



STRUTTURA PROPONENTE:

U.D.: “PROMOZIONE E COORDINAMENTO. GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE”

DELIBERA n. 66/2019

OGGETTO: ASSESTAMENTO E PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019

L'anno duemiladiciannove il giorno 9 (nove) del mese di Dicembre nella sede dell'ATER

L'AMMINISTRATORE UNICO

Vincenzo DE PAOLIS, nominato con decreto del Presidente del Consiglio Regionale n. 8 del 20.10.2019,
assistito dal Direttore dell'Azienda avv. Vincenzo PIGNATELLI;

VISTA

- la delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 67 del 30.10.2018 con la quale veniva approvato il bilancio di previsione 2019 e pluriennale 2019-2021;
- la deliberazione del Consiglio Regionale di Basilicata n. 866 del 28.12.2018, con la quale, ai sensi dell'art. 18, comma 9, della L.R. n. 11/2006 e s.m.i., è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul Bilancio di Previsione 2019 e pluriennale 2019-2021;
- la delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 26 del 30 aprile 2019 con la quale, è stato approvato il bilancio consuntivo 2018;
- la deliberazione della Giunta Regionale n. 338 del 07.06.2019 con la quale, ai sensi dell'art. 18, comma 9, della L.R. 11/2006 e s.m.i., è stato formalizzato l'esito positivo del controllo sul Bilancio consuntivo 2018;
- la delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 36 adottata in data 1.07.2019 con la quale si era proceduto all'assestamento ed alla prima variazione al bilancio di previsione 2019;
- la comunicazione del 11.07.2019 prot. 118349/12AB, trasmessa dal Dipartimento Programmazione e Finanze della Regione Basilicata, con cui veniva restituita la suddetta delibera "non essendo ancora intervenuta l'approvazione del Bilancio Consuntivo 2018 da parte del Consiglio Regionale;
- la delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 49 adottata in data 3.10.2019 con la quale si è proceduto all'assestamento ed alla prima variazione al bilancio di previsione 2019, a seguito dell'intervenuta approvazione del Bilancio Consuntivo 2018;
- la D.G.R. n. 765 del 30.10.2019, acquisita al protocollo aziendale n. 0014643 del 20.11.2019, recante la richiesta di chiarimenti della delibera di cui sopra;

DATO ATTO che nelle more si è accertata la necessità di riconoscere ulteriori variazioni al bilancio, rispetto a quelle originariamente indicate nel precitato provvedimento;

RITENUTO opportuno provvedere ad una revoca della delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 36/2019 al fine di prendere atto della intervenuta inefficacia delle medesima per le motivazioni contenute nella precitata nota n. 118349/12AB della Regione Basilicata;

RITENUTO, altresì, opportuno provvedere anche alla revoca della delibera dell'Amministratore Unico p.t. n. 49/2019 in quanto, per effetto dei chiarimenti richiesti con la precitata DGR n. 765 relativamente allo "scorporo formale delle quote di ammortamento", si determina una diversa distribuzione della parte disponibile dell'Avanzo di Amministrazione al 31.12.2018, con conseguente necessità di operare le conseguenti variazioni dei valori finanziari indicati nei rispettivi capitoli;

ATTESO che, per effetto delle risultanze del consuntivo 2018, nonché delle modifiche di alcune previsioni finanziarie evidenziate in questo periodo dell'esercizio 2019, si era resa necessaria una variazione al bilancio preventivo, ai sensi dell'art. 7 del "Regolamento di Amministrazione e Contabilità" dell'Azienda;

RILEVATO

- che il bilancio consuntivo 2018 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.	€ 35.000,00	-€ 1.603,97	€ 33.396,03
02050010	Corrispet. Gestione Rientri G.s	€ 2.775.000,00	€ 2.975,93	€ 2.777.975,93
02050026	Rimborso servizi: illuminazione	€ 20.100,00	€ 713,39	€ 20.813,39
02050034	Rimborso servizi: ascensori	€ 195.500,00	-€ 2.603,80	€ 192.896,20

02060049	Canoni su loc.di propr.senza contr	€ 95.500,00	-€ 37.611,04	€ 57.888,96
02060050	Canoni all.di propr.con contrib.	€ 19.150.000,00	-€ 302.204,37	€ 18.847.795,63
02060052	Canoni loc.all.costr.senza contributi	€ 590.000,00	€ 102.213,10	€ 692.213,10
02060053	Canoni di loc.di propr.con contr.	€ 2.635.000,00	€ 58.607,61	€ 2.693.607,61
02060054	Canoni all.loc.di propr.Stato	€ 3.025.000,00	€ 9.006,14	€ 3.034.006,14
02060060	Canoni per affitto aree	€ 600,00	-€ 57,84	€ 542,16
02060075	Interessi su depositi c/o banche	€ 2.500,00	-€ 48,86	€ 2.451,14
02060076	Interessi su dep. c/o Amm.Post	€ 1.500,00	€ 6.480,03	€ 7.980,03
02060079	Interessi dilaz.deb.morosità	€ 8.900,00	€ 314,65	€ 9.214,65
02060080	Interessi di mora su canoni	€ 132.500,00	€ 3,62	€ 132.503,62
02060084	Interessi cess.all.costr. con contrib.	€ 54.500,00	-€ 15.915,64	€ 38.584,36
02060086	Interessi da cess.all.senza contr.edili	€ 15.500,00	-€ 5.064,02	€ 10.435,98
02060092	Interessi su T.F.R.	€ 0,00	€ 66.613,47	€ 66.613,47
02070089	Rimb bollet.ne riscoss. Canoni	€ 23.900,00	-€ 728,34	€ 23.171,66
02070090	Rimb.per stip.e registr.contratti	€ 375.600,00	€ 467,08	€ 376.067,08
02070091	Rimb. per procedimenti legali	€ 184.000,00	€ 4.273,42	€ 188.273,42
02070093	Rimb. Per esec.lavori miglioria	€ 2.100,00	-€ 63,16	€ 2.036,84
02070094	Recuperi e rimborsi diversi	€ 159.500,00	€ 3.835,12	€ 163.335,12
02070096	Inter.amm.to mutui alloggi e loc.	€ 1.638.000,00	-€ 202,00	€ 1.637.798,00
02080010	Amm.to mutui all. e loc. contrib	€ 4.301.000,00	-€ 976,06	€ 4.300.023,94
03090005	Vendita all. di propr. Con contrib	€ 380.000,00	-€ 64.128,49	€ 315.871,51
03090007	Vendita all. di propr.senzacontrib	€ 21.500,00	€ 5.811,09	€ 27.311,09
03090008	Vendita loc. di propr. uso diverso	€ 16.700,00	€ 4.843,41	€ 21.543,41
03090025	Vendita all/loc edil. Agev/Conven	€ 624.500,00	-€ 7.561,96	€ 616.938,04
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.	€ 3.200,00	€ 267,05	€ 3.467,05
03120065	Risc.quota capit.da ass. all.i.p..	€ 236.300,00	€ 185,18	€ 236.485,18
03120067	Risc.quota capit.da ass.all.513	€ 139.800,00	€ 485,34	€ 140.285,34
03120068	Risc.quota capit.da ass.all.1676	€ 73.400,00	-€ 150,71	€ 73.249,29
03120071	Risc.quota capit.all.ced. Stato L.560	€ 62.100,00	€ 17.164,73	€ 79.264,73
03120076	Risc.quota capit.soci coop.L.60	€ 1.200,00	-€ 247,80	€ 952,20
03120092	Anticipazioni a diversi	€ 620.000,00	€ 389.542,25	€ 1.009.542,25
03120094	Crediti verso condomini	€ 4.300,00	€ 67,45	€ 4.367,45
03120095	Crediti diversi	€ 2.050.000,00	€ 229.793,88	€ 2.279.793,88
03120096	Anticipazioni edilizia agev-convenz.	€ 8.500,00	€ 2.907,40	€ 11.407,40
03120099	Erario per IVA	€ 13.000,00	€ 39.603,00	€ 52.603,00
05170001	Mutui Cassa DD.PP. Inter.costr	€ 210.000,00	-€ 885,65	€ 209.114,35
05180015	Depositi cauzionali infrutt. Utenti	€ 132.000,00	€ 9.338,95	€ 141.338,95
05180025	Iva su vendite e prestaz. Diverse	€ 2.299.000,00	€ 281.744,04	€ 2.580.744,04
06190007	Ritenute per C.P.D.E.L.	€ 1.300,00	-€ 1.300,00	€ 0,00
06190008	Ritenute per Enti diversi	€ 51.200,00	€ 2.201,53	€ 53.401,53
	TOTALE	€ 42.669.000,00	€ 798.158,53	€ 43.467.158,53

RESIDUI PASSIVI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PROVVISORI	VARIAZIONI	RESIDUI DEFINITIVI
11010002	Altri oneri	€ 1.800,00	-€ 5,51	€ 1.794,49
11020003	Diarie e Trasferte	€ 1.000,00	-€ 1.000,00	€ -
11020004	Cotrib.assicurat.e previdenziali	€ 85.000,00	-€ 34.373,70	€ 50.626,30
11020006	Fondo incentivante,produttività	€ 150.000,00	-€ 150.000,00	€ -

11020009	Fondo retribuz. Pos. e risul. Dirigenti	€ 150.000,00	-€ 97.040,11	€ 52.959,89
11020012	Assicurazione personale- Rischi civili	€ 0,00	€ 72,79	€ 72,79
11040005	Affitti e spese manutenz.Ufficio	€ 5.500,00	€ 1.186,80	€ 6.686,80
11040006	Postali e Telefoniche	€ 0,00	€ 2.299,67	€ 2.299,67
11040007	Cancelleria stampati e pubblicazioni	€ 0,00	€ 800,00	€ 800,00
11040009	Gestione sistema informativo	€ 1.000,00	€ 14.734,43	€ 15.734,43
11040014	Formazione seminari e convegni	€ 0,00	€ 100,00	€ 100,00
11040015	Consulenze e convenzioni	€ 0,00	€ 5.347,50	€ 5.347,50
11040016	Spese su depositi bancari e post	€ 0,00	€ 2.510,00	€ 2.510,00
11040018	Adeguamenti D.Lgs. 81/2008	€ 0,00	€ 8.793,00	€ 8.793,00
11050001	'Assicurazione degli stabili	€ -	€ -	€ -
11050002	Bollettazione e riscossione canoni	€ 1.200,00	€ 56.228,74	€ 57.428,74
11050003	'Stipulazione-registrazione contratti	€ 2.300,00	-€ 1.159,88	€ 1.140,12
11050004	Procedimenti legali	€ 2.500,00	-€ 2.500,00	€ -
11050016	Appalti per manut.ne stabili	€ 14.500,00	-€ 12.700,13	€ 1.799,87
11050019	Quote manut.ne alloggi in condom.	€ 8.400,00	€ 418,87	€ 8.818,87
11050026	Servizi a rimborso: illuminazione	€ 500,00	€ 522,33	€ 1.022,33
11050034	Servizi a rimborso: ascensori	€ 6.400,00	-€ 517,30	€ 5.882,70
11050045	Altre spese tecniche	€ 3.400,00	-€ 3.400,00	€ -
11070001	Imposta di bollo	€ 0,00	€ 99,94	€ 99,94
11070007	Altre imposte e tasse	€ 0,00	€ 16,18	€ 16,18
11080001	Accantonamento eccedenza	€ 4.842.000,00	€ 725,80	€ 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),	€ 8.400.000,00	-€ 12.195,42	€ 8.387.804,58
11090002	Quota all.prop. ATER 0,50	€ 673.700,00	€ 3,05	€ 673.703,05
11090003	Quota all.prop. STATO 0,50	€ 13.500,00	-€ 35,97	€ 13.464,03
12100011	Corrispettividi appalto	€ 42.500,00	-€ 112,86	€ 42.387,14
12100021	Corrispettivi di appalto N.C.L.560	€ 25.500,00	-€ 1.666,47	€ 23.833,53
12100022	Costi diretti diversi L.560	€ 98.500,00	-€ 2,06	€ 98.497,94
12100023	Corr - Manut. Straord. - Recupero	€ 4.500,00	-€ 412,97	€ 4.087,03
12100035	Acquisizione immobili	€ 0,00	€ 57,76	€ 57,76
12100056	Corrisp. d'app.G.O. Agev.	€ -	€ 1.888,89	€ 1.888,89
12100057	Costi diretti diversi G.O. Agev.	€ 126.400,00	€ 2.470,98	€ 128.870,98
12130008	Anticipazioni a diversi	€ 185.000,00	€ 104.193,18	€ 289.193,18
12130009	Depositi per copert. Polizze TFR	€ -	€ 66.613,47	€ 66.613,47
13160010	Quote manut.ne all.ced. In propr	€ 94.700,00	-€ 34,89	€ 94.665,11
13170009	Rimb.prezzo cessione L.560/93	€ 1.450.000,00	€ 382.927,45	€ 1.832.927,45
13170010	Rimb.Stato G.S. ricavi all. in p.v.	€ 96.800,00	-€ 415,67	€ 96.384,33
13170012	Rimb.Stato G.S. ricavi all. i.l..	€ 914.000,00	-€ 19,70	€ 913.980,30
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	€ 3.179.300,00	-€ 8,31	€ 3.179.291,69
13170015	Rimb.G.S.ric. all.Stato DPR n:2	€ 323.100,00	-€ 235,08	€ 322.864,92
13170016	Rimb.G.S.ric. all.Stato L. 513	€ 556.500,00	€ 315,27	€ 556.815,27
13170017	Rimb.G.S.ric. all.Stato L. 1676	€ 1.196.500,00	€ 5.434,00	€ 1.201.934,00
13170022	Rimb.G.S. rate mutuo soci L.60	€ 1.742.000,00	€ 1.528,04	€ 1.743.528,04
13170030	Iva su prest. Diverse e att.costr	€ 6.500,00	€ 16.117,08	€ 22.617,08
13170031	Debiti diversi	€ 2.450.000,00	-€ 1.060.539,61	€ 1.389.460,39
14180001	Versam.ritenute erariali dipend.	€ 85.000,00	-€ 31.419,59	€ 53.580,41
14180002	Ritenuite erariali a terzi	€ 1.200,00	€ 2.476,82	€ 3.676,82
14180006	Vers. ritenute ENPDAP-GESCAL	€ 100,00	-€ 36,51	€ 63,49
14180007	Versamento ritenute C.P.D.E.L	€ 32.000,00	-€ 12.426,89	€ 19.573,11

14180008	Versamento ritenute Enti diversi	€ 53.500,00	€ 3.570,80	€ 57.070,80
		€ 30.191.900,00	-€ 740.847,34	€ 29.451.052,66

- che, l'avanzo di amministrazione, accertato con l'approvazione del rendiconto 2018 in € 21.738.536,41, è stato determinato, con l'inserimento della consistenza di cassa, iniziale e finale, nonché delle somme ancora da riscuotere e quelle rimaste da pagare, distintamente tanto nella gestione di competenza che in quella dei residui, viene così rappresentato:

Residui attivi	€ 43.467.158,53
Residui Passivi	€ 29.451.052,66
Fondo cassa al 31.12.2018	<u>€ 7.722.430,54</u>
Avanzo di amministrazione al 31.12.2018	€ 21.738.536,41

VISTO l'art. 24, comma 7, del "Regolamento di amministrazione e contabilità" dell'Azienda, in base al quale le quote di ammortamento rappresentano un avanzo formale da tenere scorporato dal risultato contabile, in quanto destinato esclusivamente al reinvestimento e, perciò, non disponibile;

ATTESO che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2018, al netto delle quote di ammortamento quantificate in € 1.955.147,69, è pari a € 19.783.388,72;

CONSIDERATO

- che nel corrente esercizio si sono determinate le condizioni per apportare alcune variazioni al bilancio di previsione 2019 le quali di seguito vengono esposte per capitolo di competenza e relativa motivazione;

ENTRATE

- cap. 03120093 – "Crediti per copertura TFR (personale cessato dal servizio)", a seguito dell'improvviso decesso di una dipendente si prevede un incremento della richiesta delle somme depositate per TFR, presso INA Assitalia, per € 47.000;
- cap. 06190008 – "Ritenute enti diversi" – a seguito di una più attenta valutazione relativa a partite di giro per ritenute diverse (cap. 14180008), si rende necessario aumentare le previsioni di entrata per €200.000,00;

USCITE

- cap. 11040014 – "Formazione del personale, semiri e convegni" – a seguito di prevedibili aggiornamenti professionali dei dipendenti si prevedono maggiori uscite per € 10.000,00;
- cap. 11050002 - "Bollettazione e riscossione canoni"- a seguito dell'andamento e delle future spese, relative al capitolo interessato, si prevedono maggiori uscite per € 15.000,00 in conto competenza ed € 30.000,00 per cassa;
- cap. 11050005 – "Quote amministrazione alloggi in condominio" - seguito dell'approvazione di ulteriori perizie di lavoro degli alloggi in condominio si prevedono maggiori uscite per € 20.000,00;
- cap. 11050044 – "Procedimenti legali" - a seguito di una più attenta ricognizione delle probabili future richieste di rimborso di somme per spese legali, per contenziosi collegati agli interventi edilizi, si prevedono minori uscite per € 35.000,00, giro importo ai capitoli 11050002 – 11050005;
- cap. 12100036 - "Corrispettivi di appalto - Interventi di risanamento ristrutturazioni e recupero - G.O."- a seguito dell'approvazione nel consuntivo 2018 dell'effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2018 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 4.950.000,00 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;
- cap. 12100037 - "Costi diretti diversi - Interventi di risanamento ristrutturazioni e recupero - G.O."- a seguito dell'approvazione nel consuntivo 2018 dell'effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2018 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo

di € 300.000,00 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. 121000051 -“Corrispettivi di appalto – Manutenzione Straordinaria G.O”- a seguito dell'approvazione nel consuntivo 2018 dell'effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2018 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 11.383.388,72 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. 121000052 -“Costi diretti diversi – Manutenzione straordinaria G.O.”- a seguito dell'approvazione nel consuntivo 2018 dell'effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2018 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 1.200.000,00 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. 12140001 “Indennità di fine rapporto a carico Ente” - a seguito dell'improvviso decesso di una dipendente si prevedono maggiori uscite per € 47.000,00 a titolo di liquidazione del TFR;
- 10) cap. 13170009 -“ Rimborso prezzo cessione L.560/93”- a seguito dell'approvazione del consuntivo 2018 e della conseguente definizione dei residui, è necessario aumentare le previsioni di cassa di € 400.000,00;
- 11) cap. 13170031 – “Debiti diversi (debiti diversi-iva split payment)”- a seguito dell'approvazione nel consuntivo 2018 dell'effettivo avanzo d'amministrazione al 31.12.2018 e della conseguente distribuzione fra i capitoli di spesa, si rende necessario aumentare il presente capitolo di € 1.950.000,00 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;
- 12) cap. 14180008” – Ritenute diversi” - a seguito di una più attenta valutazione relativa a partite di giro per ritenute diverse (cap. 06190008), si rende necessario aumentare le previsioni di uscita per € 200.000,00.

a-PREVISIONI INIZIALI			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
06190008	Ritenute per Enti diversi	€ 130.000,00	€ 130.000,00
03120093	Crediti copertura TFR (personale cessato dal servizio)	€ 0,00	€ 0,00
11040014	Formazione del personale, semiri e convegni	€ 20.000,00	€ 20.000,00
11050002	Bollettazione e riscossione canoni	€ 50.000,00	€ 50.000,00
11050005	Quote amministrazione alloggi in condominio	€ 50.000,00	€ 50.000,00
11050044	Procedimenti legali	€ 300.000,00	€ 300.000,00
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
12140001	Indennità di fine rapporto a carico Ente	€ 0,00	€ 0,00
13170009	Rimborso prezzo cessione L.560/93	€ 1.960.000,00	€ 1.450.000,00
13170031	Debiti diversi (debiti diversi-iva split payment)	€ 2.700.000,00	€ 2.700.000,00
14180008	Versamento ritenute per Enti diversi	€ 130.000,00	€ 150.000,00
b-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE ENTRATE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
06190008	Ritenute per Enti diversi	€ 200.000,00	€ 200.000,00
03120093	Crediti copertura TFR (personale cessato dal servizio)	€ 47.000,00	€ 47.000,00
	totale	€ 247.000,00	€ 247.000,00

00000000	Avanzo d'Amministrazione al netto dell'ammortamento	€ 19.783.388,72	€ 0,00
TOTALE "A" (b)		€ 20.030.388,72	€ 247.000,00
c-VARIAZIONI IN AUMENTO DELLE USCITE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11040014	Formazione del personale, semiri e convegni	€ 10.000,00	€ 10.000,00
11050002	Bollettazione e riscossione canoni	€ 15.000,00	€ 30.000,00
11050005	Quote amministrazione alloggi in condominio	€ 20.000,00	€ 20.000,00
12100036	Corrispettivi di appalto - Interv.di risan.ristr. e rec. G.O	€ 4.950.000,00	€ 0,00
12100037	Costi diretti diversi - Interv.di risan.ristr. e rec. - G.O	€ 300.000,00	€ 0,00
12100051	Corrispett.appalto - Manut.Straor G.O.	€ 11.383.388,72	€ 0,00
12100052	Costi diretti diversi - Manut.Straor G.O.	€ 1.200.000,00	€ 0,00
12140001	Indennità di fine rapporto a carico Ente	€ 47.000,00	€ 47.000,00
13170009	Rimborso prezzo cessione L.560/93	€ 0,00	€ 400.000,00
13170031	Debiti diversi (debiti diversi-iva split payment)	€ 1.950.000,00	€ 0,00
14180008	Versamento ritenute per Enti diversi	€ 200.000,00	€ 200.000,00
totale (c)		€ 20.075.388,72	€ 707.000,00
d-VARIAZIONI IN DIMINUZIONE DELLE USCITE			
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
11050044	Procedimenti legali	€ 45.000,00	€ 45.000,00
totale (d)		€ 45.000,00	€ 45.000,00
TOTALE "B" (c-d)		€ 20.030.388,72	€ 662.000,00
Saldo Variazioni (TOTALE "A" – TOTALE "B")		€ 0,00	€ 415.000,00

- che le variazioni apportate nei singoli capitoli non alterano gli equilibri del bilancio di previsione 2019, così come previsto all'art. 3 del regolamento, sia negli aspetti programmatici, che sostanzialmente nei risultati previsti;

RITENUTO, pertanto, necessario provvedere ad una variazione al bilancio di previsione 2019, 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. 57 del 06.12.2019, 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 Direttore dell'Azienda in ordine alla regolarità tecnica-amministrativa e contabile della proposta di cui alla presente deliberazione;
- dal Direttore dell'Azienda in ordine alla legittimità della proposta di cui alla presente deliberazione;

D E L I B E R A

1. di annullare la propria delibera n. 36 del 01.07.2019;
2. di annullare la propria delibera n. 49 del 03.10.2019;
3. di approvare la variazione al Bilancio di previsione 2019, per effetto delle motivazioni in premessa specificate;

4. di approvare, nell'ambito degli equilibri di bilancio, la distribuzione dell'avanzo di amministrazione 2018, determinato in sede di consuntivo in € 19.783.388,72, al netto delle quote di ammortamento, fra i seguenti capitoli di bilancio (spese di investimento):

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	COMPETENZA	CASSA
12100051	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 11.383.388,72	€ 0,00
12100052	Interventi di Manutenzione Straordinaria Alloggi in gestione con fondi G.O. – Costi diretti	€ 1.200.000,00	€ 0,00
12100036	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Corrispettivi di appalto	€ 4.950.000,00	€ 0,00
12100037	Interventi di Risanamento, Ristrutturazione e Recupero con fondi G.O. – Costi diretti	€ 300.000,00	€ 0,00
13170031	IVA relativa ai costi degli interventi (iva split payment)	€ 1.950.000,00	€ 0,00
	TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 19.783.388,72	€ 0,00

4. di rinviare l'utilizzo del 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 Basilicata ai sensi della L.R. 11/06;
5. di dare atto che, solo dopo l'acquisizione della suddetta autorizzazione regionale ad effettuare la spesa, si attiveranno tutte le registrazioni in contabilità patrimoniale per lo storno/utilizzo dello stesso;
6. di aggiornare i prospetti, allegati al presente atto, relativi al bilancio di previsione 2019, al riepilogo economico e al riepilogo finanziario;
7. di trasmettere il presente provvedimento al competente Dipartimento della Regione Basilicata 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. 8 fasciate, 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
F.to Vincenzo PIGNATELLI

L'AMMINISTRATORE UNICO
F.to Vincenzo De Paolis

STRUTTURA PROPONENTE:

U.D.: "PROMOZIONE E COORDINAMENTO, GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"

DELIBERA n. 66 /2019

OGGETTO : ASSESTAMENTO E PRIMA VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2019.

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

F.to 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)

F.to 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
"PROMOZIONE E COORDINAMENTO, GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"
IL DIRETTORE
(Avv. Vincenzo PIGNATELLI)

data _____

F.to Vincenzo PIGNATELLI

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

UNITA' DI DIREZIONE
"PROMOZIONE E COORDINAMENTO, GESTIONE PATRIMONIO E RISORSE"
IL DIRETTORE
(Avv. Vincenzo PIGNATELLI)

data _____

F.to Vincenzo PIGNATELLI

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

IL DIRETTORE DELL' AZIENDA
(Avv. Vincenzo PIGNATELLI)

data _____

F.to Vincenzo PIGNATELLI