

ATER - POTENZA COLLEGIO DEI REVISORI
26 GIU. 2019
Prot. N° <u>82</u>

ATER
POTENZA

ARRIVO
26 GIU. 2019
ATER - Potenza n. _____



C.F. e P.IVA 00090670761 - Via Manhes, 33 - 85100 POTENZA - Tel 0971413111 - fax 0971410493 - www.aterpotenza.it

Verbale n. 54 del 26-06-2019

L'Anno 2019 il giorno 26 del mese di giugno, alle ore 9.00, su regolare convocazione, si riunisce il Collegio dei Revisori dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale di Potenza (ATER di Potenza) Via Manhes n. 33, per procedere all'esame dello schema di delibera relativa all'assestamento e prima variazione al Bilancio di Previsione 2019.

Sono presenti i Sigg:

Dott. PISANI Giuseppemario - Presidente -

Rag. MARTONE Renata - Componente -

Rag. MONISTERO Cosimo Damiano - Componente -

Ater Potenza



ater_pz_0008602/2019

Prt.G.0008602/2019 - E - 26/06/2019 12:59:39

Smistamento: DIREZIONE GENERALE

Classificazione: I - 7 - -

Il Collegio preliminarmente prende in esame la documentazione trasmessa, a mezzo mail, dal funzionario Dott. Sebastiano Di Giacomo in data 21/06/2019 relativa all'assestamento e prima variazione al Bilancio di Previsione 2019. Il Collegio,

PREMESSO

1. che con delibera dell'Amministratore Unico n. 67 del 30.10.2018, è stato approvato il bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019-2021;
2. che con deliberazione del Consiglio Regionale di Basilicata n. 866 del 28.12.2018, ai sensi dell'art. 18, comma 9, della L.R. n. 11/2006 e s.m.i., è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul Bilancio di Previsione 2019 e pluriennale 2019-2021;
3. che con delibera dell'Amministratore Unico n. 36 del 30 aprile 2019 è stato approvato il bilancio consuntivo 2019;
4. che il bilancio consuntivo 2018 espone residui attivi e passivi, definitivi al 31 dicembre, così come di seguito riportati:

Residui attivi:

- a) Provvisori = € 42.669.000,00
- b) Variazioni = € 798.158,53
- c) Definitivi = € 43.467.158,53



Residui passivi:

- a) Provvisori = € 30.191.900,00
- b) Variazioni = -€ 740.847,34
- c) Definitivi = € 29.451.052,66

5. che, al termine dell'esercizio 2018, l'avanzo d'amministrazione è stato così determinato:

Residui attivi	€ 43.467.158,53
Residui Passivi	€ 29.451.052,66
Fondo cassa al 31.12.2018	<u>€ 7.722.430,54</u>

Avanzo di amministrazione al 31.12.2018 € 21.738.536,41

6. che per il suddetto avanzo, è prevista la seguente destinazione:

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100051	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 13.350.000,00	€ 0,00
12100052	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Costi diretti	€ 1.200.000,00	€ 0,00
12100036	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 4.938.536,41	€ 0,00
12100037	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Costi diretti	€ 300.000,00	€ 0,00
13170031	IVA relativa ai costi degli interventi (iva split payment)	€ 1.950.000,00	€ 0,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 21.738.536,41	€ 0,00

7. che la proposta di variazione di bilancio, predisposta dall'Unità di Direzione "Patrimonio e Risorse", prevede le seguenti variazioni alle previsioni iniziali:

a-PREVISIONI INIZIALI			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 0,00	€ 0,00



12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 0,00	€ 0,00
12100051	Corrispett. appalto - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
13170009	Rimborso prezzo cessione L.560/93	€ 1.960.000,00	€ 1.450.000,00
13170031	Debiti diversi (debiti diversi-iva split payment)	€ 2.700.000,00	€ 2.700.000,00
b-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
00000000	Avanzo d'Amministrazione	€ 21.738.536,41	€ 0,00
TOTALE "A" (b)		€ 21.738.536,41	€ 0,00
c-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 4.938.536,41	€ 0,00
12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 300.000,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 13.350.000,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 1.200.000,00	€ 0,00
13170009	Rimborso prezzo cessione L.560/93	€ 0,00	€ 400.000,00
13170031	Debiti diversi (debiti diversi-iva split payment)	€ 1.950.000,00	€ 0,00
totale (c)		€ 21.738.536,41	€ 400.000,00
TOTALE "B" (c)		€ 21.738.536,41	€ 400.000,00
Saldo Variazioni (TOTALE "A" – TOTALE "B")		€ 0,00	€ 400.000,00

VISTO

- l'attestazione del Responsabile del Procedimento sulla correttezza, per i profili di propria competenza, degli atti propedeutici alla proposta di deliberazione;
- il parere favorevole del Direttore dell'Azienda in ordine alla regolarità tecnica-amministrativa e contabile della proposta di deliberazione;
- il parere favorevole del Direttore dell'Azienda in ordine alla legittimità della proposta di deliberazione;

CONSIDERATO

- che, secondo quanto rappresentato al Collegio, le variazioni previsionali, in aumento ed in diminuzione, sono finalizzate ad assestare il presunto avanzo di amministrazione 2018 determinato in sede di bilancio previsionale 2019, al valore esatto, determinato nel consuntivo 2018 approvato dall'Amministrazione;
- che si rende opportuno adeguare le previsioni di entrate e di spese, effettuate in fase di bilancio previsionale, all'andamento delle effettive entrate e spese, effettuate sulla scorta dei movimenti finanziari registrati nel semestre;
- che le maggiori entrate da utilizzare sono di attendibile realizzazione;
- che le variazioni esposte, non alterano l'equilibrio del bilancio, che chiude a pareggio;

TUTTO QUANTO IN PREMESSA

il Collegio dei Revisori **ESPRIME PARERE FAVOREVOLE**, alla prima variazione al Bilancio di Previsione 2019.

INVITA

L'Ente ad utilizzare il predetto avanzo d'amministrazione con le modalità previste dal punto 3 del deliberato, ossia solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità, come previsto dall'art. 8, c.3, del regolamento approvato con D.M. 10.10.1986, prot. N. 3440 ed autorizzata la spesa dalla Regione ai sensi della L.R. 11/06.

Il Collegio, non essendovi altro da aggiungere, termina la presente riunione alle ore 10.00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

IL COLLEGIO

Dott. PISANI Giuseppemario

Rag. MARTONE Renata

Rag. MONISTERO Cosimo Damiano

– Presidente–

– Componente–

–Componente–

