



CONSORZI STRADALI RIUNITI DEL COMUNE DI MONTALCINO

RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2019

Durante l'annualità 2019 questo Consiglio di Amministrazione ha svolto sempre compiutamente le proprie funzioni in ottemperanza a quanto previsto dallo Statuto ed alle deliberazioni assunte dall'Assemblea Generale dei Consorziati ed ha sempre avuto come valori base l'economicità, la prudenza ed il rispetto delle normative previste per la gestione del Consorzio. I criteri utilizzati nella formazione del Bilancio chiuso al 31/12/2019 sono quelli previsti per i bilanci finanziari e lo stesso è stato redatto secondo il principio di continuità dei valori rispetto al Bilancio Consuntivo chiuso il 31/12/2018.

Nell'anno 2019 sono stati emessi ruoli per € 239.980,00 di cui € 237.466,00 per gestione corrente e € 2.514,00 come recupero disavanzi anni precedenti.

Le entrate ammontano ad **€ 246.074,76** , suddivise in:

Anni	2019	2018 /2013	2012 e precedenti
Ruoli incassati gestione corrente	192.805,94	11.246,40	
Ruoli incassati recupero disavanzi	2.058,56		
Ruoli incassati Andreani tributi		39.139,19	
Ruoli incassati Agenzia Entrate Riscossione (ex Equitalia)			481,94
More		342,73	

Rimangono Residui attivi 2019 , costituiti dai ruoli emessi anno 2019 ma non riscossi , che ammontano ad euro € 45.034,50 , i Consorzi hanno



affidato il recupero di dette somme , ad Andreani Tributi Srl ditta specializzata nel recupero crediti con affidamento diretto, come da verbale n.1 del 20/02/2018 ed incarico del 17/05/2018. I residui attivi derivanti dai ruoli non riscossi anno 2019 e precedenti ammontano ad € 135.523,21 suddivisi come segue:

Residui anno 2019	45.034,50
Residui anno 2018	17.720,62
Residui anno 2017	11.056,54
Residui anno 2016	14.674,38
Residui anno 2015	8.779,44
Residui anno 2014	10.556,19
Residui anno 2013	8.025,24
Residui anno 2012	7.058,42
Residui anno 2011	6.665,80
Residui anno 2010	203,00
Residui anno 2009	3.236,00

la riscossione di detti residui, per gli anni 2012 e precedenti verrà eseguita, in base alla convenzione allora in essere, da Agenzia delle Entrate Riscossione, mentre dal 2013 e anni seguenti verrà eseguita dalla Società Andreani Tributi SRL come da verbale n.1 del 20/02/2018 e seguente incarico del 17/05/2018.

Si fa presente che i ruoli **non incassati** non sono andati ad incidere sulle entrate correnti.

Le uscite per spesa corrente ammontano ad € 207.017,03 di cui:

Macadam e materiale di consumo	46.791,91
Rate finanziamento banca sella	57.457,71
Rate finanziamento Intesa S.Paolo	11.001,94
Manutenzione e riparazione attrezzature	2.610,23
Costo dipendente	31.785,35
Lavori da terzi	1.122,40
Carburanti lubrificanti	4.455,44
Assicurazioni mezzi	1.686,50



Assicurazioni R.c.amministratori	1.467,00
Assicurazioni RCO-RCT	2.000,00
Segretario incaricato	24.400,00
Revisore dei Conti	3.638,45
Elaborazione busta paga	610,00
Spese varie	17397,78

La manutenzione ordinaria è stata effettuata su tutte le strade consorziate secondo la diligenza del buon padre di famiglia con particolare attenzione per i tratti più problematici, economizzando laddove possibile.

Nell'anno 2019 si ottiene un avanzo di € 36.235,93, dato dalla differenza tra entrate e uscite che vi proponiamo di voler destinare a fondo riserva che al 31/12/19 ammonta a 201.244,60.

Al 31/12/2019 questi Consorzi hanno disp ne verrà verificata lattendibilità.onibilità liquide pari a 220.425,08 di cui:

BANCA MPS TESORERIA	€ 165.708,59
BANCA MPS CONTO ORDINARIO	€ 39.071,42
BANCA SELLA C/C MUTUO	€ 12.616,20
BANCA INTESA SAN PAOLO C/C MUTUO	2.834,11
FONDO CASSA	194,76

Fatto presente che riguardo all'esercizio 2009, a seguito del Consiglio dell'allora Revisore die conti, dovuto alla rappresentazione delle entrate con ruoli emessi e non ruoli incassati, si decideva di stralciare il 78,20% circa di tutti gli avanzi delle strade, che si erano accumulati facendo riferimento all'emissione puntuale die ruoli. Quanto sopra fu deliberato dal C.d.A. del 15/03/2011 in sede di approvazione del bilancio consuntivo anno 2010, per evitare annacquamenti che potevano nel corso degli anni non risultare attendibili al 100%. Preso atto che con l'approvazione dell'esercizio di cui trattasi,al fine di verificare gli avanzi di amministrazione, si è provveduto ad una revisione straordinaria die residui attivi del 2009 ad oggi, che tali residui sono stati approvati regolarmente in bilancio e per i quali verrà istituito un fondo tale da pareggiare eventuali mancate riscossioni e che ogni anno in sede di conto consuntivo ne verrà verificata l'attendibilità.

Si fa presente che nel 2020 verranno liquidati residui per € 19.180,81 relativi alle spese del bilancio di cui trattasi.



Detto Fondo si è costituito negli anni con gli avanzi della gestione corrente, accantonati da destinare a lavori straordinari ed avanzi della gestione straordinaria. Il fondo Riserva è stato utilizzato negli ultimi anni per far fronte agli imprevisti e garantire la copertura della spesa che ne deriva, e per finanziare i singoli Consorzi nell'effettuazione di piccoli lavori senza dover ricorrere alla richiesta di finanziamenti .

Questi Consorzi non posseggono altro che attrezzature e veicoli, ed avere una solidità finanziaria come hanno i Consorzi rappresenta una garanzia per gli istituti bancari riguardante la sostenibilità della spesa di eventuali finanziamenti.

Al 31/12/2019 i Consorzi Stradali Riuniti hanno finanziamenti in essere da restituire per € 23.645,43. Nell'anno 2019 si sono estinti due finanziamenti e più precisamente a Luglio 2019 è andata in pagamento l'ultima rata del finanziamento di durata settennale erogato dalla Cassa di Risparmio di Firenze in origine di € 100.000,00 utilizzato per la ricostruzione di due ponti strada S. Angelo Monteano e ad Agosto 2019 è andata in pagamento l'ultima rata del finanziamento di durata decennale erogato dalla Banca Sella Filiale di Abbadia San Salvatore in origine di € 355.000,00 utilizzato da:

- Strada Casalta € 20.000,00 ripristino frana;
- Strada S. Angelo Monteano € 100.000,00 per ripristino frana;
- Strada Canali € 80.000,00 per cementatura tratti di strada;
- Strada Casale € 100.000,00 per depolverizzazione totale della strada.
- Strada Comunali € 55.000,00 per depolverizzazione totale della strada

Nell'anno 2019 non sono stati effettuati lavori di manutenzione straordinaria anche se previsti nel bilancio preventivo perchè non deliberati dalle singole strade e ritenuti non urgenti dal Consiglio in carica. Priorità di questi Consorzi è poter costituire la liquidità necessaria a sostenere la spesa di lavori straordinari senza dover ricorrere a finanziamenti esterni.

A settembre 2020 andrà in pagamento l'ultima rata del finanziamento erogato dalla Banca Sella Fil. di Abbadia San Salvatore per la depolverizzazione della Strada Consorziata Pian delle Vigne in origine di € 250.000,00, estinguendo così l'ultimo finanziamento in essere.

Sono stati effettuati recuperi per disavanzi gestione straordinaria a ruolo per € 2.514,00 sulle strade:

Canali € 173,00

-Pian delle Vigne per € 2.341,00

di cui sono stati incassati €2058,56 .



Il Presidente
Marco Cortonesi