



Provvedimento Amministratore Unico

N. 69 DEL 29-03-2021

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2022-2023

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, 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 € 159.296,22 e per l'esercizio finanziario 2022 pari a € 109.296,22 e per l'esercizio finanziario 2023 pari a € 109.296,22:

	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22
MINORI SPESE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22
MINORI ENTRATE	0,00	0,00	0,00	0,00
MAGGIORI SPESE	159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22
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;
- 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 2021-2022-2023

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

La variazione ammonta a € 159.296,22 per l'esercizio finanziario 2021 e a € 109.296,22 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
1	301	101	1.03.01.01.0001	10101.4	FONDO SOCIALE PER L'OCCUPAZIONE E FORMAZIONE	9.296,22	9.296,22	9.296,22	9.296,22
3	500	9900	3.05.99.99.999	20505.5	COMPENSI PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE	150.000,00	100.000,00	100.000,00	150.000,00
TOTALE						159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22

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	1.01.01.01.002	10201.01	RETRIBUZIONE ED INDENNITA' AL PERSONALE DIPENDENTE.	7.046,90	7.046,90	7.046,90	7.046,90
8	2	1	101	1.01.02.01.001	10201.04	CONTRIBUTI ASSICURATIVI E PREVIDENZIALI.	1.683,50	1.683,50	1.683,50	1.683,50
8	2	1	101	1.01.02.01.001	10201.06	INAIL E ASSICURAZIONI VARIE PER IL PERSONALE DIPENDENTE.	64,06	64,06	64,06	64,06
8	2	1	103	1.03.02.19.001	10402.05	CANONI DI AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROCEDURE INFORMATICHE	7.000,00	-	-	7.000,00
8	2	1	103	1.03.02.19.002	10402.14	SPESE DI ASSISTENZA AGLI UTENTI SU PROCEDURE INFORMATICHE	4.000,00	-	-	4.000,00

20	1	1	110	1.10.01.01.001	10901.01	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	139.000,00	100.000,00	100.000,00	107.501,76
20	3	1	101	1.01.02.01.003	10901.05	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	501,76	501,76	501,76	-
8	2	2	204	2.04.21.02.001	21703.06	SOMME RICAIVATE DA ALLOGGI DELLO STATO CEDUTI LG.513	-	-	-	32.000,00
TOTALE							159.296,22	109.296,22	109.296,22	159.296,22

L'istituzione di un nuovo capitolo in entrata 1.01.01.04 - Fondo Sociale per l'occupazione e Formazione, con stanziamento di € 9.296,23 per gli esercizi 2021-2022-2023.

Dette risorse di cui all'art. 1, comma 1156, lettera g-bis della legge 27.12.206 n. 296, riconosciute all'Arca, saranno utilizzate per l'assunzione di un LSU, categoria B1, con contratto di lavoro a tempo parziale per 12 ore.

La variazione in entrata è bilanciata dalle relative spese per di personale così individuate:

- 1.02.01.01 – Retribuzioni e indennità al personale dipendente + € 7.046,90;
- 1.02.01.04 – Contributi assistenziali e previdenziali + € 1.683,50;
- 1.09.01.05 – Fondo accantonamento TFR + € 501,76;
- 1.02.01.06 - Inail e assicurazione per il personale dipendente + € 64,06.

L'istituzione di un nuovo capitolo in entrata 2.05.05.05 – Compensi per interenti di Manutenzione. Dette entrate, riguardanti le spese generali concernenti la manutenzione immobili effettuata con fondi Arca, non sono state previste nel bilancio 2021-2023 pertanto è necessario integrare gli stanziamenti come di seguito riportato:

- Esercizio 2021 + € 150.000,00;
- Esercizio 2021 + € 100.000,00;
- Esercizio 2023 + € 100.000,00.

L'incremento degli stanziamenti sui seguenti capitoli di spesa per l'esercizio 2021:

- 1.04.02.05 – Canoni di aggiornamento e assistenza procedure + € 7.000,00;
- 1.04.02.14 – Spese di assistenza agli utenti su procedure informatiche + € 2.000,00.

Le somme riguardano l'adeguamento degli stanziamenti per la gestione e l'assistenza concernente la piattaforma Traspare. Essendo i capitoli interessati utilizzati da più Uffici gli stanziamenti inizialmente previsti non risultano adeguati per l'intero esercizio finanziario.

L'incremento del fondo riserva per spese impreviste Capitolo 1.09.01.01 rispettivamente per:

- € 139.000,00 per l'esercizio 2021;
- € 100.000,00 per l'esercizio 2022;
- € 100.000,00 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, 26.03.2021

Il Funzionario Economico Finanziario

dott. Francesco Carmine Perla
(firmato digitalmente)

IL DIRETTORE

Ing. Vincenzo De Devitiis
(firmato digitalmente)

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		Previsioni Definitive		
		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	(+)	15.194.596,22	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	(-)	15.681.296,22	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		16.479.000,00	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	(-)	19.560.530,15	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		-16.479.000,00	-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.