



Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest

Latina - Corso G. Matteotti n. 101

COMITATO ESECUTIVO

ESTRATTO DAL VERBALE N. 49 DELLA SEDUTA DEL 18 LUGLIO 2024

L'anno duemilaventiquattro il giorno diciotto del mese di luglio alle ore 12,10, in Fondi presso la sede di Viale Piemonte n. 140 si è riunito il Comitato Esecutivo, convocato con nota a mezzo pec prot. 10136 del 15/7/2024

OMISSIS

DELIBERAZIONE N. 745

OGGETTO: Rendiconto Consuntivo Esercizio 2023 – proposta per il Consiglio d'Amministrazione

Presenti, al momento dell'adozione del presente provvedimento, i Signori:

| | | |
|------------------|----------------------|--------------------------|
| CONTI | Pasquale | - Presidente |
| BOSCHETTO | Stefano Maria | - Vice Presidente |
| PERFILI | Argeo | - Vice Presidente |
| CARNELLO | Denis | - Componente |
| ROSSI | Antonio | - Componente |

Sono altresì presenti:

| | |
|----------------------------|--|
| CORBO Natalino | - Direttore Generale |
| ZOCCHERATO Cristina | - Direttore Area Amministrativa |
| GABRIELE Luca | - Direttore Area Tecnica |

Presidente il Sig. **CONTI Pasquale**

Segretario la dott.ssa **ZOCCHERATO Cristina**

IL COMITATO ESECUTIVO

VISTA la Legge Regionale 21/01/1984, n.4;

VISTA la Legge Regionale 07/10/1994, n. 50;

VISTA la Legge Regionale 11/12/1998 n. 53;

VISTO l'art. 120 della Legge Regionale 10/05/2001, n. 10;

VISTA la Legge Regionale 10/8/2016 n. 12;

VISTI gli artt. 6 e 7 della Legge Regionale 28/12/2018, n. 13;

VISTO lo Statuto consortile;

PREMESSO CHE:

- con delibera n. 14/CA del 02.05.2023, è stato approvato il bilancio di previsione esercizio 2023-2025 del nuovo Consorzio di Bonifica Lazio Sud Ovest, previa acquisizione del parere reso dal revisore dei conti unico Dott. Tito Flavio Scibetta;

- con deliberazione n. 15/CA del 05.12.2023, è stato approvato il rendiconto finanziario esercizio 2022 ed stato disposto l'assestamento del bilancio di previsione esercizio 2023 - 2025, previa acquisizione del parere reso dal revisore dei conti unico Dott. Tito Flavio Scibetta, con l'inserimento dell'Avanzo d'amministrazione al 31.12.2022 di € 39.198.978,66 quale prima voce delle entrate e, per mantenere il pareggio contabile, di apportare le seguenti variazioni agli stanziamenti di competenza di alcuni conti:
 - accantonamento di € 36.740.032,52 al conto U.1.10.01.03.001 "Fondo crediti dubbia esigibilità" (ex 10604 art 1),
 - accantonamento di € 1.858.946,14 (corrispondente all'avanzo di competenza anno 2022) al Fondo di riserva ordinaria conto U.1.10.01.01.001 (cap. 10601 art.1),
 - variazione di € 600.000,00 in aumento del conto U.1.01.02.01.000 "Oneri sociali, previdenziali e assistenziali a carico del consorzio" (ex cap. 10204) da destinare all'accantonamento del 2% fondo di previdenza a favore del personale operaio;

- con deliberazione n. 511/C.E. del 19.12.2023, il Comitato Esecutivo ha adottato alcune variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa ad alcuni conti di entrata e di spesa al fine di consentire gli accertamenti delle entrate e gli impegni di spesa fino al termine dell'esercizio, come da prospetti allegati rilevati dalla procedura di contabilità in uso, riassunte nel seguente schema:

| BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023 | | |
|---|---------------------------|-------------------------|
| RIEPILOGO DELLE VARIAZIONI DI COMPETENZA/CASSA: | COMPET. 2023 - VARIAZIONI | CASSA 2023 - VARIAZIONI |
| ENTRATE - VARIAZIONI IN AUMENTO | 1.160.000,00 | 1.160.000,00 |
| ENTRATE - VARIAZIONI IN DIMINUZIONE | 0 | 0 |
| TOTALE VARIAZIONI ALLE ENTRATE | 1.160.000,00 | 1.160.000,00 |
| SPESE - VARIAZIONI IN AUMENTO | 1.459.000,00 | 1.459.000,00 |
| SPESE - VARIAZIONI IN DIMINUZIONE | -299.000,00 | -204.000,00 |
| TOTALE VARIAZIONI ALLE SPESE | 1.160.000,00 | 1.255.000,00 |

- la Direzione Amministrativa dell'Ente ha predisposto il rendiconto esercizio 2023 che può essere riassunto come di seguito indicato: per le entrate e le spese in competenza, la gestione dei residui attivi e di quelli passivi, le riscossioni ed i pagamenti, il Risultato d'amministrazione al 31.12.2023:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| | | GESTIONE | | |
|--|------------|---------------|---------------|----------------------|
| | | Residui | Competenza | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° Gennaio | | | | 5.622.227,04 |
| RISCOSSIONI | (+) | 18.100.706,01 | 17.817.587,83 | 35.918.293,84 |
| PAGAMENTI | (-) | 13.598.776,76 | 24.542.311,99 | 38.141.088,75 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 3.399.432,13 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 3.399.432,13 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) | 80.048.695,67 | 22.109.075,88 | 102.157.771,55 |
| <i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 50.105.905,57 | 15.365.525,50 | 65.471.431,07 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI | (-) | | | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE | (-) | | | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE (1) | (-) | | | 0,00 |
| RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A) | (=) | | | 40.085.772,61 |

RITENUTO, pertanto, di sottoporre al Consiglio d'Amministrazione l'approvazione del rendiconto esercizio 2023 riassunto nello schema sopra riportato e composto dai prospetti allegati alla presente;

SENTITO il parere del Direttore Generale;

**a voti unanimi
DELIBERA**

LE premesse formano parte integrante ed essenziale del presente deliberato;

DI sottoporre al Consiglio d'Amministrazione l'approvazione del rendiconto esercizio 2023 riassunto nello schema in premessa e composto dai prospetti allegati alla presente, previa acquisizione del parere del revisore unico dei conti;

DI pubblicare la presente deliberazione sull'albo informatico del Consorzio, ai sensi dell'art. 45 dello Statuto Consortile.

IL PRESIDENTE

(Pasquale CONTI)

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs. n.39/93

IL SEGRETARIO

(Dott.ssa Cristina ZOCCHERATO)

F.to ai sensi dell'art. 3 co.2 del D.Lgs. n.39/93