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

Decreto del Commissario Straordinario

N. 32 DEL 28-09-2021

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 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 del 29-04-2021, 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 tre 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 a € 341.300,00, gli esercizi finanziari 2022 – 2023 non sono interessati da variazioni;

	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	341.300,00	-	-	337.636,73
MINORI SPESE	39.000,00	-	-	42.663,27
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	380.300,00	-	-	380.300,00
MINORI ENTRATE	**0,00**	-	-	**0,00**
MAGGIORI SPESE	380.300,00	-	-	380.300,00
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	380.300,00	-	-	380.300,00
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. 1485 del 15 settembre 2021 pubblicata sul B.U.R.P. n.120 del 21 settembre 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 nella relazione tecnica 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 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 nell'esercizio 2021 – 2022 - 2023.

La variazione per l'esercizio finanziario 2021 è di € 341.300,00. 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
					AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE CORRENTE	+3.663,27	-	-	0,00
4	500	0400	*4.5.4.99.999*	*2.05.01.1*	*CORRISPETTIVI PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE DI ALLOGGI CEDUTI*	+300.000,00	-	-	300.000,00
9	100	0200	*9.1.2.99.999*	*6.19.02.2*	*RITENUTE E DELEGHE DIVERSE*	+ 37.636,73	-	-	+ 37.636,73
					TOTALE	**+341.300,00**	-	-	**+337.636,73**

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	*1.03.02.16.999*	*1.05.01.6*	*RIMBORSO QUOTE DI AMMINISTRAZIONE STABILI AUTOGESTITI.*	+25.000,00	-	-	+25.000,00
8	2	1	103	*1.03.02.99.999*	*1.05.01.15*	*QUOTE DI AMMINISTRAZIONE ALLOGGI IN CONDOMINIO*	+2.000,00	-	-	+2.000,00
8	2	1	103	*1.03.02.09.008*	*1.05.02.5*	*QUOTE DI MANUTENZIONE PER ALLOGGI IN CONDOMINIO*	-27.000,00	-	-	-27.000,00
8	2	1	103	*1.03.02.16.002*	*1.04.02.8*	*SPESE POSTALI*	+12.000,00	-	-	+12.000,00
20	1	1	110	*1.10.1.01.001*	*1.09.01.1*	*FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE*	-12.000,00	-	-	-12.000,00
8	2	1	103	*1.3.2.11.006*	*1.04.03.9*	*SPESE LEGALI*	+3.663,27	-	-	+3.663,27
8	2	2	204	*2.4.21.02.001*	*2.17.03.9*	*SOMME RICAVATE PER ESTINZIONE DIRITTI DI PRELAZIONE*	+245.901,00	-	-	+245.901,00
8	2	1	110	*1.10.3.01.001*	*1.07.01.8*	***I.V.A. A CREDITO ERARIO***	+ 54.099,00	-	-	+ 54.099,00
99	01	7	701	*7.1.1.99.999*	*4.18.02.2*	***RITENUTE E DELEGHE DIVERSE***	+ 37.636,73			+ 37.636,73
						TOTALE	**+341.300,00**	-	-	**+ 337.636,73**

ENTRATE

Riguardo al capitolo dei diritti di prelazione su alloggi ceduti si rende opportuno aumentare il relativo stanziamento in considerazione dell'andamento degli incassi effettivi che, al mese di settembre 2021, presentano un incremento rispetto ai dati previsionali di € 147.855,06.

DATI PREVISIONALI	INCASSI EFFETTIVI	SCOSTAMENTO
350.000,00	497.855,06	-147.855,06

Inoltre, considerato l'andamento crescente delle richieste di estinzione della prelazione prudenzialmente si ritiene di aumentare lo stanziamento di € 152.144,94 per un incremento totale di € 300.000,00.

Tale incremento comporta contestualmente un aumento dei corrispondenti capitoli in uscita 2.17.03.9 e 1.07.01.8, poiché tali entrate, pur rimanendo nella disponibilità dell'Agenzia, sono da riconoscere alla gestione speciale sul conto corrente di contabilità speciale presso la sezione provinciale di tesoreria dello Stato, per le finalità di cui al comma 5 art.1 della Legge n. 560/93.

SPESE

Acquisita la richiesta del Responsabile dell'Ufficio Autogestioni e Gestioni Condominiali di disporre una variazione compensativa sulle proprie assegnazioni tra capitoli di spesa appartenenti al medesimo macroaggregato, si procede alla diminuzione del capitolo "quote di manutenzione per alloggi in condominio" e all'aumento dei capitoli "rimborso quote di amministrazione stabili autogestiti" e "quote di amministrazione alloggi in condominio", al fine di disporre delle risorse sufficienti per gli impegni di spesa che si intendono assumere:

ANNO 2021

- € 27.000,00, capitolo 10502.5 quote di manutenzione per alloggi in condominio.

+ € 25.000,00, capitolo 10501.6 rimborso quote di amministrazione stabili autogestiti;

+ € 2.000,00, capitolo 10501.15 quote di amministrazione alloggi in condominio.

Acquisita la richiesta del Responsabile dell'Ufficio Servizi Informatici e Tecnologici relativa alla necessità di incrementare lo stanziamento del capitolo "Spese Postali", per garantire la corretta funzionalità dell'Ufficio, si procede alla variazione attingendo dal Fondo Riserva Imprevisti:

ANNO 2021

+ € 12.000,00, capitolo 1.04.02.8 Spese Postali;

- € 12.000,00, capitolo 1.09.01.1 Fondo di riserva per spese impreviste.

Acquisita la richiesta del Responsabile dell'Ufficio Legale con la quale richiedeva l'incremento del capitolo "Spese Legali" di € 3.663,27, per adempiere al pagamento delle somme convenute da un accordo di mediazione, attingendo dal Fondo rischi.

Che riguardo alle entrate e alle spese per conto terzi è emersa la necessità di apportare una variazione pari a € 37.636,73 per ripristinare i relativi stanziamenti iniziali, utilizzati per un pagamento in seguito rimborsato.

RITENUTE DIVERSE E DELEGHE 4.18.02.2	RITENUTE DIVERSE E DELEGHE 6.19.02.2
€ 37.636,73	**€ 37.636,73**

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 2021-2022-2023.

Foggia, 22.09.2021

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

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO AD INTERIM
Ing. Vincenzo De Devitiis
(firmato 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	(+)	636.363,27		
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	(+)	15.350.412,54	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	(+)	65.467.948,80	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	(-)	16.356.127,26	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		87.997.423,20	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	(+)	5.703.314,72	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	67.599.478,95	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	(-)	65.467.948,80	22.925.300,00	11.613.000,00
Spese in conto capitale	(-)	49.443.220,27	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)	(+)	23.942.474,40	-	-
B) Equilibrio di parte capitale		-40.112.474,40	-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	(+)	82.967.948,80	40.425.300,00	29.113.000,00
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	59.025.474,40	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		23.942.474,40	-	-
EQUILIBRIO FINALE (D= A+B)		47.884.948,80	-	-

(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.