



Decreto del Commissario Straordinario

N. 56 DEL 22-11-2021

OGGETTO: RENDICONTO DEL BILANCIO 2020

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PREMESSO

Che il Responsabile dell'ufficio Contabilità Finanziaria ha formulato una proposta di decreto convalidata dal Dirigente dell'Area Amministrativa nella quale si evidenzia quanto segue:

- il Rendiconto di Bilancio dell'esercizio 2020 si compone di:

1. Relazione dell'Amministratore Unico;
2. Relazione del Collegio Sindacale;
3. Relazione Tecnico-Amministrativa;
4. Rendiconto del Bilancio.

- con il Decreto del Commissario Straordinario n. 4 del 08.09.2021 si è provveduto al riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi rettificato e sostituito con Decreto del Commissario Straordinario n. 54 del 11.11.2021;

- le risultanze di detto conto, come da documento contabile allegato, redatto in conformità alle vigenti disposizioni di legge, sono le seguenti:

A) Situazione Patrimoniale:

- Totale Generale Attività	€ 320.647.429,24
- Totale Generale Passività	€
362.690.508,68	
- Perdita da ammortizzare	<u>€ - 42.043.079,44</u>

B) Conto Economico:

- Totale Generale Spese	€ 50.700.093,06
- Totale Generale Proventi	<u>€ 40.800.341,99</u>
- Perdita da ammortizzare	<u>€ - 9.899.751,07</u>

C) Rendiconto Finanziario:

ENTRATE:

- Previsioni definitive	€ 82.636.396,07
- Accertamenti	€ 60.983.076,32
- Residui attivi al termine dell'esercizio	€ 99.211.860,87
- Previsioni di Cassa	€
122.037.550,74	
- Riscossioni totali	€ 33.288.854,01

USCITE:

- Previsioni Definitive	€ 82.636.396,07
- Impegni	€ 47.000.618,41
- Residui passivi al termine dell'esercizio	€ 40.947.630,50
- Previsioni di Cassa	€
115.881.983,57	
- Pagamenti totali	€ 32.766.911,82

D) Situazione Amministrativa:

		GESTIONE		
		RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				26.784.231,24
Riscossioni	(+)	8.175.852,50	25.113.001,51	33.288.854,01
Pagamenti	(-)	10.509.354,70	22.257.557,12	32.766.911,82
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			27.306.173,43
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre				
	(-)			-
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)			27.306.173,43
<i>Residui attivi - di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				
	(+)	63.341.786,06	35.870.074,81	99.211.860,87
				0
Residui passivi	(-)	16.204.569,21	24.743.061,29	40.947.630,50
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)			452.252,45
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)			5.703.314,72
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 (A) (2)	(=)			79.414.836,63
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020				
Parte accantonata (3)				
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 (4)				53.717.530,49
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per regioni) (5)				-
Fondo anticipazioni liquidità				-
Fondo perdite società partecipate				-
Fondo contezioso				120.829,50
Altri accantonamenti				1.128.376,24

Totale parte accantonata (B)		54.966.736,23
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		-
Vincoli derivanti da trasferimenti		24.009.828,83
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		-
Altri vincoli		437.958,68
Totale parte vincolata (C)		24.447.787,51
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		-
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		312,89

- a fine esercizio, per alcuni capitoli di bilancio, si rilevano degli scostamenti delle somme accertate e/o impegnate rispetto alle previsioni, per gli importi di seguito riportati:

ENTRATE

Cap.	2.05.02.19	CORRISPETTIVI	DIVERSI	
		€ 1.475,03		
Cap.	2.06.01.1	ALLOGGI DI PROPRIETA' COSTRUITI CON CONTRIBUTO DELLO STATO		€ 52.444,68
Cap.	2.06.01.04	LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI AD USO DIVERSO		€ 20.735,29
Cap.	2.06.01.05	ALLOGGI E LOCALI DI PROPRIETA' DELLO STATO.		€ 3.149,88
Cap.	2.06.01.06	ALLOGGI GESTITI C/TO TERZI.		€ 6.375,40
Cap.	2.06.06.02	INTERESSI PER INDENNITA' DI MORA SU CANONI ED ACCESSORI		€ 11.624,18
Cap.	2.05.04.19	ALTRI	SERVIZI	€ 84.696,29
Cap.	2.07.01.20	RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE		€ 16.299,32
Cap.	2.05.05.3	COMPENSI PER INTERVENTI EDILIZI LEGGE 560/93		€ 9.513,70
Cap.	5.18.06.3	ENTRATE PER STERILIZZAZIONE INVERSIONE CONTABILE IVA		€ 29.222,15
Cap.	3.12.03.01	CESSIONARI PER QUOTE CAPITALE ALLOGGI IPOT.LEG.		€ 1.813,20
Cap.	3.12.03.04	DI ALLOGGI CEDUTI DELLO STATO LG. 560/93		€ 93.372,40
Cap.	3.12.01.02	PRELIEVI DA DEPOSITI PRESSO TESORERIA PROVINCIALE CD 1832		€ 452.104,97

SPESE

Cap. 3.17.03.03 SOMME RICAIVATE DA ALLOGGI CEDUTI CON IPOTEVA LEGALE
€ 1.834,25

Cap. 3.17.03.16 SOMME RICAIVATE DA CESSIONARI ALLOGGI LG. 560/93 €
159.309,10

- i predetti sconfinamenti sono originati dalle scritture di chiusura di fine esercizio per cui non si è potuto predisporre per tempo la relativa variazione di bilancio. Gli splafonamenti su elencati non determinano nessun pregiudizio al risultato del rendiconto finanziario.

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO

- vista la legge regionale n. 22/2014;
 - visto l'art. 51 del D. Lgs. 118/2011;
 - visto l'art. 25 del Regolamento di contabilità dell'Agenzia;
- vista la documentazione allegata 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;
 - visto il parere consultivo favorevole del Direttore.
 - vista la relazione Tecnica amministrativa;
 - visto il parere favorevole del Collegio sindacale;
- con i poteri di cui alla deliberazione di Giunta regionale n. 1668 del 15 ottobre 2021 pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Regione Puglia n. 137 del 5/11/2021;

COSÌ DECRETA

- si richiamano la narrativa e le motivazioni ivi espresse per farne parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- si autorizzano in sanatoria gli splafonamenti relativi agli accertamenti e agli impegni rispetto alle previsioni dei capitoli di bilancio di cui in premessa;
- si approva il rendiconto di esercizio 2020 ed i suoi allegati che formano parte sostanziale ed integrante del presente atto, nelle risultanze seguenti:

Situazione Patrimoniale:

- Totale Generale Attività	€ 320.647.429,24
- Totale Generale Passività	€
362.690.508,68	
- Perdita da ammortizzare	€ - <u>42.043.079,44</u>

Conto Economico:

- Totale Generale Spese	€ 50.700.093,06
-------------------------	-----------------

- Totale Generale Proventi	€ 40.800.341,99
- Perdita da ammortizzare	€ - 9.899.751,07

Rendiconto Finanziario:

ENTRATE:

- Previsioni definitive	€ 82.636.396,07
- Accertamenti	€ 60.983.076,32
- Residui attivi al termine dell'esercizio	€ 99.211.860,87
- Previsioni di Cassa	€
122.037.550,74	
- Riscossioni totali	€
33.288.854,01	

USCITE:

- Previsioni Definitive	€ 82.636.396,07
- Impegni	€ 47.000.618,41
- Residui passivi al termine dell'esercizio	€ 40.947.630,50
- Previsioni di Cassa	€
115.881.983,57	
- Pagamenti totali	€ 32.766.911,82

Situazione Amministrativa:

		GESTIONE		
		RESIDUO	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				26.784.231,24
Riscossioni	(+)	8.175.852,50	25.113.001,51	33.288.854,01
Pagamenti	(-)	10.509.354,70	22.257.557,12	32.766.911,82
Saldo di cassa al 31 dicembre	(=)			27.306.173,43
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
Fondo di cassa al 31 dicembre	(=)			27.306.173,43
<i>Residui attivi - di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	63.341.786,06	35.870.074,81	99.211.860,87
				0
Residui passivi	(-)	16.204.569,21	24.743.061,29	40.947.630,50

Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)	(-)	452.252,45
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)	(-)	5.703.314,72
Risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020 (A) (2)	(=)	79.414.836,63
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020		
Parte accantonata (3)		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020 (4)		53.717.530,49
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per regioni) (5)		-
Fondo anticipazioni liquidità		-
Fondo perdite società partecipate		-
Fondo contezioso		120.829,50
Altri accantonamenti		1.128.376,24
Totale parte accantonata (B)		54.966.736,23
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		-
Vincoli derivanti da trasferimenti		24.009.828,83
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		-
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		-
Altri vincoli		437.958,68
Totale parte vincolata (C)		24.447.787,51
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		-
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		312,89

- si dispone la conservazione dei residui attivi e passivi e il trasferimento ai corrispondenti capitoli di bilancio dell'esercizio 2021;
- si rinvia al 2021 la perdita di esercizio dell'anno 2020;
- si applica al bilancio di previsione 2021 l'avanzo disponibile di € 312,89;
- 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