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

Decreto del Commissario Straordinario

N. 68 DEL 30-11-2021

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

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 evidenziava quanto segue:

- 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:

- 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, 69/2021 n. 80/2021 e con Decreto del Commissario Straordinario n. 32/2021 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 sono pervenute ulteriori richieste da parte dei Responsabili d'Ufficio di operare alcune variazioni al bilancio di previsione 2021-2023, in termini di competenza e di cassa, a fronte di maggiori spese;

- che le variazioni dei capitoli di spesa a valere sull'esercizio finanziario 2021 sono effettuate 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 tali variazioni, positive (maggiori entrate) e negative (maggiori spese), pareggiano nel loro importo;

- che la variazione totale ammonta per l'esercizio finanziario 2021 è di € 4.160.485,39. Gli esercizi finanziari 2022 – 2023 non sono interessati da variazioni;

	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	14.340.185,39			18.097.451,30
MINORI SPESE	435.368,04			109.462.079,28
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	**14.775.553,43**			**127.559.530,58**
MINORI ENTRATE	10.179.700,00			118.208.438,48
MAGGIORI SPESE	4.595.853,43			9.351.092,10
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	**14.775.553,43**			**127.559.530,58**
SALDO VARIAZIONI	**0,00**			**0,00**

- 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 2021-2023 a seguito di sopravvenute esigenze di spesa segnalate dagli uffici dell'Agenzia;

- che è stato acquisito il parere favorevole dei revisori dei conti;

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO

- vista la legge regionale n. 22/2014;
- vista 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;
- 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 approvano le variazioni al bilancio di previsione 2021-2023 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;
- di comunicare il presente atto al Responsabile della Ufficio competente per i dovuti adempimenti;
- si dichiara il presente decreto 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.

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 della previsione 2021 – 2022 - 2023.

La variazione per l'esercizio finanziario 2021 è di € 4.160.485,39. Gli esercizi finanziari 2022 – 2023 non sono interessati da variazioni.

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
				1	FONDO INIZIALE DI CASSA				63.147,11
				2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE CORRENTE	55.775,34			
				3	AVANZO DI PARTE CAPITALE	191.787,05			
4	500	400	*4.05.04.99.999*	*20501.01*	*CORRISPETTIVI PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE DI ALLOGGI CEDUTI.*				6.143,31
3	100	200	*3.01.02.01.032*	*20502.09*	*CORRISPETTIVI PER DIRITTI DI SEGRETERIA*				0,00
3	100	200	*3.01.02.01.999*	*20502.19*	*CORRISPETTIVI DIVERSI*				44.204,18
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20503.05*	*CORRISPETTIVI PER ESECUZIONE MANUTENZIONE IMMOBILI*				72.866,18
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20504.01*	*CANONI ACQUA, FOGNA, ECCEDENZA ACQUA E VARI*				400.000,00
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20504.19*	*ALTRI SERVIZI*				200.000,00
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.01*	*COMPENSI PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.*	438.000,00			438.000,00
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.02*	*COMPENSI PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE.*	505.100,00			556.901,75
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.03*	*COMPENSI PER INTERVENTI EDILIZI LEGGE 560/93*	49.600,00			72.781,01
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20505.05*	*COMPENSI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE*	7.004,48			7.004,48
3	100	300	*3.01.03.02.002*	*20601.04*	*LOCALI DI PROPRIETA' ADIBITI AD USO DIVERSO.*				727.512,03
3	100	300	*3.01.03.02.002*	*20601.05*	*ALLOGGI E LOCALI DI PROPRIETA' DELLO STATO.*				33.069,14
3	100	300	*3.01.03.02.002*	*20601.06*	*ALLOGGI GESTITI C/TO TERZI.*				104.295,31
3	300	300	*3.03.03.02.999*	*20606.02*	*INTERESSI PER INDENNITA' DI MORA SU CANONI ED ACCESSORI.*				91.748,39
3	300	300	*3.03.03.99.999*	*20606.03*	*INTERESSI PER DILAZIONE DEBITI.*				8.591,77
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20701.05*	*RIMBORSI DA IMPRESE PER SPESE TECNICHE PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.*				-17.679,21
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20701.07*	*RIMBORSI PER PROCEDIMENTI LEGALI.*				82.309,23
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20701.11*	*RIMBORSI PER STIPULAZIONE CONTRATTI DI AFFITTO.*				-554.432,44
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20701.20*	*RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE*				24.929,32
3	500	9900	*3.05.99.02.001*	*20701.23*	*FONDI INCENTIVI IL PERSONALE (ART.113 DLGS 50/2016)*	140.600,00			172.438,06
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20701.24*	*RECUPERO SPESE ACQUISTO ALLOGGI LG.560/93*				5.980,00
3	500	200	*3.05.02.04.001*	*20801.02*	*RECUPERO SPESE VALUTAZIONE ALLOGGI UTE*				846,00
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*20802.02*	*RECUPERO 20% PER RIPIANO PASSIVITA' FINANZIARIE*				125.866,37
5	400	600	*5.04.06.01.001*	*31201.01*	*Prelievi da Depositi presso la Tesoreria Provinciale CS 1936*				-2.003.809,55
5	400	600	*5.04.06.01.001*	*31201.02*	*Prelievi da Depositi presso la Tesoreria Provinciale CS 1832*				-38.077.883,77
5	400	700	*5.04.07.01.001*	*31201.03*	*Prelievi da Depositi presso BANCOPOSTA - C/C postale n. 993717*				-2.200.000,00
5	400	700	*5.04.07.01.001*	*31201.04*	*Prelievi da Depositi presso BANCOPOSTA - C/C postale n. 23897721*				-8.800.000,00
5	300	200	*5.03.02.01.001*	*31203.01*	*CESSIONARI PER QUOTE CAPITALE DI ALLOGGI CEDUTI CON IPOTECA LEGALE.*				17.683,14

5	300	200	*5.03.02.01.001*	*31203.02*	*DI ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG.513.*				-40.824,14
5	300	200	*5.03.02.01.001*	*31203.04*	*DI ALLOGGI CEDUTI DELLO STATO LG. 560/93*	2.966,98			-234.652,75
6	200	200	*6.02.02.01.999*	*31207.08*	*PER RATE DI AMMORTAMENTO MUTUI LG.1179*				64.329,53
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41301.01*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.*				-6.167.383,25
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41301.02*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE.*				-34.813.116,80
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41301.05*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1*				-8.066.958,66
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41401.1*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI COSTRUTTIVI.*	11.189.600,00			5.012.657,45
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41401.2*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E RISTRUTTURAZIONE.*	- 10.179.700,00			-10.179.700,00
4	300	1000	*4.03.10.02.001*	*41401.5*	*TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1*	104.925,77			1.369.963,35
4	200	100	*4.02.01.01.999*	*41601.03*	*CONTRIBUTI BONUS FISCALE LAVORI ALLOGGI IN CONDOMINIO*	540.000,00			540.000,00
5	400	600	*5.04.06.01.001*	*51201.1*	*PRELIEVI DA DEPOSITI PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE CS 1936*	104.925,77			7.042.547,78
5	400	600	*5.04.06.01.001*	*51201.2*	*PRELIEVI DA DEPOSITI PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE CS 1832*	1.009.900,00			-7.051.997,91
3	500	9900	*3.05.99.99.999*	*51806.05*	*SPLIT COMMERCIALE ENTRATA*				537.092,59
9	200	400	*9.02.04.01.001*	*61903.05*	*DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI*				96.315,70
9	200	9900	*9.02.99.99.999*	*61903.06*	*QUOTE SINDACALI INQUILINI*				168.228,12
9	100	9900	*9.01.99.03.001*	*61904.01*	*RENDICONTAZIONE FONDO SPESE ECONOMATO.*				10.000,00
					TOTALE	4.160.485,39	-	-	-100.110.987,18

SPESE 2021 – 2022 – 2023

Missione	Programma	Titolo	Macro Aggregato	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2021	2022	2023	2021
							Competenza	Competenza	Competenza	Cassa
8	2	1	*103*	*1.03.02.01.001*	*10101.01*	INDENNITA' COMPENSI E RIMBORSI AD AMMINISTRATORE UNICO - COMMISSARTIO AD ACTA	2.361,50			2.361,50
8	2	1	*103*	*1.03.02.01.002*	*10101.02*	RIMBORSI AD AMMINISTRATORI E SINDACI.				-2.413,59
8	2	1	*103*	*1.03.02.01.008*	*10101.03*	INDENNITA' E COMPENSI A COMPONENTI DEL COLLEGIO SINDACALE				-53,98
8	2	1	*101*	*1.01.01.01.002*	10201.01	RETRIBUZIONE ED INDENNITA' AL PERSONALE DIPENDENTE.	- 182.361,50			-309.967,37
8	2	1	*103*	*1.03.02.02.001*	10201.03	DIARIE E TRASFERTE				-1.709,20
8	2	1	*101*	*1.01.02.01.001*	10201.04	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI.	- 30.028,54			-65.022,89
8	2	1	*101*	*1.01.02.01.001*	10201.06	INAIL E ASSICURAZIONI VARIE PER IL PERSONALE DIPENDENTE.				-948,35
8	2	1	*101*	*1.01.01.01.004*	10201.09	POSIZIONI ORGANIZZATIVE				-17.634,97
8	2	1	*101*	*1.01.01.01.004*	10201.10	FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI.	30.000,00			-57.554,09
8	2	1	*101*	*1.01.01.01.004*	10201.11	FONDO DIRIGENZA	24.000,00			-67.677,79
8	2	1	*101*	*1.01.01.01.004*	10201.12	FONDO INTERNO ART.18 LG.109/94	140.600,00			133.603,90
8	2	1	*101*	*1.01.01.02.001*	10201.18	RIMBORSO SPESE PERSONALE DIPENDENTE	7.000,00			7.000,00
8	2	1	*101*	*1.01.01.02.002*	10201.19	ALTRE COMPETENZE - buoni pasto				-557,76
8	2	1	*101*	*1.01.01.02.999*	10201.20	ALTRE COMPETENZE - ALTRE SPESE				-2.227,08
8	2	1	*103*	*1.03.02.05.004*	10402.01	SPESE PER UFFICI - ENERGIA ELETTRICA				-2.268,82
8	2	1	*103*	*1.03.02.19.001*	10402.05	CANONI DI AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROCEDURE INFORMATICHE				-6.238,05
8	2	1	*103*	*1.03.02.05.002*	10402.07	SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA MOBILE				-3.305,89
8	2	1	*103*	*1.03.02.16.002*	10402.08	SPESE POSTALI				-21.534,98
8	2	1	*103*	*1.03.01.02.999*	10402.09	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI				-15,86
8	2	1	*103*	*1.03.02.05.003*	10402.10	ACCESSO A BANCHE DATI E PUBBLICAZIONI ON LINE				-928,11
8	2	1	*103*	*1.03.02.05.005*	10402.11	SPESE PER SERVIZI UFFICI - CANONI ED ECCEDENZA ACQUA				-2.393,11
8	2	1	*103*	*1.03.02.05.006*	10402.12	SPESE PER SERVIZI UFFICI - FORNITURA GAS METANO				-12.113,08
8	2	1	*103*	*1.03.02.13.002*	10402.13	SPESE PER SERVIZI UFFICI - PULIZIA LOCALI SEDE				-1.743,52
8	2	1	*103*	*1.03.02.19.004*	10402.15	SERVIZI DI RETE DATI - ADSL E RETI INFORMATICHE				-6.742,36

8	2	1	*103*	*1.03.02.19.003*	10402.20	SERVIZI PER L'INTEROPERABILITA' E LA COOPERAZIONE				32.000,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.19.005*	10402.21	SERVIZI PER I SISTEMI E LA RELATIVA MANUTENZIONE				-391,49
8	2	1	*103*	*1.03.02.04.004*	10403.05	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE				-252,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.16.004*	10403.06	PRESTAZIONI PROFESSIONALI NOTARILI				-38.099,67
8	2	1	*103*	*1.03.02.17.002*	10403.07	SPESE PER DEPOSITI BANCARI E POSTALI.				-1.226,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.006*	10403.09	SPESE LEGALI				-87.049,57
8	2	1	*103*	*1.03.02.10.001*	10403.11	INCARICHI DI STUDIO E CONSULENZE				-1.920,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.13.001*	10403.12	SERVIZI DI VIGILANZA SEDE				-7.754,47
8	2	1	*103*	*1.03.02.18.001*	10403.13	ACCERTAMENTI SANITARI E VISITE FISCALI AL PERSONALE DIPENDENTE				-2.000,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.99.999*	10403.19	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI PER SERVIZI DIVERSI				-1.982,49
8	2	1	*103*	*1.03.02.16.001*	10404.01	PUBBLICAZIONE AVVISI DI GARA.				-1.782,99
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.006*	10501.04	PROCEDIMENTI LEGALI - INQUILINI				-8.332,43
8	2	1	*103*	*1.03.02.16.099*	10501.06	RIMBORSO QUOTE DI AMMINISTRAZIONE STABILI AUTOGESTITI.	20.000,00			16.343,11
8	2	1	*103*	*1.03.02.99.999*	10501.15	QUOTE DI AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO	20.000,00			19.945,78
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.004*	10501.17	SPESE DI VALUTAZIONE ALLOGGI UTE				-846,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.09.008*	10502.02	APPALTI PER MANUTENZIONE STABILI	19.005,41			-81.839,76
8	2	1	*103*	*1.03.02.09.008*	10502.05	QUOTE DI MANUTENZIONE PER ALLOGGI IN CONDOMINIO				-9,77
8	2	1	*103*	*1.03.02.09.008*	10502.07	CONTRIBUTI SU LAVORI DI RIPARAZIONE ALLOGGI.	50.000,00			50.000,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.006*	10502.08	PROCEDIMENTI LEGALI - MANUTENZIONE ALLOGGI				-2.132,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.09.004*	10502.09	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORI.				-41.458,06
8	2	1	*103*	*1.03.02.09.004*	10502.10	MANUTENZIONE ORDINARIA ASCENSORI				-1.298,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10504.01	PROGETTAZIONI	834.257,13			555.569,22
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10504.02	DIREZIONE ED ASSISTENZA LAVORI	7.612,80			-97.228,23
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10504.03	COMMISSIONI E COLLAUDI	138.000,00			64.960,97
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10504.04	CONSULENZE TECNICHE ED ACCATASTAMENTI.				-15.149,08
8	2	1	*103*	*1.03.02.13.001*	10504.10	SPESE DI GUARDIANIA STABILI IN COSTRUZIONE				-9.150,00
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10504.19	ALTRE SPESE TECNICHE				-0,02
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10505.01	PROGETTAZIONI	34.600,00			-146,29
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10505.02	DIREZIONE ED ASSISTENZA LAVORI				-27.038,55
8	2	1	*103*	*1.03.02.11.999*	10505.03	COMMISSIONI E COLLAUDI	15.000,00			15.000,00
8	2	1	*107*	*1.07.06.02.999*	10603.04	INTERESSI MORATORI.	475,60			475,60
8	2	1	*110*	*1.10.05.01.001*	10603.05	SANZIONI E PENALITA'	6.351,40			6.351,40
8	2	1	*102*	*1.02.01.02.001*	10701.01	IMPOSTA DI BOLLO				-3.654,40
8	2	1	*110*	*1.10.03.01.001*	10701.08	I.V.A. A CREDITO ERARIO				-387.724,00
8	2	1	*102*	*1.02.01.01.001*	10701.09	IRAP	204.000,00			197.318,16
8	2	1	*102*	*1.02.01.12.001*	10701.10	IMPOSTA SUGLI IMMOBILI	21.151,00			20.743,63
8	2	1	*102*	*1.02.01.10.001*	10701.11	IRES	- 95.000,00			-131.402,57
8	2	1	*102*	*1.02.01.99.999*	10701.12	ALTRE IMPOSTE E TASSE N.A.C				-14.945,64
8	2	1	*102*	*1.02.01.02.001*	10701.13	IMPOSTA DI REGISTRO ACQUISTO IMMOBILI LG. 560/93				-136,00
8	2	1	*104*	*1.09.01.01.001*	10801.05	RIMBORSI PER SPESE DI PERSONALE				12.000,00
20	1	1	*110*	*1.10.01.01.001*	10901.01	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	- 100.000,00			-100.000,00
20	3	1	*110*	*1.10.01.99.999*	10901.04	FONDO IMPOSTE	- 27.978,00			
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	20901.01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI IN CONDOMINIO	60.000,00			60.000,00
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	20901.02	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI IN CONDOMINIO CON BONUS FISCALE	540.000,00			540.000,00
8	2	2	*202*	*2.02.02.01.002*	21003.01	ACQUISIZIONE AREE				-201.250,21
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21003.02	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI COSTRUTTIVI	503.067,37			-3.194.906,41
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21003.03	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI COSTRUTTIVI				-242.265,73
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21004.02	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	660.740,96			-30.324.603,10
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21004.03	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA				-24.058,65
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21009.01	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI EDILIZI CON CONTRIBUTI DA PRIVATI.				-375.866,76

8	2	2	*202*	*2.02.02.01.002*	21010.01	ACQUISIZIONE AREE LG.560/93 ART.1				0,00
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21010.02	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI EDILIZI LG.560/93 ART.1	90.978,72			-828.290,54
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21010.03	COSTI DIRETTI DIVERSI PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1				-30.908,09
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21010.04	ACQUISIZIONI IMMOBILI LG. 560/93				-815.860,95
8	2	2	*202*	*2.02.01.09.001*	21010.05	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LG. 560/93 ART.1	51.825,77			-116.747,39
8	2	2	*202*	*2.02.03.02.001*	21103.01	SOFTWARE - LICENZE D'USO.				-24.989,90
8	2	2	*202*	*2.02.03.02.002*	21103.03	ACQUISIZIONE NUOVO SOFTWARE				-21.884,00
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.03	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI CEDUTI CON IPOTECA LEGALE				11.401,83
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.05	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI CEDUTI LG. 513.				69.427,88
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.06	SOMME RICAVATE DA ALIENAZIONE ALLOGGI LG. 560/93				877.087,31
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.07	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG.513				2.239.789,43
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.08	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG. 1676				36.877,38
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.09	SOMME RICAVATE PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE				2.660.585,08
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.13	SOMME RICAVATE DA GENERALITA' LAVORATORI LG. 60				2.075,24
8	2	2	*204*	*2.04.21.02.001*	21703.16	SOMME RICAVATE DA CESSIONARI ALLOGGI LG. 560/93				848.048,38
8	2	3	*304*	*3.04.02.01.001*	31602.03	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI				-901.827,84
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.02	SOMME RICAVATE DA ALIENAZIONE LOCALI DI PROPRIETA'				-30.000,00
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.03	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI CEDUTI CON IPOTECA LEGALE				-9.567,58
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.05	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI CEDUTI LG. 513.				-99.427,88
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.06	SOMME RICAVATE DA ALIENAZIONE ALLOGGI LG. 560/93				-1.266.575,48
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.07	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG.513				-2.239.789,43
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.08	SOMME RICAVATE DA ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG. 1676				-76.877,38
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.09	SOMME RICAVATE PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE				-2.841.716,72
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.13	SOMME RICAVATE DA GENERALITA' LAVORATORI LG. 60				-2.075,24
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31703.16	SOMME RICAVATE DA CESSIONARI ALLOGGI LG. 560/93				-688.739,28
8	2	1	*103*	*1.03.0102.999*	31704.01	I.V.A. SU ACQUISTI E PRESTAZIONI.				-31.146,13
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31801.01	Versamenti da Tesoreria Provinciale CS 1936	104.925,77			-5.909.605,02
8	2	3	*304*	*3.04.06.01.001*	31801.02	Versamenti da Tesoreria Provinciale CS 1832	1.009.900,00			-47.550.469,74
8	2	3	*304*	*3.04.07.01.001*	31801.03	Versamenti dal C/C Postale 993717				-976.071,51
8	2	3	*304*	*3.04.07.01.001*	31801.04	Versamenti da C/C Postale 23897721				-7.797.980,55
99	1	7	*701*	*7.01.02.01.001*	41801.01	RITENUTE A DIPENDENTI				-63.256,11
99	1	7	*701*	*7.01.02.99.999*	41801.02	RITENUTE A TERZI.				-51.932,11
99	1	7	*701*	*7.01.02.02.001*	41802.01	RITENUTE PREVIDENZIALI A CARICO DIPENDENTI.				-35.114,59
99	1	7	*701*	*7.01.01.99.999*	41802.02	RITENUTE DIVERSE E DELEGHE				-36.564,68
99	1	7	*701*	*7.01.01.99.999*	41803.02	ESTINZIONE FONDO DI PREVIDENZA DIPENDENTI.				-50.000,00
99	1	7	*701*	*7.01.99.99.999*	41803.03	T.F.R.				-295.505,21
99	1	7	*702*	*7.02.04.02.001*	41803.05	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI.				872.126,30
99	1	7	*701*	*7.01.99.99.999*	41803.06	QUOTE SINDACALI INQUILINI				-3.491,53
99	1	7	*701*	*7.01.01.02.001*	41803.08	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (split payment)				-462.936,09
99	1	7	*701*	*7.01.99.99.999*	41803.09	ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO N.A.C.				-186.777,20
99	1	7	*701*	*7.01.99.03.001*	41804.01	RENDICONTAZIONE FONDO SPESE ECONOMATO				-5.000,00
						TOTALE	4.160.485,39	-	-	-100.110.987,18

ENTRATE

L'applicazione dell'avanzo vincolato corrente e di capitale, rispettivamente di € 55.775,34 e 191.787,05, è relativo agli impegni, assunti in esercizi antecedenti all'anno 2020, e non reimputati negli esercizi successivi. Con il riaccertamento 2020, considerata la loro esigibilità futura, si è proceduto alla

cancellazione degli stessi con costituzione di un avanzo vincolato destinato all'impegno delle somme nel momento in cui saranno esigibili.

Gli uffici competenti hanno comunicato l'esigenza di provvedere al pagamento di una parte di dette somme diventate esigibili.

Le variazioni di spesa relative sono meglio dettagliate nella parte dedicata della presente relazione.

Inoltre si prevede la disponibilità per la erogazione del 5% del contributo finanziario concesso dalla Regione Puglia in merito al Programma dell'Abitare Sostenibile e Solidale con determinazione regionale n. 352 e 402 del 2021 pari a € 1.001.249.05. La somma è da destinare agli incarichi per servizi di ingegneria e architettura.

La variazione richiesta ammonta a € 1.009.900,00 prevede, quindi, un margine in più di € 8.650,95.

Inoltre è previsto un cofinanziamento dell'Arca con la Lg. 560/93 di € 53.100,00.

Dette somme sono previste come entrata sia in Banca d'Italia che sul Tesoriere dell'Arca. I finanziamenti sono accreditati dalla Regione in Banca d'Italia, poi sono prelevati e incassati presso il Tesoriere per l'emissione dei mandati di pagamento. Pertanto sono variati anche gli stanziamenti in uscita dalla Banca d'Italia.

Considerato che il 5% erogato è destinato per gli incarichi tecnici, la variazione prevede anche l'incasso delle spese generali e la previsione di spesa per il conferimento degli stessi.

È stato previsto anche il relativo incremento dello stanziamento per l'incasso delle somme destinate agli incentivi tecnici.

L'incasso per le spese generali e degli incentivi è cosi individuato:

- € 438.000,00 al capitolo 2.05.05.01 – Compensi per interventi costruttivi
- € 35.000,00 al capitolo 2.07.01.23 – Fondo Incentivi per il Personale (art.113 d.lgs 50/2016);
- € 505.100,00 al capitolo 2.05.05.02–Compensi per interventi di risanamento e ristrutturazione;
- € 31.800,00 al capitolo 2.07.01.23 - Fondo Incentivi per il Personale (art.113 d.lgs 50/2016);
- € 49.600,00 al capitolo 2.05.05.03 – Compensi per interventi edilizi legge 560/93;
- € 3.500,00 al capitolo 2.07.01.23 - Fondo Incentivi per il Personale (art.113 d.lgs 50/2016).

***

Per quanto concerne i finanziamenti legge 560/93, si rileva - oltre alla richiesta per il coofinaziamento suddetto pari a € 53.100,00 – un ulteriore variazione, per allineare la previsione alle richieste di localizzazione che saranno inoltrate alla Regione, pari a € 51.825,77.

Pertanto gli stanziamenti relativi alla movimentazione in Banca d'Italia e sul conto del Tesoriere sono variati per il totale pari a € 104.925,77.

Con la presente variazione si prevede anche il giroconto della disponibilità dal conto 4.14.01.02 al coto 4.14.1.01. Tali conti rilevano le entrate in conto capitale dei finanziamenti distinti per costruzione e ristrutturazione.

Tale differenziazione è risultata poco funzionale, pertanto verrà utilizzato un unico conto in entrata.

+ € 540.000,00 al capitolo 4.15.01.01 - Contributi bonus fiscale lavori alloggi in condominio. È relativo ai contributi per lo sconto in fattura inerente ai lavori di manutenzione straordinaria di alloggi in condominio. L'Ufficio competente ha comunicato la variazione in uscita di € 60.000,00 per la quota a carico dell'Arca. Considerato che la detrazione può essere del 50% e/o 90%, e non è stata individuata nel dettaglio, si è prevista la detrazione massima.

SPESE

Spese finanziate con avanzo vincolato corrente relative gli impegni, assunti in esercizi antecedenti all'anno 2020, e non reimputati negli esercizi successivi.

+ € 19.005,41 capitolo 1.05.02.02;

+ € 29.157,13 capitolo 1.05.04.01;

+ € 7.612,80 capitolo 1.05.04.02.

Spese finanziate con avanzo vincolato parte capitale relative gli impegni, assunti in esercizi antecedenti all'anno 2020, e non reimputati negli esercizi successivi.

+ € 30.067,37 capitolo 2.10.03.02;

+ € 37.878,72 capitolo 2.10.10.02;

+ € 123.840,96 capitolo 2.10.04.02.

***

+ € 2.361,50 al capitolo 1.1.01.01 – Indennità Compensi e Rimborsi ad Amministratore Unico – commissario ad Acta. La somma è relativa all'incremento del compenso relativo al Commissario Straordinario dell'Ente.

+ € 30.000,00 al capitolo 1.02.01.10 – Fondo Miglioramento Efficienza Servizi. Il fondo risorse accessorie è rappresentato al netto delle PEO. La riacquisizione delle PEO, relative al personale cessato,

necessita di un incremento dello stanziamento inizialmente previsto. Inoltre è incluso anche l'incremento delle risorse variabili non soggette a limite di € 2.991,36.

+ € 24.000,00 al capitolo 1.02.01.11 – Fondo dirigenza. La somma è relativa all'aumento della retribuzione di posizione e risultato, prevista dall'art. 56 CCNL 2016-2018, decorrente dal 1° gennaio 2018. Sono previste anche le risorse variabili fuori dal limite.

+ € 140.600,00 al capitolo 1.02.01.12- Fondo Interno art. 18 lg. 109/94. L'incremento è conseguente ai nuovi finanziamenti e delle relative spese generali previste nella presente variazione.

+ € 7.000,00 al capitolo 1.02.01.18 - Rimborso spese al personale dipendente. L'incremento è stato richiesto per il rimborso ai dipendenti tecnici per polizze assicurative e quote d'iscrizione agli albi.

+ 20.000,00 al capitolo 1.05.01.06 – Rimborso quote di amministrazione alloggi in condominio e + 20.000,00 al capitolo € 1.05.01.15 – quote di amministrazione alloggi in condominio. La richiesta è dovuta ad un aumento delle richieste di pagamento degli oneri condominiali.

+ € 50.000,00 capitolo 1.05.02.07 - Contributi su lavori riparazione alloggi. La richiesta è pervenuta dall'Ufficio competente per sopravvenute necessità.

Le seguenti previsioni di spesa riguardano gli incarichi conseguenti all'incasso di spese generali sui finanziamenti al netto delle somme per gli incentivi tecnici pari a € 70.300,00:

+ € 805.100,00 capitolo 1.05.04.01- Progettazioni;

+ € 138.000,00 capitolo 1.05.04.03- Commissioni e Collaudi;

+ € 34.600,00 capitolo 1.05.05.01 – Progettazioni;

+ € 15.000,00 capitolo 1.05.05.03 – Commissioni e Collaudi.

Le seguenti previsioni di spesa in c/capitale riguardano i finanziamenti previsti in entrata:

+ € 473.000,00 capitolo 2.10.03.02 – Corrispettivi di appalto per interventi Costruttivi

+ € 536.900,00 capitolo 2.10.04.02 - Corrispettivi di appalto Interv. di risanamento e manut. Stra.;

+ € 53.100,00 capitolo 2.10.10.02 – Corrispettivi di appalto per interventi edilizi lg. 560/93.

L'utilizzo dell'accantonamento al fondo imposte è dovuto alla necessità di impegnare le maggiori somme derivati dalla sentenza tributarie esecutive n. 1011/2021 della CTP Foggia IMU 2014 che ha riconosciuto le ragioni dell'ente impositore.

L'accantonamento di € 27.978,00 così utilizzato:

- € 21.151,00 al capitolo 1.07.01.10 – Imposte sugli immobili;
- € 6.351,40 al capitolo 1.06.03.05 – sanzioni e penalità;
- € 475,60 al capitolo 1.06.03.04 – Interessi moratori.

Per quanto concerne le imposte è necessario apportare una variazione in aumento di € 204.000,00 sul capitolo 1.07.01.09 – Irap al fine di adeguare lo stanziamento per il pagamento del 2° acconto.

Tale incremento è in parte compensato da una riduzione dello stanziamento Ires di € 95.000,00.

In merito ai lavori di alloggi in condominio con il bonus fiscale sono state previste le seguenti variazioni:

2.09.01.0.- Manutenzione straordinaria alloggi in condominio + € 60.000,00, per la quota a carico dell'Arca;

2.09.01.21- Manutenzione straordinaria alloggi in condominio con bonus fiscale + € 540.000,00, per la quota relativa alla detrazione fiscale sconto in fattura.

Parte della variazione è stata finanziata dalla riduzione delle spese per il personale.

Tale riduzione è possibile in seguito allo slittamento di alcune assunzioni che ha permesso di realizzare economie.

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 oltre che all'aggiornamento dai residui definitivi per l'approvazione del rendiconto.

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

Foggia, 25.11.2021

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

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO AD INTERIM
Ing. Vincenzo De Devitiis
(firmata 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	(+)	692.138,61		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	452.252,45	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	16.490.717,02	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	(+)	42.640.300,17	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	(-)	17.495.174,06	13.228.096,22	12.825.196,22
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	1.495.901,00	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		41.287.300,17	21.687.300,00	10.375.000,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	191.787,05	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	5.703.314,72	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	45.311.830,32	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	(-)	42.640.300,17	22.925.300,00	11.613.000,00
Spese in conto capitale	(-)	51.349.833,09	24.187.300,00	12.875.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	1.495.901,00	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)	(+)	2.966,98	-	-
B) Equilibrio di parte capitale		-41.287.300,17	-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	(+)	60.143.267,15	40.425.300,00	29.113.000,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	60.140.300,17	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		2.966,98	-	-
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.