



Provvedimento Amministratore Unico

N. 46 DEL 10-03-2021

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

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 del 05-02-2021 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2021-2023;
- che, per sopravvenute esigenze si è reso necessario variare dei capitoli di entrate e di spesa a valere sugli esercizi 2021-2022, 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 € 1.052.795,00 e per l'esercizio finanziario 2022 pari a € 35.000,00:

	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	1000.000,00	0,00	0,00	0,00
MINORI SPESE	52.795,00	35.000,00	0,00	1.052.795,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	1.052.795,00	35.000,00	0,00	1.052.795,00
MINORI ENTRATE	0,00	0,00	0,00	0,00
MAGGIORI SPESE	1.052.795,00	35.000,00	0,00	1.052.795,00
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	1.052.795,00	35.000,00	0,00	1.052.795,00
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 e 2022.

La variazione ammonta a € 1.052.795,00 per l'esercizio finanziario 2021 e a € 35.000,00 per l'esercizio finanziario 2022.

Il saldo delle variazioni è di € 1.000.000,00, per l'esercizio 2021 e saldo "zero" per l'esercizio 2022 per via di poste compensative.

Di seguito si espongono i singoli capitoli oggetto di variazione.

ENTRATE 2021-2022-2023

Titolo	Tipologia	Categoria	Piano Finanziario	Capitolo	Denominazione	2021 Competenza	2022 Competenza	2023 Competenza	2021 Cassa
4	300	1000	4.3.10.02.001	41401.5	TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE PER INTERVENTI EDILIZI LG. 560/93 ART.1	500.000,00			500.000,00
5	400	0600	5.4.6.01.001	51201.1	PRELIEVI DA DEPOSITI PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE CS 1936	500.000,00			500.000,00
TOTALE						1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00

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	1.03.02.11.999	10403.24	COMPENSO PER SERVIZI AMMINISTRATIVI	35.000,00	35.000,00		35.000,00
8	2	1	107	1.07.06.02.999	10603.04	INTERESSI MORATORI.	231,71			231,71
8	2	1	110	1.10.05.01.001	10603.05	SANZIONI E PENALITA'	4.142,03			4.142,03
8	2	1	102	1.02.01.12.001	10701.10	IMPOSTA SUGLI IMMOBILI	13.421,26			13.421,26
20	1	1	110	1.10.01.01.001	10901.01	FONDO DI RISERVA PER SPESE IMPREVISTE	- 35.000,00	-35.000,00		- 20.795,00
20	3	1	110	1.10.01.99.999	10901.04	FONDO IMPOSTE	- 17.795,00			
8	2	2	204	2.04.21.02.001	21703.06	SOMME RICAIVATE DA ALIENAZIONE ALLOGGI LG. 560/93				- 32.000,00
8	2	2	202	2.2.1.09.001	21010.5	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LG. 560/93 ART.1	500.000,00			500.000,00
8	2	3	304	3.4.6.01.001	31801.1	VERSAMENTI DA TESORERIA PROVINCIALE CS 1936	500.000,00			500.000,00
TOTALE							1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00

Le variazioni riguardano:

- l'istituzione di un nuovo capitolo di spesa corrente "10403.24" – Compenso per servizi amministrativi, per la sottoscrivenda Convenzione tra le OO.SS. degli inquilini per l'erogazione, in via sperimentale per due anni (2021-2022), di servizi amministrativi agli assegnatari con conseguenziale percezione del 50% degli importi dei diritti amministrativi.
- integrazione degli stanziamenti dei capitoli 10603.4 - 10603.5 -10701.10 per la copertura di maggiori somme da corrispondere derivanti dalle sentenze tributarie esecutive n. 96/06/21 e 171/06/21 della CTP di Foggia relative a IMU Comune di Zapponeta e Comune Orsara di Puglia. Le decisioni in questione non hanno accolto le ragioni dell'Agenzia, pertanto - ad oggi - risultano dovute le somme accertate dagli enti impositori pari a € 17.795,00.

L'adeguamento degli stanziamenti per consentire la copertura di tali maggiori oneri sopraggiunti, ha comportato l'utilizzo dei seguenti Fondi:

- Fondo riserva per spese impreviste pari a € 35.000,00 al capitolo 10403.24 – compenso per servizi amministrativi;
- Fondo imposte pari a € 17.795,00 ai capitoli:
 - € 13.421,26 al capitolo 1.07.01.10 – Imposte sugli immobili;
 - € 4.142,03 al capitolo 1.06.03.05 – sanzioni e penalità;
 - € 231,71 al capitolo 1.06.03.04 – Interessi moratori.
- Gli incrementi degli stanziamenti rispondono alle esigenze di nuovi lavori, finanziati con la legge 560/93, comunicati dall'Ufficio competente.

La variazione in aumento, di € 500.0000 in entrata sul capitolo 4.14.01.05 – Trasferimenti in c/capitale per interventi Lg. 560/93, è relativa agli incassi di fondi presso il tesoriere.

La stessa va letta con la relativa variazione di spesa, di pari importo, al capitolo 2.10.10.05 – Corrispettivi di Appalto per Interventi Edilizi LG. 560/93;

Si evidenzia che la variazione di € + 500.000,00 è prevista anche, rispettivamente in entrata ed in uscita, sul capitolo 5.12.01.1. – Prelievi da depositi presso la Tesoreria Provinciale CS 1936 e sul Capitolo 3.18.1.1. – Versamenti da Tesoreria Provinciale. I finanziamenti, infatti, sono disponibili presso la Banca d'Italia per poi transitare sull'Istituto Tesoriere.

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.

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

Foggia, 04/03/2021

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	(+)	15.035.300,00	13.130.800,00	12.727.900,00
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	(-)	15.522.000,00	13.118.800,00	12.715.900,00
- 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
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.