

CONSORZIO DI BONIFICA CENTRO
Bacino Saline – Pescara – Alento Foro
Chieti Scalo

OGGETTO: Variazioni n.1 e 2 al bilancio di previsione 2021 – gestione di competenza

IL COLLEGIO DI REVISIONE

Il giorno 7 giugno 2021, alle ore 15.00, in Chieti Scalo presso lo sede sociale del Consorzio di Bonifica Centro, si è riunito il Collegio dei Revisori, nelle persone del Dott. Dario Di Eugenio, Presidente, il Dott. Marco Marino e il Dott. Paolo Consalvi, componenti del collegio.

E' altresì presente il Direttore Generale del Consorzio, Dott. Stefano Tenaglia, che assiste alla seduta.

Il Collegio si è riunito per esprimere il proprio parere in merito alla variazione permutativa in oggetto indicata;

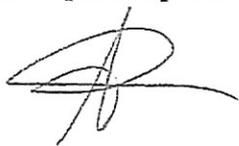
- visto che con deliberazione di Commissario Regionale n.705 in data 7.12.2020, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il bilancio di previsione 2021;

Constatato che l'Amministrazione con la variazione n.1 intende apportare variazioni al bilancio di previsione finanziario 2021 nelle seguenti maggiori voci di spesa ed entrata:

- per € 5.000.000,00 in quanto l'Amministrazione ha ricevuto l'erogazione del finanziamento relativo al mutuo a garanzia ISMEA ex art.13, comma 1, lettera c) del c.d. "Decreto Liquidità", conv. in Legge 5 giugno 2020 n.40, bonificati su apposito conto corrente dedicato.

A fronte di tale operazione di finanziamento il Capo Settore III°- Catasto, in base ad apposita relazione ha proposto un aumento delle Entrate al Titolo I, cap. 3, pari ad € 467.720,83, che viene iscritta in bilancio, in via prudenziale, per € 460.000,00 rispetto alla previsione riportata in Bilancio di previsione 2021; tale voce viene utilizzata per la copertura delle voci di spesa per la quota capitale ed interessi del mutuo ISMEA.

Inoltre occorre un'altra previsione per il pagamento delle rate del mutuo ISMEA per ad un importo complessivo per € 864.000,00 di cui € 811.000,00 per restituzione quota capitale ed € 53.000,00 per quota interessi

  1

A seguito dell'erogazione, quindi, per l'anno 2021 il Consorzio provvede per € 407.000,00 per la quota capitale ed € 53.000,00 per la quota interessi (incremento dei ruoli) per un totale di € 460.000,00 relativo dalla prima variazione.

Constatato che l'Amministrazione con la variazione n.2 intende apportare variazioni al bilancio di previsione finanziario 2021 per uno spostamento degli importi stanziati ai capitoli 72 nel modo seguente: spostamento degli importi stanziati al capitolo 72 di parte Spesa denominato "Fondo di riserva ordinario" per € 218.000,00 al capitolo 73 di parte spesa denominato "Fondo di riserva per spesa imprevista" per € 186.000,00 per un totale complessivo di € 404.000,00. Per le variazioni innanzi dette la somma complessiva è di euro 864.000,00 ottenuta dalla somma di dette variazioni: 460.000,00 ed 404.000,00.

Verificati gli allegati prospetti contabili, complessivamente le due specifiche variazioni di cui sopra tendono a mantenere inalterato l'equilibrio di bilancio in conto competenza e che non vi sono segnalazioni di sorta del capo ufficio ragioneria, Rag. M. Rosati, e del Direttore, Dott. S. Tenaglia, i quali non hanno segnalato al sottoscritto Collegio, ai sensi del comma 6 dell'art.153 del DLgs. 267/2000, situazioni di squilibrio tali da pregiudicare gli equilibri di bilancio, come esposto nel documento di trasmissione del 13/5/2020 a firma del Direttore Generale, Dott. Stefano Tenaglia. Tutto ciò premesso, il sottoscritto Collegio, tenuto conto della difficoltà di riscossione dei ruoli, esprime, con riserva, parere favorevole in relazione alla congruità, coerenza ed attendibilità della variazione proposta.

Del ché è verbale alle ore 16,15.

IL COLLEGIO DEI REVISORE DEI CONTI

Dott. Dario Di Eugenio

Dott. Marco Marino

Dott. Paolo Consalvi