Registro delibere del Consiglio di Amministrazione COPIA N. 119

OGGETTO: Bilancio di previsione esercizio 2026 - Autorizzazione alla variazione per l'iscrizione di nuovi capitoli a destinazione vincolata. Autorizzazione alla variazione di capitoli di spesa mediante prelievo dal Fondo di Riserva e autorizzazione alla variazione di capitoli di partite di giro.

L'anno 2026 il giorno 09 del mese di SETTEMBRE alle ore 18:00, a seguito di appositi inviti diramati dal Presidente con nota in data 04/09/2026 Prot. n. 7424, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Risultano:

		Presente/Assente
DR. MANNI MASSIMO	Presidente del C.d.A	Presente
MALVETANI GIUSEPPE	Vice Presidente Vicario del C.d.A	Presente
GENTILE LUIGI	Vice Presidente del C.d.A	Presente
CIARDO GIOVANNI	Componente del C.d.A	Presente
TAMBURINI SERGIO	Componente del C.d.A	Presente
LATTANZI GIAMPIERO	Componente del C.d.A	Presente
PROIETTI SCORSONI AVIO	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 il 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: Bilancio di previsione esercizio 2026 - Autorizzazione alla variazione per l'iscrizione di nuovi capitoli a destinazione vincolata. Autorizzazione alla variazione di capitoli di spesa mediante prelievo dal Fondo di Riserva e autorizzazione alla variazione di capitoli di partite di giro.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026, approvato con delibera di CdA n. 123 del 29/10/2025;

CONSIDERATO CHE per le motivazioni sotto riportate, aventi carattere di urgenza ed indifferibilità, si rende necessario provvedere alle seguenti variazioni al bilancio:

A – Iscrizione nuovi capitoli a destinazione vincolata a fronte della Determina Dirigenziale della Regione Umbria n. 4992 del 21/05/2026 avente per oggetto "Art. 68 L.R. 3/1999 e art. 2 L.R. 10/2015 – Spese per la gestione del demanio idrico – anno 2026. Impegno di € 100.000,00 a favore del Consorzio di Bonifica Tevere Nera – CUP B41J26000020002, B47G26000030002 E B37G26000030002"

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 090413 – "SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 100.000,00

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 020413 – "RECUPERO SS.GG. PER SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 0,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 130413 - "SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 100.000,00

B – Variazione di capitoli mediante prelievo dal fondo si riserva a causa dei maggiori costi, non prevedibili in sede di redazione del Bilancio di Previsione, interventi urgenti sul territorio consortile, materiali e spese per energia elettrica per servizio irrigazione:

040040 - capitolo di parte uscite – "SPESE FUNZIONAMENTO SERVIZIO CASSA-TESORERIA" necessita di risorse aggiuntive per la copertura del costo delle operazioni contabilizzate dal Tesoriere

Risorse aggiuntive € 1.751,00

040080 – capitolo di parte uscite – “ASSISTENZA TECNICA, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI MACCHINE UFFICIO (ANCHE SOFTWARE)” necessita di risorse aggiuntive per interventi di assistenza all’applicativo delle presenze in dotazione che ha subito un aggiornamento e necessita di personalizzazioni

Risorse aggiuntive € 1.500,00

040151 – capitolo di parte uscite – “SPESE A CARICO DEL CONSORZIO PER LAVORI IN APPALTO RELATIVI A MANUTENZIONI, PRONTO INTERVENTO ED ACCORDI DI PROGRAMMA” che necessita di risorse aggiuntive a fronte di interventi urgenti di rimozione alberature cadute in alveo, a causa di forte maltempo, su corsi d’acqua ricadenti nel comprensorio di competenza del Consorzio:

Risorse aggiuntive € 20.000,00

040152 – capitolo di parte uscite - “SPESE PER MATERIALI, ASSICURAZIONI, COMBUSTIBILI, MEZZI MECCANICI E VARIE PER LAVORI A CARICO DEL CONSORZIO ESEGUITI IN AMMINISTRAZIONE DIRETTA” necessita di risorse aggiuntive per la realizzazione di interventi in amministrazione diretta non prevedibili e resisi necessari sui corsi d’acqua ricadenti nel comprensorio consortile:

Risorse Aggiuntive € 36.914,00

040320 – capitolo di parte uscite – “ELETTRICITA', ASSICURAZIONI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI IMPIANTI A PIOGGIA BACINO DEL NERA” necessita di risorse aggiuntive per far fronte ai costi energetici per il funzionamento degli impianti consortili a pioggia:

Risorse Aggiuntive € 5.000,00

040710 – capitolo di parte uscite – “CANONI, DERIVAZIONI, ATTRAVERSAMENTI, ASSICURAZIONI, IMPIANTI PIOGGIA E SCORRIMENTO B.NERA.” necessita di risorse aggiuntive per la copertura di canoni di derivazione:

Risorse Aggiuntive € 835,00

D – <u>Variazione capitoli in partita di giro</u>

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660210 – “ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIONE.” necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 440210 – “ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIO.” necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

CHE per quel che riguarda le variazioni degli stanziamenti dei capitoli mediante prelievo dal Fondo di Riserva, punto B del presente deliberato, l’ammontare complessivo di Risorse Aggiuntive è di € 66.000,00;

AVUTO PRESENTE CHE dopo i trasferimenti di risorse sopra detti il saldo del Capitolo del Fondo di Riserva è pari a € 14.000,00;

VISTO il documento istruttorio sotto riportato (n. 133 del 07/09/2026), 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 autorizzare l’iscrizione di nuovi capitoli a destinazione vincolata a fronte della Determina Dirigenziale della Regione Umbria n. 4992 del 21/05/2026 avente per oggetto “Art. 68 L.R. 3/1999 e art. 2 L.R. 10/2015 – Spese per la gestione del demanio idrico – anno 2026. Impegno di € 100.000,00 a favore del Consorzio di Bonifica Tevere Nera – CUP B41J26000020002, B47G26000030002 E B37G26000030002”, e precisamente:

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 090413 – “SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026”

Risorse € 100.000,00

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 020413 – “RECUPERO SS.GG. PER SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026”

Risorse € 0,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 130413 - “SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026”

Risorse € 100.000,00

3) di autorizzare le seguenti variazioni al bilancio mediante utilizzo del Fondo di Riserva dell’Ente:

A) VARIAZIONI DI PARTE USCITE:

Capitolo 040040	+	€	1.751,00
Capitolo 040080	+	€	1.500,00
Capitolo 040151	+	€	20.000,00
Capitolo 040152	+	€	36.914,00
Capitolo 040320	+	€	5.000,00
Capitolo 040710	+	€	835,00
TOTALE MAGGIORI USCITE		€	66.000,00

VARIAZIONI DI PARTE USCITE: Prelievo dal Fondo di Riserva

CAPITOLO 090010 “FONDO DI RISERVA”		€	80.000,00
TOT. MAGGIORI USCITE	-	€	66.000,00
DISPONIBILITA’ F.R.		€	14.000,00

4) di autorizzare la variazione di capitoli in partita di giro e precisamente:

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660210 – “ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIONE.” necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 440210 – “ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIO.” necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
F.to DR. MASSIMO MANNI

IL SEGRETARIO
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

Copia conforme, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì 10/09/2026

IL DIRETTORE
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 10/09/2026 al 24/09/2026 ai sensi della normativa vigente.

Lì 10/09/2026

IL DIRETTORE
F.to F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

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

DOCUMENTO ISTRUTTORIO
Proposta n. 133 del 07/09/2026

OGGETTO: Bilancio di previsione esercizio 2026 - Autorizzazione alla variazione per l'iscrizione di nuovi capitoli a destinazione vincolata. Autorizzazione alla variazione di capitoli di spesa mediante prelievo dal Fondo di Riserva e autorizzazione alla variazione di capitoli di partite di giro.

VISTO

il Bilancio di Previsione dell'esercizio 2026, approvato con delibera di CdA n. 123 del 29/10/2025;

CONSIDERATO CHE

per le motivazioni sotto riportate, aventi carattere di urgenza ed indifferibilità, si rende necessario provvedere alle seguenti variazioni al bilancio:

A – Iscrizione nuovi capitoli a destinazione vincolata a fronte della Determina Dirigenziale della Regione Umbria n. 4992 del 21/05/2026 avente per oggetto "Art. 68 L.R. 3/1999 e art. 2 L.R. 10/2015 – Spese per la gestione del demanio idrico – anno 2026. Impegno di € 100.000,00 a favore del Consorzio di Bonifica Tevere Nera – CUP B41J26000020002, B47G26000030002 E B37G26000030002"

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 090413 – "SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 100.000,00

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 020413 – "RECUPERO SS.GG. PER SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 0,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 130413 - "SPESE PER LA GESTIONE DEL DEMANIO IDRICO - ANNO 2026"

Risorse € 100.000,00

B – Variazione di capitoli mediante prelievo dal fondo si riserva a causa dei maggiori costi, non prevedibili in sede di redazione del Bilancio di Previsione, per ravvedimento operoso, interventi urgenti sul territorio consortile, materiali e spese per energia elettrica per servizio irrigazione:

040040 - capitolo di parte uscite – "SPESE FUNZIONAMENTO SERVIZIO CASSA-TESORERIA" necessita di risorse aggiuntive per la copertura del costo delle operazioni contabilizzate dal Tesoriere

Risorse aggiuntive € 1.751,00

040080 – capitolo di parte uscite – "ASSISTENZA TECNICA, MANUTENZIONI E RIPARAZIONI MACCHINE UFFICIO (ANCHE SOFTWARE)" necessita di risorse aggiuntive per interventi di assistenza all'applicativo delle presenze in dotazione che ha subito un aggiornamento e necessita di personalizzazioni

Risorse aggiuntive € 1.500,00

040151 – capitolo di parte uscite – "SPESE A CARICO DEL CONSORZIO PER LAVORI IN APPALTO RELATIVI A MANUTENZIONI, PRONTO INTERVENTO ED ACCORDI DI PROGRAMMA" che necessita di risorse aggiuntive a fronte di interventi urgenti di rimozione alberature cadute in alveo, a causa di forte maltempo, su corsi d'acqua ricadenti nel comprensorio di competenza del Consorzio:

Risorse aggiuntive € 20.000,00

040152 – capitolo di parte uscite - "SPESE PER MATERIALI, ASSICURAZIONI, COMBUSTIBILI, MEZZI MECCANICI E VARIE PER LAVORI A CARICO DEL CONSORZIO ESEGUITI IN AMMINISTRAZIONE DIRETTA" necessita di risorse aggiuntive per la realizzazione di interventi in amministrazione diretta non prevedibili e resisi necessari sui corsi d'acqua ricadenti nel comprensorio consortile:

Risorse Aggiuntive € 36.914,00

040320 – capitolo di parte uscite – "ELETTRICITA', ASSICURAZIONI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI IMPIANTI A PIOGGIA BACINO DEL NERA" necessita di risorse aggiuntive per far fronte ai costi energetici per il funzionamento degli impianti consortili a pioggia:

Risorse Aggiuntive € 5.000,00

040710 – capitolo di parte uscite – "CANONI, DERIVAZIONI, ATTRAVERSAMENTI, ASSICURAZIONI, IMPIANTI PIOGGIA E SCORRIMENTO B.NERA." necessita di risorse

aggiuntive per la copertura di canoni di derivazione:

Risorse Aggiuntive € 835,00

D – Variazione capitoli in partita di giro

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660210 – "ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIONE." necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

PARTE USCITE – CAPITOLO 440210 – "ANTICIPO RISORSE FINANZIARIE DEL CONSORZIO A FRONTE DEI LAVORI IN CONCESSIO." necessita di risorse aggiuntive per far fronte ad operazioni contabili non preventivabili

Risorse Aggiuntive € 400.000,00

PRESO ATTO CHE

per quel che riguarda le variazioni degli stanziamenti dei capitoli mediante prelievo dal Fondo di Riserva, punto B del presente deliberato, l'ammontare complessivo di Risorse Aggiuntive è di € 66.000,00;

dopo i trasferimenti di risorse sopra detti il saldo del Capitolo del Fondo di Riserva è pari a € 14.000,00;

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

L'ISTRUTTORE: F.TO Dott.ssa Alessandra Righetti

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

OGGETTO: Bilancio di previsione esercizio 2026 - Autorizzazione alla variazione per l'iscrizione di nuovi capitoli a destinazione vincolata. Autorizzazione alla variazione di capitoli di spesa mediante prelievo dal Fondo di Riserva e autorizzazione alla variazione di capitoli di partite di giro.

PARERE DI REGOLARITÁ TECNICA

Vista la proposta in oggetto (n. 133 del 07/09/2026) si esprime parere **favorevole** in ordine alla regolarità Tecnica della stessa.

Terni, lì 07/09/2026

IL RESPONSABILE
F.TO DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

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. 133 del 07/09/2026) 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 07/09/2026

IL RESPONSABILE
F.TO DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Il Direttore Dott.ssa Carla Pagliari, vista la proposta in oggetto n. 133 del 07/09/2026, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla Regolarità Amministrativa della stessa.

Terni, lì 10/09/2026

IL DIRETTORE
F.TO Dott.ssa CARLA PAGLIARI
