ARCA CAPITANATA
AGENZIA REGIONALE per la CASA e l' ABITARE
Via Romolo Caggese, 2 - 71121 Foggia

Provvedimento Amministratore Unico

N. 80 DEL 29-04-2021

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI OREVISIONE 2011-2022-2023

L'AMMINISTRATORE UNICO
PREMESSO

Che il Responsabile dell'Ufficio Contabilità Finanziaria formulava una proposta di provvedimento, convalidata dal Dirigente dell'Area Amministrativa nella quale evidenziava quanto segue:

-che con provvedimento dell'Amministratore Unico n. 10/2021 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2021-2023;

-che con provvedimento dell'Amministratore Unico n. 46/2021 e 69/2021, sono state apportate variazioni al bilancio di previsione per adeguare gli stanziamenti di entrata e di spesa alle necessità riscontrate dagli uffici nel corso dell'esercizio;

-che, per sopravvenute esigenze si è reso necessario variare dei capitoli di spesa a valere sugli esercizi 2021-2022,2023, nel rispetto degli equilibri di bilancio;

-che tale variazione, volta a garantire le esigenze gestionali degli uffici, è dettagliata nella relazione tecnica che si allega al presente atto e ne forma parte integrante e sostanziale;

-che la variazione totale ammonta per l'esercizio finanziario 2021 pari a € 300.728,43, per l'esercizio finanziario 2022 pari a € 62.000,00 e per l'esercizio finanziario 2023 pari a € 52.000,00 oltre alla variazione di cassa pari a € 267.728,43:

	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	231.107,80	0,00	0,00	231.107,80
MINORI SPESE	69.620,63	62.000,00	52.000,00	36.620,63
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	**300.728,43**	**62.000,00**	**52.000,00**	**267.728,43**
MINORI ENTRATE	75.291,48	0,00	0,00	75.291,48
MAGGIORI SPESE	225,436,95	62.000,00	52.000,00	192.436,95
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	**300.728,43**	**62.000,00**	**52.000,00**	**267.728,43**
SALDO VARIAZIONI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

CONSIDERATO

-che occorre apportare delle variazioni al Bilancio di previsione 2021-2023 a seguito di sopravvenute esigenze di spesa segnalate dagli uffici dell'Agenzia;

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO

- con i poteri di cui alla legge regionale n. 22/2014, conferiti con decreto di nomina della Giunta Regione Puglia n. 11 del 13.01.2016;
- **visto** l'art. 51 del D. Lgs. 118/2011;
- **visto** l'art. 25 del Regolamento di contabilità dell'Agenzia;
- **vista** la documentazione allegata, l'istruttoria e la relativa proposta formulata dal Responsabile dell'Ufficio Contabilità Finanziaria;
- **visto** il parere di regolarità del Responsabile dell'Ufficio che ha formulato la proposta;
- **vista** la convalida della proposta formulata dal Dirigente dell'Area Amministrativa;
- **vista** la relazione tecnica finanziaria alla variazione di bilancio 2021-2023**;**
- **visto** il parere favorevole del Collegio sindacale;
- **visto** il parere consultivo favorevole del Direttore;

COSÌ PROVVEDE

- si richiamano la narrativa e le motivazioni ivi espresse per farne parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;

- si approvano le variazioni al bilancio di previsione 2021-2023 come specificato nel prospetto che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

- di ridurre l'impegno esercizio 2021 sul capitolo 1.02.01.06 – Inail e assicurazioni varie per il personale dipendente, per l'importo di € 16.000,00, pari alla riduzione dello stanziamento;

- si dà atto che le suddette variazioni non alterano gli equilibri di bilancio, rispettando il principio del pareggio finanziario;

- si comunica il presente atto al Responsabile dell'Ufficio competente per i successivi adempimenti;

- si dichiara l'atto immediatamente esecutivo.

L'AMMINISTRATORE UNICO

AVV. DONATO PASCARELLA

Documento informatico sottoscritto con firma digitale ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e ss.mm.ii.

ARCA CAPITANATA
AGENZIA REGIONALE per la CASA e l' ABITARE
Via Romolo Caggese, 2 - 71121 Foggia

RELAZIONE TECNICA ALLE VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2022-2023

Sopraggiunte esigenze rendono necessarie delle variazioni agli stanziamenti di competenza nell'esercizio 2021, 2022 e 2023.

La variazione ammonta a € 155.816,32 per l'esercizio finanziario 2021 mentre è a saldo zero per gli esercizi finanziari 2022 - 2023.

Di seguito si espongono i singoli capitoli oggetto di variazione.

ENTRATE 2021-2022-2023

Titolo	Tipologia	Categoria	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2021	2022	2023	2021
						Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.2*	*COMPENSI PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE.*	29.092,12			29.092,12
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.3*	*COMPENSI PER INTERVENTI EDILIZI LEGGE 560/93*	99.078,73			99.078,73
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.5*	*COMPENSI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE*	-75.291,48			- 75.291,48
3	500	9900	*3.05.99.02.001*	*20701.23*	*FONDI INCENTIVI IL PERSONALE (ART.113 DLGS 50/2016)*	102.936,95			102.936,95
					TOTALE	**155.816,32**	-	-	**155.816,32**

SPESE 2021 – 2022 – 2023

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2021	2022	2023	2021
							Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
8	2	1	101	*1.01.02.01.001*	*10201.6*	*INAIL E ASSICURAZIONI VARIE PER IL PERSONALE DIPENDENTE.*	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00
8	2	1	101	*1.01.01.01.004*	*10201.10*	*FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI.*	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
8	2	1	101	*1.01.01.01.004*	*10201.12*	*FONDO INTERNO ART.18 LG.109/94*	102.936,95			102.936,95
8	2	1	101	*1.01.01.01.001*	*10201.21*	*ARRETRATI PER ANNI PRECEDENTI*	12.500,00			12.500,00
8	2	1	103	*1.03.02.19.006*	*10402.16*	*SERVIZI DI SICUREZZA INFORMATICA - FIREWALL, ANTIVIRUS ETC.*			-10.000,00	-
8	2	1	103	*1.03.02.19.010*	*10402.18*	*SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA*	13.000,00			13.000,00
8	2	1	103	*1.03.02.19.003*	*10402.20*	*SERVIZI PER L'INTEROPERABILITA' E LA COOPERAZIONE*	32.000,00	15.000,00	15.000,00	-
8	2	1	103	*1.03.02.07.008*	*10402.24*	*Noleggi di impianti e*	34.000,00	16.000,00	16.000,00	34.000,00

						macchinari				
8	2	2	202	*2.02.01.07.002*	*21102.3*	*MACCHINE ELETTRONICHE ED ELETTROCONTABILI.*	-9.000,00			-9.000,00
20	1	1	110	*1.10.01.01.001*	*10901.1*	*FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE*	-44.620,63	-46.000,00	-36.000,00	-11.620,63
20	3	1	101	*1.01.02.01.003*	*10901.5*	*FONDO ACCANTONAMENTO TFR*	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-
TOTALE							**155.816,32**	**-**	**-**	**155.816,32**

Entrate esercizio 2021

Integrazione degli stanziamenti per le spese generali riguardo:

- 2.05.05.02 – compensi per interventi di risanamento e ristrutturazione + € 29.092,12 oltre a + € 11.631,92 destinate agli incentivi tecnici;
- 2.05.05.03 – compensi per interventi edilizi legge 560/93 + € 99.078,73 oltre a + € 16.013,55 destinate agli incentivi tecnici.

La variazione degli stanziamenti in entrata è riferita alle spese generali non inserite in fase di previsione.

È stata integrato lo stanziamento per l'incasso degli incentivi, in favore del personale ex articolo n. 113 del D.lgs 50/2016, di € 102.936,95.

Detto incremento è finanziato per € 27.645,47 delle spese generali summenzionate e per la differenza di € 75.291,48, con un giroconto dalle risorse èer spese generali, in favore dell'Arca, previste al capitolo 2.5.5.5.- Compensi per interventi di manutenzione.

Spese

L'aumento dello stanziamento del capitolo 1.02.1.10 – Fondo miglioramento Efficienza Servizi + 30.000,00 è dovuto principalmente alle risorse liberate dalle PEO corrisposte per il personale cessato.

Il Fondo è, infatti, iscritto nel bilancio al netto delle PEO erogate dal capitolo relativo alle retribuzioni. Detta variazione, pertanto, non incrementa il totale delle risorse del salario accessorio.

Nella variazione in aumento sono previsti anche € 3.941,30 riguardanti un incremento delle risorse variabili non soggette al limite.

+ € 102.936,95 al capitolo 1.02.1.12 – Fondo interno Lg. 109/94 art. 18, per l'integrazione dello stanziamento funzioni tecniche interne.

La spesa è finanziata dal relativo capitolo in entrata 2.07.01.23 - Fondo incentivi per il personale, il quale rileva gli incassi destinati agli incentivi.

Su richiesta dell'Ufficio competente si è proceduto:

- all'istituzione del nuovo capitolo 1.04.02.24 – Noleggio Impianti, con una previsione funzionale al noleggio di apparati fonia Voip, rispettivamente di:

  + € 30.000,00 per l'esercizio 2021;

  + € 16.000,00 per l'esercizio 2022;

  + € 16.000,00 per l'esercizio 2023;

- + € 13.000,00 sul capitolo 1.04.02.18 - Assistenza informatica, necessari per la migrazione del dominio di rete su una nuova infrastruttura Server;

- 1.04.02.20 – Servizi per Interoperabilità e Cooperazione, al fine dell'implementazione del nuovo sito internet e del Portale per il Censimento Anagrafico Reddituale in Cloud:

  + € 32.000,00 per l'esercizio 2021;

  + € 15.000,00 per l'esercizio 2022;

  + € 15.000,00 per l'esercizio 2023.

In seguito all'approvazione del CCNL Funzioni Locali 2016/2018, per il personale dirigente, è necessaria una variazione in aumento di € 12.500,00 al capitolo 1.2.1.21 – Arretrati anni precedenti per il riconoscimento delle differenze retributive relative al periodo 2016-2020.

Per la stessa ragione deve prevedersi l'incremento dello stanziamento di € 1.000,00 al capitolo 1.09.01.05 Fondo Accantonamento TFR.

Contestualmente all'incremento degli stanziamenti richiesti, è stata effettuata una verifica dell'andamento della spesa riducendo alcuni stanziamenti.

Pertanto si rilevano le seguenti variazioni in diminuzione:

- - € 16.000,00 capitolo 1.02.01.06 – Inail e assicurazioni varie al personale, per gli esercizi 2021-2022-2023, in quanto il premio versato è risultato inferiore alle previsioni. Per quanto concerne l'esercizio 2021 è necessario, pertanto, ridurre contestualmente l'impegno assunto;

- - 10.000,00 capitolo 1.04.02.16 - Servizi di Sicurezza Informatica esercizio 2023;

- - € 9.000,00 capitolo 2.11.02.03 – Macchine elettroniche ed elettrocontabili esercizio 2022.

Le differenze di spesa non compensative sono state finanziate dal fondo riserva per spese impreviste 1.09.01.01. con le seguenti modalità:

- € 44.620,63 per l'esercizio 2021;

- € 46.000,00 per l'esercizio 2022;

- € 36.000,00 per l'esercizio 2023.

Oltre alle variazioni degli stanziamenti esposti, sono state effettuate le relative le variazioni di cassa al fine di adeguare la stessa alle modifiche di competenza operate.

Tutte le variazioni non alterano il risultato del Bilancio di Previsione 2021-2022-2023.

Foggia, 28.04.2021

Il Funzionario Econ. Finanziario
Dott. Francesco Carmine Perla
(f.to digitalmente)

IL DIRETTORE
Ing. Vincenzo De Devitiis
(f.to digitalmente)

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

Previsioni Definitive

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	632.700,00		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	15.350.412,54	13.240.096,22	12.837.196,22
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(+)	-	-	-
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	17.583.000,00	22.925.300,00	11.613.000,00
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(+)	-	-	-
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-	-	-
Spese correnti	(-)	15.846.112,54	13.228.096,22	12.825.196,22
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti	(-)	-	-	-
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		16.470.000,00	21.687.300,00	10.375.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	19.414.530,15	24.175.300,00	12.863.000,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale per Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (2)	(-)	-	-	-
Entrate in c/capitale destinate all'estinzione anticipata di prestiti (3)	(-)	-	-	-
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	17.583.000,00	22.925.300,00	11.613.000,00
Spese in conto capitale	(-)	19.551.530,15	24.187.300,00	12.875.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(-)	-	-	-
Disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto)	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	-	-	-
B) Equilibrio di parte capitale		-16.470.000,00	-21.687.300,00	-10.375.000,00

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

Previsioni Definitive

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	35.083.000,00	40.425.300,00	29.113.000,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	35.083.000,00	40.425.300,00	29.113.000,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	-	-	-
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	-	-	-
C) Variazioni attività finanziaria		-	-	-
EQUILIBRIO FINALE (D= A+B)		-	-	-

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto.
(2) Corrispondono alle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
(3) Il corrispettivo della cessione di beni immobili può essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilità finanziaria 3.13.