

Registro delibere del Consiglio di Amministrazione COPIA N. 20

OGGETTO: Bilancio di previsione 2026: autorizzazione iscrizione di capitoli a destinazione vincolata e capitoli di partita di giro per la gestione dei prelievi dai conti correnti postali. Autorizzazione al ripristino dello stanziamento di capitoli a destinazione vincolata a seguito di rettifica di impegni ed accertamenti di spese generali - Variazione di stanziamento.

L'anno 2026 il giorno 09 del mese di FEBBRAIO alle ore 17:00, a seguito di appositi inviti diramati dal Presidente con nota in data 04/02/2026 Prot. n. 0971, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Risultano:

		Presente/Assente
DR. MANNI MASSIMO	Presidente del C.d.A	Presente
MALVETANI GIUSEPPE	Vice Presidente Vicario del C.d.A	Presente
GENTILE LUIGI	Vice Presidente del C.d.A	Presente
CIARDO GIOVANNI	Componente del C.d.A	Presente
TAMBURINI SERGIO	Componente del C.d.A	Presente
LATTANZI GIAMPIERO	Componente del C.d.A	Presente
PROIETTI SCORSONI AVIO	Componente del C.d.A	Presente
REGIONE LAZIO PRESIDENTE GIUNTA O SUO DELEGATO	Componente del C.d.A	Assente

Assiste il Presidente della riunione, il Direttore DR.SSA CARLA PAGLIARI
Constatato il numero legale degli intervenuti, assume la presidenza il DR. MASSIMO MANNI nella sua qualità di Presidente ed espone gli oggetti iscritti all'ordine del giorno e su questi il Consiglio di Amministrazione adotta la seguente deliberazione:

OGGETTO: Bilancio di previsione 2026: autorizzazione all'iscrizione di capitoli a destinazione vincolata e capitoli di partita di giro per la gestione dei prelievi dai conti correnti postali. Autorizzazione al ripristino dello stanziamento di capitoli a destinazione vincolata a seguito di rettifica di impegni ed accertamenti di spese generali - Variazione di stanziamento.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il Bilancio di Previsione 2026 approvato con provvedimento di CdA n. 123 del 29/10/2025;

ATTESO CHE con determina dirigenziale della Regione Umbria n. 12151 del 20/11/2025 avente per oggetto "D.M. Ministero della Transizione Ecologica del 17 Giugno 2022 modalità di ripartizione del Fondo per il controllo delle specie esotiche invasive – Impegno di € 85.100,00 Cap. 04301_s in favore del Consorzio di Bonifica Tevere Nera", agli atti dell'Ente, è stato disposto, a favore del Consorzio, un apposito finanziamento;

CHE alla data di concessione del finanziamento in parola il Bilancio di Previsione 2026 era già stato approvato;

CHE per quanto sopra è necessaria la creazione di appositi capitoli di spesa e di entrata, mediante variazione di stanziamento, per la gestione degli interventi oggetto del finanziamento e delle relative entrate provenienti dall'Ente finanziatore e precisamente:

PARTE ENTRATE –

CAPITOLO 090412 – "D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE"

Risorse € 85.100,00

CAPITOLO 020412 – "RECUPERO SS.GG. D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE"

Risorse € 12.765,00

PARTE SPESA –

CAPITOLO 130412 - "D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE"

Risorse € 85.100,00

AVUTO PRESENTE CHE nel mese di Dicembre 2025, in accordo con la Direzione consortile, si è stabilito di effettuare i prelievi dai conti postali intestati al Consorzio utilizzando le partite di giro al fine di rendere immediatamente disponibili sul conto di Tesoreria le risorse provenienti dai versamenti dei contributi consortili salvo poi, a fronte delle regolari e puntuali rendicontazioni elaborate dal Settore Legale, imputarle ai relativi accertamenti aperti in bilancio per l'emissione dei ruoli di contribuenza;

CHE si rende pertanto necessaria la creazione dei seguenti capitoli di partite di giro per la gestione dei suddetti prelievi dai c/c postali:

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

PARTE SPESA – CAPITOLO 440106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

VISTO infine il provvedimento Presidenziale n. 11P del 05/02/2026 avente per oggetto “PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 2 – componente 4 sub-investimento 2.1b. Misure per la gestione del rischio di alluvione e per la riduzione del rischio idrogeologico, finanziato dall’Unione europea NextGenerationEU. Mitigazione rischio idraulico bacino fosso Rivo in comune di Terni, 1° stralcio – CUP B41J22000120002. Rettifica impegni n. 199/2024, n. 265/2024 e relativi accertamenti”;

CONSIDERATO CHE gli impegni gli accertamenti di cui al punto precedente sono stati assunti a fronte di un’errata interpretazione del funzionamento delle SS.GG legate ai finanziamenti PNRR e che pertanto l’impegno complessivo delle SS.GG. di € 276.000,00, per la parte d’ammontare non ancora recuperato (€ 186.968,71) deve essere ridotto in quanto, nello stesso capitolo di spesa sono imputate anche le singole somme che saranno oggetto di rendicontazione per le SS.GG;

CHE la rettifica degli impegni e degli accertamenti disposta con il provvedimento di cui sopra è condizione necessaria affinché possa essere effettuata la seguente variazione di stanziamento di capitoli a destinazione vincolata al fine di adeguare gli stanziamenti di bilancio che, come espresso nel provvedimento in parola, hanno risentito di un’errata imputazione dell’ammontare delle SS.GG. relative ai lavori sopra espressi e precisamente:

PARTE SPESA – CAPITOLO 130398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,00”

Risorse € 189.156,40

PARTE ENTRATA – CAPITOLO 090398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,000”

Risorse € 189.156,40

VISTO il documento istruttorio sotto riportato (n. 36 del 03/02/2026), contenente i pareri in ordine alla Regolarità Tecnica, Contabile ed Amministrativa in esso espressi;

A TERMINE dell’art. 23 dello Statuto consorziale vigente;

CON l’assistenza del Direttore dell’Ente;

All’ unanimità di voti

d e l i b e r a

- 1) le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 2) di autorizzare la creazione dei seguenti capitoli di parte entrate e spese di fondi a destinazione vincolata:

PARTE ENTRATE –

CAPITOLO 090412 – “D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 85.100,00

CAPITOLO 020412 – “RECUPERO SS.GG. D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 12.765,00

PARTE SPESA –

CAPITOLO 130412 - “D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 85.100,00

- 3) di autorizzare la creazione di capitoli di partite di giro per la gestione dei prelievi dai c/c postali:

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

PARTE SPESA – CAPITOLO 440106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

- 4) di autorizzare la variazione di stanziamento dei seguenti capitoli a destinazione vincolata a seguito della rettifica di impegni ed accertamenti disposta con provvedimento n. 11P del 05/02/2026, a valere sull'esercizio 2026:

PARTE ENTRATA – CAPITOLO 090398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,000”

Risorse € 189.156,40

PARTE SPESA – CAPITOLO 130398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,000”

Risorse € 189.156,40

Letto, confermato e sottoscritto,

IL PRESIDENTE
F.to DR. MASSIMO MANNI

IL SEGRETARIO
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

Copia conforme, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì 10/02/2026

IL DIRETTORE
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI



Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio on-line di questo Consorzio per 15 giorni consecutivi dal 10/02/2026 al 24/02/2026 ai sensi della normativa vigente.

Lì 10/02/2026

IL DIRETTORE
F.to DR.SSA CARLA PAGLIARI

CONSORZIO DI BONIFICA TEVERE NERA
(L.R. Umbria n.30/2004)

DOCUMENTO ISTRUTTORIO
Proposta n. 36 del 03/02/2026

OGGETTO: Bilancio di previsione 2026: autorizzazione all'iscrizione di capitoli a destinazione vincolata e capitoli di partita di giro per la gestione dei prelievi dai conti correnti postali. Autorizzazione al ripristino dello stanziamento di capitoli a destinazione vincolata a seguito di rettifica di impegni ed accertamenti di spese generali - Variazione di stanziamento.

VISTO

il Bilancio di Previsione 2026 approvato con provvedimento di CdA n. 123 del 29/10/2025;

CONSIDERATO CHE

con determina dirigenziale della Regione Umbria n. 12151 del 20/11/2025 avente per oggetto "D.M. Ministero della Transizione Ecologica del 17 Giugno 2022 modalità di ripartizione del Fondo per il controllo delle specie esotiche invasive – Impegno di € 85.100,00 Cap. 04301_s in favore del Consorzio di Bonifica Tevere Nera", agli atti dell'Ente, è stato disposto, a favore del Consorzio, un apposito finanziamento;

nel mese di Dicembre 2025, in accordo con la Direzione consortile, si è stabilito di effettuare i prelievi dai conti postali intestati al Consorzio utilizzando le partite di giro al fine di rendere immediatamente disponibili sul conto di Tesoreria le risorse provenienti dai versamenti dei contributi consortili salvo poi, a fronte delle regolari e puntuali rendicontazioni elaborate dal Settore Legale, imputarle ai relativi accertamenti aperti in bilancio per l'emissione dei ruoli di contribuenza;

il provvedimento Presidenziale n. 11P del 05/02/2026 avente per oggetto "PNRR – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza – Missione 2 – componente 4 sub-investimento 2.1b. Misure per la gestione del rischio di alluvione e per la riduzione del rischio idrogeologico, finanziato dall'Unione europea NextGenerationEU. Mitigazione rischio idraulico bacino fosso Rivo in comune di Terni, 1° stralcio – CUP B41J22000120002. Rettifica impegni n. 199/2024, n. 265/2024 e relativi accertamenti" con cui si è disposta la rettifica degli impegni e degli accertamenti affinché possa essere effettuata la variazione di stanziamento di capitoli a destinazione vincolata al fine di adeguare gli stanziamenti di bilancio che, come espresso nel provvedimento in parola, hanno risentito di un'errata imputazione dell'ammontare delle SS.GG. relative ai lavori sopra espressi e precisamente:

PRESO ATTO CHE

è necessaria la creazione di appositi capitoli di spesa e di entrata, mediante variazione di stanziamento, per la gestione degli interventi oggetto del finanziamento e delle relative entrate provenienti dall'Ente finanziatore e precisamente:

PARTE ENTRATE –

CAPITOLO 090412 – “D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 85.100,00

CAPITOLO 020412 – “RECUPERO SS.GG. D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 12.765,00

PARTE SPESA –

CAPITOLO 130412 - “D.M. MINISTERO DELLA TRANSIZIONE ECOLOGICA DEL 17 GIUGNO 2022 MODALITÀ DI RIPARTIZIONE DEL FONDO PER IL CONTROLLO DELLE SPECIE ESOTICHE INVASIVE”

Risorse € 85.100,00

si rende necessaria la creazione dei seguenti capitoli di partite di giro per la gestione dei suddetti prelievi dai c/c postali:

PARTE ENTRATE – CAPITOLO 660106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

PARTE SPESA – CAPITOLO 440106 – “PRELIEVI DA C/C POSTALI”

Risorse € 4.500.000,00

si rende necessaria infine la variazione di stanziamento dei capitoli a destinazione vincolata e precisamente:

PARTE ENTRATA – CAPITOLO 090398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP

B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,000”

Risorse € 189.156,40

PARTE SPESA – CAPITOLO 130398 – “PNRR - MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO BACINI FOSSI RIVO, CALCINARE E LAGARELLO IN COMUNE DI TERNI – CUP B41J22000120002 – IMPORTO COMPLESSIVO DEL FINANZIAMENTO € 2.300.000,000”

Risorse € 189.156,40

Tutto ciò premesso e considerato si **ESPRIME PARERE FAVOREVOLE** affinché il C.d.A. possa approvare con apposita deliberazione la presente proposta.

L'ISTRUTTORE: F.TO Alessandra Righetti

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE:

OGGETTO: Bilancio di previsione 2026: autorizzazione iscrizione di capitoli a destinazione vincolata e capitoli di partita di giro per la gestione dei prelievi dai conti correnti postali. Autorizzazione al ripristino dello stanziamento di capitoli a destinazione vincolata a seguito di rettifica di impegni ed accertamenti di spese generali - Variazione di stanziamento

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA

Vista la proposta in oggetto (n. 36 del 03/02/2026) si esprime parere **favorevole** in ordine alla regolarità Tecnica della stessa.

Terni, lì 04/02/2026

IL RESPONSABILE
F.TO DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

Ai sensi dell'art.16 c. 2 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con DGR Umbria n. 510 del 07-02-1994;

Vista la proposta in oggetto (n. 36 del 03/02/2026) si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile e copertura di spesa, e si attesta che il presente provvedimento non comporta impegni di spesa a carico del bilancio dell'Ente

Terni, lì 04/02/2026

IL RESPONSABILE
F.TO DOTT.SSA ALESSANDRA RIGHETTI

PARERE DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Il Direttore Dott.ssa Carla Pagliari, vista la proposta in oggetto n. 36 del 10/02/2026, esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla Regolarità Amministrativa della stessa.

Terni, lì 10/02/2026

IL DIRETTORE
F.TO Dott.ssa CARLA PAGLIARI
