

**ESTRATTO DAL
VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE**

N. 26/2013

OGGETTO: *Bilancio di previsione 2013 - Bilancio Pluriennale 2013/2015 - Deliberazione assunta in via d'urgenza - Adeguamento stanziamenti relativi all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.*

Il giorno ventinove del mese di ottobre duemilatredici, a partire dalle ore 09:00 presso la sede della Regione Piemonte sita in Torino in via Belfiore 23, stanza 409, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti il Consiglio Di Amministrazione.

All'appello risultano:

		Presente	Assente
1.	Claudio Lubatti Presidente Agenzia	X	
2.	Barbara Bonino Consigliere d'Amministrazione	X	
3.	Franco Campia Consigliere d'Amministrazione	X	
4.	Giuseppe Catizone Consigliere d'Amministrazione		X

*E' presente **Ing.Cesare Paonessa** che su richiesta del Presidente assume le funzioni di Segretario della seduta. E' presente la **D.ssa Letizia Gaudio**, dipendente del Comune di Torino, che svolge funzioni di assistenza alla seduta.*

*Essendo legale il numero degli intervenuti, il **Dott. Claudio Lubatti** nella qualità di Presidente dell'Agenzia, dichiarata aperta la seduta ed dopo aver illustrato l'ordine del giorno – inviato ai Consiglieri insieme alla convocazione – ha proceduto con la trattazione dell'oggetto sopra indicato.*

OGGETTO: Bilancio di previsione 2013 – Bilancio Pluriennale 2013/2015 - Deliberazione assunta in via d'urgenza – Adeguamento stanziamenti relativi all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

A relazione del Presidente Claudio Lubatti

Premesso che:

Con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 17 del 23 luglio 2013 è stato autorizzato, ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 18/08/2000 e smi, il ricorso all'istituto dell'anticipazione di Tesoreria fino alla concorrenza dell'importo di € 30.000.000,00;

Contestualmente, con tale provvedimento assunto in via d'urgenza e successivamente ratificato dall'Assemblea consortile ai sensi dell'art. 175 co. 4 del D.Lgs. 267 del 18/08/2000 e smi con provvedimento n. 2 del 16 settembre 2013, si provvedeva allo stanziamento per l'importo di € 30.000.000,00 al codice risorsa n. 5019800 *"Anticipazione di cassa"* – Cap. 9800/0 – della parte ENTRATE e al codice d'intervento n. 3010201 *"Rimborso anticipazione di cassa"* – Cap. 3210/0 della parte SPESA del Bilancio di Previsione 2013.

Nel corso del periodo 9 agosto – 10 ottobre 2013 l'Ente ha utilizzato l'anticipazione di Tesoreria per un saldo finale di € 18.000.867,07.

Tuttavia, ai fini di rendicontare correttamente anche in ottica SIOPE le movimentazioni contabili generatesi per l'utilizzo dell'anticipazione, il Tesoriere ha provveduto all'emissione complessiva di sospesi per € 30.069.312,49 sia in entrata che in uscita.

L'articolo 51 della Legge 196 del 31/12/2009 ha disposto il superamento delle rilevazioni trimestrali e pertanto in ossequio al disposto normativo, da Aprile 2010, per gli Enti assoggettati al sistema SIOPE, è stato sospeso l'invio alle Ragionerie territoriali dello Stato dei flussi trimestrali di cassa su supporto cartaceo. In sostituzione, la reportistica in argomento viene fornita direttamente dall'applicativo SIOPE.

Nell'ambito delle rilevazioni periodiche, risulta evidente l'attenzione che viene prestata alla puntuale sistemazione dei provvisori di uscita e di entrata (le cosiddette "carte contabili"), che qualora non tempestivamente regolarizzate potrebbero essere oggetto di formale segnalazione da parte delle Ragionerie territoriali dello Stato, con particolare attenzioni alle operazioni che risultino ancora da regolarizzare nonostante risultino già trascorsi oltre 30 giorni dall'effettuazione dei pagamenti.

Ne deriva che, onde permettere la puntuale regolarizzazione di sospesi emessi dal Tesoriere relativi alle operazioni di anticipazione di Tesoreria, occorre procedere all'adeguamento degli stanziamenti originariamente previsti sia in entrata che in uscita del Bilancio 2013 per un importo di € 70.000,00 assumendo la presente deliberazione in via d'urgenza, salvo ratifica, ai sensi del citato art. 175 co. 4 del D.Lgs. 18/08/2013.

Visto l' art. 175 co. 3 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 stabilisce che le variazioni di bilancio possono essere deliberate dall'organo consiliare (Assemblea consortile) non oltre il 30 novembre di ciascun anno;

Visto l' art. 175 co. 4 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 stabilisce che ai sensi dell'art. 42 del suddetto decreto le variazioni di bilancio possono essere adottate dall'organo esecutivo (Consiglio d'Amministrazione) in via d'urgenza, salvo ratifica, a pena di decadenza, da parte dell'organo consiliare (Assemblea consortile) entro i sessanta giorni seguenti e comunque non oltre il 31 dicembre dell'anno in corso se a tale data non sia scaduto il predetto termine;

Tutto ciò premesso il Bilancio Preventivo per l'esercizio 2013, deliberato dall'Assemblea nella seduta del 19 dicembre 2012 con provvedimento n. 7 e smi, dichiarato immediatamente esecutivo, necessita di un aggiornamento per le motivazioni espresse in precedenza, come segue:

- 1) Parte I – Entrata - risorsa n. 5019800 “*Anticipazione di cassa*” incremento stanziamento per un importo di € 70.000,00
- 2) Parte II – Spesa – dell'intervento n. 3010201 “*Rimborso per anticipazioni di cassa*” incremento per un importo di € 70.000,00.

Dato atto che, successivamente alle variazioni proposte con il presente provvedimento, viene assicurato il mantenimento del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 175 c. 8 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000, e che le variazioni proposte sono conformi alle disposizioni emanate dal sopracitato decreto legislativo e a quanto stabilito dagli artt. 17 e 18 del vigente “Regolamento di contabilità”.

Visto l'art. 31 dello Statuto del Consorzio che stabilisce l'applicabilità all'Agenzia, per quanto riguarda la finanza, la contabilità e i bilanci, delle norme stabilite per gli enti locali, in quanto compatibili;

Visto l'art. 12, co. 2 lett. e) dello Statuto in ordine alla competenza del Consiglio d'Amministrazione in merito all'approvazione della presente proposta di variazione di bilancio;

Visto il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti sul presente provvedimento ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i.;

Acquisito il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile del direttore generale f.f. ai sensi dell'art. 49 co. 1 del D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000;

Visto l'art. 134 comma 4 del citato Testo Unico e ritenuta l'urgenza;

Si propone che

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

deliberi:

- 1) di approvare, per le motivazioni espresse in narrativa che interamente si richiamano, le seguenti variazioni al Bilancio di previsione anno 2013:

ENTRATA	Variazione
5019800 Anticipazioni di cassa	+ 70.000,00
Totale variazioni Entrate	+ 70.000,00

SPESA	Variazione
3010201 Rimborso anticipazioni di cassa	+ 70.000,00
Totale variazioni Spese	+ 70.000,00

- 2) di dare atto, ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267, che successivamente alle variazioni di cui al punto 1) del presente provvedimento, sono mantenuti il pareggio di bilancio e tutti gli equilibri stabiliti dal decreto legislativo richiamato, secondo le norme contabili in vigore;

- 3) di dare atto pertanto che, successivamente alle variazioni proposte con il presente provvedimento, viene assicurato il mantenimento del pareggio di bilancio ai sensi dell'art. 175 c. 8 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000;
- 4) di dare atto che il presente provvedimento, riferito all'anno 2013 modifica anche il Bilancio Pluriennale, in considerazione del fatto che gli stanziamenti previsti nel Bilancio Pluriennale per il primo anno corrispondono a quelli del Bilancio di Previsione annuale di competenza, e modifica, per quanto indicato al precedente punto 1 del presente provvedimento, la Relazione Previsionale Programmatica;
- 5) di dare atto che, ai sensi dell'art. 19 co. 6 del "*Regolamento di Contabilità*" approvato con deliberazione n. 3/2 e s.m.i. dall'Assemblea consortile nella seduta del 29 settembre 2005, le variazioni al Bilancio Preventivo 2013 apportate con il presente provvedimento costituiscono altresì variazione al Piano Esecutivo di Gestione 2013 approvato con deliberazione del Consiglio d'Amministrazione n. 16 del 04 giugno 2013.
- 6) di sottoporre, ai sensi dell'art. 175 co. 4 del D.Lgs. 267 del 18 agosto 2000, il presente provvedimento a ratifica dell'Assemblea consortile entro i sessanta giorni successivi all'adozione;
- 7) di prendere atto del parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti al presente provvedimento;
- 8) di dichiarare con separata votazione all'unanimità dei presenti, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs. 267/2000, il presente provvedimento immediatamente eseguibile

Dopo una breve illustrazione del relatore si apre la discussione.

Segue la votazione con il seguente esito:

N. Favorevoli: 3

N. Contrari : 0

N. Astenuti: 0

X Con il medesimo esito viene altresì approvata l'immediata esecutività

Firmato	Firmato
IL PRESIDENTE Dr. Claudio Lubatti	IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE Ing. Cesare Paonessa