

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		Previsioni Definitive		
		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	514.087,30		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	101.962,57	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	14.949.273,60	13.914.861,66	13.914.861,66
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	(+)	48.995.705,50	5.256.427,43	5.560.900,00
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	(-)	15.529.307,14	13.613.053,33	13.613.053,33
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-6.183.385,97	-3.148.808,33	-3.148.808,33
Rimborso prestiti	(-)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		42.845.335,86	2.406.427,43	2.710.900,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	35.534,04	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	50.005.705,50	6.266.427,43	6.570.900,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	3.000,00	3.000,00	3.000,00
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	(-)	48.995.705,50	5.256.427,43	5.560.900,00
Spese in conto capitale	(-)	43.893.869,90	3.419.427,43	3.723.900,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
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		-42.845.335,86	-2.406.427,43	-2.710.900,00

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

Previsioni Definitive

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO		
	2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie (+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie (+)	59.201.127,86	18.496.427,43	18.800.900,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie (-)	65.384.513,83	21.645.235,76	21.949.708,33
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni (-)	-	-	-
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (+)	-	-	-
C) Variazioni attività finanziaria	-6.183.385,97	-3.148.808,33	-3.148.808,33
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.



Provvedimento Amministratore Unico

N. 219 DEL 25-11-2020

OGGETTO: 4[^] VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020-2021-2022

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. 16 del 17/01/2020 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2020-2022;

-che con provvedimento dell'Amministratore unico n. 85 del 29.05.2020, n. 117 del 16.07.2020 e 179 del 15.10.2020 sono state apportate variazioni al bilancio di previsione per adeguare le previsioni 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 entrata e di spesa a valere sull'esercizio 2020, nel rispetto degli equilibri di bilancio;

-che tale variazione, che consente di 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 a:

VARIAZIONI IN ENTRATA	2020 COMPETENZA	2021 COMPETENZA	2022 COMPETENZA	2020 CASSA
IMPORTO	5.205,00	0,00	0,00	5.205,00

VARIAZIONI IN USCITA	2020 COMPETENZA	2021 COMPETENZA	2022 COMPETENZA	2020 CASSA
IMPORTO	5.205,00	0,00	0,00	5.205,00

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

CONSIDERATO

- che occorre apportare delle variazioni al Bilancio di previsione 2020-2022 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 della 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 2020-2022;
- **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 2020-2022 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.

L'AMMINISTRATORE UNICO

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 2020 2021-2022

Sopraggiunte esigenze non prevedibili, in fase di stesura del Bilancio di previsione, rendono necessarie delle variazioni agli stanziamenti di competenza e di cassa sull'esercizio 2020.

La variazione ammonta a € 5.205,00 per l'esercizio 2020, mentre per gli esercizi 2021 e 2022 non si è operata alcuna variazione.

Di seguito si espongono i singoli capitoli oggetto di variazione.

ENTRATE 2020– 2021 – 2022

Titolo	Tipologia	Categoria	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2020	2021	2022	2020
						Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
3	500	200	3.05.02.02.003	31208.04	IMPOSTE A DEBITO ERARIO	5.205,00	-	-	5.205,00
TOTALE						5.205,00	-	-	5.205,00

SPESE 2020 – 2020 – 2021

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2020	2021	2022	2020
							Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
8	2	1	101	1.01.01.01.004	10201.10	FONDO MIGLIORAMENTO EFFICIENZA SERVIZI	18.526,91	-	-	18.526,91
8	2	1	102	1.02.01.10.001	10701.11	IRES	-13.321,91	-	-	-13.321,91
TOTALE							5.205,00	-	-	5.205,00

Variazioni in entrata esercizio 2020

3.12.08.04 – Imposte a debito Erario + € 5.250,00. Riguardano il credito Irap rinveniente dalla Dichiarazione Irap 2020 periodo d'imposta 2019.

Variazioni di spesa.

1.02.01.10 – Fondo miglioramento efficienza servizi + € 18.526,91. L'incremento riguarda per 15.873,03 la riacquisizione delle PEO del personale cessato dal 2010 al 2019 ed erroneamente non computare in aumento. Fino all'anno 2017 il fondo risorse accessorie è stato rappresentato al netto delle PEO. Tale modalità di esposizione ha comportato che la riacquisizione delle PEO, relative al personale cessato, fosse erroneamente considerata un incremento delle risorse. Pertanto, le stesse, sono state decurtate per il rispetto della normativa sul contenimento della spesa (dall'articolo 9, comma 2 bis di

78/2010 fino al comma 2, art 23, DL 75/2017). Dalla lettura dell'art. 68 del CCNL 2016 – 2018, si evince che le PEO rappresentano un utilizzo del fondo. Inoltre la circolare del MEF n. 30 del 30.10.2017, avente ad oggetto l'armonizzazione delle modalità di computo delle PEO, ha chiarito che - anche in caso di rappresentazione netta del fondo - le risorse delle PEO liberate non devono essere considerate ai fini del calcolo del limite. Gli ulteriori € 2.653,88 riguardano un incremento delle risorse variabili non soggette al limite.

1.07.01.11. – Ires € 13.321,91. Riduzione dello stanziamento in considerazione della quantificazione degli acconti dovuti in seguito alla trasmissione della dichiarazione Ires 2020.

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, ammontanti a € 5.205,00.

Tutte le variazioni non alterano il risultato del Bilancio di Previsione 2020 – 2021 - 2022.

Foggia, 03.11.2020

Il Funzionario Economico Finanziario

dott. Francesco Carmine Perla
(Firmato Digitalmente)

IL DIRETTORE

Ing. Vincenzo De Devitiis
(Firmato Digitalmente)