

DETERMINA N° 1537 DEL 25/11/2021

OGGETTO:

Tredicesima variazione al Bilancio di Previsione 2021-2023 con applicazione avanzo disponibile.

Direzione

Direzione centrale ragioneria, bilancio, acquisti e patrimonio

Bilancio e ragioneria

IL DIRETTORE

VISTI:

- il D. Leg.vo n. 112/98;
- l'Accordo Costitutivo dell'AIPO del 02.08.2001;
- il D.P.C.M. del 27.12.2002;
- il D. Leg.vo n. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni, d'ora in avanti citato come "Decreto";
- il Regolamento di Contabilità, integrato e modificato come da Delibera n. 33 del 14/12/2016;
- la delibera n. 2 del 03/05/2018, con la quale il Comitato d'Indirizzo ha conferito all'Ing. Luigi Mille l'incarico di Direttore dell'Agenzia;
- la nota formale prot. n. 0540751.U del 01.06.2021, con la quale la Presidente dell'Agenzia comunica che il Comitato di Indirizzo, nella seduta del 31.05.2021, ha disposto la proroga dal 01.06.2021 al 31.12.2021, dell'incarico del Direttore in capo all'Ing. Luigi Mille;
- a deliberazione n. 2 del 03.05.2018 con la quale il Comitato di Indirizzo ha nominato quale Direttore dell'Agenzia il Dott. Ing. Luigi Mille, incarico prorogato fino al 31/12/2021 con delibera del Comitato di Indirizzo n. 19 del 31/05/2021;
- la delibera del Comitato di Indirizzo n. 36 del 28/10/2021 ad oggetto "Strutture organizzative - provvedimenti." con la quale si è deliberato di modificare la Struttura dirigenziale "Direzione Centrale Ragioneria, Bilancio, Acquisti e Patrimonio" evolvendola in "Direzione Centrale Programmazione, Bilancio e Ragioneria e Controlli" con l'assegnazione dei seguenti uffici di secondo livello (P.O):
 - Programmazione Lavori e Acquisti
 - Bilancio e Ragioneria
 - Sistema dei controlli
- il provvedimento del 02/11/2021 prot. 00028675 del Direttore Ing. Luigi Mille, di conferimento della responsabilità dirigenziale della Direzione Centrale Programmazione, Bilancio e Ragioneria e Controlli alla Dott.ssa Stefania Alfreda Riccò per il periodo dal 02.11.2021 al 01.11.2024;
- la delibera n. 38 del 29/12/2020 con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione per il triennio 2021-2023;

- la determina direttoriale n. 1592 del 31/12/2020, con la quale, conseguentemente alla delibera n. 38/2020 di cui sopra, vengono approvati il “Documento tecnico di accompagnamento al Bilancio di previsione 2021-2023” e il “Bilancio finanziario gestionale 2021-2023”;
- la determina direttoriale n. 983 del 29/07/2021, con la quale viene aggiornato il Bilancio finanziario gestionale 2021-2023, conseguentemente alla delibera n. 24 del 28/07/2021 relativa all’assestamento 2021;

RICHIAMATA la propria Deliberazione n. 13 del 21/05/2021, con la quale è stato approvato il Rendiconto di Gestione 2020 e accertato un risultato di amministrazione pari a € 52.849.276,11 così composto:

- fondi accantonati	€ 11.650.440,36
- fondi vincolati	€ 32.118.737,89
- fondi destinati agli investimenti	€ 2.261.386,02
- fondi disponibili	€ 6.818.711,84;

CONSIDERATO che il risultato d’esercizio d’amministrazione 2020 a seguito di intervenute applicazioni con variazioni di bilancio, adottate con determinate n. 227 del 25/02/21, n. 393 del 30/03/21, n. 398 del 31/03/21, n. 692 del 24/05/21 e n. 1255 del 05/10/21, nonché l’Assestamento di Bilancio 2021-2023, presenta ad oggi la seguente evoluzione:

COMPOSIZIONE RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE 2020	AVANZO ACCERTATO DA RENDICONTO 2020	AVANZO APPLICATO COMPLESSIVO	AVANZO RESIDUO DA APPLICARE
Parte accantonata	11.650.440,36	700.000,00	10.950.440,36
parte vincolata	32.118.737,89	18.581.002,94	13.537.734,95
Parte destinata	2.261.386,02	2.255.012,89	6.373,13
Parte disponibile	6.818.711,84	6.550.476,71	268.235,13
Totale	52.849.276,11	28.086.492,54	24.762.783,57

RECEPITE le seguenti richieste da finanziare con l’applicazione di ulteriore quota d’avanzo disponibile, ai sensi dell’art. 42, comma 6, lettera c del D.Lgs. 118/11:

- da parte della Direzione Territoriale Idrografica Piemonte Orientale di incrementare i seguenti capitoli:
 1. capitolo 201530/2 “Utilizzo dei fondi trasferiti dalla regione Piemonte per gli interventi d’istituto dell’ente - Piemonte orientale” per l’importo di € 20.000,00 in quanto, al fine di proseguire l’iter del lavoro VB-E-31 “Lavori di completamento dell’argine maestro del fiume Strona fino alla superstrada per Baveno e realizzazione di un nuovo argine in sponda destre del fiume Toce in comune di Gravellona Toce”, è necessario stipulare convenzione con la Società ASPI, la quale richiede di costituire polizze fideiussorie, canone concessorio annuo e spese di istruttoria, del valore stimato, in via preliminare, di € 20.000,00;
 2. capitolo 201353/2 “Opere urgenti e prioritarie-Lombardia orientale” per l’importo di € 5.000,00 in quanto, relativamente all’intervento AL-E-318-M “Intervento estrazione e asportazione materiale dall’alveo del fiume Tanaro nel concentrico di Alessandria”, in sede di determinazione finale delle indennità di occupazione temporanea, protrattasi più a lungo del previsto, è stato calcolato un importo aggiuntivo da impegnare e liquidare alle ditte interessate;

- da parte della Direzione Transazione Ecologica e Mobilità dolce di incrementare il capitolo 201792/0 "Spese propedeutiche all'impianto del PNRR - investimento 3.3/componente M2C4" per un importo di € 50.000,00 per finanziare una Convenzione da sottoscrivere con Ersaf;

RITENUTO opportuno procedere all'applicazione di ulteriore quota di avanzo di amministrazione 2020 disponibile, adottando le variazioni di bilancio di cui all'allegato A1) parte integrante e sostanziale al presente atto, dando atto che l'avanzo di amministrazione 2020 subisce la seguente evoluzione in termini quantitativi e di composizione:

COMPOSIZIONE RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE 2020	AVANZO ACCERTATO DA RENDICONTO 2020	AVANZO APPLICATO COMPLESSIVO	AVANZO RESIDUO DA APPLICARE
Parte accantonata	11.650.440,36	700.000,00	10.950.440,36
parte vincolata	32.118.737,89	18.581.002,94	13.537.734,95
Parte destinata	2.261.386,02	2.255.012,89	6.373,13
Parte disponibile	6.818.711,84	6.625.476,71	193.235,13
Totale	52.849.276,11	28.161.492,54	24.687.783,57

RECEPITE altresì alcune richieste di variazioni di bilancio da parte delle Direzioni tra cui (allegato A2):

- da parte della Direzione Territoriale Idrografica Piemonte Orientale di stanziare la somma di € 460.600,00 sul nuovo capitolo di entrata 301636/2 "Rientri da detrazione per materiale litoide lavori somma urgenza - Piemonte orientale" a titolo di compensazione di materiale litoide d'alveo per i seguenti lavori VC-E-67-PI "Lavori di s.u. per ripristino manufatti idraulici delle arginature e dissesti spondali localizzati nel fiume Sesia" e NO-E-88-PI "Lavori di s.u. per il ripristino delle difese spondali a monte del ponte Sr 142 e ricostruzione arginale in località "Via Lungosesia", da destinare sul competente capitolo 107013/2 "Pronto intervento e gestione eventi calamitosi - Piemonte orientale";
- da parte della Direzione Territoriale Idrografica Lombardia Orientale:
 1. di istituire due nuovi capitoli in entrata (201109/2) e in uscita (201558/2) per accogliere le erogazioni e le spese relative e conseguenti alla stipula dell'Accordo tra Regione Lombardia e Agenzia Interregionale per il fiume Po per la realizzazione del lotto funzionale prioritario da San Rocco al Porto a Stagno Lombardo della Ciclovia turistica Nazionale Vento, di cui alla Deliberazione di Giunta n. XI/5092/2021, stanziando sul triennio 2021-2023 la somma complessiva di € 12.876.414,69;
 2. di istituire due nuovi capitoli in entrata (301595/2) e in uscita (107670/2) ai fini dell'incasso dell'incentivo prodotto da parte dell'impianto di generazione di energia elettrica da fonte idraulica di Manerbio (BS) che verrà erogato da GSE Gestore Servizi Energetici, da destinare poi alla manutenzione della stessa centrale, stanziando € 110.000,00 all'anno;
- da parte della Direzione Territoriale Idrografica Emilia Occidentale di istituire due nuovi capitoli in entrata (201120/1) e in uscita (201559/1) conseguente alla stipula della Convenzione fra Aipo, Regione Lombardia e Comunità Montana di Valle Sabbia che vede Aipo stazione appaltante dell'intervento "Nuove Opere di regolazione per la messa in sicurezza del lago d'Idro nei comuni di Idro e Lavenone (BS), stanziando nel triennio 2021-2023 la somma complessiva di € 1.128.300,00;
- da parte della Direzione Territoriale Idrografica Emilia Orientale di integrare il capitolo di entrata 201066/2 e il relativo capitolo di spesa 201367/2 per un importo complessivo di € 65.061,51 in quanto, in sede di previsione 2021-2023, non è stato previsto lo stanziamento complessivo per ulteriori le attività ed interventi relativi all'opera MO-E-1379 "Completamento lavori di ripresa

erosioni spondali immediatamente a valle della briglia selettiva del fiume Panaro - Comune di San Cesario sul Panaro (MO);

- da parte della Direzione Tecnica Centrale di modificare lo stanziamento di alcuni capitoli relativi alla manutenzione straordinaria immobili, demaniali e di proprietà, per un importo complessivo di € 400.000,00 per finanziare la Convenzione tra Aipo e il Comune di Maccastorna per la realizzazione dei "Lavori di riattamento del casello idraulico sito in Via Cavo n.4 a Maccastorna (LO)";
- da parte dell'Ufficio Acquisti e Patrimonio di incrementare il capitolo 202351 ""Hardware"" per un importo complessivo di € 160.000,00 per l'acquisto di postazioni di lavoro per Dirigenti, Amministrativi e tecnici, prelevando la stessa somma dal capitolo 202202 "Attrezzatura";

PRESO ATTO delle seguenti maggiori entrate:

- € 181.577,56 sul capitolo 101310/2 "Trasferimento da regione Piemonte per interventi calamitosi e pronti interventi – orientale" quale ulteriore trasferimento dalla Regione Piemonte (ordinanze 615 e 622 del 2019) per l'intervento AL-E-135-PI, da destinare sul competente capitolo 107013/2 "Pronto intervento e gestione eventi calamitosi - Piemonte orientale";
- € 78.900,46 sul capitolo 301400/0 "Entrate conseguenti a rimborso danni e transazioni giudiziarie" ed € 32.421,15/0 "Entrate varie ed eventuali" (rimborso lavori di manutenzione sistema antincendio condominiale), per un totale complessivo di € 111.321,61 da destinare sul capitolo 109300/0 "Fondo di riserva per spese impreviste";
- € 13.168,96 sul capitolo 301600 "Introiti relativi ai compensi da altri enti pubblici per incarichi di collaudo (ART. 61, C 9, L. 133/2018)" destinati ad incrementare il Fondo per la retribuzione e di risultato del personale Dirigente e quindi accantonata sul capitolo 109200/0 "Fondo di riserva per spese obbligatorie"

VERIFICATA la necessità e l'urgenza di procedere con le variazioni di cui alla precedente premessa, come meglio rappresentato nei prospetti allegati A1) e A2);

VERIFICATO il permanere degli equilibri di bilancio, a seguito delle variazioni proposte;

APPURATA la necessità, ai sensi del citato "Decreto", di accompagnare il presente provvedimento con l'Allegato B), da inviare al Tesoriere;

DATO ATTO che le variazioni di cui trattasi, quali risultano dagli allegati prospetti, vista l'urgenza dell'operazione, verranno sottoposte successivamente all'esame del Collegio dei Revisori Legali, ma prima della ratifica da parte del Comitato d'Indirizzo;

DATO ATTO, altresì, dell'avvenuta comunicazione del presente provvedimento al Comitato d'Indirizzo, ai sensi dell'art. 15, comma 5 del vigente Regolamento di Contabilità;

DELIBERA

1. di approvare, per quanto esposto in premessa, la XIII variazione al Bilancio di Previsione 2021-2023, ai sensi dell'art. 15, comma 5, del Regolamento di Contabilità, risultante dai prospetti allegati A1) e A2), facenti parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di attestare che l'avanzo di amministrazione 2020 subisce la seguente evoluzione in termini quantitativi e di composizione, a seguito dell'applicazione di ulteriore quota vincolata e disponibile:

COMPOSIZIONE RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE 2020	AVANZO ACCERTATO DA RENDICONTO 2020	AVANZO APPLICATO COMPLESSIVO	AVANZO RESIDUO DA APPLICARE
Parte accantonata	11.650.440,36	700.000,00	10.950.440,36
parte vincolata	32.118.737,89	18.581.002,94	13.537.734,95
Parte destinata	2.261.386,02	2.255.012,89	6.373,13
Parte disponibile	6.818.711,84	6.625.476,71	193.235,13
Totale	52.849.276,11	28.161.492,54	24.687.783,57

3. di dare atto che le suddette variazioni garantiscono il mantenimento del pareggio di bilancio e la salvaguardia dei suoi equilibri e che sono state adottate in via d'urgenza;
4. di dare atto, altresì, della necessità, ai sensi del citato "Decreto", di accompagnare il presente provvedimento con l'Allegato B), da inviare al Tesoriere;
5. di sottoporre il presente provvedimento alla conseguente ratifica nella prima seduta utile del Comitato di Indirizzo, previo parere del Collegio dei Revisori Legali;
6. di trasmettere il presente provvedimento al Collegio dei Revisori Legali ed al Tesoriere dell'Agenzia, per gli adempimenti conseguenti.

Il Direttore

Dr. Ing. Luigi Mille

(Firmato digitalmente)

AF

VISTO DI REGOLARITÀ CONTABILE
<p>Il Dirigente della DC Ragioneria, Bilancio, Acquisti e Patrimonio esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile ai sensi del Regolamento sui controlli interni.</p> <p style="text-align: center;">Il Dirigente DC Ragioneria, Bilancio, Acquisti e Patrimonio Dott.ssa Stefania Alfreda Riccò (Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art. 21 del D. Lgs. n. 82/2005 e s.m.i.)</p>

Per l'archiviazione, il presente provvedimento viene trasmesso all'Ufficio Audit, Controlli Interni, Prevenzione della corruzione tramite sistema Doqui.

Parma, 25/11/2021