

## IL COMMISSARIO REGIONALE

**Deliberazione n. 63 del 29 giugno 2020:** Anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2020. Nuova determinazione dell'importo concedibile con contestuale richiesta di utilizzo, nei limiti consentiti, delle entrate a specifica destinazione. C.I.G.: Z2D2A9733F

### DELIBERA COMMISSARIALE

L'anno duemilaventi del giorno 29 (ventinove) del mese di giugno, il Commissario Regionale, Dott. Sergio Iovenitti, prende atto che l'art. 43 dello Statuto prevede che il Direttore del Consorzio assiste alle sedute del Consiglio dei delegati e della Deputazione nonché l'art. 31 che individua le funzioni svolte dal Presidente e considerato che con la nomina del Commissario Regionale sono decaduti tutti gli organi statutari, ossia il Presidente, il Consiglio dei Delegati e la Deputazione Amministrativa, assistito dalla responsabile dell'Area Amministrativa dott.ssa Luisa Taglieri sulla base dell'istruttoria espletata dagli uffici, i cui atti sono presso lo stesso depositati, adotta la presente deliberazione

**VISTA** la Legge Regionale 7 giugno 1996 n.36 (Adeguamento Funzionale, riordino e norme per il risanamento dei Consorzi di Bonifica);

**VISTA** la Legge Regionale 20 dicembre 2019 n. 45 "Nuove disposizioni in materia di Consorzi di Bonifica per la razionalizzazione, l'economicità e trasparenza delle funzioni di competenza. Abrogazione della Legge Regionale 10 marzo 1983, n.11 (Normativa in materia di bonifica)", pubblicata nel Bollettino Ufficiale della Regione Abruzzo in data 23.12.2019;

**VISTO** il Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 26 del 14.02.2020, con il quale è stato nominato Commissario Regionale del Consorzio di Bonifica Interno Bacino "Aterno e Sagittario" il dott. Sergio Iovenitti con decorrenza dalla data del citato provvedimento;

**TENUTO CONTO** che il Commissario Regionale si è insediato in data 21.02.2020 come da relativo verbale allegato alla delibera commissariale n. 1 del 21.02.2020;

**TENUTO CONTO CHE** per effetto del predetto D.P.G.R. n. 26/2020:

- il Commissario Regionale ha assunto la legale rappresentanza del Consorzio e svolge le funzioni amministrative indispensabili per l'attuazione della legislazione regionale in materia di "Adeguamento e riordino dei Consorzi di bonifica", nonché per la temporanea gestione dell'Ente;
- il Comitato Esecutivo, ossia il Presidente del Consorzio, il Vice-Presidente e gli altri membri eletti, sono cessati dalle loro funzioni;

**VISTO** il vigente statuto consortile;

**PRECISATO** che con deliberazione commissariale n. 31 del 28.05.2020 è stata nominata, la responsabile dell'area Amministrativa dott.ssa Luisa Taglieri, responsabile del procedimento dell'Area Amministrativa, ai sensi dell'art. 4 della legge 241/1990, relativamente ai quali sono affidati i compiti di cui agli artt. 5 e 6 della legge 241/1990, delle attività che si sviluppano nei settori Segreteria ed Affari Generali; Ragioneria; Contabilità e Catasto, contribuenza, elezioni, espropriazioni e le cui competenze sono riportate al Titolo I° punto 2) Competenze dei Settori Operativi – Area Amministrativa del Piano di organizzazione variabile di cui alla delibera n. 175 del 21.12.2001 del Commissario Regionale;

**DATO ATTO** che la responsabile del presente procedimento che ha reso dichiarazione di assenza conflitto

# CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

Via Trieste n° 63 - Pratola Peligna – (AQ)

interessi ex art. 6 bis L. 241/90 e l'assenza di dati sensibili, e quindi che viene rispettata la disciplina della privacy, sottoscrivendo il presente atto deliberativo;

**RICHIAMATA** la deliberazione la Deputazione Amministrativa n. 236 del 11 dicembre 2018 con la quale si è disposto di richiedere alla Banca Popolare dell'Emilia Romagna Soc. Coop. con sede in Modena, tesoriere consorziale, la concessione dell'anticipazione ordinaria di cassa nel limite di €. 1.100.000,00 per l'esercizio 2019, al fine sopperire alla mancanza o insufficienza di fondi, sotto forma di scoperto del conto corrente di tesoreria, come previsto dall'art. 25 della convenzione stipulata in data 25.3.2016 e relativa al periodo dall'1.1.2016 al 31.12.2019;

**CHE** il Direttore unico è assente dal servizio dal 23 marzo 2020;

**VISTO** il bilancio di previsione dell'esercizio 2020 approvato dal Consiglio dei delegati con deliberazione n° 2 del 15.01.2020;

**VISTE** le variazioni al bilancio di previsione dell'esercizio 2020 n°. 1 e n° 2 approvate dal Commissario regionale con deliberazioni n° 8 e n° 29 rispettivamente del 23.3.2020 e del 06.05.2020;

**CHE** con deliberazione del Commissario Regionale n. 28 del 06.05.2020 si è provveduto ad approvare il rendiconto della gestione 2019 comprensivo del conto del bilancio, della relazione dell'Amministrazione e dello stato patrimoniale e relativi allegati;

**VISTO** lo Statuto Consortile;

**PRECISATO** che il fondo di cassa al 31 gennaio 2020 risultava negativo per l'importo complessivo di euro 1.087.794,58;

**CONSIDERATO** che il risultato di amministrazione dell'esercizio finanziario 2019 (disavanzo) risulta negativo per euro **1.320.259,09** la cui composizione è evidenziata nella tabella che segue:

## Quadro riassuntivo della gestione finanziaria al 31.12.2019

	GESTIONE		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019 .....			-1.189.110,40
RISCOSSIONI .....	700.916,90	3.112.645,40	3.813.562,30
PAGAMENTI .....	934.831,53	2.777.415,01	4.901.794,58
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE .....			-1.087.794,58
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre .....			
Differenza .....			
RESIDUI ATTIVI .....			1.676.630,98
RESIDUI PASSIVI .....			1.909.095,49
Differenza .....			-1.320.259,09
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b> .....			<b>-1.320.259,09</b>
<b>Risultato di amministrazione</b>	- Fondi vincolati (Fondo di rotazione LR 29/2018)		285.000,00
	- - 1^ rata da restituire alla R.A. LR 20/2018		15.000,00
	- Fondi svalutazione crediti		148.085,40
	- Fondi di ammortamento		12.000,00
	- Fondi crediti di dubbia esigibilità		220.426,62

**VISTA** la convenzione per la gestione del servizio di tesoreria per il periodo 01.01.2020 / 31.12.2022 - C.I.G.: Z2D2A9733F sottoscritta il 29 gennaio 2020 con la BPER Banca s.p.a. con sede legale in Modena via San Carlo 8/20 iscritta alla Camera di Commercio di Modena in data 19.02.1996 con il codice fiscale e partita IVA 03830780361;

# CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

Via Trieste n° 63 - Pratola Peligna – (AQ)

**PRECISATO** che la BPER Banca s.p.a. (Tesoriere) assume il Servizio di tesoreria e cassa del Consorzio di Bonifica Interno Bacino Aterno e Sagittario con sede in Pratola Peligna (AQ) dal 01.01.2020 sino al 31.12.2022;

**CHE** l'art. 7 recante "Compenso e spese di gestione" stabilisce che spetta al Tesoriere un compenso annuo pari a €. 4.000,00 quale canone annuo per la tenuta del conto ordinario di tesoreria.

**CHE** l'art. 25 recante "*Anticipazione ordinaria di cassa e tasso debitore*" prescrive che, per sopperire alla mancanza o insufficienza dei fondi di cassa, il Tesoriere concederà su richiesta del Consorzio, una anticipazione ordinaria di cassa, come da offerta presentata in sede di gara, per un importo massimo di €.900.000,00 (euro novecentomila) per gli esercizi 2020 e 2021 ed €.800.000,00 (euro ottocentomila) per l'esercizio 2022, sotto forma di scoperto di conto corrente;

**CHE** sempre l'art. 25 recante "*Anticipazione ordinaria di cassa e tasso debitore*" dispone che "*Resta espressamente stabilito che su tali anticipazioni il Tesoriere applicherà un tasso di interesse pari a punti 4,50% (quattrovirgolacinquanta%) in più rispetto all'Euribor a tre mesi, base 360, media mese precedente ciascun trimestre, senza l'applicazione della commissione trimestrale sul massimo scoperto*";

**PRECISATO** che l'anticipazione di cassa concesso dalla BPER è di importo notevolmente superiore all'anticipazione concedibile agli Enti locali in attuazione del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i art. 222 "Anticipazione di Tesoreria" che al primo comma dispone "*«Il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti per i comuni, le province, le città metropolitane e le unioni di comuni ai primi tre titoli di entrata del bilancio e per le comunità montane ai primi due titoli.»*;

**RITENUTO**, pertanto, necessario, disporre in merito alla concessione dell'anticipazione di tesoreria, secondo le disposizioni previste dal D. Lgs. 118/2016 s.m.i. ed, in analogia, con l'art. 222 del TD. Lgs. 267/2001 s.m.i.;

**DATO ATTO CHE** è necessario prevedere anche la facoltà di utilizzo in termini di cassa delle entrate a specifica destinazione, secondo quanto stabilito, in analogia, dall'art. 195 "*Utilizzo di entrate a specifica destinazione*" del medesimo Decreto legislativo;

**CONSIDERATO** sulla base di quanto sopra esposto e al fine di assicurare le disponibilità di cassa, chiedere al Tesoriere stesso per l'anno 2020 un'anticipazione nei limiti previsti dalla convenzione di Tesoreria, nell'importo di Euro 900.000,00;

**DATO ATTO** che l'importo dell'anticipazione di Tesoreria, da richiedere al Tesoriere del Consorzio Interno di Bonifica, rimane entro il limite consentito dalla convenzione ma superiore rispetto al limite del Tuel, art. 222;

**PRECISATO** che sull'anticipazione di cassa il Consorzio di Bonifica Interno anche per l'annualità 2019 sono stati addebitati da parte del tesoriere gli interessi debitori al 31.12.2019 per l'importo di euro 34.628,72;

**CHE** sulla presente proposta di deliberazione il responsabile del procedimento esprime parere favorevole attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa con attestazione e sottoscrizione del presente atto;

**CHE** sulla presente proposta di deliberazione la responsabile dell'Area Amministrativa esprime parere favorevole di regolarità tecnica ed amministrativa con attestazione e sottoscrizione del presente atto;

**CHE** sulla presente proposta di deliberazione il settore Contabilità e Ragioneria esprime parere favorevole di regolarità contabile con attestazione e sottoscrizione del presente atto;

**CHE** il responsabile del settore di Contabilità e ragioneria ha verificato, ai sensi dell'art. 9 D.L. 78/2009, convertito con L. 102/2009, il preventivo accertamento della compatibilità del programma dei pagamenti conseguente al presente atto con le regole di finanza pubblica e la programmazione dei flussi di cassa positivamente;

**VISTA** la L.R. n°. 81/1977 per le parti ancora in vigore;

**VISTO** l'art. 6, c. 1, lett. e) della L. n. 241/90 e successive modifiche ed integrazioni;

**RITENUTO** che per l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto il responsabile del procedimento



# CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

Via Trieste n° 63 - Pratola Peligna – (AQ)

ha attestato la regolarità e la correttezza ai sensi e per gli effetti anche della legge 241/1990;

**DATO ATTO** che:

- a) la proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità del procedimento dal responsabile del medesimo procedimento;
- b) la proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità contabile dal responsabile del settore contabilità
- c) la proposta di deliberazione è stata sottoscritta per la regolarità tecnica e amministrativa dal responsabile dell'area amministrativa nel rispetto della normativa dell'ordinamento contabile;
- d) il Commissario Regionale sulla base dell'istruttoria del parere favorevole di cui ai punti a), b) e c) ritiene la proposta conforme agli indirizzi, competenze e funzioni assegnate al Commissario dalla L.R. 45/2019 e s.m.i.;

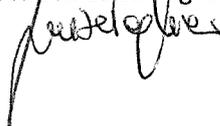
**RITENUTO**, pertanto, di disporre con il presente atto, l'impegno, la liquidazione e l'autorizzazione al pagamento;

## DELIBERA

per le motivazioni di cui alle premesse del presente atto, che ivi si richiamano integralmente

1. di prendere atto che il deficit di cassa al 1 gennaio 2020 ammonta a euro 1.087.794,58 e quindi ben oltre il limite massimo concesso dal Tesoriere dell'Ente per l'anticipazione di cassa di euro 900.000,00;
2. di autorizzare per l'esercizio finanziario 2020, l'anticipazione di Tesoreria per l'importo di Euro 900.000,00 utilizzabile secondo le necessità dell'Ente;
3. di dare atto che l'anticipazione di cui al punto 2) non rientra nei limiti dei 3/12 dell'importo delle entrate afferenti ai primi tre titoli del Conto del Bilancio consuntivo anno 2018, approvato con deliberazione dalla Deputazione Amministrativa, e del bilancio consuntivo 2019, approvato con deliberazione del Commissario Regionale n. 28/2020, ma sta nei limiti concessi dall'art. 25 della "Convenzione per la gestione del Servizio di Tesoreria PER il periodo 01.01.2020 / 31.12.2022 - C.I.G.: Z2D2A9733F";
4. di demandare al Responsabile del Settore Contabilità e Ragioneria di provvedere alla variazione di bilancio in entrata e in spesa di pari importo, in analogia dell'articolo 164, c. 2, lettera b) del Tuel, in relazione alla natura non autorizzatoria degli stanziamenti riguardanti l'anticipazione di tesoreria e come confermato dal principio contabile Allegato 4.2, punto 3.26 del D. Lgs n. 118 del 2011;
5. di autorizzare l'utilizzo in termini di cassa delle entrate del Consorzio a specifica destinazione per il finanziamento delle spese correnti, anche se provenienti dal trasferimento dello Stato o della Regione per finalità individuate dal Legislatore regionale e/o nazionale;
6. di dare atto altresì ai sensi dell'art. 6 -bis della L. n. 241/1990 e dell'art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012 della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale nei confronti del responsabile del presente procedimento;
7. di dare mandato alla responsabile dell'Area Amministrativa di procedere alla pubblicazione sull'apposita sezione web del sito consortile – sezione Amministrazione Trasparente ed assolvere a tutti gli atti consequenziali sia in ordine di pubblicità e trasparenza amministrativa di cui al D. Lgs. n. 33/2013 e s.m.i che tutti per gli atti conseguenti il provvedimento.=====

Assiste ai sensi art. 43 Statuto  
Dott. ssa Luisa Taglieri



Il Commissario Regionale  
Dott. Sergio Iovenitti



# CONSORZIO DI BONIFICA INTERNO "BACINO ATERNO E SAGITTARIO"

Via Trieste n° 63 - Pratola Peligna – (AQ)

## VISTO REGOLARITA' TECNICO/AMMINISTRATIVA ISTRUTTORIA E ASSENZA CONFLITTO INTERESSI

Il sottoscritto responsabile del procedimento dichiara di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6 comma 2 e dall'art. 7 del Codice di comportamento e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445 e dichiara di aver accertato e valutato, ai fini istruttori, le condizioni di ammissibilità, i requisiti di legittimazione ed i presupposti rilevanti per l'emanazione del provvedimento, esprime parere favorevole all'adozione della presente proposta di deliberazione con la sottoscrizione.

Pratola Peligna li 29.06.2020

Il Responsabile dell'Area Amministrazione  
Dott.ssa Luisa Taglieri



## PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E DICHIARAZIONE ASSENZA CONFLITTO INTERESSI

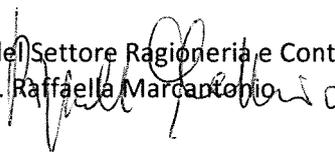
Il sottoscritto RUP dichiara di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6 comma 2 e dall'art. 7 del Codice di comportamento e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del documento istruttorio e dispone i seguenti impegni di spesa.

Capitolo	Art.	N.ro impegno	Anno	N. ro mandato	Data mandato	importo

Pratola Peligna li 29.06.2020

Il Funzionario del Settore Ragioneria e Contabilità  
Rag. Raffaella Marcantoni



## PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E TECNICA E ASSENZA CONFLITTO INTERESSI

La sottoscritta responsabile dell'Area Amministrativa dichiara di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall'art. 6 comma 2 e dall'art. 7 del Codice di comportamento e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa del documento istruttorio.

Pratola Peligna li 29.06.2020

Il Responsabile dell'Area Amministrazione  
Dott.ssa Luisa Taglieri

