

ARCA Puglia Centrale

Decreto dell'Amministratore Unico

n. 113 del 21/12/2018

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2021 E RELATIVI ALLEGATI DI CUI AL D. LGS. N. 118 DEL 23 GIUGNO 2011, COME MODIFICATO DAL D. LGS. N. 126 DEL 10 AGOSTO 2014.

L' AMMINISTRATORE UNICO

Vista la documentazione agli atti e l'istruttoria espletata dal Dirigente del Settore Direzione Generale, dal Dirigente del Settore Tecnico e dal Dirigente del Settore Amministrativo;

Esaminata la relativa proposta formulata dai dirigenti, che qui di seguito si riporta:

Premesso che il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", a conclusione del periodo di sperimentazione ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità;

Tenuto presente che lo schema di bilancio annuale di previsione predisposto per l'anno 2019 2020 2021 è stato redatto secondo i nuovi modelli previsti nell'allegato n. 9 al D.Lgs. n. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, le cui risultanze sintetiche sono di seguito riportate e che sono stati osservati i principi e le norme stabiliti dall'ordinamento finanziario e contabile;

Tenuto conto che:

- il decreto 24 ottobre 2014 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti stabilisce che gli enti deliberano il programma triennale delle opere pubbliche e l'elenco annuale delle stesse, unitamente al bilancio preventivo, di cui costituiscono parte integrante ai sensi dell'articolo 128, comma 9 del D.Lgs. n. 163/2006 e dell'articolo 13, comma 1, del D.P.R. n. 207/2010 come successivamente modificato dall'art. 21 del D.Lgs n.50/2016;

- in attuazione dell'art.39 comma 1 della legge n.449 del 27/12/1997, delle "Linee indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche" emanate, sulla base del d.lgs. 75/2017, con Decreto del Consiglio dei Ministri del 08/05/2018, è stato approvato con Decreto dell'Amministratore Unico n. 97 del 12/12/2018 il Piano del Fabbisogno del Personale per il triennio 2019-2021 che qui si intende integralmente riportato per la definitiva approvazione, al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi e compatibilmente con le disponibilità di bilancio;

- la spesa del personale 2019, 2020 e 2021 rispetta i limiti fissati dall'art. 1, comma 557-quater della legge 296/2006 introdotto dall'art. 3, comma 5 bis del D.L. 90/2014 (valore medio di spesa del triennio 2011/2013) così come da prospetti suddivisi per il triennio 2019/2021 che si allegano al presente

provvedimento e che dimostrano la compatibilità delle spese con le disponibilità finanziarie di bilancio (Previsione 2019/2021 allegato n. 11);

- il Collegio dei Revisori dei Conti, dopo aver verificato la compatibilità della programmazione del fabbisogno del personale con le previsioni di Bilancio nel rispetto dei vincoli di spesa, ha espresso parere favorevole come da Verbale n. 477 del 18/12/2018;

***Dato atto** che i contenuti della programmazione sono riportati nelle linee programmatiche di indirizzo generale approvate con Decreto dell'Amministratore Unico n. 102/2018 e allegate al presente provvedimento di cui all'allegato n. 1, ai sensi del combinato disposto del Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011 e successive modificazioni) e l'art. 9 della legge Regionale n.22/2014;*

***Ritenuto** che sussistono le condizioni previste dalla legge per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2019/2021 di cui agli allegati n. 2, n. 6 e n. 7;*

Visto:

- lo schema del programma triennale dei lavori pubblici 2019/2021 approvato con Decreto dell'Amministratore Unico n. 100/2018 di cui all'allegato n. 3;

- la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2019-2021, ai sensi dell'art. 39 della legge n.449/1997 così come approvato con Decreto dell'Amministratore Unico n. 97/2018 di cui all'allegato n. 8;

- il Piano triennale di razionalizzazione delle spese e delle dotazioni strumentali 2019/2021 approvato con Decreto dell'Amministratore Unico n.95 /2018 di cui all'allegato n. 9;

- il programma biennale forniture servizi 2019/2020 Decreto dell'Amministratore Unico n. 99/2018 di cui all'allegato n. 10;

- la Nota Integrativa al Bilancio di Previsione 2019/2021 di cui all'allegato n. 4 in uno all'allegato 4A) – Relazione Tecnica e all'allegato 4B) Analisi del Contenzioso;

***Visto** il parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori con verbale n. 478 del 19/12/2018 di cui all'allegato n.5;*

***Visto** il D.Lgs. n. 118/2011 come modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;*

***Visti** i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Dirigente del Settore Amministrativo responsabile del servizio Contabilità e Bilancio;*

***Visto** il vigente regolamento di contabilità dell'Agenzia approvato con Decreto dell'Amministratore Unico n.108 del 30/12/2016;*

**TANTO PREMESSO
SI PROPONE**

La premessa che qui si intende integralmente riportata è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

1. di approvare il Bilancio di previsione finanziario relativo al periodo triennale 2019/2021 redatto secondo i modelli ministeriali di all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. n. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 corredato della Nota integrativa, del parere del Collegio dei Revisori dei Conti e del Budget di Entrate e di Spesa 2019/2021, di cui agli allegati al presente provvedimento al n. 2, n.4, n. 5, n.6, n.7

2. di prendere atto delle risultante finali di seguito riepilogate:

LE PREVISIONI DI COMPETENZA E DI CASSA 2019

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	10.659.303,39	-	Disavanzo di amministrazione	-	-
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		8.066.784,53			
Fondo pluriennale vincolato					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa	2.940,51	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	29.807.787,31	24.613.754,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.000,00	18.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	53.552.556,77	27.946.357,79
Titolo 3 - Entrate extratributarie	34.306.900,45	27.889.528,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.147.428,73	16.656.800,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-			
Totale entrate finali	84.475.269,69	44.564.328,00	Totale spese finali	83.360.344,08	52.560.112,53
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	71.000,00	71.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	24.609.242,59	21.555.905,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	22.759.015,80	21.555.905,00
Totale Titoli	115.184.512,28	72.220.233,00	Totale Titoli	112.290.359,88	80.287.017,53
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	125.843.815,67	80.287.017,53	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	112.290.359,88	80.287.017,53
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	13.553.455,79				

LE PREVISIONI DI COMPETENZA 2020 / 2021

ENTRATE	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	SPESE	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021
Fondo pluriennale vincolato	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa	-	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	24.213.754,74	24.213.754,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.000,00	18.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	20.279.573,26	20.279.573,26
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.889.528,00	27.889.528,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	16.656.800,00	16.656.800,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-			
Totale entrate finali	44.564.328,00	44.564.328,00	Totale spese finali	44.493.328,00	44.493.328,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	71.000,00	71.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	21.555.905,00	21.555.905,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	21.555.905,00	21.555.905,00
Totale Titoli	72.220.233,00	72.220.233,00	Totale Titoli	72.220.233,00	72.220.233,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	72.220.233,00	72.220.233,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	72.220.233,00	72.220.233,00

3. di dare atto che il Bilancio di previsione 2019/2021 è conforme a quanto disposto dal D.Lgs. n. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, e che la propria gestione è conforme ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del citato decreto ed ai seguenti principi contabili applicati, che costituiscono parte integrante del medesimo decreto: a) della programmazione (allegato n. 4/1); b) della contabilità finanziaria (allegato n. 4/2); c) della contabilità economico-patrimoniale (allegato n. 4/3); d) del bilancio consolidato (allegato n. 4/4);

4. di prendere atto dell'approvazione del Piano del Fabbisogno del Personale per il triennio 2019 - 2021 adottato con Decreto dell'Amministratore Unico n. 97 del 12/12/2018, il cui rispetto degli adempimenti e delle prescrizioni ai sensi dell'art. 3 comma 10bis della Legge 114/2014 è certificato nella Relazione di accompagnamento del Collegio dei Revisori al presente Decreto di approvazione del Bilancio annuale dell'Ente;

5. di dare atto che la spesa del personale 2019, 2020 e 2021 rispetta i limiti di spesa fissati dall'art. 1, comma 557 - quater della legge 296/2006 introdotto dall'art. 3, comma 5 bis del D.L. 90/2014 (valore medio di spesa del triennio 2011/2013) così come da prospetto suddiviso per il triennio 2019/2021 che allegato al presente provvedimento ne costituisce parte integrante e sostanziale (Previsione 2019/2021 allegato n. 11);

6. di dare atto che al Bilancio di Previsione 2019/2021 sono allegati i seguenti documenti che costituiscono parte integrante del medesimo decreto:

- Linee programmatiche di indirizzo generale 2019/2021 (Allegato 1);
- Programma triennale dei lavori pubblici 2019/2021 (Allegato 3);
- Programmazione triennale del fabbisogno del personale 2019/2021, ai sensi dell'art. 39 della legge n.449/1997 (Allegato 8);

- Piano triennale 2019-2021 per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione delle spese di funzionamento (Allegato 9);
- Programma biennale forniture servizi (Allegato 10);

7. di dare atto che il Bilancio di Previsione 2019/2021 è rispettoso dei vincoli imposti dall'art. 6 del D.L. 78/2010 convertito nella legge n. 122/2010;

8. di dare immediata esecutività al presente provvedimento al fine di rendere operativa la gestione;

9. di trasmettere il presente provvedimento, ai sensi della L.R. n.22/2014, alla Giunta Regionale tramite l'Assessore Regionale competente.

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA

Bari, li 21/12/2018

IL DIRIGENTE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO

Parere: Favorevole

Dr.ssa Anna Carmela PICOCO

(FIRMA DIGITALE)

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA

Bari, li 21/12/2018

IL DIRIGENTE DEL SETTORE TECNICO

Parere: FAVOREVOLE

Corrado PISANI

(FIRMA DIGITALE)

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICA

Bari, li 21/12/2018

IL DIRIGENTE DEL SETTORE DIREZIONE
GENERALE

Parere: FAVOREVOLE

Dr.ssa Anna Carmela PICOCO

(FIRMA DIGITALE)

ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' CONTABILE

Bari, li 21/12/2018

Dirigente del Settore Amministrativo

Parere: Favorevole

Dr.ssa Anna Carmela PICOCO

(FIRMA DIGITALE)

ATTESTAZIONE DI LEGITTIMITA'

Bari, li 21/12/2018

IL DIRIGENTE DEL SETTORE DIREZIONE

Ritenuto di condividere il documento istruttorio e, pertanto, di far propria la proposta presentata;

Con i poteri di cui alla Legge Regionale n.22/2014, conferiti con Decreto di nomina del Presidente della Giunta Regione Puglia n.9 del 13/01/2016;

Vista l'attestazione di legittimità del Dirigente del Settore Direzione Generale;

COSI' DECRETA

La premessa che qui si intende integralmente riportata è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

1. di approvare il Bilancio di previsione finanziario relativo al periodo triennale 2019/2021 redatto secondo i modelli ministeriali di all'allegato 9 richiamato dall'art. 11, comma 1, lett. a), del D.Lgs. n. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 corredato della Nota integrativa, del parere del Collegio dei Revisori dei Conti e del Budget di Entrate e di Spesa 2019/2021, di cui agli allegati al presente provvedimento al n. 2, n.4, n. 5, n.6, n.7 ;
2. di prendere atto delle risultante finali di seguito riepilogate:

LE PREVISIONI DI COMPETENZA E DI CASSA 2019

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	10.659.303,39	-			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		8.066.784,53	Disavanzo di amministrazione	-	-
Fondo pluriennale vincolato					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa	2.940,51	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	29.807.787,31	24.613.754,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	53.552.556,77	27.946.357,79
	18.000,00	18.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	34.306.900,45	27.889.528,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
	50.147.428,73	16.656.800,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-			
Totale entrate finali	84.475.269,69	44.564.328,00	Totale spese finali	83.360.344,08	52.560.112,53
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	71.000,00	71.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00
	6.100.000,00	6.100.000,00			
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	24.609.242,59	21.555.905,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	22.759.015,80	21.555.905,00
Totale Titoli	115.184.512,28	72.220.233,00	Totale Titoli	112.290.359,88	80.287.017,53
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	125.843.815,67	80.287.017,53	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	112.290.359,88	80.287.017,53
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	13.553.455,79				

LE PREVISIONI DI COMPETENZA 2020 / 2021

ENTRATE	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	SPESE	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021
Fondo pluriennale vincolato	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria contributiva e perequativa	-	-	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	24.213.754,74	24.213.754,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	20.279.573,26	20.279.573,26
	18.000,00	18.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.889.528,00	27.889.528,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
	16.656.800,00	16.656.800,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-			
Totale entrate finali	44.564.328,00	44.564.328,00	Totale spese finali	44.493.328,00	44.493.328,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	71.000,00	71.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	6.100.000,00	6.100.000,00
	6.100.000,00	6.100.000,00			
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	21.555.905,00	21.555.905,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	21.555.905,00	21.555.905,00
Totale Titoli	72.220.233,00	72.220.233,00	Totale Titoli	72.220.233,00	72.220.233,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	72.220.233,00	72.220.233,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	72.220.233,00	72.220.233,00

3. di dare atto che il Bilancio di Previsione 2019/2021 è conforme a quanto disposto dal D.Lgs. n. 118/2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, e che la propria gestione è conforme ai principi contabili generali contenuti nell'allegato 1 del citato decreto ed ai seguenti principi contabili applicati, che costituiscono parte integrante del medesimo decreto: a) della programmazione (allegato n. 4/1); b) della contabilità finanziaria (allegato n. 4/2); c) della contabilità economico-patrimoniale (allegato n. 4/3); d) del bilancio consolidato (allegato n. 4/4);
4. di prendere atto dell'approvazione del Piano del Fabbisogno del Personale per il triennio 2019 - 2021 adottato con Decreto dell'Amministratore Unico n. 97 del 12/12/2018, il cui rispetto degli adempimenti e delle prescrizioni ai sensi dell'art. 3 comma 10bis della Legge 114/2014 è certificato nella Relazione di accompagnamento del Collegio dei Revisori al presente Decreto di approvazione del Bilancio annuale dell'Ente;
5. di dare atto che la spesa del personale 2019, 2020 e 2021 rispetta i limiti di spesa fissati dall'art. 1, comma 557 - quater della legge 296/2006 introdotto dall'art. 3, comma 5 bis del D.L. 90/2014 (valore medio di spesa del triennio 2011/2013) così come da prospetto suddiviso per il triennio 2019/2021 che allegato al presente provvedimento ne costituisce parte integrante e sostanziale (Previsione 2019/2021 allegato n. 11);
6. di dare atto che al Bilancio di Previsione 2019/2021 sono allegati i seguenti documenti che costituiscono parte integrante del medesimo decreto:
- Linee programmatiche di indirizzo generale 2019/2021 (Allegato 1);
 - Programma triennale dei lavori pubblici 2019/2021 (Allegato 3);
 - Programmazione triennale del fabbisogno del personale 2019/2021 ai sensi dell'art. 39 della legge n.449/1997 (Allegato 8);
 - Piano triennale 2019/2021 per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione delle spese di funzionamento (Allegato 9);
 - Programma biennale forniture servizi (Allegato 10);
7. di dare atto che il Bilancio di Previsione 2019/2021 è rispettoso dei vincoli imposti dall'art. 6 del D.L. 78/2010 convertito nella legge n. 122/2010;
8. di dare immediata esecutività al presente provvedimento al fine di rendere operativa la gestione;
9. di trasmettere il presente provvedimento, ai sensi della L.R. n.22/2014, alla Giunta Regionale tramite l'Assessore Regionale competente.

L'AMMINISTRATORE UNICO
Dott. Giuseppe ZICHELLA

(FIRMA DIGITALE)

Documento prodotto e conservato in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'articolo 20 del Decreto Legislativo n.82/2005 e successive modificazioni ed integrazioni, recante "Codice dell'Amministrazione Digitale.