



Deliberazione dell' Amministratore Unico

N. 77 DEL 10-04-2025

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2025 -2026 -2027

L'AMMINISTRATORE UNICO

Sulla base dell'istruttoria espletata dall'Ufficio Contabilità Finanziaria confermata dal Dott. Francesco Carmine Perla, quale Responsabile del Procedimento ai sensi della Legge 241/90, il quale dichiara di non versare in alcuna situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, prevista dal Codice di Comportamento, dall'art.6 bis Legge n. 241/90 e dall' art.1, comma 9 lett. e) Legge 190/2012 – quest'ultimo come recepito dalla sottosezione “Rischi corruttivi e trasparenza” del vigente PIAO dell'Agenzia – tale da pregiudicare l'esercizio imparziale delle funzioni e compiti attribuiti, in relazione al procedimento indicato in oggetto, così come di non trovarsi in alcuna delle condizioni di incompatibilità di cui all'art. 35 bis D. Lgs.165/2001, si rappresenta quanto segue:

PREMESSO

- con Delibera dell'Amministratore Unico n. 300/2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2025-2026-2027;
- il rendiconto 2023 è stato approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 145/2024;
- l'Ente non ha deliberato anticipazioni di tesoreria;
- per sopravvenute esigenze si è reso necessario variare dei capitoli di entrate e di spesa a valere sull' esercizio 2025-2026-2027, nel rispetto degli equilibri di bilancio;
- 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;
- le risultanze finali della variazione sono le seguenti:

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	1.984.545,49	-	-	1.984.545,49
MINORI SPESE	131.876,46	-	-	131.876,46
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	2.116.421,95	-	-	2.116.421,95
MINORI ENTRATE	0,00	-	-	0,00
MAGGIORI SPESE	2.116.421,95	-	-	2.116.421,95
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	2.116.421,95	-	-	2.116.421,95
SALDO VARIAZIONI	0,00	-	-	0,00

-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 2025-2026-2027 a seguito di sopravvenute esigenze di spesa segnalate dagli uffici dell'Agenzia;

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO

- Vista la disponibilità esistente sui capitoli previsti in bilancio ed attribuiti per la gestione del servizio, come da impegno di spesa;
- Visto il regolamento di contabilità in attuazione del D.lgs. 118/2011 approvato con provvedimento dell'Amministratore Unico n. 154 del 29/11/2018;
- Vista la delibera dell'Amministratore Unico n. 129 del 20/07/2023 con cui è stato approvato

il nuovo assetto organizzativo di Arca Capitanata;

- Vista la delibera dell'Amministratore Unico n. 132 del 27/07/2023 con cui è stato disposto il conferimento degli incarichi dirigenziali e di titolarità di posizione organizzativa;
- Vista la delibera dell'Amministratore Unico n.02 del 9/01/2024 con cui è stato disposto il conferimento dell'interim dell'Area Amministrativa al Dirigente ing. F. Rizzitelli;
- Vista la relazione tecnica finanziaria alla variazione di bilancio 2025-2026-2027;
- Visto il parere favorevole del Collegio sindacale;
- Visto lo Statuto dell'Ente;

COSÌ DELIBERA

- 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 2025-2026-2027 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

DOTT. GIUSEPPE LISCIO

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 2025-2026-2027

Sopraggiunte esigenze rendono necessarie delle variazioni agli stanziamenti di competenza nell'esercizio 2025, 2026 e 2027.

ENTRATE 2025-2026-2027

CAP.	CLASS.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2025	VARIAZIONE 2025	TOTALE 2025	PREVISIONE 2026	VARIAZIONE 2026	TOTALE 2026	PREVISIONE 2027	VARIAZIONE 2027	TOTALE 2027	CASSA
20503.1	3.100.200	COMPENSI PER CONTRATTI DI COLLABORAZIONE	-	18.000,00	18.000,00	-	-	-	-	-	-	18.000,00
41464.0	4.200.100	ATTO REGIONE PUGLIA N. 78 DEL 10-03-2025 INTERVENTI URGENTI DI ERP	-	1.947.799,00	1.947.799,00	-	-	-	-	-	-	1.947.799,00
61903.6	9.200.9900	QUOTE SINDACALI INQUILINI	148.000,00	18.746,49	166.746,49	148.000,00	-	148.000,00	148.000,00	-	148.000,00	18.746,49
			148.000,00	1.984.545,49	2.132.545,49	148.000,00	-	148.000,00	148.000,00	-	148.000,00	1.984.545,49

SPESE 2025-2026-2027

CAP.	CLASS.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2025	VARIAZIONE 2025	TOTALE 2025	PREVISIONE 2026	VARIAZIONE 2026	TOTALE 2026	PREVISIONE 2027	VARIAZIONE 2027	TOTALE 2027	CASSA
10201.10	8.2.1.101	FONDO MIGLIORAMENTO EFFICENZA SERVIZI.	292.937,84	7.377,04	300.314,88	292.937,84	-	292.937,84	292.937,84	-	292.937,84	7.377,04
10402.12	8.2.1.103	SPESE PER SERVIZI UFFICI - FORNITURA GAS METANO	10.000,00	10.000,00	20.000,00	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00
10405.2	8.2.1.103	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER RECUPERO DELLA MOROSITA'	200.000,00	(2.622,95)	197.377,05	200.000,00	-	200.000,00	200.000,00	-	200.000,00	(2.622,95)
10701.8	8.2.1.110	I.V.A. A CREDITO ERARIO	2.410.000,00	3.245,91	2.413.245,91	2.410.000,00	-	2.410.000,00	2.410.000,00	-	2.410.000,00	3.245,91
21944.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTI URGENTI DI ERP ATTO REGIONE PUGLIA N. 78 DEL 10-03-2025	-	31.931,12	31.931,12	-	-	-	-	-	-	31.931,12
21944.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTI URGENTI DI ERP ATTO REGIONE PUGLIA N. 78 DEL 10-03-2025	-	1.915.867,88	1.915.867,88	-	-	-	-	-	-	1.915.867,88
41813.8	8.2.7.702	QUOTE SINDACALI INQUILINI	148.000,00	(129.253,51)	18.746,49	148.000,00	(148.000,00)	-	148.000,00	(148.000,00)	-	(129.253,51)
41813.9	99.1.7.702	QUOTE SINDACATI INQUILINI	-	148.000,00	148.000,00	-	148.000,00	148.000,00	-	148.000,00	148.000,00	148.000,00
			3.060.937,84	1.984.545,49	5.045.483,33	3.060.937,84	-	3.060.937,84	3.060.937,84	-	3.060.937,84	1.984.545,49

ENTRATE

- La somma di € **18.000,00** al capitolo **2.05.03.01** - Compensi per Contratti di Collaborazione. Il compenso è relativo ad una collaborazione con l'Università di degli studi di Foggia di cui alla Delibera dell'Amministratore Unico n. 41 del 28.02.2025.

Il 50% del compenso al netto dell'IVA è destinato al Fondo Salario Accessorio ai sensi dell'art 43 della legge 449/97.

La somma di € **1.947.799,00** relativa al nuovo capitolo **4.16.64.0** - riguarda un finanziamento concesso con Determinazione Regionale n. 078 del 10.03.25.

I relativi capitolo di Uscita sono:

- € **31.931,12** – capitolo 2.19.44.01 - opere di ingegno - interventi urgenti di erp atto regione puglia n. 78 del 10-03-2025;
- € **1.915.867,88** – capitolo 2.19.44.02 - corrispettivi - interventi urgenti di erp atto regione puglia n. 78 del 10-03-2025.

SPESE

Incremento di € **10.000,00** - 1.04.02.12- Spese per servizi Uffici – fornitura Gas al fine di adeguare lo stanziamento.

Istituzione del nuovo capitolo **4.18.13.9**- Quote sindacali inquilini, sul quale è stata stornata la disponibilità del capitolo **4.18.13.0** – Quote sindacati Inquilini.

A causa di un refuso nella codifica, il precedente capitolo non è accettato dal SIOPE in fase di emissione dell'OIL.

Considerato che sul capitolo **4.18.13.8** è stata impegnata e non pagata la somma di € **18.746,49**, è necessario ripristinare lo stanziamento iniziale con la relativa previsione di entrata. L'impegno sul precedente capitolo sarà cancellato.

Con la variazione si è proceduto anche all'adeguamento della cassa.

Tutte le variazioni non alterano il risultato del Bilancio di Previsione 2025-2026-2027.

Foggia, 03.04.2025

Il Funzionario Economico Finanziario
dott. Francesco Carmine Perla
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO AD INTERIM
Ing. Francesco Rizzitelli
(firmato digitalmente)

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	-		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	16.708.491,46	15.445.215,44	14.900.257,35
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	(+)	6.186.650,54	-	-
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	(+)	149.140,00	149.140,00	149.140,00
Spese correnti	(-)	15.990.880,50	15.445.215,44	14.900.257,35
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti	(-)	-	-	-
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		8.852.121,21	1.341.012,51	671.607,99
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	3.927.887,12	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	43.488.569,43	29.879.376,67	3.627.173,51
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	(-)	149.140,00	149.140,00	149.140,00
Entrate per accensioni di prestiti destinate all'estinzione anticipata di prestiti	(-)	-	-	-
Entrate Titolo 4.03 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	6.186.650,54	-	-
Spese in conto capitale	(-)	49.932.787,22	31.071.249,18	4.149.641,50
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
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)	(+)	1.798.719,71	1.191.872,51	522.467,99
B) Equilibrio di parte capitale		-8.852.121,21	-1.341.012,51	-671.607,99

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	3.427.221,47	2.536.672,51	1.867.267,99
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	1.628.501,76	1.344.800,00	1.344.800,00
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(-)	-	-	-
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	(+)	-	-	-
C) Variazioni attività finanziaria		1.798.719,71	1.191.872,51	522.467,99
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.