consorzio di bonifica
teverenera

Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione

Registro delibere del Consiglio di Amministrazione ORIGINALE N. 67

OGGETTO: Revoca provvedimento di CdA n. 56/2024 - Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura del 31/12/2023

L'anno 2024 il giorno 26 del mese di GIUGNO alle ore 18:00, in seconda convocazione, a seguito di appositi inviti diramati dal Presidente con nota in data 21/06/2024 Prot. n. 6407, 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	Assente
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	Presente
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:

OGGETTO: Revoca provvedimento di CdA n. 56/2024 - Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura del 31/12/2023

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il provvedimento di Cda n. 56 del 17/06/2024 con il quale si è approvato l'elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2023;

CONSIDERATO CHE in fase di verifica dei totali del Conto Consuntivo 2023 è emerso uno sfasamento degli stessi relativo alla parte dei residui in argomento;

CHE gli Uffici hanno pertanto proceduto al controllo dei residui di ciascuna categoria di entrata ed uscita appurando che in fase di applicazione delle derubricazioni sono stati commessi errori materiali di dettatura degli importi da derubricare;

AVUTO PRESENTE CHE l'ammontare delle derubricazioni, sia a residuo che in competenza, approvate dal Cda in data 17/06/2024, è esatto;

CHE tuttavia l'ammontare dei residui approvati con il provvedimento sopra menzionato è errato;

ATTESO CHE l'accertamento dei Residui Attivi al 31/12/2023 è di € 11.680.895,07. Tale importo deriva dalla differenza tra l'ammontare degli accertamenti a residuo (€ 11.688.911,95) 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 € 11.526.143,96;

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;

ATTESO CHE la spesa è a carico del Consorzio;

VISTO il documento istruttorio sotto riportato (n. 84 del 21/06/2024), 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 revocare il provvedimento di CdA n. 56 del 17/06/2024 avente per oggetto "Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2023" in quanto l'ammontare dei residui attivi e dei residui passivi, per un errore materiale in fase di derubricazione, non è esatto;

3) 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 € 11.680.895,07
- Residui Passivi impegnati al 31/12/2023 € 11.526.143,96

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 27/06/2024 al 11/07/2024 ai sensi della normativa vigente.

Lì 27/06/2024

IL DIRETTORE
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

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

DOCUMENTO ISTRUTTORIO
Proposta n. 84 del 21/06/2024

OGGETTO: Revoca provvedimento di CdA n. 56/2024 - Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura del 31/12/2023

VISTI

il provvedimento di Cda n. 56 del 17/06/2024 con il quale si è approvato l'elenco dei residui attivi e passivi al 31/12/2023;

CONSIDERATO CHE

in fase di verifica dei totali del Conto Consuntivo 2023 è emerso uno sfasamento degli stessi relativo alla parte dei residui in argomento;

gli Uffici hanno pertanto proceduto al controllo dei residui di ciascuna categoria di entrata ed uscita appurando che in fase di applicazione delle derubricazioni sono stati commessi errori materiali di dettatura degli importi da derubricare;

l'ammontare delle derubricazioni, sia a residuo che in competenza, approvate dal Cda in data 17/06/2024, è esatto;

PRESO ATTO CHE

tuttavia l'ammontare dei residui approvati con il provvedimento sopra menzionato è errato;

l'accertamento dei Residui Attivi al 31/12/2023 è di € 11.680.895,07. Tale importo deriva dalla differenza tra l'ammontare degli accertamenti a residuo (€ 11.688.911,95) 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 € 11.526.143,96;

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 DOTT.SSA Alessandra Righetti

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

OGGETTO: Revoca provvedimento di CdA n. 56/2024 - Approvazione dell'elenco dei residui attivi e passivi alla chiusura del 31/12/2023

PARERE DI REGOLARITÁ TECNICA

Vista la proposta in oggetto (n. 84 del 21/06/2024) si esprime parere **favorevole** in ordine alla regolarità Tecnica della stessa.

Terni, lì 24/06/2024

IL RESPONSABILE
F.to RAG. 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. 84 del 21/06/2024) 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 24/06/2024

IL RESPONSABILE
F.to DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Il Direttore Dott.ssa Carla Pagliari, vista la proposta in oggetto n. 84 del 21/06/2024, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla Regolarità Amministrativa della stessa.

Terni, lì 27/06/2024

IL DIRETTORE
F.to Dott.ssa CARLA PAGLIARI