

## Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino di Sondrio

### DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA nr. 2 /2021

#### APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2020

Il giorno **venerdì 30 aprile 2021 ore 11.00**, in seconda convocazione ed in modalità videoconferenza ai sensi dell'art. 11 co. 3 dello Statuto, nel rispetto dell'Ordine di Servizio di Agenzia prot. 527/2020 e delle disposizioni DPCM 8 marzo 2020 "Ulteriori disposizioni attuative del decreto-legge 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19" e smi, **a seguito di avviso scritto del Presidente del Consiglio di Amministrazione del 16 aprile (prot. 797/2021)**, si è riunita l'Assemblea dell'Agenzia per il trasporto pubblico locale del Bacino di Sondrio.

Presiede i lavori il Presidente dell'Agenzia Matteo Zubiani.

Assiste, in qualità di Segretario, il Direttore Maria Cristina Carmeli incaricata con Decreto del Presidente.

All'appello nominale risultano **presenti 8 su 11 Soci**:

<b>SOCI AGENZIA TPL SO</b>		<b>Legale Rappresentante</b>		<b>Qualifica</b>	<b>Nr.</b>
1	<b>REGIONE LOMBARDIA</b>	PEDRAZZI	Simona	Consigliere	<b>1</b>
2	<b>PROVINCIA DI SONDRIO</b>	MORETTI	Elio	Presidente	<b>2</b>
3	<b>COMUNE DI SONDRIO</b>	MAZZA	Carlo	Assessore	<b>3</b>
4	<b>COMUNE DI BERBENNO</b>	FUMASONI	Valerio	Sindaco	<b>4</b>
5	<b>COMUNE DI BORMIO</b>	RAINOLTER	Giuseppe	Assessore	<b>5</b>
6	<b>COMUNE DI CAMPODOLCINO</b>	GUANELLA	Enrica	Sindaco	<b>6</b>
7	COMUNE DI GROSIO	PINI	Gian Antonio	Assente	-
8	<b>COMUNE DI SONDALO</b>	MENINI	Paolo	Assessore	<b>7</b>
9	COMUNE DI TEGLIO	MORETTI	Elio	Assente*	-
10	COMUNE DI TIRANO	Bombardieri	Sonia	Assente	-
11	<b>COMUNE DI VALFURVA</b>	BELLOTTI	Luca	Vice-Sindaco	<b>8</b>

\* il Presidente della Provincia di Sondrio non può rappresentare due Soci (art. 6, co.1 Statuto)

L'Assemblea risulta validamente costituita poiché è rappresentato il 95,5% delle quote di partecipazione.

Il Presidente introduce la trattazione del punto nr. 3 all'Ordine del Giorno:

#### **Approvazione del Rendiconto di Gestione anno 2020.**

#### L'ASSEMBLEA

**PREMESSO** che:

- l'Agenzia del Trasporto Pubblico Locale del Bacino di Sondrio è stata costituita con Decreto n. 304 in data 21 dicembre 2015 dell'Assessore Regionale alle "Infrastrutture e Mobilità";
- il suo funzionamento è regolato dallo Statuto adottato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 23 dell'11/11/2015 e ad oggi risulta essere costituita dalla partecipazione di Regione Lombardia 10,00%, Provincia di Sondrio 70,00%, Comune di Sondrio 10,00%, Comune di Berbenno 0,50%, Comune di Bormio 2,00%, Comune di Campodolcino 0,50%, Comune di Grosio 1,00%, Comune di Sondalo 2,00%, Comune di Teglio 2,50%, Comune di Tirano 1,00%, Comune di Valfurva 0,50%, come da delibera di CdA n. 1 del 27/01/2021;
- le finalità e le funzioni in capo all'Agenzia sono elencate all'articolo 2 dello Statuto, tra le più importanti la Legge Regionale 6/2012 e successive modificazioni attribuisce alle Agenzie le funzioni ed i compiti in materia di Trasporto Pubblico Locale;
- la disciplina del RENDICONTO è contenuta nel TUEL (artt. 151, 227, 232 e 239, comma 1, lettera d), nel D.Lgs. n.

118/2011 (art. 11, commi 4 e 6 – allegato n. 10), nei Principi contabili applicati allegati al D.lgs. 118/2011, Allegati 4/1,4/2,4/3;

**RICHIAMATE** le disposizioni citate ed comma 5 dell'art. 227 del TUEL (che prevede che al Rendiconto siano allegati i prospetti/documenti previsti dall'art. 11, comma 4, del Dlgs. n. 118/11, con tutto l'Allegato 10 al D.lgs. 118/2011 ed inoltre i novi prospetti che hanno integrato l'allegato n.10 al D.lgs. 118/2011, Allegati A1/A2/A3 introdotti dal recente Dm 1 agosto 2019:

**CONSIDERATO** CHE ai sensi di quanto disposto dall'art. 228, comma 3, T.U.E.L. si è provveduto alla ricognizione dei residui attivi e passivi esistenti alla fine dell'esercizio, procedendo alla verifica delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte degli stessi, nonché della loro corretta imputazione in bilancio, secondo le modalità di cui all'art. 3, comma 4, del D.Lgs 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche e integrazioni, dal punto 9.1 del P.C. allegato 4/2, al fine di determinare i residui attivi e passivi da iscrivere nel Conto del bilancio 2020;

**VISTO** ed esaminato il Rendiconto della gestione di cassa del tesoriere relativo all'esercizio finanziario 2020, reso dalla Banca Popolare di Sondrio;

**PRESO ATTO** che, con Deliberazione di Consiglio di Amministrazione di Agenzia nr. 7 del 15 aprile 2021 si è provveduto al riaccertamento ordinario dei Residui Attivi e Passivi, ai sensi dell'articolo 3 del Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126;

**VISTA**, altresì, la Deliberazione del Consiglio di Amministrazione nr. 8 del 15 aprile 2021 di Approvazione dello schema di Rendiconto di gestione anno 2020 (**Allegato 1**), trasmesso al Revisore per la propria Relazione ai sensi dell'art. 239 del TUEL, secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 del D.lgs.118/2011, ed è composto da:

- a) il conto del bilancio relativo alla gestione finanziaria e i relativi riepiloghi,
- b) il quadro generale riassuntivo,
- c) la verifica degli equilibri,
- d) il conto economico,
- e) lo stato patrimoniale

**DATO ATTO:**

- che non esistono debiti fuori bilancio, riconoscibili ex articolo 194, del citato Decreto Legislativo n. 267/2000;
- che il Rendiconto chiude con un risultato di amministrazione di € 2.253.702,64, con un avanzo libero pari a € 771.809,80
- che in bilancio non vi sono crediti di dubbia esigibilità;
- che allo stesso Rendiconto sono allegati:
  - conto del bilancio (entrata);
  - conto del bilancio (spesa);
  - l'elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza, riaccertati alla data del 31 dicembre 2020;

**CONSIDERATI** gli interventi del Presidente e del Direttore, come da verbale di Assemblea e la Relazione gestionale al bilancio 2020 (**Allegato 2**);

**RITENUTO**, pertanto, il Rendiconto in esame regolare in ogni sua parte;

**VISTI:**

- le disposizioni dei nuovi principi contabili relativi al rendiconto di gestione;
- il titolo VI del Decreto Legislativo n. 267/2000;

**ATTESO** che il Revisore ha espresso parere favorevole, con parere assunto a protocollo di Agenzia con nr. 922/2021 ed in allegato (**Allegato 3**);

**ATTESO** che tutta la documentazione oggetto della discussione è stata messa preventivamente a disposizione degli Enti Soci dell'Agenzia;

**CON** voti unanimi, espressi nelle forme di legge;

**DELIBERA**

1. di approvare il Rendiconto della Gestione relativo all'esercizio finanziario 2020 costituito dal conto del bilancio e comprensivo dei documenti e degli allegati previsti dalla vigente normativa legislativa e regolamentare previsti dall'art. 11, comma 4, D.Lgs. n. 118/2011, dal conto economico e dallo stato patrimoniale, redatti secondo i modelli di cui all'allegato 10 del D.Lgs. n. 118/2011;
2. di prendere atto che il Conto del Bilancio dell'esercizio finanziario 2020 presenta le seguenti risultanze finali, come riassunte nel Prospetto dimostrativo del Risultato di Amministrazione:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				4.180.297,83
RISCOSSIONI	(+)	396.415,17	12.027.374,46	12.423.789,63
PAGAMENTI	(-)	3.254.040,06	10.182.136,76	13.436.176,82
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.167.910,64
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.167.910,64
RESIDUI ATTIVI	(+)	1.791,42	333.353,11	335.144,53
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	297.581,32	951.771,21	1.249.352,53
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A) (2)	(=)			2.253.702,64

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020		
<b>Parte accantonata (3)</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 (4)		0,00
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		0,00
Fondo contezioso		0,00
Altri accantonamenti		0,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>		<b>0,00</b>
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		1.481.892,84
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
<b>Totale parte vincolata (C)</b>		<b>1.481.892,84</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
<b>Totale destinata agli investimenti (D)</b>		<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>		<b>771.809,80</b>

3. di dare atto che il Rendiconto della gestione 2019 è predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 10 del D.lgs.118/2011 (**ALLEGATO A**), e riporta tutti gli allegati previsti dalle varie disposizioni normative, come di seguito riportati:

- il conto del bilancio relativo alla gestione finanziaria e i relativi riepiloghi,
- il quadro generale riassuntivo,
- la verifica degli equilibri,

4. di allegare alla presente il conto economico, lo stato patrimoniale, ed il prospetto dei costi per missione anno 2020 (**ALLEGATO B**)
5. di allegare l'elenco dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo (**ALLEGATO C**);
6. di pubblicare la presente Deliberazione sul sito dell'Agenzia, negli spazi denominati "Amministrazione Trasparente" e "Anticorruzione".

Quindi, considerata l'urgenza, con successiva e separata votazione,

**SENTITI** i componenti dell'Assemblea;

**CON** voti unanimi, per alzata di mano;

**DELIBERA**

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modifiche e integrazioni, al fine di dare immediata attuazione agli interventi finanziati con le variazioni di bilancio sopra indicate.

Del che si è redatto il presente verbale, che, letto ed approvato, viene così sottoscritto:

IL PRESIDENTE

Ing. Matteo Zubiani

*sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

IL DIRETTORE

Dott.ssa Maria Cristina Carmeli

*sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*

---

Certificato di pubblicazione

Si certifica che copia della presente Deliberazione è stata pubblicata all'Albo on line dell'Agenzia.

Sondrio, 30 aprile 2021

IL DIRETTORE

Dott.ssa Maria Cristina Carmeli

*sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005*