



STRUTTURA PROPONENTE:

UNITA' DI DIREZIONE "GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"

DELIBERA n. 30/2015

OGGETTO: PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015.

L'anno 2015 il giorno 30 del mese di giugno nella sede dell'ATER

L'AMMINISTRATORE UNICO

Domenico ESPOSITO, nominato con decreto del Presidente del Consiglio Regionale n. 18 del 01.07.2014,  
assistito dal Direttore dell'Azienda arch. Michele BILANCIA;

## VISTA

- la propria delibera n. 56 del 30.10.2014, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015-2017;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 89 del 27.01.2015, con la quale, ai sensi dell'art. 18 della L.R. 14.07.2006, n. 11, è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015-2017;
- la propria delibera n. 19 del 30 aprile 2015 con la quale, è stato approvato il bilancio consuntivo 2014;

## CONSIDERATO

- che, per effetto delle risultanze del consuntivo 2014, nonché delle modifiche di alcune previsioni finanziarie evidenziatesi in questo periodo dell'esercizio 2015, si rende necessaria una variazione al bilancio preventivo, ai sensi dell'art. 7 del "Regolamento di Amministrazione e Contabilità" dell'Azienda;

## RILEVATO

- che, nel bilancio di previsione 2015, l'avanzo d'amministrazione presunto al 31.12.2014 è stato determinato in € 5.877.000,00;
- che il bilancio consuntivo 2014 espone residui attivi e passivi, definitivi al 31 dicembre, così come di seguito riportati:

### - RESIDUI ATTIVI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PROVVISORI	VARIAZIONI	RESIDUI DEFINITIVI
02050006	Quote Amm.ne All.ced.in prop.	€ 33.300,00	-€ 339,80	€ 32.960,20
02050010	Corrispet. Gestione Rientri G.s	€ 2.626.000,00	€ 22.893,93	€ 2.648.893,93
02050026	Rimborso servizi: illuminazione	€ 20.500,00	-€ 109,95	€ 20.390,05
02050034	Rimborso servizi: ascensori	€ 184500,00	€ 3.742,29	€ 188.242,29
02060049	Canoni su loc.di propr.senza contr	€ 32.000,00	€ 12.467,30	€ 44.467,30
02060050	Canoni all.di propr.con contrib.	€ 13750.000,00	-€ 291.124,44	€ 13.458.875,56
02060052	Canoni loc.all.costr.senza contributi	€ 325.200,00	€ 61.465,36	€ 386.665,36
02060053	Canoni di loc.di propr.con contr.	€ 2.405.700,00	€ 142.772,52	€ 2.548.472,52
02060054	Canoni all.loc.di propr.Stato	€ 2.575.100,00	€ 107.983,55	€ 2.683.083,55
02060060	Canoni per affitto aree	€ 700,00	-€ 157,84	€ 542,16
02060075	Interessi su depositi c/o banche	€ 8.500,00	-€ 7.491,57	€ 1.008,43
02060076	Interessi su dep. c/o Amm.Post	€ 300,00	-€ 123,06	€ 176,94
02060079	Interessi dilaz.deb.morosità	€ 21.100,00	-€ 302,85	€ 20.797,15
02060080	Interessi di mora su canoni	€ 132500,00	€ 3,62	€ 132.503,62
02060084	Interessi cess.all.costr. con contrib.	€ 25.400,00	€ 15.560,98	€ 40.960,98
02060086	Interessi da cess.all.senza contr.edili	€ 1.100,00	€ 1.577,69	€ 2.677,69
02060092	Interessi su T.F.R.	€ 55.800,00	-€ 676,17	€ 55.123,83
02070089	Rimb bollet.ne riscoss. Canoni	€ 21.900,00	€ 714,61	€ 22.614,61
02070090	Rimb.per stip.e registr.contratti	€ 368.200,00	€ 4.546,78	€ 372.746,78
02070091	Rimb. per procedimenti legali	€ 208.500,00	-€ 3.872,08	€ 204.627,92
02070093	Rimb. Per esec.lavori miglioria	€ 2.200,00	€ 14,54	€ 2.214,54
02070094	Recuperi e rimborsi diversi	€ 158500,00	€ 2.158,98	€ 160.658,98
02070096	Inter.amm.to mutui alloggi e loc.	€ 1.634.100,00	-€ 3.980,58	€ 1.630.119,42
02080010	Amm.to mutui all. e loc. contrib	€ 4218.800,00	€ 798,92	€ 4.219.598,92
03090005	Vendita all. di propr. Con contrib	€ 156.600,00	€ 108.892,92	€ 265.492,92

03090007	Vendita all. di propr.senzacontrib	€ 3.400,00	€ 3.241,82	€ 6.641,82
03090025	Vendita all/loc edil. Agev/Conven	€ 627.500,00	€ 7.545,36	€ 635.045,36
03120056	Prelievi da c/c v.ti c/o Cassa DD.PP	€ 299.800,00	€ 53,38	€ 299.853,38
03120060	Risc.quota capit.da ass. all.p.v.	€ 4.000,00	€ 7,28	€ 4.007,28
03120065	Risc.quota capit.da ass. all.i.p..	€ 159.500,00	-€ 1.823,33	€ 157.676,67
03120067	Risc.quota capit.da ass.all.513	€ 126.100,00	€ 33,05	€ 126.133,05
03120068	Risc.quota capit.da ass.all.1676	€ 34.300,00	-€ 618,11	€ 33.681,89
03120071	Risc.quota capit.all.ced. Stato L.560	€ 58.500,00	€ 29.340,22	€ 87.840,22
03120076	Risc.quota capit.soci coop.L.60	€ 3.800,00	€ 3.936,00	€ 7.736,00
03120092	Anticipazioni a diversi	€ 900.000,00	-€ 250.346,41	€ 649.653,59
03120094	Crediti verso condomini	€ 35.800,00	-€ 31.432,55	€ 4.367,45
03120095	Crediti diversi	€ 1.600.000,00	€ 613.402,76	€ 2.213.402,76
03120096	Anticipazioni edilizia agev-convenz	€ 400.000,00	-€ 395.787,59	€ 4.212,41
03120099	Erario per IVA	€ -	€ 18.586,00	€ 18.586,00
05170001	Mutui Cassa DD.PP. Inter.costr	€ 372.300,00	-€ 171.877,88	€ 200.422,12
05180015	Depositi cauzionali infrutt. Utenti	€ 123.800,00	€ 24.519,50	€ 148.319,50
05180025	Iva su vendite e prestaz. Diverse	€ 2030.400,00	€ 89.627,21	€ 2.120.027,21
06190007	Ritenute per C.P.D.E.L.	€ 1.300,00	€ 3,67	€ 1.303,67
06190008	Ritenute per Enti diversi	€ 66.500,00	-€ 21.846,81	€ 44.653,19
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 35.813.500,00</b>	<b>€ 93.979,22</b>	<b>€ 35.907.479,22</b>

- RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PROVVISORI	VARIAZIONI	RESIDUI DEFINITIVI
11010001	Indennità Amm.re e Sindaci	€ 1.000,00	-€ 453,18	€ 546,82
11010002	Altri oneri	€ 2.100,00	-€ 2.100,00	€ 0,00
11020002	Lavoro straordinario	€ 500,00	€ 814,60	€ 1.314,60
11020003	Diarie e Trasferte	€ 1.400,00	-€ 366,06	€ 1.033,94
11020004	Cotrib.assicurat.e previdenziali	€ 75.600,00	-€ 14.641,01	€ 60.958,99
11020006	Fondo incentivante,produttività	€ 858.700,00	-€ 731.199,53	€ 127.500,47
11020009	Fondo retribuiz. Pos. e risul. Dirigenti	€ 123.800,00	-€ 58.865,30	€ 64.934,70
11040005	Affitti e spese manutenz.Ufficio	€ 4.500,00	€ 3.120,95	€ 7.620,95
11040006	Postali e Telefoniche	€ 500,00	-€ 500,00	€ 0,00
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 300,00	-€ 215,43	€ 84,57
11040008	Manut.macch.foto.trice-affr.trici	€ -	€ 170,00	€ 170,00
11040012	Contributi associativi diversi	€ 9.300,00	-€ 9.300,00	€ 0,00
11040015	Consulenze e convenzioni	€ 1.200,00	-€ 1.200,00	€ 0,00
11040016	Spese su depositi bancari e post	€ 1.500,00	-€ 155,65	€ 1.344,35
11050002	Bollettazione e riscossione canoni	€ 500,00	-€ 500,00	€ 0,00
11050004	Procedimenti legali	€ 2.500,00	-€ 2.500,00	€ 0,00
11050012	Spese tecniche per gestione patrimon.	€ 3.500,00	-€ 1.608,96	€ 1.891,04
11050016	Appalti per manut.ne stabili	€ 5.500,00	-€ 2.700,00	€ 2.800,00
11050017	Spese tecniche manut.ne stabili	€ -	€ 500,00	€ 500,00
11050019	Quote manut.ne alloggi in condom.	€ 7.000,00	€ 1.342,29	€ 8.342,29
11050026	Servizi a rimborso: illuminazione	€ 300,00	€ 42,43	€ 342,43
11050044	Procedimenti legali	€ 1.000,00	-€ 1.000,00	€ 0,00
11050045	Altre spese tecniche	€ 2.500,00	-€ 2.500,00	€ 0,00
11070001	Imposta di bollo	€ -	€ 271,45	€ 271,45
11070006	IRES	€ -	-€ 77.435,70	€ 77.435,70

11070007	Altre imposte e tasse	€ 2.500,00	-€ 2.460,46	€ 39,54
11080001	Accantonamento eccedenza	€ 4.842.700,00	€ 25,80	€ 4.842.725,80
11080002	Rientri per G.S. da canoni Stato	€ 33.300,00	-€ 9,19	€ 33.290,81
11080003	Fondo per l'Erp (0,50% valore locat),	€ 6.458.800,00	-€ 34.943,66	€ 6.423.856,34
11090002	Quota all.prop. ATER 0,50	€ 673.700,00	€ 3,05	€ 673.703,05
11090003	Quota all.prop. STATO 0,50	€ 13500,00	-€ 35,97	€ 13.464,03
12100002	Corrispettivi di appalto Sovvenzionata	€ 10.800,00	-€ 10.800,00	€ 0,00
12100011	Corrispettividi appalto	€ 75.800,00	-€ 11.823,14	€ 63.976,86
12100020	Acquisizione imm. e aree rec.L.560	€ 24.800,00	€ 75,01	€ 24.875,01
12100021	Corrispettivi di appalto N.C.L.560	€ 55.600,00	€ 9.309,77	€ 64.909,77
12100022	Costi diretti diversi L.560	€ 41500,00	€ 84.173,63	€ 125.673,63
12100023	Corr - Manut. Straord. - Recupero	€ 32.400,00	-€ 32.400,00	€ 0,00
12100035	Acquisizione immobili	€ -	€ 57,76	€ 57,76
12100036	Corrispettivi di appalto L. 219	€ 48.400,00	€ 77,93	€ 48.477,93
12100057	Costi diretti diversi G.O. Agev.	€ -	€ 53.752,49	€ 53.752,49
12130008	Anticipazioni a diversi	€ 25.600,00	€ 5.950,63	€ 31.550,63
12130009	Depositi per copert. Polizze TFR		€ 55.123,83	€ 55.123,83
13160010	Quote manut.ne all.ced. In propr	€ 94.700,00	-€ 34,89	€ 94.665,11
13170009	Rimb.prezzo cessione L.560/93	€ 4.250.000,00	€ 254.430,45	€ 4.504.430,45
13170010	Rimb.Stato G.S. ricavi all. in p.v.	€ 95.800,00	€ 44,10	€ 95.844,10
13170012	Rimb.Stato G.S. ricavi all. i.l..	€ 988.900,00	€ 2.079,66	€ 990.979,66
13170013	Rimb.Stato G.S.ric. all.DPR.n.2	€ 3.132.300,00	-€ 32,36	€ 3.132.267,64
13170014	Rimb.Stato G.S. ricavi all.L. 513	€ 3.179.200,00	€ 15,70	€ 3.179.215,70
13170015	Rimb.G.S.ric. all.Stato DPR n:2	€ 321.900,00	€ 479,36	€ 322.379,36
13170016	Rimb.G.S.ric. all.Stato L. 513	€ 567.100,00	€ 11,32	€ 567.111,32
13170017	Rimb.G.S.ric. all.Stato L. 1676	€ 1.210.100,00	€ 928,30	€ 1.211.028,30
13170022	Rimb.G.S. rate mutuo soci L.60	€ 1.670.100,00	€ 25.473,54	€ 1.695.573,54
13170031	Debiti diversi	€ 1.265.000,00	-€ 466.778,92	€ 798.221,08
14180001	Versam.ritenute erariali dipend.	€ 70.000,00	-€ 11.004,48	€ 58.995,52
14180002	Ritenuite erariali a terzi	€ 4.200,00	-€ 822,56	€ 3.377,44
14180006	Vers. ritenute ENPDAP-GESCAL	€ -	€ 76,93	€ 76,93
14180007	Versamento ritenute C.P.D.E.L	€ 30.900,00	-€ 7.207,72	€ 23.692,28
14180008	Versamento ritenute Enti diversi	€ 41.500,00	€ 9.545,48	€ 51.045,48
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 30.364.300,00</b>	<b>-€ 822.826,31</b>	<b>€ 29.541.473,69</b>

- che, al termine dell'esercizio 2014, l'avanzo d'amministrazione è stato così determinato:

Residui Attivi	€ 35.907.479,22
Residui Passivi	€ 29.541.473,69
Fondo cassa al 31.12.2014	€ 681.560,94
<b>AVANZO D'AMMINISTRAZIONE Al 31.12.2014</b>	<b>€ 7.047.566,47</b>

#### CONSIDERATO

- che durante i primi mesi dell'esercizio si sono determinate le condizioni per apportare alcune variazioni al bilancio di previsione 2015 le quali di seguito vengono esposte per capitolo di competenza e relativa motivazione:

#### ENTRATE

a) cap. 00000000 - "Avanzo di amministrazione presunto" a seguito dell'approvazione del bilancio consuntivo 2014 si è determinato in € 7.047.566,47 l'effettivo avanzo d'amministrazione;

- b) cap. 04130007 – “Recup. risan., ristruttur., manut. straord. L.560” a seguito della definizione di pratiche relative a interventi di manutenzione straordinaria su alloggi ubicati nei condomini “misti” ed unità immobiliari ad uso diverso dall’abitazione, regolarmente deliberati dalla gestione immobiliare, per le quote di competenza, si prevedono entrate per € 800.000,00;

## USCITE

- 1) cap. 11040007 - “Cancelleria stampati e pubblicazioni” a seguito di una più precisa ricognizione sulle presunte spese nel capitolo interessato, derivante anche dalla pubblicazione di avviso di vendita di locali ed alloggi e.r.p., si prevedono maggiori uscite per € 15.000,00;
- 2) cap. 11050009 – “Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi” a seguito di una più precisa ricognizione sulle presunte spese, ed in particolare la verifica dei requisiti per l’assegnazione dei 100 alloggi in loc. Bucaletto di Potenza e di coloro che hanno prodotto domanda di sanatoria ai sensi dell’art. 39 della L.R. 24/2007, è necessario incrementare il capitolo di € 30.000,00;
- 3) cap. 11060005 – “Interessi su mutui alloggi e locali senza contributi” a seguito del mancato perfezionamento, nell’anno in corso, dell’iter per la richiesta di mutuo per la costruzione di alloggi di edilizia agevolata, si prevedono minori uscite per € 45.000,00
- 4) cap. 12100023 – “Corrispettivi di appalto - Manut. Straord. - Recupero L. 560/93” a seguito della definizione di pratiche relative a interventi di manutenzione straordinaria, su alloggi ubicati nei condomini “misti” ed unità immobiliari ad uso diverso dall’abitazione, regolarmente deliberati dalla gestione immobiliare per le quote di competenza, si prevedono maggiori uscite per € 800.000,00;
- 5) cap. 12100036 - “Corrispettivi di appalto - Interventi di risanamento ristrutturazioni e recupero - G.O.” a seguito dell’approvazione nel consuntivo 2014 dell’effettivo avanzo d’amministrazione al 31.12.2014 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 1.667.566,47 in conto competenza. Ai sensi dell’art. 8 comma 3 del regolamento approvato con D.M. 10 ottobre 1986, prot. N. 3440, l’avanzo d’amministrazione si potrà utilizzare, secondo le modalità indicate, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità;
- 6) cap. 12100037 - “Costi diretti diversi - Interventi di risanamento ristrutturazioni e recupero - G.O.” a seguito dell’approvazione nel consuntivo 2014 dell’effettivo avanzo d’amministrazione al 31.12.2014 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 180.000,00 in conto competenza. Ai sensi dell’art. 8 comma 3 del regolamento approvato con D.M. 10 ottobre 1986, prot. N. 3440, l’avanzo d’amministrazione si potrà utilizzare, secondo le modalità indicate, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità;
- 7) cap. 12100051 - “Corrispettivi di appalto – Manutenzione Straordinaria G.O” a seguito dell’approvazione nel consuntivo 2014 dell’effettivo avanzo d’amministrazione al 31.12.2014 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 4.100.000,00 in conto competenza. Ai sensi dell’art. 8 comma 3 del regolamento approvato con D.M. 10 ottobre 1986, prot. N. 3440, l’avanzo d’amministrazione si potrà utilizzare, secondo le modalità indicate, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità;
- 8) cap. 12100052 - “Costi diretti diversi – Manutenzione straordinaria G.O.” a seguito dell’approvazione nel consuntivo 2014 dell’effettivo avanzo d’amministrazione al 31.12.2014 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 400.000,00 in conto competenza. Ai sensi dell’art. 8 comma 3 del regolamento approvato con D.M. 10 ottobre 1986, prot. N. 3440, l’avanzo d’amministrazione si potrà utilizzare, secondo le modalità indicate, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità;

9) cap. 13170030 – “Iva su altre prestazioni” a seguito dell’approvazione nel consuntivo 2014 dell’effettivo avanzo d’amministrazione al 31.12.2014 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 700000,00 in conto competenza. Ai sensi dell’art. 8 comma 3 del regolamento approvato con D.M. 10 ottobre 1986, prot. N. 3440, l’avanzo d’amministrazione si potrà utilizzare, secondo le modalità indicate, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità;

10) cap. 13170031 – “Debiti diversi” a seguito della richiesta di recesso, da parte di alcuni acquirenti/prenotatori dei 64 alloggi di Macchia Giocoli in Potenza, si prevedono maggiori uscite di cassa per €100.000,00;

a-PREVISIONI INIZIALI			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
04130007	Recup. risan.,ristrut., manut. straord. L.560	€ 176.000,00	€ 176.000,00
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 25.000,00	€ 25.000,00
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 30.000,00	€ 30.000,00
11060005	Interessi su mutui alloggi e locali senza contributi	€ 160.000,00	€ 160.000,00
12100023	Corrispettivi appalto - Manut. Straord.- Recup. L. 560/93	€ 60.000,00	€ 60.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 0,00	€ 0,00
12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 0,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 1.341.000,00	€ 1.341.000,00
13170031	Debiti diversi	€ 650.000,00	€ 450.000,00
<b>b-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE</b>			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
00000000	Avanzo d'Amministrazione	€ 7.047.566,47	€ 0,00
04130007	Recup. risan.,ristrut., manut. straord. L.560	€ 800.000,00	€ 800.000,00
	<b>TOTALE “A”</b>	<b>€ 7.847.566,47</b>	<b>€ 800.000,00</b>
<b>c-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE</b>			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 15.000,00	€ 15.000,00
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 30.000,00	€ 30.000,00
12100023	Corrispettivi appalto -Manut. Straord.- Recup. L.560/93	€ 800.000,00	€ 800.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto- Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 1.667.566,47	€ 0,00
12100037	Costi diretti - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O.	€ 180.000,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 4.100.000,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 400.000,00	€ 0,00
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 700.000,00	
13170031	Debiti diversi		€ 100.000,00
	<b>totale (c)</b>	<b>€ 7.892.566,47</b>	<b>€ 945.000,00</b>
<b>d-VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DELLE USCITE</b>			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 45.000,00	€ 45.000,00
	<b>totale (d)</b>	<b>€ 45.000,00</b>	<b>€ 45.000,00</b>
	<b>TOTALE “B” (c-d)</b>	<b>€ 7.847.566,47</b>	<b>€ 900.000,00</b>
	<b>Saldo Variazioni (TOTALE “A” – TOTALE “B”)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 100.000,00</b>

-che le variazioni sopra esposte non modificano il bilancio di previsione 2015, sia negli aspetti programmatici, che sostanzialmente nei risultati previsti;

RITENUTO, pertanto, necessario provvedere ad una variazione al bilancio di previsione 2015, al fine di autorizzare tutte le variazioni numerarie ai capitoli interessati così come sopra evidenziate;

VISTO il parere favorevole reso dal Collegio dei Revisori, così come riportato nel verbale n. 233 del 25 giugno 2015, allegato al presente atto;

VISTO lo Statuto ed il Regolamento d'amministrazione e contabilità dell'Azienda;

VISTO il D. M. del 10 ottobre 1986, prot. n. 3440

VISTA la Legge Regionale n. 12 del 02.02.1996;

VISTA il combinato disposto di cui agli artt. 16, comma 8, e 31 della Legge 12/96;

VISTA la Legge Regionale n. 11 del 14.07.2006;

VISTO il Decreto Legislativo n. 165/2001;

VISTA l'attestazione del Responsabile del Procedimento sulla correttezza, per i profili di propria competenza, degli atti propedeutici alla suesposta proposta di deliberazione;

VISTI i pareri favorevoli espressi:

- dal Dirigente Responsabile dell'Unità di Direzione "Gestione Patrimonio e Risorse" in ordine alla regolarità tecnica-amministrativa della proposta di cui alla presente deliberazione;
- dal Dirigente Responsabile dell'Unità di Direzione "Gestione Patrimonio e Risorse" in ordine alla regolarità contabile della proposta di cui alla presente deliberazione;
- dal Direttore dell'Azienda in ordine alla legittimità della proposta di cui alla presente deliberazione;

#### DELIBERA

1 - di approvare la variazione al Bilancio di previsione 2015, per effetto delle motivazioni in premessa specificate;

2 - di approvare la seguente destinazione dell'avanzo di amministrazione 2014, determinato in sede di consuntivo, in € 7.047.566,47:

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100051	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 4.100.000,00	€ 0,00
12100052	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Costi diretti	€ 400.000,00	€ 0,00
12100036	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 1.667.566,47	€ 0,00
12100037	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Costi diretti	€ 180.000,00	€ 0,00
13170030	IVA relativa ai costi degli interventi	€ 700.000,00	€ 0,00
	<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>€ 7.047.566,47</b>	<b>€ 0,00</b>

3 – di utilizzare il predetto avanzo d'amministrazione, con separato e specifico provvedimento, solo dopo che ne sia stata dimostrata la sua effettiva disponibilità, come previsto dall'art. 8, c.3, del regolamento approvato con D.M. 10.10.1986, prot. N. 3440 ed autorizzata la spesa dalla Regione ai sensi della L.R. 11/06;

4- di trasmettere il presente provvedimento al competente Dipartimento della Regione per l'approvazione ai sensi degli artt. 17 e 18 della L.R. n. 11/96 e s.m.i..

La presente delibera, costituita da n. 9 facciate, verrà affissa all'Albo dell'Azienda per rimanervi esposta per 15 giorni e si provvederà successivamente alla sua catalogazione e conservazione.

IL DIRETTORE DELL'AZIENDA  
Arch. Michele BILANCIA

L'AMMINISTRATORE UNICO  
Domenico ESPOSITO

---

---



STRUTTURA PROPONENTE:  
UNITA' DI DIREZIONE "GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"

DELIBERA n. 30/2015

OGGETTO : PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2015.

L'ESTENSORE DELL' ATTO (Dott. Sebastiano Di Giacomo) \_\_\_\_\_

ATTESTAZIONE DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO SULLA CORRETTEZZA, PER I PROFILI DI PROPRIA COMPETENZA, DEGLI ATTI PROPEDEUTICI ALLA SUESTESA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE (Legge n. 241/90, art. 72 del Reg. Org.)

II RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO  
(Dott. Sebastiano DI GIACOMO)

PARERI DI REGOLARITA' AI SENSI DEL REGOLAMENTO DI AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA' E DEL REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI

Si esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnico-amministrativa del presente atto:

UNITA' DI DIREZIONE: "GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"  
IL DIRIGENTE  
(Avv. Vincenzo PIGNATELLI)

data \_\_\_\_\_

Si esprime parere favorevole in merito alla regolarità contabile del presente atto:

UNITA' DI DIREZIONE: "GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"  
IL DIRIGENTE  
(Avv. Vincenzo PIGNATELLI)

data \_\_\_\_\_

Si esprime parere favorevole in merito alla legittimità del presente atto:

II DIRETTORE DELL' AZIENDA  
(Arch. Michele BILANCIA)

data \_\_\_\_\_

## Verbale 233 del 25/06/2015

### RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI ALLA PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE DELL'ANNO 2015 DELL'A.T.E.R. DI POTENZA.

L'anno 2015, il giorno venticinque del mese di giugno alle ore 16.30, presso la sede dell'ATER in Potenza, alla via Manhes n. 33, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

- |                             |               |
|-----------------------------|---------------|
| - Rag. Rocco Tramutola      | - Presidente; |
| - Avv. Giuseppe Cristiani   | - componente; |
| - Dott. Giuseppe Colaiacovo | - componente; |

per procedere all'esame dello schema di delibera relativa alla seconda variazione al Bilancio di Previsione 2015.

Il Collegio, presenti il Responsabile dell'Unità di Direzione "Gestione Patrimonio e Risorse", Avv. Vincenzo Pignatelli e il funzionario Dott. Sebastiano Di Giacomo,

#### PREMESSO

- che, con delibera dell'Amministratore Unico n° 56 del 30.10.2014, è stato approvato il bilancio di previsione 2015 e pluriennale 2015/2017;
- che con deliberazione della Giunta Regionale n. 89 del 27.01.2015, ai sensi dell'art. 18 della L.R. 14.07.2006, n. 11, è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul Bilancio di Previsione 2015 e pluriennale 2015-2017;
- che, con delibera dell'Amministratore Unico, n° 19 del 30.04.2015, è stato approvato il Bilancio Consuntivo 2015;
- che il suddetto provvedimento è stato trasmesso al competente Dipartimento della Regione, ai sensi degli artt.11, 17 e 18 della L.R. n° 11 del 14.07.2006 e s.m.i.;
- che, nel Bilancio di Previsione 2015, l'avanzo di amministrazione presunto al 31.12.2014, era stato determinato in € 5.877.000,00;

#### PRESO ATTO

1) che il consuntivo 2014 espone, al 31 dicembre, residui attivi e passivi definitivi, così come di seguito riportati in sintesi:

##### **Residui attivi:**

- a) Provvisori = 35.813.500,00
- b) Variazioni = 93.979,22
- c) Definitivi = 35.907.479,22

##### **Residui passivi:**

- a) Provvisori = 30.364.300,00
- b) Variazioni = -822.826,31
- c) Definitivi = 29.541.473,69

2) che, al termine dell'esercizio 2014, l'avanzo d'amministrazione è stato così determinato:

Residui Attivi	€ 35.907.479,22
Residui Passivi	€ 29.541.473,69
Fondo di cassa al 31.12.2014	€ <u>681.560,94</u>
Avanzo d'amministrazione al 31.12.2014	€ 7.047.566,47

3) che per il suddetto avanzo, è prevista la seguente destinazione:

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100051	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 4.100.000,00	---
12100052	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Costi diretti	€ 400.000,00	---
12100036	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 1.667.566,47	---
12100037	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Costi diretti	€ 180.000,00	---
13170030	IVA relativa ai costi degli interventi	€ 700.000,00	---

4) che la proposta di variazione di bilancio, predisposta dall'Unità di Direzione "Patrimonio e Risorse", prevede le seguenti variazioni alle previsioni iniziali:

a-PREVISIONI INIZIALI			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
04130007	Recup. risan., ristruttur., manut. straord. L.560	€ 176.000,00	€ 176.000,00
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 25.000,00	€ 25.000,00
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 30.000,00	€ 30.000,00
11060005	Interessi su mutui alloggi e locali senza contributi	€ 160.000,00	€ 160.000,00
12100023	Corrispettivi appalto - Manut. Straord.- Recup. L. 560/93	€ 60.000,00	€ 60.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 0,00	€ 0,00
12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 0,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 0,00	€ 0,00
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 1.341.000,00	€ 1.341.000,00
13170031	Debiti diversi	€ 650.000,00	€ 450.000,00
b-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
00000000	Avanzo d'Amministrazione	€ 7.047.566,47	€ 0,00
04130007	Recup. risan., ristruttur., manut. straord. L.560	€ 800.000,00	€ 800.000,00
<b>TOTALE "A"</b>		<b>€ 7.847.566,47</b>	<b>€ 800.000,00</b>
c-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 15.000,00	€ 15.000,00
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 30.000,00	€ 30.000,00
12100023	Corrispettivi appalto -Manut. Straord.- Recup. L.560/93	€ 800.000,00	€ 800.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto- Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 1.667.566,47	€ 0,00

12100037	Costi diretti - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O.	€ 180.000,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 4.100.000,00	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 400.000,00	€ 0,00
13170030	Iva su altre prestazioni	€ 700.000,00	
13170031	Debiti diversi		€ 100.000,00
	<b>totale (c)</b>	<b>€ 7.892.566,47</b>	<b>€ 945.000,00</b>
d-VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DELLE USCITE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11050009	Indennità-rimborsi commissioni assegnazione alloggi	€ 45.000,00	€ 45.000,00
	<b>totale (d)</b>	<b>€ 45.000,00</b>	<b>€ 45.000,00</b>
	<b>TOTALE "B" (c-d)</b>	<b>€ 7.847.566,47</b>	<b>€ 900.000,00</b>
	<b>Saldo Variazioni (TOTALE "A" – TOTALE "B")</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 100.000,00</b>

#### VISTO

il parere positivo espresso dal Dirigente dell'Unità di Direzione "*Patrimonio e Risorse*", alla presente proposta di variazione, con il dettaglio delle voci da variare allegato;

#### CONSIDERATO

- che, secondo quanto rappresentato al Collegio, le variazioni previsionali, in aumento ed in diminuzione, sono finalizzate ad assestare il presunto avanzo di amministrazione 2014 determinato in sede di bilancio previsionale 2015, al valore esatto, determinato nel consuntivo 2014 approvato dall'Amministrazione;
- che si rende opportuno adeguare le previsioni di entrate e di spese, effettuate in fase di bilancio previsionale, all'andamento delle effettive entrate e spese, effettuate sulla scorta dei movimenti finanziari registrati nel semestre;
- che le maggiori entrate da utilizzare sono di attendibile realizzazione;
- che le variazioni esposte, non alterano l'equilibrio del bilancio, che chiude a pareggio;

#### P.Q.M.

il Collegio dei Revisori **ESPRIME PARERE FAVOREVOLE**, in ordine alla congruità e coerenza della variazione acquisita agli atti, che conferma gli equilibri di bilancio, ed all'attendibilità delle entrate che si stima di realizzare, e delle spese che si stima di impegnare, nella rimanente parte dell'esercizio finanziario 2015.

La riunione viene tolta alle ore 17,30 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Presidente - TRAMUTOLA Rag. Rocco

F.to Tramutola Rocco

Componente - CRISTIANI Avv. Giuseppe

F.to Giuseppe Cristiani

Componente - COLAIACOVO Dott. Giuseppe

F.to Giuseppe Colaiacovo