

Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

atto n. 2020/9

Seduta del 23/06/2020, ore 18.00

Presenti:

Raffaele Favalli, Presidente

Stefano Begotti, Consigliere e Vice Presidente

Marco Pagliarini, Consigliere

Iacopo Rebecchi, Consigliere

Assenti giustificati: Gaia Cimolino, Consigliere

Assiste il Direttore Claudio Cerioli che, ai sensi dell'art. 5 c. 5 dello Statuto, funge da segretario verbalizzante

Oggetto: Variazione di cassa conseguente al riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2019- Competenza dell'organo esecutivo (articolo 175, comma 5-bis, d.lgs. n. 267/2000).

Il Consiglio di Amministrazione

PREMESSO che:

- l'Assemblea degli Enti aderenti all'Agenzia, nella seduta del 18/12/2019, rispettivamente con deliberazioni n. 2019/7 e n. 2019/8 ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2020- 2022 ed il Bilancio di previsione 2020-2022;
- ai sensi dell'articolo 175, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, così come novellato dal decreto legislativo n. 118/2011 in materia di armonizzazione contabile, le variazioni di bilancio possono essere deliberate entro e non oltre il 30 novembre di ciascun anno, fatte salve le fattispecie previste dallo stesso comma;
- le competenze in materia di variazioni di bilancio sono definite dal citato articolo 175, comma 2, del TUEL;
- ai sensi dell'art. 175 comma 5-bis del D.Lgs. 267/2000 l'organo esecutivo con provvedimento amministrativo approva le variazioni delle dotazioni di cassa, salvo quelle previste dal comma 5-quater di competenza dei responsabili dei servizi, garantendo che il fondo cassa alla fine dell'esercizio sia non negativo;

CONSIDERATO che a seguito dell'avvenuto riaccertamento dei residui si rende ora necessario apportare ulteriori variazioni agli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione 2020/2022, come da proposta redatta dal Direttore, quale Responsabile del Servizio Finanziario, così come risulta dalla stampa allegata;

ACCERTATO che:

- la presente variazione è coerente con il permanere degli equilibri di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica (Pareggio di bilancio);
- il fondo finale di cassa al 31 dicembre 2020, stimato sulla base delle previsioni di bilancio approvate e prima del presente atto e tenendo conto della 1^a variazione di cassa è quantificato nella somma presunta in euro 411.232,44;

RICHIAMATA la propria deliberazione 2020/5 in data 25/5/2020 con la quale si era provveduto ad aggiornare la cassa di alcuni capitoli che era necessario movimentare in attesa del riaccertamento dei residui, aggiornamento che conteneva peraltro un mero errore materiale di elaborazione;

RITENUTO opportuno quindi, annullare la variazione suddetta che viene superata e sostituita da questa variazione a riaccertamento effettuato

DATO ATTO quindi che il nuovo fondo finale di cassa stimato è di euro 264.708,28 (411.232,44-146.524,16)

RILEVATO che è stato predisposto il prospetto previsto dall'allegato 8/1 di cui all'articolo 10, comma 4, del decreto legislativo n. 118/2011, e successive modifiche;

VISTI:

- il D.Lgs. 23 giugno 2011 n.118;
- il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, con particolare riferimento alla parte seconda – Ordinamento finanziario e contabile;

- il vigente Regolamento di Contabilità, approvato dall'Assemblea dell'Agenzia con deliberazione 08/01/2016 n. 2016/1;

ACQUISITI gli obbligatori pareri;

DATO ATTO che sul presente atto non è richiesto il parere dell'organo di revisione;

Con voti favorevoli ed unanimi, espressi nei modi di legge;

DELIBERA

1. Di annullare la variazione di cassa di cui alla propria deliberazione 2020/5 in data 25/5/2020;
2. Di approvare la variazione alle previsioni attive e passive del bilancio 2020/2022 relativa agli stanziamenti di cassa contenuta nei prospetti allegati, che formano parte integrante e sostanziale della presente deliberazione e che conclude con le seguenti risultanze riassuntive:

Maggiori riscossioni	€ 2.646.929,94
Minori pagamenti	€ 187.777,68
Totale variazioni attive	€ 2.834.707,62
Minori riscossioni	€ 1.160.356,95
Maggiori pagamenti	€ 1.820.874,83
Totale variazioni negative	€ 2.981.231,78
SALDO VARIAZIONI	€ - 146.524,16

3. Di prendere atto che, a seguito delle modifiche apportate alle previsioni di incasso e pagamento, la misura delle stesse è comunque tale da consentire il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del pareggio di bilancio 2020;
4. Di prendere atto che, a seguito delle modifiche apportate alle previsioni di incasso e pagamento, la misura delle stesse è comunque tale da garantire un fondo di cassa alla fine dell'esercizio NON negativo;
5. Di trasmettere al Tesoriere copia del presente provvedimento;
6. Di dichiarare la presente, con separata votazione palese ed unanime, immediatamente eseguibile ai sensi di legge.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
F.to Claudio Cerioli

IL PRESIDENTE DELL'AGENZIA
F.to Raffaele Favalli