C.d.A	Presente
MALVETANI GIUSEPPE	Vice Presidente del C.d.A	Presente
MONTORI MORENO	Componente del C.d.A	Assente
CIARDO GIOVANNI	Componente del C.d.A	Presente
TAMBURINI SERGIO	Componente del C.d.A	Presente
ROMOLI ALESSANDRO	Componente del C.d.A	Assente
MONTANI GIOVANNI	Componente del C.d.A	Assente
REGIONE LAZIO PRESIDENTE GIUNTA O SUO DELEGATO	Componente del C.d.A	Assente

Assiste il Presidente della riunione, il Direttore DR.SSA CARLA PAGLIARI
Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza DR. MASSIMO MANNI nella sua qualità di Presidente ed espone gli oggetti inscritti all'ordine del giorno e su questi il Consiglio di Amministrazione adotta la seguente deliberazione:

consorzio di bonifica
teverenera

Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione

OGGETTO: Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2023

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il "Regolamento interno di Contabilità", per la disciplina della gestione contabile dell'Ente, adottato con provvedimento consiliare n. 10/C del 30/11/1992, approvato dalla Regione Umbria con D.G.R.U. n. 510 del 7/2/1994;

AVUTO PRESENTE che il regolamento prevede l'accertamento analitico delle somme da iscrivere per ciascun capitolo dell'entrata e dell'uscita, nonchè il riaccertamento delle somme già iscritte tra i residui degli esercizi precedenti, sia disposto entro il mese di Aprile dell'esercizio successivo e comunque prima dell'approvazione del conto consuntivo;

ATTESO CHE l'accertamento dei Residui Attivi al 31/12/2023 è di € 11.460.156,68. Tale importo deriva dalla differenza tra l'ammontare degli accertamenti a residuo (€ 11.468.173,56) meno una posta di € 8.016,88, evidenziata come tale nell'ambito della Categoria 1, relativa ad un accertamento dell'anno 2022 al capitolo 010020 per ruoli successivamente incassati mediante regolarizzazione con reversale emessa in data 25/01/2023. L'accertamento in parola, pertanto, all'inizio dell'esercizio 2023 avrebbe dovuto avere importo 0. Questo non è successo perché tale modifica avrebbe dovuto essere fatta manualmente nell'esercizio 2023 operando una variazione dell'importo a residuo dell'accertamento stesso. Ad oggi non è possibile sistemare tale posta in quanto nell'esercizio 2024 sullo stesso accertamento, erroneamente riportato come residuo, sono state emesse delle reversali ormai eseguite dal Tesoriere;

CHE l'impegno dei Residui Passivi al 31/12/2023 è di € 11.567.435,14;

VISTO l'elenco dei Residui Attivi e dei Residui Passivi al 01 GENNAIO 2024, qui allegato, che dovrà essere rimesso alla Banca IntesaSanPaolo – Filiale di Terni – Corso C. Tacito, quale Tesoriere del Consorzio;

VISTO il documento istruttorio sotto riportato (n. 71 del 12/06/2024), contenente i pareri in ordine alla Regolarità Tecnica, Contabile ed Amministrativa in esso espressi;

A TERMINE dell'art. 23 dello Statuto consorziale vigente;

CON l'assistenza del Direttore dell'Ente;

All'unanimità di voti

d e l i b e r a

1) le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

2) di approvare l'elenco dei Residui Attivi e dei Residui Passivi, allegato al presente provvedimento, esistenti al 01/01/2024 negli importi di seguito riportati:

- Residui Attivi accertati al 31/12/2023 € 11.460.156,68
- Residui Passivi impegnati al 31/12/2023 € 11.567.435,14

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
F.to DR. MASSIMO MANNI

IL SEGRETARIO
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio on-line di questo Consorzio per 15 giorni consecutivi dal 24/06/2024 al 08/07/2024 ai sensi della normativa vigente.

Lì 24/06/2024

IL DIRETTORE
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

CONSORZIO DI BONIFICA TEVERE NERA
(L.R. Umbria n.30/2004)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO
Proposta n. 71 del 12/06/2024

OGGETTO: Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2023

VISTI

il "Regolamento interno di Contabilità", per la disciplina della gestione contabile dell'Ente, adottato con provvedimento consiliare n. 10/C del 30/11/1992, approvato dalla Regione Umbria con D.G.R.U. n. 510 del 7/2/1994;

CONSIDERATO CHE

il regolamento prevede l'accertamento analitico delle somme da iscrivere per ciascun capitolo dell'entrata e dell'uscita, nonchè il riaccertamento delle somme già iscritte tra i residui degli esercizi precedenti, sia disposto entro il mese di Aprile dell'esercizio successivo e comunque prima dell'approvazione del conto consuntivo;

PRESO ATTO CHE

l'accertamento dei Residui Attivi al 31/12/2023 è di € 11.460.156,68. Tale importo deriva dalla differenza tra l'ammontare degli accertamenti a residuo (€ 11.468.173,56) meno una posta di € 8.016,88, evidenziata come tale nell'ambito della Categoria 1, relativa ad un accertamento dell'anno 2022 al capitolo 010020 per ruoli successivamente incassati mediante regolarizzazione con reversale emessa in data 25/01/2023. L'accertamento in parola, pertanto, all'inizio dell'esercizio 2023 avrebbe dovuto avere importo 0. Questo non è successo perché tale modifica avrebbe dovuto essere fatta manualmente nell'esercizio 2023 operando una variazione dell'importo a residuo dell'accertamento stesso. Ad oggi non è possibile sistemare tale posta in quanto nell'esercizio 2024 sullo stesso accertamento, erroneamente riportato come residuo, sono state emesse delle reversali ormai eseguite dal Tesoriere;

l'impegno dei Residui Passivi al 31/12/2023 è di € 11.567.435,14;

VISTO

l'elenco dei Residui Attivi e dei Residui Passivi al 01 GENNAIO 2024, qui allegato, che dovrà essere rimesso alla Banca IntesaSanPaolo – Filiale di Terni – Corso C. Tacito, quale Tesoriere del

Consorzio;

Tutto ciò premesso e considerato si ESPRIME PARERE FAVOREVOLE affinché il C.d.A. possa approvare con apposita deliberazione la presente proposta.

L'ISTRUTTORE /RUP/CAPO SETTORE: F.to Alessandra Righetti

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

OGGETTO: Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2023

PARERE DI REGOLARITÁ TECNICA

Vista la proposta in oggetto (n. 71 del 12/06/2024) si esprime parere **favorevole** in ordine alla regolarità Tecnica della stessa.

Terni, lì 14/06/2024

IL RESPONSABILE
F.to MASSIMO TROMBETTI

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi dell'art.16 c. 2 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con DGR Umbria n. 510 del 07-02-1994;

Vista la proposta in oggetto (n. 71 del 12/06/2024) si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e copertura di spesa, e si attesta che il presente provvedimento non comporta impegni di spesa a carico del bilancio dell'Ente

Terni, lì 14/06/2024

IL RESPONSABILE
F.to DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Il Direttore Dott.ssa Carla Pagliari, vista la proposta in oggetto n. 71 del 12/06/2024, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla Regolarità Amministrativa della stessa.

Terni, lì 18/06/2024

IL DIRETTORE
F.to Dott.ssa CARLA PAGLIARI