

PROSPETTO DELLE VARIAZIONI PROPOSTE AL BILANCIO DI PREVISIONE

ANNO 2014

SEZIONE ENTRATE

| CAPITOLO | | COMPETENZA | | | | CASSA | | | |
|----------|-------------------------|---|--------------------|------------|-----------------|--------------------|------------|-----------------|------------------|
| PROG. | CODICE | DESCRIZIONE | PREVISIONI ATTUALI | VARIAZIONI | | PREVISIONI ATTUALI | VARIAZIONI | | SOMME RISULTANTI |
| | | | | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | |
| 1 | 132.3 01.02.003.0001 | ALIENAZIONE ALLOGGI DI ERP COSTRUITI CON CONTRIBUTO | 300.000,00 | 300.000,00 | | 300.000,00 | 300.000,00 | | 600.000,00 |
| | | TOTALE AGGR.EC.: 01.02.003.0001 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| | | TOTALE TITOLO 2 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| | | TOTALE C.D.R. 1 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |
| | | TOTALE ENTRATE | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 0,00 | 600.000,00 |

SEZIONE SPESE

| CAPITOLO | | COMPETENZA | | | | CASSA | | | | |
|----------|-------------------------|--|--------------------|-----------------------|----------------------------|------------------|--------------------|------------|-----------------|------------------|
| PROG. | CODICE | DESCRIZIONE | PREVISIONI ATTUALI | VARIAZIONI IN AUMENTO | VARIAZIONI IN DIMINUIZIONE | SOMME RISULTANTI | PREVISIONI ATTUALI | IN AUMENTO | IN DIMINUIZIONE | SOMME RISULTANTI |
| 16 | 45.3 01.01.001.0002 | SPESE DIVERSE | | | | | 1.000,00 | 1.000,00 | | 2.000,00 |
| | | TOTALE AGGR.EC.: 01.01.001.0002 | 74.000,00 | 29.000,00 | 0,00 | 103.000,00 | 108.500,00 | 121.564,77 | 2.000,00 | 228.064,77 |
| 17 | 74.0 01.01.004.0001 | PROCEDIMENTI LEGALI | 442.000,00 | | 27.500,00 | 414.500,00 | | | | |
| 18 | 74.0 01.01.004.0001 | PROCEDIMENTI LEGALI | | | | | 427.000,00 | | 118.064,77 | 308.935,23 |
| 19 | 74.0 01.01.004.0001 | PROCEDIMENTI LEGALI | 442.000,00 | | 1.500,00 | 440.500,00 | 427.000,00 | | 1.500,00 | 425.500,00 |
| | | TOTALE AGGR.EC.: 01.01.004.0001 | 442.000,00 | 0,00 | 29.000,00 | 413.000,00 | 427.000,00 | 0,00 | 119.564,77 | 307.435,23 |
| | | TOTALE TITOLO 1 | 516.000,00 | 29.000,00 | 29.000,00 | 516.000,00 | 535.500,00 | 121.564,77 | 121.564,77 | 535.500,00 |
| 20 | 349.2 01.02.007.0001 | INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON FONDI A TOTALE CARICO DELL'ENTE | 1.591.773,66 | 300.000,00 | | 1.891.773,66 | 491.250,00 | 300.000,00 | | 791.250,00 |
| | | TOTALE AGGR.EC.: 01.02.007.0001 | 1.591.773,66 | 300.000,00 | 0,00 | 1.891.773,66 | 491.250,00 | 300.000,00 | 0,00 | 791.250,00 |
| | | TOTALE TITOLO 2 | 1.591.773,66 | 300.000,00 | 0,00 | 1.891.773,66 | 491.250,00 | 300.000,00 | 0,00 | 791.250,00 |
| | | TOTALE C.D.R. 1 | 2.107.773,66 | 329.000,00 | 29.000,00 | 2.407.773,66 | 1.026.750,00 | 421.564,77 | 121.564,77 | 1.326.750,00 |
| | | TOTALE SPESE | 2.107.773,66 | 329.000,00 | 29.000,00 | 2.407.773,66 | 1.026.750,00 | 421.564,77 | 121.564,77 | 1.326.750,00 |

RIEPILOGO VARIAZIONI DI BILANCIO

| | COMPETENZA | CASSA |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| MAGGIORI ENTRATE | 300.000,00 | 300.000,00 |
| MINORI SPESE | 29.000,00 | 121.564,77 |
| TOTALE VARIAZIONI POSITIVE | 329.000,00 | 421.564,77 |
| MINORI ENTRATE | 0,00 | 0,00 |
| MAGGIORI SPESE | 329.000,00 | 421.564,77 |
| TOTALE VARIAZIONI NEGATIVE | 329.000,00 | 421.564,77 |
| SALDO VARIAZIONI | 0,00 | 0,00 |

**RELAZIONE DEI SETTORI AMMINISTRATIVO – TECNICO – ECONOMICO/FINANZIARIO
SULLA PROPOSTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE – ESERCIZIO 2014.**

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2014 è stato approvato con deliberazione del Commissario ad acta n. 8 del 21-01-2014 e dall'Organo tutorio – Assessorato Infrastrutture e Mobilità con provvedimento del Dirigente generale del Dipartimento Infrastrutture e Mobilità Trasporti, prot. n. 5138 del 5-02-2014. Lo stesso è stato predisposto, inizialmente, sulla base delle esigenze ordinarie dei vari settori dell'Ente e nel rispetto delle norme contabili sancite dal D.P.Reg. n. 729/2006 nonché del patto di stabilità di cui alla legge regionale n. 11/2010.

Nell'allegato tecnico al Bilancio di Previsione, il dirigente del settore economico-finanziario ha dichiarato di aver ottemperato alla direttiva dell'Assessorato all'Economia prot. n. 6116 del 2 Ottobre 2012 di attuazione della delibera della Giunta regionale n. 317 del 4 Ottobre 2012, riducendo, in termini monetari, lo stanziamento della spesa per acquisto beni e prestazioni di servizi (Aggregato economico I – UPB 2) del 20% rispetto alla stessa spesa sostenuta per l'anno 2011. Ha evidenziato, altresì, che il taglio operato costituisce una penalizzazione ai fini dell'acquisto di beni e servizi indispensabili per l'attività dell'Ente e che gli stanziamenti non avrebbero consentito il pagamento delle obbligazioni già assunte negli anni precedenti con la conseguenza di esporre l'Istituto ad azioni legali da parte dei fornitori.

Allo stato attuale, in seguito alla chiusura dell'esercizio 2013 e alla rideterminazione dei residui attivi e passivi da riportare nel nuovo esercizio 2014, l'Ente si ritrova a dover sostenere il pagamento di oneri impegnati nell'anno precedente e a non avere sufficiente stanziamento di cassa per spese obbligatorie.

Si rende, così, necessario provvedere ad incrementare, in termini di cassa i seguenti capitoli di Bilancio per far fronte a pagamenti obbligatori ex lege ed evitare azioni legali nei confronti dell'Ente da parte dei creditori:

- **31/2:** +1.500,00 (competenza e cassa) per far fronte all'acquisto di dispositivi di sicurezza nei luoghi di lavoro, prescritti dal responsabile per la prevenzione e protezione;
- **cap. 32/0 :** + 39.177,28 per il pagamento dei residui pari a € 7.677,28 e consentire l'appalto del servizio di pulizia per l'importo approssimativo di € 34.000,00 + iva;
- **cap. 32/2:** pagamento residuo di € 1.081,00;
- **cap. 32/3:** pagamento dei residui effettivi pari a € 15.584,42 superiori a quelli presunti pari a € 701,50 ed incremento della competenza per effetto della lievitazione dei costi di energia elettrica dovuti al passaggio, in automatico, dell'Ente da Enel servizio elettrico - distribuzione a Enel mercato libero ove le tariffe sono superiori di c.ca il 30% rispetto a quelle precedenti. In proposito, si evidenzia che l'Ente ha, durante lo scorso anno, aperto un contenzioso con il prefato gestore in quanto il citato passaggio è avvenuto senza aver

ricevuto preventivamente alcuna comunicazione e per di più l'utenza è stata intestata erroneamente ad un soggetto sconosciuto. L'Ente non ha ricevuto più fatture dal mese di Aprile 2013. Inoltre, nel corrente anno, è stata perfezionata la convenzione su CONSIP per l'energia elettrica e gas con le ditte Gala s.p.a. e Edison con le tariffe del mercato libero.

- **33/3:** + 51.000,00 per pagamento degli effettivi residui pari a 28.800,70 ed incremento di cassa per la nuova gara per l'imbustamento e la notifica delle diffide/avvisi di liquidazione;
- **34/3:** incremento dello stanziamento di cassa di € 14.460,55 per il pagamento di residui e somme impegnate in c\competenza;
- **36/3:** pagamento dei residui e delle somme impegnate sul Bilancio 2014 alla ditta Pa Digitale;
- **38/3:** pagamento polizze assicurative auto obbligatorie;
- **41/3 e 42/0:** pagamento delle spese bancarie a carico Ente e degli accertamenti sanitari ai dipendenti;
- **349/2:** pagamento delle spese di manutenzione straordinaria che viene prelevato dall'incremento delle vendite degli alloggi.

Per effetto delle sopra descritte variazioni il limite del 80% rispetto alla spesa sostenuta per l'anno 2011 viene inevitabilmente superato. I fabbisogni di cassa sono finanziati prelevando l'importo occorrente dal capitolo delle spese legali (74/0) che presenta sufficiente liquidità.

La suddetta variazione rispetta e non altera gli equilibri finanziari di Bilancio e non ha refluenze negative sul patto di stabilità di cui alla legge regionale n.11/2010.

Le variazioni degli stanziamenti sono riportati nel prospetto allegato "A".

Trapani, 2 Aprile 2014

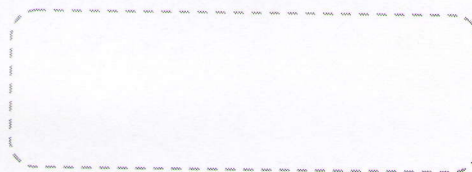
Il Dirigente del settore amm.vo
(dott. Pietro Savona)

Il Dirigente del settore econ.finanz.
(d.ssa Nunziata Gabriele)



*Istituto Autonomo Case Popolari
TRAPANI
Collegio dei Revisori dei Conti*

Sett. _____ Serv. _____



OGGETTO: Parere sulla proposta di variazione al Bilancio di Previsione 2014.

IL COLLEGIO SINDACALE

VISTA la proposta in oggetto trasmessaci con prot. n. 2014/4753 dal Dirigente del settore finanziario riguardante la variazione da apportare al Bilancio di Previsione 2014;

VISTA la relazione congiunta dei settori amm.vo – tecnico – economico/finanziario sulla proposta di variazione al Bilancio di Previsione 2014;

VISTO lo Statuto dell'Ente;

VISTO il D.P, n. 378/Serv. 17SG del 3-10-2011 di rinnovo del Collegio sindacale;

VISTA la legge regionale 10/2000 e la legislazione vigente in materia;

ESPRIME

Parere favorevole alla proposta di variazione al Bilancio di Previsione 2014.

Trapani, Aprile 2014

Componenti

Rag. Leonardo Impellizzeri

- D.ssa Rosalia Cataldo

Dott. Pasquale Fileccia

Dott. Francesco Pampinella