



CONSORZIO DI BONIFICA OVEST

Bacino Liri-Garigliano

Delibera G.R.A. n.798/97

AVEZZANO (AQ)

DELIBERA DEL COMITATO AMMINISTRATIVO

N. 15 del 4 maggio 2026

OGGETTO: Autorizzazione all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria - Esercizio finanziario 2026.

L'anno duemilaventisei addì 4 del mese di maggio, alle ore 11:30 in Avezzano presso la sede dell'Ente in Piazza Torlonia n. 91, si è riunito il Comitato Amministrativo previa convocazione avvenuta con nota protocollo n. 845 del 29 aprile 2026, ai sensi dell'art. 31, comma 2, del vigente Statuto, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione verbale seduta precedente;
- 2) Programmazione stagione irrigua anno 2026;
- 3) Istituto d'Istruzione Superiore "A. Serpieri" di Avezzano – Richiesta contributo economico;
- 4) Varie ed eventuali.

Presiede l'adunanza il Presidente Sig. Giancarlo Annibale Di Pasquale, il quale si avvale della collaborazione del Direttore unico Dott. Abramo Bonaldi, ai sensi dell'art. 57, comma 2, lett. h) dello Statuto e del Collaboratore amministrativo Dott. Antonio Di Paolo in qualità di segretario verbalizzante.

Risultano presenti i seguenti Componenti:

GENERALITÀ DEL COMPONENTE	PRESENTE	ASSENTE	GIUSTIFICATO
DI PASQUALE Giancarlo Annibale	X		
DIMARCOBERARDINI Domenico	X		
SANTILLI Alessandro	X		

Il Presidente, constatata la regolarità della seduta, illustra il quarto punto all'o.d.g.;

Dopo ampia discussione:

IL COMITATO AMMINISTRATIVO

VISTO l'art. 31, comma 2, del vigente Statuto, che recita "[...] *La convocazione deve essere fatta con lettera raccomandata, P.E.C. o con comunicazione mail inviata ai componenti del Comitato amministrativo almeno due giorni prima quello fissato per l'adunanza*" [...].

RICHIAMATO l'art. 45, comma 1, del vigente Statuto consortile che recita "*Le adunanze del Consiglio di amministrazione sono valide con presenza della maggioranza dei consiglieri in carica; quelle del Comitato amministrativo con la presenza di almeno due componenti, tra cui il Presidente o il Vice Presidente*".

CONSIDERATO che sono presenti n. 3 componenti e che pertanto l'adunanza del Comitato Amministrativo è da ritenersi valida essendo presente la totalità dei consiglieri in carica;

RICHIAMATO il verbale del Comitato Amministrativo n. 6 del 04/05/2026 che costituisce parte integrante del presente provvedimento.

VISTO l'art. 50, comma 4, del vigente Stato, che recita "Si pubblicano soltanto le deliberazioni (dispositivo e motivazione, con la specificazione dei voti contrari) senza il riassunto delle discussioni".

-----Pag.1

Consorzio di Bonifica Ovest Bacino Liri – Garigliano Piazza Torlonia, 91 - 67051 Avezzano (AQ)

Codice Fiscale 90018330663

Telefono 0863_414870

fax 0863_416589

e-mail info@bonificaovest.it

PREMESSO CHE:

- il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2026 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 6 del 17 febbraio 2026 e reso esecutivo ai sensi della normativa vigente;
- nell'ambito del Titolo I – Entrate proprie consortili, i ruoli ordinari di contribuzione consortile per l'esercizio 2026 ammontano complessivamente a € 1.740.700,00, con prima scadenza di pagamento fissata al 30 settembre 2026, determinando una fisiologica carenza di liquidità nella parte iniziale dell'esercizio;
- il Consorzio deve far fronte, nel medesimo periodo, a obbligazioni finanziarie correnti e improrogabili, tra cui spese per il personale, utenze, manutenzione ordinaria degli impianti irrigui e idraulici, spese energetiche, nonché agli adempimenti relativi alla stagione irrigua 2026;
- si registra altresì un ritardo nei pagamenti da parte della Regione Abruzzo delle somme previste ai sensi della L.R. n. 42/2012, relative ai contributi per la manutenzione ordinaria delle opere pubbliche di bonifica (cap. 33/1 – Bilancio 2026: € 545.500,00) e ai trasferimenti correnti, ulteriormente appesantendo la posizione di cassa dell'Ente;
- in data 18 febbraio 2026, Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., in persona della procuratrice Sig.ra Sandra Furletti, ha formulato a mezzo PEC un'offerta economica per l'affidamento diretto del servizio di tesoreria per il triennio 01/03/2026 – 28/02/2029, ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. b) del D.Lgs. 36/2023;
- con lettera in data 2 aprile 2026, assunta al Protocollo n. 0000655, il Direttore Unico del Consorzio Dott. Abramo Bonaldi ha comunicato a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. l'accettazione della predetta offerta economica, ritenuta conforme alle condizioni previste dal Disciplinare operativo, con decorrenza 01/03/2026 e sino al 28/02/2029;
- il servizio di tesoreria dell'Ente è stato pertanto affidato a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., con sede in Siena, Piazza Salimbeni n. 3, con decorrenza 1° marzo 2026 e sino al 28 febbraio 2029;
- la normativa in materia di tesoreria degli enti pubblici economici, nonché i principi dell'armonizzazione contabile di cui al D.Lgs. n. 118/2011, consentono all'Ente di ricorrere ad anticipazioni di tesoreria per far fronte a temporanee esigenze di liquidità, nel rispetto dell'equilibrio complessivo di cassa.

CONSIDERATO CHE:

- l'importo massimo dell'anticipazione concedibile è determinato in misura non superiore al **20%** dell'ammontare complessivo dei ruoli ordinari iscritti nel Bilancio di Previsione relativo all'esercizio di riferimento, pari a € **1.740.700,00**;
- il limite massimo dell'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2026 risulta pertanto pari a € **348.140,00** (ventiperundicipercento di € 1.740.700,00);
- il tasso di interesse applicato alle somme erogate a titolo di anticipazione è determinato nella misura del **tasso EURIBOR a 3 mesi, base 360 giorni, media del mese precedente, maggiorato di uno spread di + 1,85 punti percentuali**, come risultante dall'offerta economica presentata dal Tesoriere in sede di affidamento del servizio;
- il ricorso all'anticipazione è motivato da esigenze temporanee e straordinarie di cassa, destinate a rientrare con le prime entrate libere da vincoli derivanti dalla riscossione dei ruoli ordinari e dai trasferimenti regionali;

VISTO:

- il Testo Unico degli Enti Locali – D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL), con particolare riferimento alle disposizioni in materia di tesoreria e anticipazioni di cassa, applicabili in quanto compatibili con la natura giuridica del Consorzio;
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e i relativi principi contabili applicati in materia di armonizzazione dei sistemi contabili;
- **l'offerta economica** presentata da Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A., tramite la procuratrice Sig.ra Sandra Furletti, pervenuta a mezzo PEC in data 18 febbraio 2026, recante le condizioni economiche del servizio di tesoreria per il triennio 01/03/2026 – 28/02/2029, tra cui il tasso sulle anticipazioni pari a EURIBOR 3 mesi base 360 giorni media mese precedente + 1,85 p.p.;
- **la lettera di accettazione** dell'offerta economica, a firma del Direttore Unico Dott. Abramo Bonaldi, datata 2 aprile 2026 e assunta al Protocollo n. 0000655, con cui il Consorzio ha comunicato formalmente a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. l'accettazione delle condizioni offerte per l'affidamento diretto del servizio di tesoreria;
- lo Statuto Consortile vigente, adottato con Delibera Commissariale n. 87 del 23/11/2020;

ACQUISITI i pareri degli uffici competenti ed allegati alla presente;

Con voti espressi in forma palese ai sensi dell'art. 48 dello Statuto Consortile: favorevoli 3;

Constatato che la votazione ha riportato esito favorevole con la maggioranza assoluta dei presenti, ai sensi dell'art. 48 dello statuto Consortile;

DELIBERA

- 1) Di ritenere la premessa parte integrante e sostanziale del presente deliberato;
- 2) Di autorizzare il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2026, per un importo massimo pari a € **348.140,00** (trecentoquarantottomilacentoquaranta/00), corrispondente al 20% dei ruoli ordinari iscritti nel Bilancio di Previsione 2026 (€ 1.740.700,00).
- 3) Di stabilire che il ricorso all'anticipazione è motivato dalla **temporanea carenza di liquidità** determinata da:
 - a) l'emissione dei ruoli ordinari di contribuzione consortile 2026 con prima scadenza di pagamento fissata al 30 settembre 2026, che non consente di disporre delle relative entrate nella fase iniziale dell'esercizio;
 - b) il ritardo nei pagamenti da parte della Regione Abruzzo dei contributi previsti ai sensi della L.R. n. 42/2012, relativi alla manutenzione ordinaria delle opere pubbliche di bonifica e ai trasferimenti correnti, stanziati nel Bilancio di Previsione 2026 per complessivi € 585.500,00.
- 4) Di stabilire che sull'anticipazione di tesoreria saranno applicati gli interessi al tasso **EURIBOR a 3 mesi, base 360 giorni, media del mese precedente, maggiorato di uno spread di + 1,85 punti percentuali**, come risultante dall'offerta economica presentata da Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. in data 18 febbraio 2026 e accettata dal Consorzio con lettera prot. n. 0000655 del 2 aprile 2026, con maturazione degli interessi fino alla data di effettivo rientro.
- 5) Di stabilire che il rientro dell'anticipazione avverrà con **le prime entrate libere da vincoli** che affluiranno sul conto di tesoreria, con priorità per le riscossioni derivanti dai ruoli ordinari di contribuzione consortile e dai trasferimenti della Regione Abruzzo, non appena disponibili.
- 6) Di dare atto che ogni variazione dell'anticipazione (utilizzo, riduzione o estinzione) sarà comunicata tempestivamente al Tesoriere, e che il Tesoriere terrà apposita evidenza contabile dell'anticipazione, dei relativi utilizzi e dei rientri effettuati, trasmettendo periodicamente all'Ente un prospetto aggiornato della situazione.
- 7) Di incaricare il Direttore Unico, Dott. Abramo Bonaldi, di trasmettere la presente deliberazione a Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. – Supporto Clientela Enti e PA, ai fini dell'attivazione dell'anticipazione nei limiti e con le modalità sopra stabilite.
- 8) Di pubblicare la presente deliberazione all'Albo Consortile e sul sito istituzionale ai sensi dell'art. 50 dello Statuto, omettendo il riassunto delle discussioni ai sensi dell'art. 50, comma 4, del vigente Statuto.

Inoltre, stante la necessità e l'urgenza, con ulteriore separata votazione espressa in forma palese, con voti unanimi,

DELIBERA

di dichiarare ai sensi dell'art. 48, comma 5, ultimo periodo, del vigente Statuto consortile, la presente deliberazione immediatamente esecutiva.

Avverso il presente provvedimento gli interessati possono proporre opposizione dinanzi all'organo che le ha emanate, entro i termini previsti dall'art. 51 comma 1 del vigente statuto, o ricorso giurisdizionale al TAR e straordinario al Presidente della Repubblica, rispettivamente entro sessanta e centoventi giorni dalla pubblicazione all'albo consortile.

Letto, approvato e sottoscritto - 04/05/2026

-----Pag.3

Consorzio di Bonifica Ovest Bacino Liri – Garigliano Piazza Torlonia, 91 - 67051 Avezzano (AQ)

Codice Fiscale 90018330663

Telefono 0863_414870

fax 0863_416589

e-mail info@bonificaovest.it

IL DIRETTORE
(F.to Dott. Abramo Bonaldi)

IL PRESIDENTE
(F.to Sig. Giancarlo Annibale Di Pasquale)

L'ESTENSORE
(F.to Dott. Antonio Di Paolo)