



Decreto del Commissario Straordinario

N. 124 DEL 25-11-2022

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-202

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO PREMESSO

Che il Responsabile dell'Ufficio Contabilità Finanziaria formulava una proposta di decreto, convalidata dal Direttore, nella quale evidenziava che:

- con decreto del Commissario Straordinario n. 53/2022 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2022-2024;
- con Decreti del Commissario Straordinario n. 75/2022, 90/2022 e 109/2022 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;
- sono necessarie alcune variazioni al bilancio di previsione 2022-2023-2024, in termini di competenza e di cassa, a fronte di esigenze sopravvenute;
- tali variazioni, volte a garantire le esigenze gestionali degli uffici, sono dettagliata nella relazione tecnica che si allega al presente atto;
- la variazione totale è di seguito riportata ed è a saldo zero per ciascun esercizio:

	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	144.100,03	134.786,60	130.786,60	144.100,03
MINORI SPESE	808.991,30	230.000,00	230.000,00	785.991,30
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	953.091,33	364.786,60	360.786,60	930.091,33
MINORI ENTRATE	0,00	0,00	0,00	50.925,10
MAGGIORI SPESE	953.091,33	-	360.786,60	879.166,23
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	953.091,33	364.786,60	360.786,60	930.091,33
SALDO VARIAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00

- la variazione di cui al presente atto consente il mantenimento di tutti gli equilibri del bilancio di previsione.

CONSIDERATO

- che occorre apportare delle variazioni al Bilancio di previsione 2022-2024 a seguito di sopravvenute esigenze di spesa segnalate dagli Uffici dell'Agenzia;

- **visto** l'art. 51 del D. Lgs. 118/2011;
- **visto** l'art. 25 del Regolamento di contabilità dell'Agenzia;
- **visto** il parere di regolarità del Responsabile dell'Ufficio che ha formulato la proposta;
- **vista** la convalida della proposta formulata dal Direttore;
- **vista** la relazione tecnica finanziaria alla variazione di bilancio 2022-2024;
- **visto** il parere favorevole del Collegio sindacale;
- **visto** il parere consultivo favorevole del Direttore;
- con i poteri conferiti con delibera di Giunta regionale n. 628 del 02/05/2022, pubblicata nel BURP n. 63 del 6-6-2022;

COSÌ DECRETA

- 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 2022-2024 come specificato nel prospetto che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- 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.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

AVV. DONATO PASCARELLA

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

RELAZIONE TECNICA ALLE VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2023-2024

Sopraggiunte esigenze rendono necessarie alcune variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa della previsione 2022-2023-2024.

Di seguito si espongono i singoli capitoli oggetto di variazione.

ENTRATE 2022-2023-2024

Titolo	Tipologia	Categoria	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2022	2023	2024	2022
						Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
3	500	9900	3.05.99.99.999	20505.07	COMPENSI PER INTERVENTI PROGRAMMA REHOUSE	64.425,10	67.393,30	63.393,30	64.425,10
3	100	300	3.01.03.02.002	20601.05	ALLOGGI E LOCALI DI PROPRIETA' DELLO STATO.	2.681,77			2.681,77
3	300	300	3.03.03.02.999	20606.02	INTERESSI PER INDENNITA' DI MORA SU CANONI ED ACCESSORI.	12.568,06			12.568,06
4	300	1000	4.03.10.02.001	41401.1	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.				- 41.925,10
4	300	1400	4.03.14.01.001	41401.7	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI PROGRAMMA REHOUSE	64.425,10	67.393,30	67.393,30	64.425,10
TOTALE						144.100,03	134.786,60	130.786,60	102.174,93

SPESE 2022 – 2023 – 2024

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2022	2023	2024	2022
							Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
8	2	1	103	1.03.02.02.001	10201.23	DIARIE E TRASFERTE PER INTERVENTI PROGRAMMA REHOUSE	241,13	5.000,00	5.000,00	241,13
8	2	1	101	1.01.02.01.001	10201.06	INAIL E ASSICURAZIONI VARIE PER IL PERSONALE DIPENDENTE.	-15.000,00			- 15.000,00
8	2	1	101	1.01.02.02.004	10201.07	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	28.000,00			28.000,00
8	2	1	101	1.01.01.01.006	10201.08	RETRIBUZIONE ED INDENNITA' AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	- 26.826,34			- 26.826,34

8	2	1	103	1.03.02.05.004	10402.01	SPESE PER UFFICI - ENERGIA ELETTRICA	30.000,00			30.000,00
8	2	1	103	1.03.02.05.003	10402.10	ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE	- 2.000,00			- 2.000,00
8	2	1	103	1.03.02.19.002	10402.14	SPESE DI ASSISTENZA AGLI UTENTI SU PROCEDURE INFORMATICHE	-5.000,00			- 5.000,00
8	2	1	103	1.03.02.19.006	10402.16	SERVIZI DI SICUREZZA INFORMATICA - FIREWALL, ANTIVIRUS ETC.	- 1.000,00			- 1.000,00
8	2	1	103	1.03.02.19.010	10402.18	SERVIZI DI ASSISTENZA INFORMATICA	- 10.000,00			- 10.000,00
8	2	1	103	1.03.02.07.008	10402.24	NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI	2.000,00			- 2.000,00
8	2	1	103	1.03.02.16.002	10402.26	SPESE POSTALI ALTRI UFFICI	- 20.000,00			- 20.000,00
8	2	1	103	1.03.02.16.004	10403.06	PRESTAZIONI PROFESSIONALI NOTARILI	- 8.000,00			- 8.000,00
8	2	1	103	1.03.02.11.006	10403.09	SPESE LEGALI	- 18.000,00	- 30.000,00	- 30.000,00	- 18.000,00
8	2	1	103	1.03.02.13.001	10403.12	SERVIZI DI VIGILANZA SEDE	- 40.826,66			- 40.826,66
8	2	1	103	1.03.02.11.999	10403.21	CONSULENZE LEGALI DIVERSE DAL PATROCINIO	18.000,00	30.000,00	30.000,00	18.000,00
8	2	1	103	1.03.02.17.002	10403.25	ONERI PER SERVIZIO DI TESORERIA	- 10.000,00			- 10.000,00
8	2	1	103	1.03.02.16.001	10404.01	PUBBLICAZIONE AVVISI DI GARA.	- 28.869,84			- 28.869,84
8	2	1	103	1.03.02.16.099	10501.06	RIMBORSO QUOTE DI AMMINISTRAZIONE STABILI AUTOGESTITI.	80.000,00			80.000,00
8	2	1	103	1.03.02.99.999	10501.15	QUOTE DI AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	27.000,00			27.000,00
8	2	1	103	1.03.02.09.008	10502.02	APPALTI PER MANUTENZIONE STABILI	84.000,00	200.000,00	200.000,00	84.000,00
8	2	1	103	1.03.02.09.008	10502.05	QUOTE DI MANUTENZIONE PER ALLOGGI IN CONDOMINIO	- 30.000,00			- 30.000,00
8	2	1	103	1.03.02.09.008	10502.07	CONTRIBUTI SU LAVORI DI RIPARAZIONE ALLOGGI.	- 27.000,00	- 100.000,00	- 100.000,00	- 27.000,00
8	2	1	103	1.03.02.09.004	10502.10	MANUTENZIONE ORDINARIA ASCENSORI	- 59.500,00	- 100.000,00	- 100.000,00	- 59.500,00
8	2	1	103	1.03.02.09.008	10502.19	SPESE DIVERSE DI MANUTENZIONE STABILI	2.500,00			2.500,00
8	2	1	103	1.03.02.11.999	10504.01	PROGETTAZIONI	330.000,00			330.000,00
8	2	1	103	1.03.02.11.999	10504.02	DIREZIONE ED ASSISTENZA LAVORI	- 60.000,00			- 60.000,00
8	2	1	103	1.03.02.11.999	10504.03	COMMISSIONI E COLLAUDI	- 202.500,00			- 202.500,00
8	2	1	103	1.03.02.11.999	10504.09	CALCOLI STATICI	- 40.000,00			- 40.000,00
8	2	1	107	1.07.06.02.999	10603.04	INTERESSI MORATORI.	- 2.468,46			- 2.468,46
8	2	1	110	1.10.05.01.001	10603.05	SANZIONI E PENALITA'	- 50.000,00			- 50.000,00
8	2	1	102	1.02.01.02.001	10701.02	IMPOSTA DI REGISTRO	63.000,00			63.000,00
8	2	1	102	1.02.01.01.001	10701.09	IRAP	- 70.000,00			- 70.000,00

8	2	1	102	1.02.01.12.001	10701.10	IMPOSTA SUGLI IMMOBILI	-	10.000,00			-	10.000,00
8	2	1	102	1.02.01.10.001	10701.11	IRES		152.000,00				152.000,00
8	2	1	102	1.02.01.10.001	10701.12	ALTRE IMPOSTE E TASSE		4..000,00				4..000,00
20	1	1	110	1.10.01.01.001	10901.01	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE		11.000,00				
20	3	1	101	1.01.02.01.003	10901.05	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	-	28.000,00				
20	3	1	110	1.10.01.99.999	10901.08	FONDO PER INTERVENTI PROGRAMMA REHOUSE		58.925,10	62.393,30	62.393,30		
8	2	2	202	2.02.01.09.001	21004.04	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI PROGRAMMA REHOUSE		64.425,10	67.393,30	63.393,30		64.425,10
8	2	2	202	2.02.01.07.002	21102.03	MACCHINE ELETTRONICHE ED ELETTRONCONTABILI	-	29.000,00			-	29.000,00
8	2	2	202	2.02.01.07.003	21102.04	PERIFERICHE	-	13.000,00			-	13.000,00
TOTALE								144.100,03	134.786,60	130.786,60		102.174,93

ENTRATE

Le variazioni in entrata riguardano essenzialmente la rilevazione dei trasferimenti comunitari del progetto REHOUSE e le relative spese generali.

Gli stanziamenti sono pareggiati dai corrispettivi di appalto, per quanto concerne il finanziamento in c/to capitale. I compensi per spese generali coprono le trasferte e il relativo fondo inerenti al programma REHOUSE. Quest'ultimo sarà utilizzato, previa variazione, secondo le esigenze comunicate dall'Ufficio competente.

Le previsioni di spesa sono inferiori di € 5.258,87, rispetto al finanziamento, in compensazione delle spese per trasferte già sostenute al capitolo 1.02.01.03.

Sono stati adeguati, inoltre, agli attuali incassi, gli stanziamenti relativi agli "Alloggi e locali di proprietà dello Stato" a agli "Interessi di mora".

SPESE

Le previsioni di spesa, oltre a riportare gli stanziamenti relativi ai corrispettivi di appalto, trasferte e fondo relativi al progetto REHOUSE, contengono variazione compensative funzionali a redistribuire le risorse disponibili secondo le esigenze riscontrate e comunicate dagli uffici competenti.

Si evidenziano gli incrementi più significativi.

1.02.01.07 – Trattamento di Fine Rapporto incremento di € 28.000,00 con utilizzo del F.do TFR per la liquidazione ai dipendenti cessati.

1.04.02.01 – Spese per Uffici - Energia Elettrica incremento di € 30.000,00 per fronteggiare l'incremento del costo dell'energia elettrica.

1.04.03.21 – Consulenze legali diverse dal patrocinio. Un nuovo capitolo costituito utilizzando parte delle risorse già stanziati per il capitolo Spese legali 1.04.03.09 i cui stanziamenti pluriennali sono stati ridotti di pari importo.

1.05.01.06 – Rimborso quote amministrazione stabili autogestiti + € 80.000,00 relative alla quote condominiali alloggi ARCA.

1.05.01.15 – Quote di Amministrazione alloggi in condominio + 27.000,00 relative alla quote condominiali alloggi ARCA.

1.05.02.02 – Appalti per Manutenzione stabili + € 84.000,00 esercizio 2022, + € 200.000,00 per gli esercizi 2023 e 2024. Gli incrementi per gli esercizi 2023 e 2024 sono stati richiesti per l'indizione della prossima gara di appalto.

1.05.04.01 – Progettazioni + € 330.000,00 funzionale all'affidamento delle progettazioni al fine di ottemperare a quanto richiesto dal programma di finanziamento Pinqua di € 4.200.000.00.

1.07.01.02 – Imposta di registro + € 63.000,00. L'incremento è relativo all'imposta di registro per contratti di locazione per i quali sono in corso verifiche con l'Agenzia delle Entrate.

1.07.01.11 – IRES + 152.000,00 l'incremento dello stanziamento è funzionale al pagamento del 2° acconto delle imposte.

1.07.01.12 – Altre Imposte e Tasse + 4.000,00. Il capitolo ha esaurito la capienza.

Oltre alle variazioni degli stanziamenti esposti, sono state effettuate le relative 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 2022-2023-2024.

Foggia, 21.11.2022

Il Funzionario Econ. Finanziario

Dott. Francesco Carmine Perla



IL DIRETTORE
Ing. Vincenzo De Devitiis

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		Previsioni Definitive		
		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	44.202,37		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	16.832.069,52	15.125.758,48	14.473.658,48
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	(+)	20.599.905,10	44.075.493,30	29.905.193,30
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	(-)	17.415.764,22	15.212.977,85	14.844.777,85
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	1.384.451,63	1.161.500,63	1.161.500,63
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti	(-)	398.020,00	1.194.050,00	398.020,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		18.910.641,14	41.632.723,30	27.974.553,30
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)	(+)	27.061.635,25	57.665.993,30	35.535.393,30
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	398.020,00	1.194.050,00	398.020,00
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	(-)	20.599.905,10	44.075.493,30	29.905.193,30
Spese in conto capitale	(-)	27.154.842,92	57.578.773,93	35.164.273,93
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	1.384.451,63	1.161.500,63	1.161.500,63
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)	(+)	632.700,00	-	-
B) Equilibrio di parte capitale		-18.910.641,14	-41.632.723,30	-27.974.553,30

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		Previsioni Definitive		
		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	4 . 524 . 372 , 34	3 . 220 . 496 , 22	2 . 250 . 000 , 00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	3 . 891 . 672 , 34	3 . 220 . 496 , 22	2 . 250 . 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		632 . 700 , 00	-	-
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.