

## Deliberazione del Consiglio di Amministrazione

**atto n. 2024/4**

**Seduta del 19/01/2024 ore 16,00 in videoconferenza**

Presenti:

**Rossi Maurizio** , Presidente

**Bassi Giorgio**, Consigliere

**Bondavalli Romano**, Consigliere

**Genzini Silvia**, Consigliere

Assenti:

**Borsari Alberto**, Consigliere

Funge da segretario verbalizzante ai sensi dell'art. 13 c. 5 dello Statuto e coordina la videoconferenza, il Direttore Massimo Dell'Acqua assistito dal funzionario . Giovanni Balzanelli .

**OGGETTO: Variazione di cassa al bilancio di previsione 2024 /2026 – 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 21/12/2023, rispettivamente con deliberazioni n. 2023/7 e n. 2023/8 ha approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2024- 2026 ed il Bilancio di previsione 2024-2026;

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 si rende ora necessario apportare delle variazioni agli stanziamenti di cassa del bilancio di previsione 2024/2026, 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);

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 e successiva variazione approvata dall'Assemblea con deliberazione del 03/08/2023 n. 4.

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 approvare la variazione alle previsioni attive e passive del bilancio 2024/2026 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:

	<b>CASSA</b>
<b>Totale variazioni attive</b>	<b>204.161,02</b>
<b>Totale variazioni negative</b>	<b>11.947.563,88</b>
<b>SALDO VARIAZIONI</b>	<b>-11.707.402,86</b>

2. 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 2024;
3. 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;
4. Di trasmettere al Tesoriere copia del presente provvedimento;
5. Di dichiarare la presente, con separata votazione palese ed unanime, immediatamente eseguibile ai sensi di legge.

Letto, confermato e sottoscritto

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE  
*Massimo Dell'Acqua- Direttore*

IL PRESIDENTE  
*Maurizio Rossi*