

<b>ATER - POTENZA COLLEGIO DEI REVISORI</b>
<b>27 GIU. 2018</b>
Prot. N° <u>64</u>

# ATER

## POTENZA



C.F. e P.IVA 00090670761 - Via Manhes, 33 - 85100 POTENZA - Tel 0971413111 - fax 0971410493 - [www.aterpotenza.it](http://www.aterpotenza.it)

### Verbale n. 43 del 27-06-2018

L'Anno 2018 il giorno 27 del mese di giugno, alle ore 8.30, 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 2018.

Sono presenti i Sigg:

Dott. PISANI Giuseppemario - Presidente -

Rag. MARTONE Renata - Componente -

Rag. MONISTERO Cosimo Damiano - Componente -



Il Collegio preliminarmente prende in esame la documentazione trasmessa, a mezzo mail, dal funzionario Dott. Sebastiano Di Giacomo in data 23/06/2018 relativa all'assestamento e prima variazione al Bilancio di Previsione 2018. Il Collegio,

#### PREMESSO

1. che con delibera dell'Amministratore Unico n° 68 del 30.10.2017, è stato approvato il bilancio di previsione 2018 e pluriennale 2018/2020;
2. che con deliberazione della Giunta Regionale n. 1321 del 06.12.2017, con la quale, ai sensi dell'art. 18, comma 9, della L.R. 11/2006 e s.m.i., è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul Bilancio di Previsione 2018 e pluriennale 2018-2020;
3. che con delibera dell'Amministratore Unico, n. 19 del 26 aprile 2018 è stato approvato il bilancio consuntivo 2018;
4. che il bilancio consuntivo 2017 espone residui attivi e passivi, definitivi al 31 dicembre, così come di seguito riportati:

#### Residui attivi:

a) Provvisori = € 40.858.900,00

b) Variazioni = € 1.956.294,35

c) Definitivi = € 42.815.194,35



**Residui passivi:**

a) Provvisori = € 31.385.800,00

b) Variazioni = € 385.180,99

c) Definitivi = € 31.770.980,99

5. che, al termine dell'esercizio 2017, l'avanzo d'amministrazione è stato così determinato:

Residui attivi	€ 42.815.194,35
Residui Passivi	€ 31.770.980,99
Fondo cassa al 31.12.2017	<u>€ 2.795.080,69</u>
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.2017</b>	<b>€ 13.839.294,05</b>

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	€ 8.500.000,00	€ 0,00
12100052	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Costi diretti	€ 800.000,00	€ 0,00
12100036	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 3.139.294,05	€ 0,00
12100037	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Costi diretti	€ 200.000,00	€ 0,00
13170030	IVA relativa ai costi degli interventi	€ 1.200.000,00	€ 0,00
	<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 13.839.294,05</b>	<b>€ 0,00</b>

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
11020012	Assicurazione del personale - Rischi civili	€ 49.000,00	€ 49.000,00
11040010	Spese di appresentanza	€ 5.000,00	€ 5.000,00
11050044	Procedimenti legali	€ 300.000,00	€ 300.000,00



11050045	Altre spese tecniche (convenzioni, incentivi 109, etc.)	€ 70.000,00	€ 70.000,00
11060005	Interessi su mutui alloggi e locali di edilizia senza contr.	€ 100.000,00	€ 100.000,00
12100017	Corrispettivi di app. Recupero, risan. Ristrutt. 3Q – G.S.	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
12100019	Interv. di recupero gestiti dai Comuni	€ 150.000,00	€ 150.000,00
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
12100045	Corrisp. d'appalto proprietà senza contributo 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
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 1.443.000,00	€ 1.443.000,00

**b-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE**

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
0	Avanzo d'Amministrazione	€ 13.839.294,05	€ 0,00
<b>TOTALE "A" (b)</b>		<b>€ 13.839.294,05</b>	<b>€ 0,00</b>

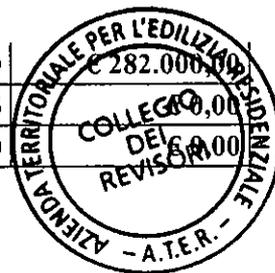
**c-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE**

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11020012	Assicurazione del personale - Rischi civili	€ 7.000,00	€ 7.000,00
11040010	Spese di rappresentanza	€ 15.000,00	€ 15.000,00
11050045	Altre spese tecniche (convenzioni, incentivi 109, etc.)	€ 100.000,00	€ 100.000,00
12100019	Interv. di recupero gestiti dai Comuni	€ 150.000,00	€ 150.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 3.139.294,05	€ 0,00
12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 200.000,00	€ 0,00
12100045	Corrisp. d'appalto proprietà senza contributo G.O.	€ 10.000,00	€ 10.000,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 8.500.000,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 800.000,00	€ 0,00
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00
<b>totale (c)</b>		<b>€ 14.121.294,05</b>	<b>€ 282.000,00</b>

**d-VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DELLE USCITE**

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11050044	Procedimenti legali	€ 100.000,00	€ 100.000,00
11060005	Interessi su mutui alloggi e locali di edilizia senza contr.	€ 22.000,00	€ 22.000,00
12100017	Corrispettivi di app. Recupero, risan. Ristrutt. 3Q – G.S.	€ 160.000,00	€ 160.000,00

totale (d)	€ 282.000,00
TOTALE "B" (c-d)	€ 13.839.294,05
Saldo Variazioni (TOTALE "A" - TOTALE "B")	€ 0,00



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 2017 determinato in sede di bilancio previsionale 2018, al valore esatto, determinato nel consuntivo 2017 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 2018.

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-