



Deliberazione dell' Amministratore Unico

N. 158 DEL 06-08-2024

OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024-2025-2026

L'AMMINISTRATORE UNICO

PREMESSO

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, i quali dichiarano 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:

- con Delibera dell'Amministratore Unico n. 41/2024 è stato approvato il Bilancio di Previsione degli esercizi 2024-2025-2026;
- 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 2024-2025-2026, 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 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	CASSA
MAGGIORI ENTRATE	4.385.788,83	511.710,64	0,00	1.050.523,88
MINORI SPESE	250.000,00	3.502.224,38	755.855,32	250.000,00
TOTALE VARIAZIONI POSITIVE	4.635.788,83	4.013.935,02	0,00	1.300.523,88
MINORI ENTRATE	101.435,42	3.356.178,99	755.855,32	101.435,42
MAGGIORI SPESE	4.534.353,41	657.756,03	0,00	4.465.616,45
TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE	4.635.788,83	4.013.935,02	0,00	4.563.051,87
SALDO VARIAZIONI	0,00	0,00	0,00	-3.266.527,99

-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 2024-2025-2026 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 relazione tecnica finanziaria alla variazione di bilancio 2024-2026;
- 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 2024-2025-2026 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 2024-2025-2026

Sopraggiunte esigenze rendono necessarie delle variazioni agli stanziamenti di competenza nell’esercizio 2024, 2025 e 2026.

ENTRATE 2024-2025-2026

CAPITOLO	CLASSIFIC.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2024	VARIAZIONE 2024	TOTALE 2024	PREVISIONE 2025	VARIAZIONE 2025	TOTALE 2025	PREVISIONE 2026	VARIAZIONE 2026	TOTALE 2026	VARIAZIONE CASSA
2.0	0.0.0	AVANZO AMMINISTRAZIONE DI PARTE CORRENTE	694.386,65	120.041,17	814.427,82	-	-	-	-	-	-	
3.0	0.0.0	AVANZO DI PARTE CAPITALE	945.353,02	3.215.223,78	4.160.576,80	-	-	-	-	-	-	
41415.0	4.200.100	INTERVENTO MATTINATA LOTTO N. 473 D.L. 112/98	-	269.011,20	269.011,20	269.011,20	(269.011,20)	-	-	-	-	269.011,20
41416.0	4.200.100	INTERVENTO CAGNANO VARANO LOTTO N. 592 D.L. 112/98	-	228.684,00	228.684,00	228.684,00	(228.684,00)	-	-	-	-	228.684,00
41417.0	4.200.100	INTERVENTO STORNARELLA LOTTO N.552 D.L. 112/98	-	228.684,00	228.684,00	228.684,00	(228.684,00)	-	-	-	-	228.684,00
41420.0	4.200.100	INTERVENTO LUCERA LOTTO N. 535 RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PASS D.G.R. N. 2419 DEL 19-12-19	-	244.144,68	244.144,68	244.144,68	511.710,64	755.855,32	755.855,32	(755.855,32)	-	244.144,68
41429.0	4.200.100	INTERVENTO MANFREDONIA RECUPERO LOTTO N. 546 L.R. 20/2005	36.226,01	(36.226,01)	-	561.780,00	(561.780,00)	-	-	-	-	(36.226,01)
41443.0	4.200.100	INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 456 L.R. 20/2005	8.447,67	(8.447,67)	-	307.775,79	(307.775,79)	-	-	-	-	(8.447,67)
41444.0	4.200.100	INTERVENTO CERIGNOLA RECUPERO LOTTO N. 117 L.R. 20/2005	10.343,01	(10.343,01)	-	355.794,00	(355.794,00)	-	-	-	-	(10.343,01)
41447.0	4.200.100	INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 422 L.R. 20/2005	18.967,89	(18.967,89)	-	561.780,00	(561.780,00)	-	-	-	-	(18.967,89)
41448.0	4.200.100	INTERVENTO SAN FERDINANDO RECUPERO LOTTO N. 464 L.R. 20/2005	27.450,84	(27.450,84)	-	842.670,00	(842.670,00)	-	-	-	-	(27.450,84)
51421.0	5.400.600	Intervento Cerignola lotto 117 legge 560/93	-	80.000,00	80.000,00	-	-	-	-	-	-	80.000,00
TOTALE			1.741.175,09	4.284.353,41	6.025.528,67	3.600.323,67	(2.844.468,35)	755.855,32	755.855,32	(755.855,32)	-	949.088,46

SPESE 2024-2025-2026

CAPITOLO	CLASSIFIC.	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2024	VARIAZIONE 2024	TOTALE 2024	PREVISIONE 2025	VARIAZIONE 2025	TOTALE 2025	PREVISIONE 2026	VARIAZIONE 2026	TOTALE 2026	VARIAZIONE CASSA
10403.9	8.2.1.103	SPESE LEGALI	285.743,97	13.956,80	299.700,77	60.000,00	-	60.000,00	60.000,00	-	60.000,00	13.956,80
10402.22	8.2.1.103	Consulenze legali diverse dal patrocinio	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	-	30.000,00	30.000,00	-	30.000,00	4.000,00
10402.22	8.2.1.103	ALTRE SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICI PER SERVIZI DIVERSI	5.500,00		5.500,00	5.500,00		5.500,00	5.500,00		5.500,00	1.000,00
10504.1	8.2.1.103	PROGETTAZIONI	156.812,43	32.347,41	189.159,84	36.000,00	-	36.000,00	30.000,00	-	30.000,00	32.347,41
11100.1	20.03.1.110	Fondo di garanzia dei debiti commerciali	98.276,56	73.736,96	172.013,52	-		-	-	-	-	-

21010.5	08.02.2.202	CORRISPETTIVI DI APPALTO PER INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA LG. 560/93 ART.1	4.364.240,00	250.000,00	4.614.240,00	-		-	-	-	-	250.000,00
21010.7	08.02.2.202	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASCENSORI		(250.000,00)	-	-		-	-	-	-	(250.000,00)
21912.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO MATTINATA LOTTO N. 473 D.L. 112/98	-	24.482,40	24.482,40	24.482,40	(24.482,40)	-	-	-	-	24.482,40
21912.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO MATTINATA LOTTO N. 473 D.L. 112/98	-	244.528,80	244.528,80	244.528,80	(244.528,80)	-	-	-	-	244.528,80
21913.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO CAGNANO VARANO LOTTO N. 592 D.L. 112/98	-	21.675,00	21.675,00	21.675,00	(21.675,00)	-	-	-	-	21.675,00
21913.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO CAGNANO VARANO LOTTO N. 592 D.L. 112/98	-	207.009,00	207.009,00	207.009,00	(207.009,00)	-	-	-	-	207.009,00
21914.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO STORNARELLA LOTTO N.552 D.L. 112/98	-	20.859,00	20.859,00	20.859,00	(20.859,00)	-	-	-	-	20.859,00
21914.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO STORNARELLA LOTTO N.552 D.L. 112/98	-	207.825,00	207.825,00	207.825,00	(207.825,00)	-	-	-	-	207.825,00
21916.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO LUCERA LOTTO N. 535 RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PASS D.G.R. N. 2419 DEL 19-12-19	-	63.764,54	63.764,54	63.764,54	657.756,03	721.520,57	721.520,57	(721.520,57)	-	63.764,54
21916.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO LUCERA LOTTO N. 535 RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PASS D.G.R. N. 2419 DEL 19-12-19	-	180.380,14	180.380,14	180.380,14	(146.045,39)	34.334,75	34.334,75	(34.334,75)	-	180.380,14
21921.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO MANFREDONIA RECUPERO LOTTO N. 546 L.R. 20/2005	36.226,01	22.573,99	58.800,00	20.580,00	(20.580,00)	-	-	-	-	22.573,99
21921.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO MANFREDONIA RECUPERO LOTTO N. 546 L.R. 20/2005	-	541.200,00	541.200,00	541.200,00	(541.200,00)	-	-	-	-	541.200,00
21922.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 456 L.R. 20/2005	8.447,67	23.766,39	32.214,06	11.274,92	(11.274,92)	-	-	-	-	23.766,39
21922.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 456 L.R. 20/2005	-	296.500,87	296.500,87	296.500,87	(296.500,87)	-	-	-	-	296.500,87
21923.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO CERIGNOLA RECUPERO LOTTO N. 117 L.R. 20/2005	10.343,01	23.966,31	34.309,32	13.034,00	(13.034,00)	-	-	-	-	23.966,31
21923.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO CERIGNOLA RECUPERO LOTTO N. 117 L.R. 20/2005	-	265.690,68	265.690,68	342.760,00	(342.760,00)	-	-	-	-	265.690,68
21923.3	8.2.2.202	Opere d'Ingegno - Intervento Cerignola lotto 117 LG. 560/93	-	5.107,82	5.107,82	-	-	-	-	-	-	5.107,82
21923.4	8.2.2.202	Corrispettivi - Intervento Cerignola lotto 117 legge 560/93	-	74.892,18	74.892,18	-	-	-	-	-	-	74.892,18
21926.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 422 L.R. 20/2005	18.967,89	39.832,11	58.800,00	20.580,00	(20.580,00)	-	-	-	-	39.832,11
21926.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 422 L.R. 20/2005	-	541.200,00	541.200,00	541.200,00	(541.200,00)	-	-	-	-	541.200,00
21927.1	8.2.2.202	OPERE DI INGEGNO - INTERVENTO SAN FERDINANDO RECUPERO LOTTO N. 464 L.R. 20/2005	27.450,84	60.749,16	88.200,00	30.870,00	(30.870,00)	-	-	-	-	60.749,16
21927.2	8.2.2.202	CORRISPETTIVI - INTERVENTO SAN FERDINANDO RECUPERO LOTTO N. 464 L.R. 20/2005	-	811.800,00	811.800,00	811.800,00	(811.800,00)	-	-	-	-	811.800,00
31611.1	08.02.3.304	INCREMENTO DA ATTIVITA' FINANZIARIA PER INTERVENTI EDILIZI 560/93 IN CORSO D'ANNO - CON APPLICAZIONE AVANZO	-	486.508,85	486.508,85	-	-	-	-	-	-	486.508,85

TOTALE	5.292.008,38	4.284.353,41	9.576.361,79	3.731.823,67	(2.844.468,35)	887.355,32	881.355,32	(755.855,32)	125.500,00	4.215.616,45
--------	--------------	--------------	--------------	--------------	----------------	------------	------------	--------------	------------	--------------

L'avanzo di amministrazione di parte corrente applicato è pari a € 120.041,17.

La somma di € 73.736,96 è relativa al vincolo per l'accantonamento del FGCC ed è funzionale ad incrementare l'accantonamento al relativo fondo al capitolo 1.11.00.01 - Fondo di garanzia dei debiti commerciali

La somma di € 46.304,21 riguarda gli impegni, assunti in esercizi antecedenti all'anno 2020, e non reimputati negli esercizi successivi. Con il riaccertamento 2020, considerata la loro esigibilità futura, si è proceduto alla cancellazione degli stessi con costituzione di un avanzo vincolato destinato all'impegno delle somme nel momento in cui saranno esigibili.

Considerata la sopraggiunta esigibilità è necessario applicare l'avanzo relativo ai seguenti ex impegni:

- € 32.347,41 cap. 1.05.04.01 impegno 2019.13.1;
- € 13.956,80 cap. 1.04.03.09 impegno 2018.80.1.

Con la variazione in oggetto, nell'esercizio 2024, sono previsti i relativi stanziamenti in uscita nei medesimi capitoli.

L'avanzo di amministrazione di parte capitale applicato è pari a € 3.215.223,78.

La somma di € 486.508,85 riguarda gli introiti ex legge 560/93 inerenti agli esercizi 2022 e 2023 per i quali non è stato effettuato il relativo impegno.

L'applicazione di detto avanzo comporta la relativa previsione di spesa per il versamento della somma alla G.S..

SPESE

- € 486.509,85 capitolo 3.16.11.00 - RIDUZIONE DA ATTIVITA' FINANZIARIA PER INTERVENTI EDILIZI 560/93 IN CORSO D'ANNO - CON APPLICAZIONE AVANZO;

Con la presente variazione si è proceduto anche al giroconto dello stanziamento di € 250.000,00 dal capitolo 2.10.10.07 al capitolo 2.10.10.05

La somma di € 2.728.714,93 riguarda un finanziamento al capitolo 4.14.01.01 accertamento 2020.649.1 a cui non è correlato l'impegno in quanto cancellato con il riaccertamento 2021.

Con determinazione n 1173 del 2018 si accertava e impegnava il finanziamento concesso con DGR n.639/2018.

L'impegno è stato cancellato con Determinazione n. 794/2021 riaccertamento 2020.

Nel bilancio di previsione 2024-2025 sono stati previsti, oltre agli stanziamenti in uscita, anche gli stanziamenti in entrata.

In considerazione dell'applicazione dell'avanzo è necessario azzerare gli stanziamenti in entrata previsti negli esercizi 2024 - 2025 e stornare gli stanziamenti in uscita previsti nel 2025, incrementando la previsione nell'esercizio 2024.

L'applicazione dell'avanzo di parte capitale è relativa ai seguenti Interventi:

CAPITOLO Entrata	CAPITOLO Uscita	DESCRIZIONE
4.14.29	2.19.21.01	INTERVENTO MANFREDONIA RECUPERO LOTTO N. 546
	2.19.21.02	
4.14.43	2.19.22.01	INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 456 L.R. 20/2005
	2.19.22.02	
4.14.44	2.19.23.01	INTERVENTO CERIGNOLA RECUPERO LOTTO N. 117 L.R. 20/2005
	2.19.23.02	
4.14.47	2.19.26.01	INTERVENTO FOGGIA RECUPERO PIAZZALE LOTTO N. 422 L.R. 20/2005
	2.19.26.02	
4.14.48	2.19.27.01	INTERVENTO SAN FERDINANDO RECUPERO LOTTO N. 464 L.R. 20/2005
	2.19.27.02	

Si è provveduto all'inserimento di un nuovo capitolo di entrata e dei correlati capitoli in uscita inerenti all'intervento Cerignola lotto 117.

Detti capitoli riguardano un finanziamento relativo alla legge 560/93 inizialmente previsto sempre nell'intervento Cerignola lotto 117 ma nella legge 20/2025. Con la presente variazione si è proceduto a dividere l'iniziale stanziamento che quindi è invariato nel totale.

CAPITOLO Entrata	CAPITOLO Uscita	DESCRIZIONE
5.14.21	2.19.23.03	INTERVENTO CERIGNOLA RECUPERO LOTTO N. 117 LGGE 560/93
	2.19.23.04	

Per quanto concerne gli stanziamenti di seguito riportati la variazione ha riguardato l’anticipazione dei degli stanziamenti rispetto alla iniziale previsione.

CAPITOLO Entrata	CAPITOLO Uscita	DESCRIZIONE
4.14.15	2.19.12.01	INTERVENTO MATTINATA LOTTO N. 473 D.L. 112/98
	2.19.12.02	
4.14.16	2.19.13.01	INTERVENTO CAGNANO VARANO LOTTO N. 592 D.L. 112/98
	2.19.13.02	
4.14.17	2.19.14.01	INTERVENTO STORNARELLA LOTTO N.552 D.L. 112/98
	2.19.14.02	
4.14.20	2.19.16.01	INTERVENTO LUCERA LOTTO 535 RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PASS D.G.R. N. 2419 DEL 19-12-19
	2.19.16.02	

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 eccetto il valore dell’avanzo applicato.

Per quanto concerne il capitolo 1.04.03.22 - Consulenze legali diverse dal patrocinio si è proceduto ad incrementare la cassa di € 4.000,00 in quanto insufficiente.

È stata incrementata, per le stesse ragioni la disponibilità di cassa sul capitolo 1.04.03.19 - Altre spese di funzionamento uffici per servizi diversi per € 1.000,00.

Tutte le variazioni non alterano il risultato del Bilancio di Previsione 2024-2025-2026.

Foggia, 30.07.2024

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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato di amministrazione presunto vincolato per il finanziamento di spese correnti	(+)	814.427,82		
Ripiano disavanzo presunto di amministrazione esercizio precedente (1)	(-)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	694.870,46	-	-
Entrate titoli 1-2-3	(+)	14.936.702,51	14.078.580,16	13.288.175,10
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	(+)	34.448.939,75	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	(-)	16.428.000,79	14.041.580,16	13.249.175,10
- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-	-	-
Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	-	-	-
Rimborso prestiti	(-)	18.000,00	37.000,00	39.000,00
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		-	-	-
A) Equilibrio di parte corrente		40.204.553,58	8.567.621,07	729.136,14
Utilizzo risultato presunto di amministrazione vincolato per il finanziamento di spese d'investimento	(+)	4.160.576,80	-	-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	82.805,65	-	-
Entrate in conto capitale (titolo 4)	(+)	52.468.598,09	132.373.073,84	11.090.187,83
Entrate Titolo 5.01.01 - Alienazioni di partecipazioni	(+)	-	-	-
Entrate per accensioni di prestiti (titolo 6)	(+)	2.000.000,00	-	-
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	(-)	34.448.939,75	6.186.650,54	-
Spese in conto capitale	(-)	64.318.454,37	134.604.904,37	11.670.183,97
- 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)	(+)	5.606.473,83	2.231.830,53	579.996,14
B) Equilibrio di parte capitale		-40.204.553,58	-8.567.621,07	-729.136,14

ARCA CAPITANATA

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	-	-	-
Entrate titolo 5.00 - Riduzioni attività finanziarie	(+)	7.721.484,44	3.576.630,53	1.924.796,14
Spese titolo 3.00 - Incremento attività finanziarie	(-)	2.115.010,61	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		5.606.473,83	2.231.830,53	579.996,14
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.