ATERP
VIBO VALENTIA
Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica
della Provincia di Vibo Valentia

Deliberazione n. ____ del _____;

OGGETTO: Bilanci Consuntivi dall'Anno 2003 all'Anno 2013;
Rideterminazione Prospetti Contabili;

IL COMMISSARIO DELL'ATERP REGIONALE
ING. DOMENICO M. PALLARIA
LEGALE RAPPRESENTANTE DELL'ATERP DELLA PROVINCIA DI VIBO VALENTIA
(D.P.G.R. N° 48/2015)

Deliberazione n. 06 **del** 29/12/2015;

Registro Ufficio del Commissario dell'Aterp Regionale;

La presente deliberazione si compone di n. ____ pagine, compreso il frontespizio e di n. ____ allegati;

IL COMMISSARIO DELL'ATERP REGIONALE

PREMESSO:

- **che**, con D.P.G.R. Calabria n. 48 del 28.04.2015, veniva nominato Commissario dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale Pubblica regionale (A.T.E.R.P.) il Dirigente pro-tempore del Dipartimento n. 6 "Infrastrutture, Lavori Pubblici, Mobilità", attribuendo allo stesso la Rappresentanza Legale di tutte le ATERP Provinciali in dismissione fino alla definitiva incorporazione delle stesse nell'Azienda regionale ed alla loro dichiarazione di estinzione";
- **che** con Nota Prot. Regione Calabria n. 311591 del 21.10.2015, acquisita al Protocollo di questa Azienda con Nota N. 3631 del 22.10.2015, veniva disciplinata la redazione degli atti e dei provvedimenti amministrativi;

CONSIDERATO:

- **che**, dalla ricostruzione storica della situazione contabile di questa Azienda, il quadro relativo agli ultimi Bilanci Consuntivi è il seguente:
- Bilancio Consuntivo 2003 – Delibera Approvazione N. 84 del 31.05.2004 (Parere Favorevole Organo Revisione)
- Bilancio Consuntivo 2004 – Delibera Approvazione N. 208 del 03.11.2005 (Parere Sfavorevole Organo Revisione);
- Bilancio Consuntivo 2005 – Delibera Approvazione N. 90 del 24.07.2006 (Parere Sfavorevole Organo Revisione);
- Bilancio Consuntivo 2006 – Delibera Approvazione N. 93 del 18.09.2007 (Parere Sfavorevole Organo Revisione);
- Bilancio Consuntivo 2007 – Delibera Approvazione N. 216 del 23.12.2008 (Parere Sfavorevole Organo Revisione);
- Bilancio Consuntivo 2008 – Delibera Approvazione N. 107 del 06.08.2009 (Parere Favorevole Organo Revisione);
- Bilancio Consuntivo 2009 – Delibera Approvazione N. 27 del 24.03.2010 (Parere Favorevole Organo Revisione)
- Bilancio Consuntivo 2010 – Delibera Approvazione N. 114 del 09.09.2011 (Parere Sfavorevole Organo Revisione)
- Bilancio Consuntivo 2011 – Delibera Approvazione N. 40 del 07.02.2013 (Parere Sfavorevole Organo Revisione)
- Bilancio Consuntivo 2012 – Delibera Approvazione N. 220 del 04.10.2013 (Parere Favorevole Organo Revisione)
- Bilancio Consuntivo 2013 – Delibera Approvazione N. 135 del 25.07.2014 (Parere Favorevole Organo Revisione)

RITENUTO:

- **che** da un'attenta verifica operata dagli Uffici Competenti, propedeutica al fine di procedere all'approvazione del Bilancio Consuntivo Esercizio 2014, anche in ragione del riacccertamento straordinario da operarsi ai sensi del D. Lgs. n. 118/2011, sono emerse, nel corso degli anni, delle iscrizioni contabili differenti, iscrizioni riassunte nei prospetti contabili "Allegato A" ed "Allegato B", che costituiscono parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;

DATO ATTO:

- **che** occorre procedere alla rideterminazione dei prospetti contabili di cui all' "Allegato A" ed all' "Allegato B";

ACQUISITO:

- **il** parere favorevole del Revisore dei Conti alla proposta di approvazione dei prospetti contabili trasmessa dall'Azienda con Nota Prot. n. 4186/2015 e riscontrata dall'Organo di Controllo nel proprio Verbale n. 28 del 14/15 Dicembre 2015 (Nota Prot. Aterp VV n. 4308 del 15.12.2015 – Doc. All. N. 1);

VISTI:

1) Lo Statuto dell'Azienda;
2) Il Regolamento di Contabilità dell'Azienda;
3) La L.R. Calabria n. 24/2013;
4) La D.G.R. Calabria n. 16 del 05.02.2015;
5) Il D.D.G. n. 3012 del 07.04.2015,
6) Il D.P.G.R. n. 48 del 28.04.2015;
7) Il D.D.G. n. 5043 del 25.05.2015;
8) La Nota Prot. Aterp VV n. 3631/2015;

9) Gli atti predisposti dal Funz. Resp. Ufficio Ragioneria;

10) Il D.M. n. 3440/1986;

11) Il D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

12) La Deliberazione Aterp VV n. 84/2004;

13) La Deliberazione Aterp VV n. 208/2005;

14) La Deliberazione Aterp VV n. 90/2006;

15) La Deliberazione Aterp VV n. 93/2007;

16) La Deliberazione Aterp VV n. 216/2008;

17) La Deliberazione Aterp VV n. 107/2009;

18) La Deliberazione Aterp VV n. 27/2010;

19) La Deliberazione Aterp VV n. 114/2011;

20) La Deliberazione Aterp VV n. 40/2012;

21) La Deliberazione Aterp VV n. 220/2013;

22) La Deliberazione Aterp VV n. 135/2014;

23) La Nota Prot. Aterp VV n. 4186/2015;

24) La Nota Prot. Aterp VV n. 4308/2015;

DELIBERA

per le motivazioni di cui in premessa, che qui si intendono integralmente riportate e trascritte:

1) di rideterminare i prospetti contabili, di cui all' "Allegato A" ed all' "Allegato B" della presente deliberazione, relativi ai Rendiconti di questa Azienda dall'Anno 2003 all'Anno 2013;

Di pubblicare la presente deliberazione sul Sito Web dell'Azienda, nella sezione di riferimento, per i periodi di legge;

Di trasmettere la presente deliberazione, entro 10 giorni dalla data di adozione, a:

- Regione Calabria / Dipartimento n. 6 – Settore n. 4, Cittadella Regionale – Loc.tà Germaneto – 88100 – Catanzaro (CZ);

Il Commissario dell'Aterp Regionale
Ing. Domenico M. Pallaria

Il Referente Delegato Proponente _____

Il **Dirigente Amministrativo** esprime parere favorevole in ordine alla regolarità amministrativa.

_____

Il **Dirigente Tecnico** esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

_____

L'Istruttoria della presente deliberazione è stata curata da:

Ufficio Ragioneria _____

Responsabile del Procedimento _____

Il Funzionario Responsabile dell'Ufficio Ragioneria esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile attestando, al contempo, che per l'impegno assunto esiste copertura finanziaria sul Bilancio di Previsione Esercizio 2015;

Capitolo _____ Anno 2015

Previsione Iniziale Bilancio _____

Somme già impegnate _____

Impegno _____

Disp. Finale _____

Impegno n. _____ del _____

Il Responsabile Ufficio Ragioneria

_____

La presente deliberazione viene:

Pubblicata sul Sito Web Istituzionale dell'Azienda;
Inviata, in copia, al Revisore Unico dei Conti;

Il Responsabile del Procedimento

_____

Il Revisore Unico dei Conti dell'Aterp della Provincia di Vibo Valentia, Dott. Serafino Fiamingo, nella seduta del _____ ha esaminato la presente deliberazione ed in merito alla sua adozione:

non ha formulato alcuna osservazione;

ha formulato le osservazioni di cui al Verbale n. _____ del _____;

Il Revisore Unico

_____

ANNO 2003

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 186.684,66
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 7.486.701,37	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 7.599.453,74	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		-€ 112.752,37
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 73.932,29
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 8.215.718,95	
RESIDUI PASSIVI	€ 8.527.998,70	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		-€ 312.279,75
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		-€ 238.347,46

ANNO 2004

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 73.932,29
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 5.356.399,53	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 5.335.873,05	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		€ 20.526,48
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 94.458,77
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 11.442.497,23	
RESIDUI PASSIVI	€ 11.894.673,02	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		-€ 452.175,79
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		-€ 357.717,02

ANNO 2005

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 94.458,77
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 3.543.219,73	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 3.635.247,48	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		-€ 92.027,75
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 2.431,02
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 11.227.105,69	
RESIDUI PASSIVI	€ 11.709.957,63	

SITUAZIONE COMPLESSIVA 2003-2014

ANNO	DESCRIZIONI	DATO	PROGRESSIVO
2003	AVANZO/DISAVANZO	-€ 238.347,46	-€ 238.347,46
2004	AVANZO/DISAVANZO	-€ 357.717,02	-€ 596.064,48
2005	AVANZO/DISAVANZO	-€ 480.420,92	-€ 1.076.485,40
2006	AVANZO/DISAVANZO	-€ 332.607,57	-€ 1.409.092,97
2007	AVANZO/DISAVANZO	€ 196.203,99	-€ 1.212.888,98
2008	AVANZO/DISAVANZO	-€ 923.207,58	-€ 2.136.096,56
2009	AVANZO/DISAVANZO	€ 251.426,32	-€ 1.884.670,24
2010	AVANZO/DISAVANZO	€ 209.690,79	-€ 1.674.979,45
2011	AVANZO/DISAVANZO	€ 245.076,40	-€ 1.429.903,05
2012	AVANZO/DISAVANZO	€ 316.250,99	-€ 1.113.652,06
2013	AVANZO/DISAVANZO	€ 690.944,35	-€ 422.707,71
2014	AVANZO/DISAVANZO	€ 498.180,68	€ 75.472,97
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 75.472,97	

SITUAZIONE COMPLESSIVA 2003-2014

ANNO	DATI DA QUADRI G	DATI REALI	DIFFERENZA
2003	-€ 238.347,46	-€ 238.347,46	-€ 0,00
2004	-€ 357.816,85	-€ 357.717,02	-€ 99,83
2005	-€ 100.121,09	-€ 480.420,92	€ 380.299,83
2006	€ 50.488,97	-€ 332.607,57	€ 383.096,54
2007	€ 202.503,51	€ 196.203,99	€ 6.299,52
2008	€ 224.584,62	-€ 923.207,58	€ 1.147.792,20
2009	€ 251.426,32	€ 251.426,32	-€ 0,00
2010	€ 209.690,79	€ 209.690,79	-€ 0,00
2011	€ 245.076,40	€ 245.076,40	-€ 0,00
2012	€ 316.250,99	€ 316.250,99	-€ 0,00
2013	€ 690.944,35	€ 690.944,35	-€ 0,00
2014	€ 498.180,68	€ 498.180,68	-€ 0,00
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 1.992.861,23	

SALDO - GESTIONE RESIDUI		*-€ 482.851,94*
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		*-€ 480.420,92*

ANNO 2006

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 2.431,02
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	*€ 4.165.495,21*	
SPESA - SOMME PAGATE	*€ 3.936.978,87*	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		*€ 228.516,34*
	FONDO DI CASSA AL 31/12	*€ 230.947,36*
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	*€ 11.920.398,19*	
RESIDUI PASSIVI	*€ 12.483.953,12*	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		*-€ 563.554,93*
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		*-€ 332.607,57*

ANNO 2007

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 230.947,36
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	*€ 2.884.533,75*	
SPESA - SOMME PAGATE	*€ 3.086.010,12*	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		*-€ 201.476,37*
	FONDO DI CASSA AL 31/12	*€ 29.470,99*
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	*€ 8.544.045,18*	
RESIDUI PASSIVI	*€ 8.377.312,18*	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		*€ 166.733,00*
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		*€ 196.203,99*

ANNO 2008

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 29.470,99
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	*€ 2.515.669,48*	
SPESA - SOMME PAGATE	*€ 2.442.411,79*	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		*€ 73.257,69*
	FONDO DI CASSA AL 31/12	*€ 102.728,68*

SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 8.252.558,25	
RESIDUI PASSIVI	€ 9.278.494,51	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		-€ 1.025.936,26
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		-€ 923.207,58

ANNO 2009

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 102.728,68
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 3.028.454,90	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 2.742.399,32	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		€ 286.055,58
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 388.784,26

SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 6.522.556,57	
RESIDUI PASSIVI	€ 6.659.914,51	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		-€ 137.357,94
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 251.426,32

ANNO 2010

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 388.784,26
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 3.126.467,66	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 3.473.724,53	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		-€ 347.256,87
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 41.527,39

SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 6.159.706,46	
RESIDUI PASSIVI	€ 5.991.543,06	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		€ 168.163,40
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 209.690,79

ANNO 2011

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 41.527,39
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 4.027.475,19	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 3.968.535,27	

SALDO - GESTIONE DI CASSA		€ 58.939,92
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 100.467,31
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 6.866.456,87	
RESIDUI PASSIVI	€ 6.721.847,78	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		€ 144.609,09
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 245.076,40

ANNO 2012

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 100.467,31
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 2.832.151,81	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 2.854.546,54	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		-€ 22.394,73
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 78.072,58
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 7.631.055,50	
RESIDUI PASSIVI	€ 7.392.877,09	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		€ 238.178,41
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		€ 316.250,99

ANNO 2013

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 78.072,58
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	€ 4.026.230,37	
SPESA - SOMME PAGATE	€ 3.869.848,59	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		€ 156.381,78
	FONDO DI CASSA AL 31/12	€ 234.454,36
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	€ 10.883.917,78	
RESIDUI PASSIVI	€ 10.427.427,79	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		€ 456.489,99
AVANZO FINANZIARIO		€ 690.944,35

ANNO 2014

	FONDO DI CASSA AL 01/01	€ 234.454,36
ENTRATE - SOMME RISCOSSE	***€ 6.157.211,23***	
SPESA - SOMME PAGATE	***€ 6.141.267,33***	
SALDO - GESTIONE DI CASSA		***€ 15.943,90***
	FONDO DI CASSA AL 31/12	*€ 250.398,26*
SITUAZIONI RESIDUI		
RESIDUI ATTIVI	***€ 10.487.288,14***	
RESIDUI PASSIVI	***€ 10.239.505,72***	
SALDO - GESTIONE RESIDUI		*€ 247.782,42*
AVANZO-DISAVANZO FINANZIARIO		***€ 498.180,68***