



Deliberazione dell' Amministratore Unico

N. 35 DEL 18-02-2026

**OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2026-2028 CON
APPLICAZIONE AVANZO**

L'AMMINISTRATORE UNICO

Sulla base dell'istruttoria espletata da dal dott. Francesco Carmine Perla in qualità di Funzionario EQ del Settore Gestione Risorse e 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. 303/2025 è stato approvato il Bilancio di Previsione 2026-2027;
- il rendiconto 2024 è stato approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 111/2025;
- l'ente non ha deliberato anticipazioni di tesoreria;
- si è reso necessario applicare l'avanzo accantonato al 31.12.2025 e variare dei capitoli di entrate e di spesa a valere sugli esercizi del triennio 2026-2028, nel rispetto degli equilibri di bilancio;
- le risultanze finali della variazione sono le seguenti:

	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	2.564.823,80	720.000,00	0,00	2.414.823,80
MINORI SPESE	745.325,00	0,00	0,00	25.325,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	3.303.991,57	720.000,00	0,00	2.440.148,80
MINORI ENTRATE	720.000,00	0,00	0,00	0,00
MAGGIORI SPESE	2.583.991,87	720.000,00	0,00	2.583.991,57
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	3.303.991,57	720.000,00	0,00	2.583.991,57
SALDO VARIAZIONI	0,00	0,00	0,00	-143.842,77

CONSIDERATO

- che occorre apportare variazioni al Bilancio di previsione 2026-2028 a seguito delle sopravvenute esigenze di spesa segnalate dagli uffici dell'Agenzia;

TANTO PREMESSO E CONSIDERATO

- vista la legge regionale n. 22/2014;
- visto lo Statuto dell'Agenzia;
- vista la delibera dell'Amministratore Unico n. 193 del 06/10/2025 con cui è stata approvata la revisione dell'assetto organizzativo di Arca Capitanata – conferma incarichi dirigenziali ed istituzione

posizioni di elevata qualificazione;

- Vista la delibera dell'Amministratore Unico n. 288 del 04/11/2025 con cui è stato disposto il conferimento degli incarichi dirigenziali ai dirigenti in servizio presso Arca Capitanata e conferma degli incarichi dirigenziali conferiti al direttore;
- vista la documentazione allegata e la relativa proposta formulata dal Responsabile del funzionario EQ del Settore Gestione Risorse;
- visto il parere di regolarità del Responsabile del Settore che ha formulato la proposta;
- vista il parere di regolarità tecnica del Dirigente dell'Area Amministrativa;
- visto il parere consultivo favorevole del Direttore;
- Acquisito e allegato il parere dell'organo di revisione economico finanziaria;
- Visto il regolamento di contabilità in attuazione del d.lgs. 118/2011 approvato con provvedimento dell'Amministratore Unico n. 154 del 29/11/2018;
- con i poteri di cui alla legge regionale n. 22/2014, conferiti con Delibera di G.R. n. 1936 del 22 dicembre 2022, pubblicata nel BURP n. 1 del 3/01/2023 e successivo decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 489 del 27/12/2022;

DELIBERA

1. di richiamare la narrativa e le motivazioni ivi espresse per farne parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
2. di approvare la variazione al bilancio di previsione 2026-2028 e la relativa relazione di accompagnamento che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che le suddette variazioni non alterano gli equilibri di bilancio, rispettando il principio del pareggio finanziario;
4. di comunicare il presente atto al Responsabile dell'Ufficio competente per i successivi adempimenti;
5. di dichiarare 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 2026-2028

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

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti - Dipartimento per le opere pubbliche e le politiche abitative, con Decreto n. 308 del 06.11.2025 ha pubblicato l'elenco delle istanze delle Stazioni Appaltanti ritenute ammissibili al Fondo per la prosecuzione delle opere pubbliche, tra cui l'Arca Capitanata con una richiesta di € **2.120.704,09**.

L'Area Tecnica con nota prot. n. 985/2026 ha chiesto la variazione di bilancio per esercizio 2026 evidenziando che l'accertamento e l'impegno del contributo sarà effettuato all'atto di impegno dello stesso da parte del Ministero, chiarendo, inoltre, che non sarà necessario avanzare ulteriore richiesta rispetto a quella presentata per l'accesso al Fondo e ritenuta ammissibile dal Ministero.

CAPITOLO DI ENTRATA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE AUMENTATIVA 2026
4.14.01.42	FONDO PER LA PROSECUZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE – INTERVENTO DI RECUPERO PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	+ € 1.687.100,03
4.14.01.43	FONDO PER LA PROSECUZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE - INTERVENTO DI RECUPERO PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	+ € 35.959,29
4.14.01.44	FONDO PER LA PROSECUZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE – POR-PUGLIA LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RIDUZIONE DEL DISAGIO ABITATIVO LOTTO 450 LUCERA – VIA TIZIANO E21F18000180006	+ € 397.644,77

CAPITOLO DI SPESA	DENOMINAZIONE	VARIAZIONE AUMENTATIVA 2026
2.10.04.30	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	+ € 1.687.100,03
2.10.04.38	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	+ € 35.959,29
2.10.04.02	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA.	+ € 397.644,77

L'Area Tecnica con nota prot. n. 1422/2026 ha chiesto la variazione di bilancio per gli esercizi 2026 - 2027 al fine di allocare le risorse finanziarie relative all'assegnazione da parte della Regione Puglia, del Fondo rotativo di cui alla D.D. n. 183/2025 della Sezione Programmazione Unitaria acquisita al prot. n. 195/2026. Piano Sviluppo e Coesione della Regione Puglia - Patto per la Puglia.

CAPITOLI DI ENTRATA	2026	2027	2028	CASSA
4.14.5.0 - SAN SEVERO LOTTO 524 RECUPERO 24 ALLOGGI	-270.000,00	+270.000,00	-	-
4.14.58.0 - ZAPPONETA LOTTO 549 RECUPERO 16 ALLOGGI	-180.000,00	+180.000,00	-	-

4.14.63.0 – MARGHERITA DI SAVOIA LOTTI 533-562 RECUPERO 24 ALLOGGI	- 270.000,00	+270.000,00	-	-
5.16.00.1 – Fondo rotativo progettazioni	+294.119,71	-	-	+294.119,71

-

CAPITOLI DI SPESA	2026	2027	2028	CASSA
SPESA - 2.19.36.1 – OPERE INGEGNO SAN SEVERO LOTTO 524 RECUPERO 24 ALLOGGI -	+107.826,39	-	-	+107.826,39
SPESA - 2.19.36.2 – CORRISPETTIVI SAN SEVERO LOTTO 524 RECUPERO 24 ALLOGGI	- 270.000,00	+270.000,00	-	-
SPESA - 2.19.39.1 – OPERE INGEGNO ZAPPONETA LOTTO 549 RECUPERO 16 ALLOGGI	+78.466,93	-	-	+78.466,93
SPESA - 2.19.39.2 – CORRISPETTIVI ZAPPONETA LOTTO 549 RECUPERO 16 ALLOGGI	- 180.000,00	+180.000,00	-	-
SPESA - 2.19.41.1 – OPERE INGEGNO MARGHERITA DI SAVOIA LOTTI 533-562 RECUPERO 24 ALLOGGI	+107.826,39	-	-	+107.826,39
SPESA - 2.19.41.2 – CORRISPETTIVI MARGHERITA DI SAVOIA LOTTI 533-562 RECUPERO 24 ALLOGGI	- 270.000,00	+270.000,00	-	-

Al fine di fronteggiare le liquidazioni del TFR nell'esercizio 2026, è necessario applicare l'avanzo accantonato al 31.12.2025 per € 143.842,77 e utilizzare il fondo 2026 per € 325,00, relativamente alla quota maturata nell'esercizio in corso.

Secondo il principio contabile 9.2.10 dell'allegato n. 4/2 al D.lgs. 118/2011:

“Con il bilancio di previsione o, nel corso dell'esercizio con provvedimento di variazione al bilancio, è sempre consentito l'utilizzo delle quote accantonate del risultato di amministrazione risultanti dall'ultimo consuntivo approvato.

Con provvedimento di variazione al bilancio effettuato prima dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio precedente, è consentito l'utilizzo degli accantonamenti effettuati nel corso dell'esercizio precedente, se la verifica prevista per l'utilizzo anticipato delle quote vincolate del risultato di amministrazione presunto e l'aggiornamento dell'allegato al bilancio di previsione di cui all'articolo 11, comma 3, lettera a), del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e successive modificazioni e integrazioni, sono effettuate con riferimento a tutte le entrate e le spese dell'esercizio precedente e non solo alle entrate e alle spese vincolate.”.

Con l'approvazione del bilancio di previsione 2026-2028, avvenuto con Delibera A.U n. 303 del 29.12.2025, è stato predisposto il prospetto esplicativo del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2025 completo degli allegati A/1 e A/2.

La variazione di spesa al capitolo 1.02.01.07 - Trattamento di Fine Rapporto è di € 144.167,77.

Risulta necessario, poi, incrementare lo stanziamento al capitolo 10301.0 - Commissioni e Prestazioni di Servizi per Concorsi di € 25.000,00, in considerazione delle risorse funzionali all'attuazione della sottosezione PIAO Fabbisogni di Personale 2026-2028. Detto incremento è compensato con la riallocazione delle risorse disponibili.

Con le variazioni degli stanziamenti sono state adeguate anche le relative previsioni di cassa.

Il dettaglio delle variazioni e riportato nel prospetto delle variazioni allegato.

Tutte le variazioni non alterano il risultato del Bilancio di Previsione 2026-2028.

Foggia, 11.02.2026

Il Funzionario

dott. Francesco Carmine Perla
(firmato digitalmente)

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

Ing. Francesco Rizzitelli
(firmato digitalmente)

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI PROVVISORIE AL BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2026

SEZIONE ENTRATE

CAPITOLO			COMPETENZA			CASSA				
PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
1	2.0 0.000.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE CORRENTE	172.000,00	143.842,77		315.842,77	0,00		0,00	0,00
		TOTALE CATEGORIA : 0	172.000,00	143.842,77	0,00	315.842,77	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TIPOLOGIA 0	172.000,00	143.842,77	0,00	315.842,77	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO 0	172.000,00	143.842,77	0,00	315.842,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2	41401.42 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURE VERDE E SOCIALE APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	0,00	1.687.100,03		1.687.100,03	0,00	1.687.100,03		1.687.100,03
3	41401.43 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURO VERDE E SOCIALE ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	0,00	35.959,29		35.959,29	0,00	35.959,29		35.959,29
4	41401.44 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE POR PUGLIA EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RIDUZIONE DEL DISAGIO ABITATIVO LOTTO 450 LUCERA - VIA TIZIANO E2	0,00	397.644,77		397.644,77	0,00	397.644,77		397.644,77
5	41455.0 4.200.0100	SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	917.826,39		270.000,00	647.826,39	243.000,00	0,00		243.000,00
6	41458.0 4.200.0100	ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	618.466,93		180.000,00	438.466,93	162.000,00	0,00		162.000,00
7	41463.0 4.200.0100	MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	917.826,39		270.000,00	647.826,39	243.000,00	0,00		243.000,00
		TOTALE CATEGORIA : 100	2.454.119,71	2.120.704,09	720.000,00	3.854.823,80	648.000,00	2.120.704,09	0,00	2.768.704,09

SEZIONE ENTRATE

CAPITOLO			COMPETENZA				CASSA			
PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
		TOTALE TIPOLOGIA 200	2.454.119,71	2.120.704,09	720.000,00	3.854.823,80	648.000,00	2.120.704,09	0,00	2.768.704,09
		TOTALE TITOLO 4	2.454.119,71	2.120.704,09	720.000,00	3.854.823,80	648.000,00	2.120.704,09	0,00	2.768.704,09
8	51600.1 5.400.0100	FONDO ROTATIVO REGIONALE PER PROGETTAZIONI	0,00	294.119,71		294.119,71	283.701,76	294.119,71		577.821,47
		TOTALE CATEGORIA : 100	0,00	294.119,71	0,00	294.119,71	283.701,76	294.119,71	0,00	577.821,47
		TOTALE TIPOLOGIA 400	0,00	294.119,71	0,00	294.119,71	283.701,76	294.119,71	0,00	577.821,47
		TOTALE TITOLO 5	0,00	294.119,71	0,00	294.119,71	283.701,76	294.119,71	0,00	577.821,47
		TOTALE ENTRATE	2.626.119,71	2.558.666,57	720.000,00	4.464.786,28	931.701,76	2.414.823,80	0,00	3.346.525,56

SEZIONE SPESE

CAPITOLO			COMPETENZA				CASSA			
PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
1	10201.7 08.02.1.101	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	144.167,77		144.167,77	2.253,61	144.167,77		146.421,38
2	10301.0 08.02.1.103	Commissioni e prestazioni di servizi per concorsi	25.000,00	25.000,00		50.000,00	25.000,00	25.000,00		50.000,00
3	10402.5 08.02.1.103	CANONI DI AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROCEDURE INFORMATICHE	120.000,00		15.000,00	105.000,00	158.274,98		15.000,00	143.274,98
4	10402.9 08.02.1.103	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI	10.000,00		5.000,00	5.000,00	10.074,40		5.000,00	5.074,40
5	10403.5 08.02.1.103	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE.	30.000,00		5.000,00	25.000,00	31.136,00		5.000,00	26.136,00
6	21004.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA.	0,00	397.644,77		397.644,77	9.927.399,18	397.644,77		10.325.043,95
7	21004.30 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	0,00	1.687.100,03		1.687.100,03	226.116,90	1.687.100,03		1.913.216,93
8	21004.38 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	0,00	35.959,29		35.959,29	102.616,37	35.959,29		138.575,66
9	21936.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	107.826,39		107.826,39	0,00	107.826,39		107.826,39
10	21936.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	810.000,00		270.000,00	540.000,00	243.000,00		0,00	243.000,00

SEZIONE SPESE

CAPITOLO			COMPETENZA				CASSA			
PROG.	CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	PREVISIONI ATTUALI	VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
11	21939.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	78.466,93		78.466,93	0,00	78.466,93		78.466,93
12	21939.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	540.000,00		180.000,00	360.000,00	162.000,00	0,00		162.000,00
13	21941.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	0,00	107.826,39		107.826,39	0,00	107.826,39		107.826,39
14	21941.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	810.000,00		270.000,00	540.000,00	243.000,00	0,00		243.000,00
TOTALE PROGRAMMA 2			2.345.000,00	2.583.991,57	745.000,00	4.183.991,57	11.130.871,44	2.583.991,57	25.000,00	13.689.863,01
TOTALE MISSIONE 8			2.345.000,00	2.583.991,57	745.000,00	4.183.991,57	11.130.871,44	2.583.991,57	25.000,00	13.689.863,01
15	10901.5 20.03.1.101	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	168.666,67		325,00	168.341,67	168.666,67		325,00	168.341,67
TOTALE PROGRAMMA 3			168.666,67	0,00	325,00	168.341,67	168.666,67	0,00	325,00	168.341,67
TOTALE MISSIONE 20			168.666,67	0,00	325,00	168.341,67	168.666,67	0,00	325,00	168.341,67
TOTALE S P E S E			2.513.666,67	2.583.991,57	745.325,00	4.352.333,24	11.299.538,11	2.583.991,57	25.325,00	13.858.204,68

RIEPILOGO VARIAZIONI DI BILANCIO

	COMPETENZA	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	2.558.666,57	2.414.823,80
MINORI SPESE	745.325,00	25.325,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	3.303.991,57	2.440.148,80
MINORI ENTRATE	720.000,00	0,00
MAGGIORI SPESE	2.583.991,57	2.583.991,57
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	3.303.991,57	2.583.991,57
SALDO VARIAZIONI	0,00	-143.842,77

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziam. risultante
2.0 0.000.0000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PARTE CORRENTE	172.000,00	143.842,77	315.842,77
41401.42 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURE VERDE E SOCIALE APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	0,00	1.687.100,03	1.687.100,03
41401.43 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURO VERDE E SOCIALE ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	0,00	35.959,29	35.959,29
41401.44 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE POR PUGLIA EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RIDUZIONE DEL DISAGIO ABITATIVO LOTTO 450 LUCERA - VIA TIZIANO E2	0,00	397.644,77	397.644,77
51600.1 5.400.0100	FONDO ROTATIVO REGIONALE PER PROGETTAZIONI	0,00	294.119,71	294.119,71
	TOTALE	172.000,00	2.558.666,57	2.730.666,57

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026

Minori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori entrate	Stanziamento risultante
41455.0 4.200.0100	SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	917.826,39	270.000,00	647.826,39
41458.0 4.200.0100	ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	618.466,93	180.000,00	438.466,93
41463.0 4.200.0100	MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	917.826,39	270.000,00	647.826,39
	TOTALE	2.454.119,71	720.000,00	1.734.119,71

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamen- to risultante
10201.7 08.02.1.101	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	144.167,77	144.167,77
10301.0 08.02.1.103	Commissioni e prestazioni di servizi per concorsi	25.000,00	25.000,00	50.000,00
21004.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA.	0,00	397.644,77	397.644,77
21004.30 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	0,00	1.687.100,03	1.687.100,03
21004.38 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	0,00	35.959,29	35.959,29
21936.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	107.826,39	107.826,39
21939.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	78.466,93	78.466,93
21941.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	0,00	107.826,39	107.826,39
	TOTALE	25.000,00	2.583.991,57	2.608.991,57

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamiento risultante
10402.5 08.02.1.103	CANONI DI AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROCEDURE INFORMATICHE	120.000,00	15.000,00	105.000,00
10402.9 08.02.1.103	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI	10.000,00	5.000,00	5.000,00
10403.5 08.02.1.103	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE.	30.000,00	5.000,00	25.000,00
10901.5 20.03.1.101	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	168.666,67	325,00	168.341,67
21936.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	810.000,00	270.000,00	540.000,00
21939.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	540.000,00	180.000,00	360.000,00
21941.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	810.000,00	270.000,00	540.000,00
	TOTALE	2.488.666,67	745.325,00	1.743.341,67

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2026
Maggiori entrate (Allegato A/1)	2.558.666,57
Minori spese (Allegato A/4)	745.325,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	3.303.991,57
Maggiori spese (Allegato A/3)	2.583.991,57
Minori entrate (Allegato A/2)	720.000,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	3.303.991,57

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2027

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamen- to risultante
41455.0 4.200.0100	SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	2.082.173,61	270.000,00	2.352.173,61
41458.0 4.200.0100	ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	1.381.533,07	180.000,00	1.561.533,07
41463.0 4.200.0100	MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	2.082.173,61	270.000,00	2.352.173,61
	TOTALE	5.545.880,29	720.000,00	6.265.880,29

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2027

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamento risultante
21936.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	1.890.000,00	270.000,00	2.160.000,00
21939.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	1.260.000,00	180.000,00	1.440.000,00
21941.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	1.890.000,00	270.000,00	2.160.000,00
	TOTALE	5.040.000,00	720.000,00	5.760.000,00

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2027
Maggiori entrate (Allegato A/1)	720.000,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	720.000,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	720.000,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	720.000,00

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2028
Maggiori entrate (Allegato A/1)	0,00
Minori spese (Allegato A/4)	0,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	0,00
Maggiori spese (Allegato A/3)	0,00
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	0,00

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026 (cassa)

Maggiori ENTRATE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori entrate	Stanziamen- to risultante
41401.42 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURE VERDE E SOCIALE APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	0,00	1.687.100,03	1.687.100,03
41401.43 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE SICURO VERDE E SOCIALE ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	0,00	35.959,29	35.959,29
41401.44 4.200.0100	F.DO PROSECUZIONE OPERE PUBBLICHE POR PUGLIA EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E RIDUZIONE DEL DISAGIO ABITATIVO LOTTO 450 LUCERA - VIA TIZIANO E2	0,00	397.644,77	397.644,77
51600.1 5.400.0100	FONDO ROTATIVO REGIONALE PER PROGETTAZIONI	283.701,76	294.119,71	577.821,47
	TOTALE	283.701,76	2.414.823,80	2.698.525,56

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026 (cassa)

Maggiori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Maggiori spese	Stanziamen- to risultante
10201.7 08.02.1.101	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.253,61	144.167,77	146.421,38
10301.0 08.02.1.103	Commissioni e prestazioni di servizi per concorsi	25.000,00	25.000,00	50.000,00
21004.2 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RISANAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA.	9.927.399,18	397.644,77	10.325.043,95
21004.30 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" APRICENA LOTTO 394 E53D21004760001	226.116,90	1.687.100,03	1.913.216,93
21004.38 08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI DI RECUPERO "PROGRAMMA SICURO, VERDE E SOCIALE" ORSARA DI PUGLIA LOTTO 413 E93D21007770001	102.616,37	35.959,29	138.575,66
21936.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - SAN SEVERO VIA PADRE MATTEO RECUPERO LOTTO 524 24 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	107.826,39	107.826,39
21939.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - ZAPPONETA PARCO PADRE PIO RECUPERO LOTTO 549 16 ALLOGGI PR PUGLIA FESR FSE 2021-2027	0,00	78.466,93	78.466,93
21941.1 08.02.2.202	OPERE D'INGEGNO - MARGHERITA DI SAVOIA VIA SANCTA MARIA DE SALINIS NN.10-12-14 RECUPERO LOTTI 533-562 PER N. 24 ALLOGGI	0,00	107.826,39	107.826,39
	TOTALE	10.283.386,06	2.583.991,57	12.867.377,63

VARIAZIONI DI PEG ANNO 2026 (cassa)

Minori SPESE accertate rispetto agli stanziamenti del bilancio

Codice	Descrizione	Somma prevista	Minori spese	Stanziamen- to risultante
10402.5 08.02.1.103	CANONI DI AGGIORNAMENTO E ASSISTENZA PROCEDURE INFORMATICHE	158.274,98	15.000,00	143.274,98
10402.9 08.02.1.103	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI	10.074,40	5.000,00	5.074,40
10403.5 08.02.1.103	SPESE PER FORMAZIONE DEL PERSONALE.	31.136,00	5.000,00	26.136,00
10901.5 20.03.1.101	FONDO ACCANTONAMENTO TFR	168.666,67	325,00	168.341,67
	TOTALE	368.152,05	25.325,00	342.827,05

Prospetto riepilogativo relativo alla Variazione Provvisoria gruppo 1

Descrizione	2026
Maggiori entrate (Allegato A/1)	2.414.823,80
Minori spese (Allegato A/4)	25.325,00
Totale variazioni in aumento delle entrate e diminuzioni delle spese	2.440.148,80
Maggiori spese (Allegato A/3)	2.583.991,57
Minori entrate (Allegato A/2)	0,00
Totale variazioni in diminuzione delle entrate e aumento delle spese	2.583.991,57

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		Competenza		
		2026	2027	2028
Utilizzo risultato di amministrazione presunto per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (**)	(+)	315.842,77	-	-
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 2.04)	(+)	-	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	15.850.614,38	15.642.036,04	15.247.481,43
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	(+)	-	-	-
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	(-)	16.066.457,15	15.642.036,04	15.247.481,43
- di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale (4)	(-)	-	-	-
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se negativo) (4)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti	(-)	-	-	-
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		-	-	-
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		249.140,00	149.140,00	149.140,00
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento (**)	(+)	625.000,00	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 2.04)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale Iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 3.01)	(+)	-	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	29.096.006,74	23.371.823,60	3.105.441,52
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	(-)	-	-	-
Spese in conto capitale	(-)	33.368.396,97	23.890.377,67	3.442.646,79
- di cui fondo plur. vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale (4)	(+)	-	-	-
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO 2026

Allegato n.9 - Bilancio previsione

EQUILIBRI DI BILANCIO	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Spese Titolo 3.01.01 - Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale (4) <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-) -	-	-
Ripiano disavanzo pregresso derivante da debito autorizzato e non contratto (presunto) (7)	(-) -	-	-
Variazioni di attivita' finanziarie (se positivo)	(+) 3.547.390,23	518.554,07	337.205,27
B) Equilibrio di parte capitale	-249.140,00	-149.140,00	-149.140,00
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attivita' finanziarie (**)	(+) -	-	-
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attivita' finanziarie iscritto in entrata	(+) -	-	-
Fondo pluriennale vincolato per Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale Iscritto in entrata (rif. Titolo di spesa 3.01)	(-) -	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attivita' finanziarie	(+) 5.186.309,94	1.863.354,07	1.682.005,27
Spese titolo 3.00 - Incremento attivita' finanziarie (4) <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-) 1.638.919,71	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 (4) <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+) -	-	-
C) Variazioni attivita' finanziaria	3.547.390,23	518.554,07	337.205,27
EQUILIBRIO FINALE (D = A+B)	-	-	-
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Regioni a statuto ordinario (5)			
A) Equilibrio di parte corrente	249.140,00	149.140,00	149.140,00
Utilizzo risultato di amministrazione destinato al finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidita'	(-) 315.842,77	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ordinario	(-) -	-	-
Entrate titoli 1-2-3 non sanitarie con specifico vincolo di destinazione	(-) -	-	-
Entrate titoli 1-2-3 destinate al finanziamento del SSN	(-) -	-	-
Spese correnti non sanitarie finanziate da entrate con specifico vincolo di destinazione	(+) -	-	-
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) al netto delle componenti non vincolate derivanti dal riaccertamento ordinario	(+) -	-	-
Spese correnti finanziate da entrate destinate al SSN	(+) -	-	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	-66.702,77	149.140,00	149.140,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali delle Autonomie speciali (6)			
A) Equilibrio di parte corrente	249.140,00	149.140,00	149.140,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidita'	(-) 315.842,77	-	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali	-66.702,77	149.140,00	149.140,00

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO 2026

Allegato n.9 - Bilancio previsione

(**) In sede di approvazione del bilancio di previsione e' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio e' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio e' approvato a seguito della verifica prevista dall'articolo 42, comma 9, prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente. Comprende anche l'utilizzo del fondo del DL 35/2011

(1) Escluso il disavanzo derivante dal debito autorizzato e non contratto. Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(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 puo' essere destinato all'estinzione anticipata di prestiti - principio applicato della contabilita' finanziaria 3.13.

(4) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato fondo pluriennale vincolato.

(5) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria puo' costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti, delle gestioni vincolati e delle risorse riguardanti il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

(6) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria puo' costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore alla media dei saldi di parte corrente in termini di competenza registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

(7) Corrisponde alla seconda voce iscritta nel conto del bilancio spesa