

## ASSESTAMENTO E VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2013

### Relazione dell'Ufficio

L'articolo 7 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Azienda dispone che, dopo l'approvazione del rendiconto finanziario dell'esercizio precedente, con delibera dell'Amministratore Unico viene approvato *“l'assestamento del bilancio di previsione mediante il quale viene effettuato l'aggiornamento dei residui attivi e passivi, dell'eventuale saldo finanziario attivo o passivo della giacenza di cassa”*.

Il medesimo articolo, al comma successivo, recita: *“Con la stessa delibera di assestamento, possono essere effettuate le variazioni di bilancio conseguenti agli aggiornamenti di cui al comma precedente e ogni variazione che si ritiene opportuno purché non venga alterato l'equilibrio di Bilancio”*.

Approvato con deliberazione dell'Amministratore Unico n. 46 del 21 giugno 2013 e successivamente con deliberazione del Consiglio Regionale n. 476 del 24 settembre 2012 il Bilancio Consuntivo 2013, nel rispetto delle disposizioni di cui sopra, è stata elaborata la presente relazione ed i prospetti che costituiscono allegati della stessa.

Con riferimento a questi ultimi, le prime tabelle espongono l'elenco aggiornato dei residui attivi e passivi alla data del primo gennaio 2013, così come risultanti dal Bilancio Consuntivo dell'anno 2012.

Nei predetti elenchi, i dati vengono suddivisi tra i residui delle precedenti gestioni e quelli derivanti dagli impegni ed accertamenti dell'anno 2012, la cui somma è riportata nell'ultima delle colonne che costituiscono le relative tabelle.

Oltre l'elenco dei residui, si aggiungono i prospetti contenenti le variazioni alle previsioni della gestione di cassa del bilancio di previsione 2013, indispensabili per allineare gli stanziamenti dello stesso agli importi delle previsioni di competenza e all'entità dei residui definitivi dell'anno 2012.

In aggiunta alle obbligatorie variazioni di cassa sopra indicate, considerata la possibilità di associare alle operazioni di assestamento del bilancio anche opportune e necessarie variazioni nella gestione di competenza, nelle allegate tabelle sono esposte le modifiche agli stanziamenti dei capitoli di entrata ed uscita del bilancio di previsione 2013, considerate ineludibili per effetto delle ordinarie operazioni di gestione.

Per quanto riguarda le entrate di parte corrente l'unico capitolo cui è necessario procedere ad una variazione dello stanziamento di competenza è quello dei “Canoni di locazione locali di proprietà in uso diverso” dove in relazione ad un effettivo sfioramento degli accertamenti rispetto alle previsioni iniziali si è proceduto ad un aumento della previsione pari ad € 12.000,00.

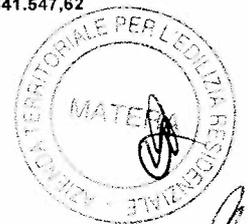
I movimenti, invece, riguardanti le entrate in conto capitale attengono soltanto allo stanziamento di cassa e le variazioni sono determinate dalle esigenze di allineamento di cui sopra.

Passando agli articoli di bilancio delle spese, per quanto attiene alla parte corrente delle stesse, le variazioni di competenza proposte riguardano soltanto il capitolo delle “Al



## ELENCO RESIDUI ATTIVI AL 31/12/12

TIT	CAPITOLO	DESCRIZIONE	Residui presunti al 31 dicembre 2012	variazioni +/-	Residui definitivi al 31 dicembre 2012
II	5020502001	quota amm.ne alloggi prop.in P.V.	28.619,59	646,40	29.265,99
	5020502002	quota amm.ne alloggi ceduti in proprietà	1.305,06	94,84	1.399,90
	5020502004	quota amm.ne alloggi gest.c/terzi	21.605,45	286,20	21.891,65
	5020503004	quota manutenz.alloggi gestiti	1.511,99	-	1.511,99
	5020504001	corrispett.per serv.rimb. acqua	28.973,99	16,90	28.957,09
	5020504002	corrispett.per serv.rimb. illuminazione	10.864,06	30,69	10.833,37
	5020504008	corrispett.serv.rimborso riscaldamento	1.167,62	-	1.167,62
	5020504009	corrispett. serv. rimb. eccedenza acqua	228.378,86	239,30	228.139,56
	5020504010	corrispett. serv.rimbor. ascensore	10.371,15	-	10.371,15
	5020504013	corrispett. serv.rimbor. altri servizi	48.918,47	64,94	48.853,53
	5020601001	canoni locaz.alloggi di proprietà	5.712.439,81	193.951,10	5.906.390,91
	5020601003	canoni di locaz.allog.propr.senza cont.	104.043,84	3.139,14	107.182,98
	5020601004	canoni loc.locali propr.uso diverso	393.528,11	15.576,84	409.104,95
	5020601005	canoni all. e loc.prop. stato	1.081.767,17	40.995,06	1.122.762,23
	5020601006	canoni all. e loc. edil. Conv./agev.	112.914,62	11.614,71	124.529,33
	5020602001	Affitti delle aree	1.235,31	129,00	1.364,31
	5020602003	canoni diversi	41.004,37	2.182,62	38.821,75
	5020605001	interessi su depositi presso banche	-	26.517,53	26.517,53
	5020606002	indenn.mora su canoni	72.347,52	4.276,15	76.623,67
	5020701001	recupero spese istrutt.pratiche diverse	962,39	9.657,81	10.620,20
	5020701005	rimborso per bollet. e risc.canoni	8.724,61	1.901,21	10.625,82
	5020701006	rimborsi per stipul.contratti	2.140,41	18.176,57	20.316,98
	5020701007	rimborsi per proced. legali	5.140,41	4.129,40	9.269,81
	5020701009	rimborsi per lavori migliorie e danni	682,05	-	682,05
	5020701010	recupero e rimborsi diversi	311.704,75	1.670,46	310.034,29
	5020701011	recupero reg.ne Basilicata lg.23	185.924,48	-	185.924,48
	5020702001	rimborsi dalla G.S. interessi amm.to mut	383.118,46	1.172,64	384.291,10
	5020702003	rimborsi della G.S. invim su alloggi ceduti	28.210,66	-	28.210,66
	5020702004	Rimborsi diversi G.S.	897.328,08	134.259,71	1.031.587,79
	5020802001	rimborsi dalla G.S.amm.to all.e loc.contr.	596.684,91	-	596.684,91
III	5030902001	alienazione alloggi con contr.stato	25.181,02	-	25.181,02
	5030902003	alienazione alloggi propr. senza contr.	3.634,20	605,70	3.028,50
	5031202005	assegn.quote capitali allog.regione P.V.60	39.867,26	1.495,72	41.362,98
	5031202006	assegn.quote capitali allog. ANIA P.V.	19.086,42	6.261,88	25.348,30
III	5031203001	cess. rate amm.to all. ex Gescal	970,68	-	970,68
	5031203004	cessionari allog. stato lg. 1676	1.929,08	-	1.929,08
	5031203005	cess. Rate amm.to all. ced. Terzi	57,66	5.567,63	5.625,29
	5031203007	alloggi ceduti lg. 560/93	691.116,53	490.745,09	200.371,44
	5031203009	Diritti di prelazione all. proprietà l. 560/93	4.493,20	7.598,85	12.092,05
	5031204002	mutuatari quote soci coop. lg 60	2.516,40	618,58	1.897,82
	5031207002	Anticipazioni a dipendenti	-	515,00	515,00
	5031207006	crediti diversi	610.620,32	15.419,88	626.040,20
	5031208001	Ritenute IRES	-	4.202,75	4.202,75
	5031208002	I.V.A.	835,00	12.643,00	13.478,00
	5031208003	Altre imposte e tasse	-	84.186,00	84.186,00
IV	4141402001	Utilizzo fondi regione int. Risanamento	-	290,40	290,40
V	5051702001	Mutui di altri enti	460.037,70	333.998,87	794.036,57
	5051804001	dep. Cauz. Infrutt. Di utenti	-	1.107,38	1.107,38
	5051806001	I.V.A. su vendite e prestaz. diverse	169.188,77	10.989,09	158.199,68
	5051806002	IVA cess. Beni amm.li	7.490,00	-	7.490,00
VI	5061901002	ritenute erariali a terzi	223,25	-	223,25
	5061902001	Ritenute INPS	223,57	-	223,57
	5061902002	Ritenute Enpdep	37,46	-	37,46
	5061902003	Ritenute CPDEL	77,47	-	77,47
	5061902004	Ritenute Enti diversi	-	0,60	0,60
	5061903003	organizz. sindacali	36.044,38	3.650,15	39.694,53
	5061904001	rendicontazione f.do cassiere	10.000,00	-	10.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>12.405.248,57</b>	<b>436.299,05</b>	<b>12.841.547,62</b>



ELENCO RESIDUI PASSIVI AL 31/12/12

TIT.	CAPITOLO	DESCRIZIONE	Residui presunti al 31 dicembre 2012	variazioni +/-	Residui definitivi al 31 dicembre 2012	
I	6010101001	compensi e rimb. ad amm.re sindaco	3.500,00	- 1.120,93	2.379,07	
	6010201001	retribuzioni ed ind. al personale	9.766,46	7.985,37	17.751,83	
	6010201002	lavoro straordinario	1.500,00	- 1.424,04	75,96	
	6010201003	Diarie e trasferte	-	22,26	22,26	
	6010201004	Contrib.assic.vi e previdenziali	202,76	-	202,76	
	6010201005	altri oneri	7.500,00	14.853,80	22.353,80	
	6010201006	quota indennita fine rapp. lavoro	1.325.213,13	29.865,54	1.355.078,67	
	6010201007	fondo miglioram. uff. e servizi	60.000,00	7.139,38	67.139,38	
	6010201012	Retribuzione di posizione dirigenti	-	1.648,59	1.648,59	
	6010201013	retr. di risultato dirigit.	-	48.996,35	48.996,35	
	6010201014	Trattamento economico della direzione	43.099,37	15.000,00	58.099,37	
	6010201015	Formazione	-	270,00	270,00	
	6010402001	spese per funzionam.ufficio	20.000,00	- 2.256,41	17.743,59	
	6010402002	postali e telefoniche	1.000,00	8.253,49	9.253,49	
	6010402003	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	3.000,00	1.109,63	4.109,63	
	6010402004	Spese fin. Uff. manut. Macchine	500,00	2.598,58	3.098,58	
	6010402005	Gestione sistema informativo	6.000,00	13.126,00	19.126,00	
	6010403002	Gestione automezzi	-	3.978,46	3.978,46	
	6010403006	consulenza e prestaz. professionali	40.000,00	24.404,24	64.404,24	
	6010403007	spese depositi bancari e postali	1.500,00	651,90	2.151,90	
	6010403008	spese diverse	12.000,00	- 5.458,05	6.541,95	
	6010501004	procedimenti legali	59.668,64	- 5.723,53	53.945,11	
	6010501005	Quote amm.ne alloggi in condominio	5.000,00	1.120,00	6.120,00	
	6010501009	Spese ind. e rimb. Componenti comm.	5.000,00	2.838,48	7.838,48	
	6010501011	spese varie	10.000,00	- 479,20	9.520,80	
	6010502002	appalti per manuten. stabili	300.000,00	219.098,60	519.098,60	
	6010504003	commissioni e collaudi	1.011,46	-	1.011,46	
	6010504004	spese per consulenze tecniche	2.080,00	-	2.080,00	
	6010504005	procedimenti legali	39.852,96	- 310,68	39.542,28	
	6010504006	altre spese tecniche	45.657,30	- 6.637,50	39.019,80	
	6010504007	Pubblicazione gare di appalto e pubbl.	1.000,00	- 1.000,00	-	
	6010602002	Interessi su mutui	-	10.397,98	10.397,98	
	6010701001	imposta di bollo	-	1.043,58	1.043,58	
	6010701006	IRES	-	5.303,86	5.303,86	
	6010701007	altre imposte e tasse	41.886,96	-	41.886,96	
	6010701008	IVA	60,00	1.483,62	1.543,62	
	6010801001	rientri a favore stato da canoni propr.	2.284.347,29	-	2.284.347,29	
	6010801002	rientri a favore stato da canoni stato	2.236.836,47	-	2.236.836,47	
	6010803001	F.do per l'ERP alloggi di proprieta	3.227.663,83	- 23.123,67	3.204.540,16	
	6010803002	F.do per l'ERP alloggi stato	310.912,50	- 4.922,37	305.990,13	
	6010804001	rientri di G.S. da entrate correnti	2.440.947,14	1.262,75	2.442.209,89	
	II	6021003002	Int. Costr. G.S. corr. Di appalto	7.504,21	-	7.504,21
		6021008002	corrispettivi di appalto legge 219/81	126.219,40	-	126.219,40
		6021010001	int. G.O. manut. Straord.	3.692,06	-	3.692,06
		6021101003	Acquisto impianto di condizionamento	93.706,63	-	93.706,63
	6021303004	anticipazioni a diversi	-	538,00	538,00	
	6021303007	depositi diversi	221.249,09	4.778,13	226.027,22	
III	6031701001	depositi di utenti	625.360,99	15.087,79	640.448,78	
	6031702001	depositi di imprese	19.054,62	-	19.054,62	
	6031703001	somme ricavate da alloggi in P.V.	136.904,25	-	136.904,25	
	6031703002	somme ricavate da alloggi stato P.V.	3.555,98	-	3.555,98	
	6031703003	somme ricavate da alloggi con ipoteca	1.594,76	-	1.594,76	
	6031703004	somme ricavate da alloggi dpr 2	2.785,54	-	2.785,54	
	6031703005	somme ricavate da alloggi I. 513	2.368.565,60	12.564,57	2.356.001,03	
	6031703006	somme ricavate da alloggi stato dpr 2	70.613,28	-	70.613,28	
	6031703007	somme ricav. da allog. stato I.513	170.375,39	-	170.375,39	
	6031703008	somme ricav. da alloggi I.1676	1.255.290,00	-	1.255.290,00	
	6031703012	rate mutui lav. agric. I. 1676	39.170,27	-	39.170,27	
	6031703013	rate mutui soci coop. I.60	1.008.571,42	2.967,36	1.011.538,78	
	6031703014	rate mutui generalita lavoratori	77.235,38	-	77.235,38	
	6031703016	somme ricav. da alloggi ceduti 560/93	800.000,00	63.209,38	863.209,38	
	6031703018	somme ricav. da dir.prelaz.allog.prop.	100.000,00	64.364,41	35.635,59	
	6031703019	somme ric. per dir. Prel. All. I. 560/93	30.000,00	10.000,00	20.000,00	
	6031703020	somme ricav. All. cedute I. 619/52	405.157,70	-	405.157,70	
	6031703021	somme ricav. Manut. All. 619/52	240.282,53	420,98	240.703,51	
	6031704001	Estinzione IVA su acquisti e prestazioni	40.643,51	- 21.149,37	19.494,14	
6031704003	somme ricavate da alloggi regione	462.749,57	21.280,35	484.029,92		
IV	6041801001	versamento ritenute a dipendenti	50.000,00	- 20.354,20	29.645,80	
	6041801002	versamento ritenute a terzi	15.000,00	9.989,25	5.010,75	
	6041802001	Versamento ritenute INPS	-	234,78	234,78	
	6041802005	Versamento ritenute INAIL	98,45	107,40	205,85	
	6041803003	Organizzazioni sindacali	35.000,00	13.638,94	48.638,94	
<b>TOTALE</b>			<b>20.957.086,90</b>	<b>353.837,39</b>	<b>21.310.924,29</b>	



CAPITOLI DI USCITA	DESCRIZIONE	Gestione competenza		Gestione cassa	
		Previsioni iniziali	Variazioni +/-	Previsioni definitive	Previsioni definitive
Spese correnti					
1.01.10101.001	Ind. e compensi amm.ri e sindacati	85.000,00	-	85.000,00	87.379,07
1.02.10201.002	Lavoro straordinario	-	-	-	75,96
1.02.10201.005	Pres. lav. e rel. Contributi - altri oneri	37.000,00	-	37.000,00	59.353,80
1.04.10402.001	Aff. e spese serv. manut. uffici	110.000,00	-	110.000,00	127.743,59
1.04.10402.002	Spese postali e telefoniche	75.000,00	-	75.000,00	84.253,49
1.04.10402.003	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	30.000,00	-	30.000,00	34.109,63
1.04.10402.005	Gestione sistema informativo	35.000,00	-	35.000,00	54.126,00
1.04.10403.002	Spese diverse di amm.ne gest. automezzi	30.000,00	-	30.000,00	33.978,46
1.04.10403.007	Spese per depositi bancari e postali	15.000,00	-	15.000,00	17.151,90
1.04.10403.008	Spese diverse di amministrazione	200.000,00	-	200.000,00	206.541,95
1.05.10501.004	Spese per procedimenti legali	60.000,00	-	60.000,00	113.945,11
1.05.10501.005	Quote amm.ne alloggi in condominio	40.000,00	-	40.000,00	46.120,00
1.05.10501.009	Spese indenn. e rimb. Comp. Comm. Alloggi	60.000,00	-	60.000,00	67.627,46
1.05.10501.011	Spese varie	30.000,00	-	30.000,00	39.520,80
1.05.10502.002	Appalti per manutenzione stabili	400.000,00	-	400.000,00	850.000,00
1.05.10504.005	Spese per interventi edilizi - proced. legali	150.000,00	-	150.000,00	189.542,28
1.05.10504.006	Altre spese tecniche	50.000,00	-	50.000,00	89.019,80
1.05.10504.007	Spese per pubbl. gare di appalto e pubbl.	10.000,00	-	10.000,00	10.000,00
1.05.10602.001	Interessi su mutui	100.000,00	-	100.000,00	110.397,98
1.05.10701.007	Altre imposte e tasse	200.000,00	12.000,00	212.000,00	253.886,96
1.05.10803.002	Fondo per l'ERP - all. Stato	25.000,00	-	25.000,00	330.990,13
<b>TOTALE</b>			<b>12.000,00</b>		<b>183.286,01</b>

CAPITOLI DI USCITA	DESCRIZIONE	Gestione competenza		Gestione cassa	
		Previsioni iniziali	Variazioni +/-	Previsioni definitive	Previsioni definitive
Spese c/capitale					
2.10.21009.002	Int. Costr. g.o. - corr. di appalto	848.161,67	691.196,01	156.965,66	-
3.17.31704.001	Estinzione IVA acquisti e prestazioni	310.000,00	-	310.000,00	329.494,14
<b>TOTALE</b>			<b>691.196,01</b>		<b>21.149,37</b>



CAPITOLI DI ENTRATA	DESCRIZIONE	Gestione competenza		Gestione cassa	
		Previsioni iniziali	Variazioni +/-	Previsioni definitive	Previsioni definitive
Entrate correnti					
2.05.20504.001	Avanzo di amministrazione	848.161,67	691.196,01	156.965,66	28.957,09
2.05.20504.002	Corrispettivi per servizi a rimborso - acqua	-	-	-	10.833,37
2.05.20504.009	Corrispettivi per servizi a rimb. - acqua calda	-	-	-	228.139,56
2.05.20504.013	Corrispettivi per servizi a rimb. - altri servizi	-	-	-	48.853,53
2.06.20601.004	Canoni di locazione loc. propr. Uso diverso	180.000,00	12.000,00	192.000,00	400.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>679.196,01</b>		<b>351,83</b>

CAPITOLI DI ENTRATA	DESCRIZIONE	Gestione competenza			Gestione cassa		
		Previsioni iniziali	Variazioni +/-	Previsioni definitive	Previsioni iniziali	Variazioni +/-	Previsioni definitive
3.09.30902.003	Alienaz. Stab. di proprietà senza contr.	7.268,40	-	7.268,40	10.902,60	605,70	10.296,90
3.12.31203.007	Cess. Quote capitale - all. ced. L. 560/93	3.500.000,00	-	3.500.000,00	4.191.116,53	490.745,09	3.700.371,44
3.12.31204.002	Mut. Rate amm.to soci coop. L. 60	3.000,00	-	3.000,00	5.516,40	618,58	4.897,82
3.12.31208.001	Erario	-	-	-	-	4.202,75	4.202,75
5.18.51806.001	Ass. debiti diversi - IVA vendite e prest. Div.	260.000,00	-	260.000,00	429.188,77	10.989,09	418.199,68
6.19.61901.002	Ritenute erariali a terzi	250.000,00	-	250.000,00	251.047,25	824,00	250.223,25
<b>TOTALE</b>						<b>499.579,71</b>	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Avanzo presunto	Variazioni	Avanzo effettivo
	848.161,67	691.196,01	156.965,66
		691.196,01	

Capitoli collegati all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione	Gestione competenza		
Spese c/capitale	DESCRIZIONE	Variazioni +/-	Previsioni
2.10.21009.002	Int. Costr. g.o. - corr. di appalto	691.196,01	156.965,66
		691.196,01	

RIEPILOGO	Importo variazione	
	Competenza	Cassa
<b>Variazioni positive</b>		
+ Entrate	12.000,00	4.202,75
- Uscite	691.196,01	39.332,71
<b>Totale</b>	<b>703.196,01</b>	<b>43.535,46</b>
<b>Variazioni negative</b>		
- Entrate	691.196,01	504.134,29
+ Uscite	12.000,00	222.618,72
<b>Totale</b>	<b>703.196,01</b>	<b>726.753,01</b>





## VERBALE N° 10/2013

### Variazione e assestamento bilancio di previsione 2013

L'anno duemilatredici, il giorno undici del mese di ottobre, alle ore dieci e trenta, presso la sede dell'A.T.E.R. di Matera, alla Via B. Croce n. 2, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di:

- dott. Giuseppe Plati, Presidente,
- dott. Giuseppe Doti, Componente,

per esprimere il parere sulla proposta di assestamento e variazione del bilancio di previsione 2013 ai sensi dell'art. 17 dello Statuto dell'Azienda, già acquisita per le preliminari valutazioni in data 6 settembre 2013.

A tale fine, il Collegio prende atto:

- della relazione a firma congiunta del Dirigente dell'Ufficio Bilancio e Personale e del Responsabile della Posizione Organizzativa Bilancio, trasmessa, avente ad oggetto "Assestamento e variazione al bilancio di previsione 2013";
- delle risultanze del bilancio di previsione dell'azienda per l'esercizio 2013;
- delle variazioni proposte ai fini dell'assestamento generale di bilancio per l'esercizio 2013, secondo quanto previsto dal citato art. 7 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

Il Collegio, visto:

- il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, approvato con deliberazione dell'Amministratore Unico n. 110 del 13 dicembre 2012 e con successiva deliberazione della Giunta Regionale n. 51 del 22 gennaio 2013;
- il bilancio consuntivo dell'esercizio 2012, approvato con deliberazione dell'Amministratore Unico n. 46 del 21 giugno 2013 e dal Consiglio regionale con deliberazione n. 476 del 24 settembre 2013.
- gli elenchi dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio 2013.
- il Regolamento di Amministrazione e Contabilità.



prende in esame le variazioni proposte e di seguito indicate.

Spese correnti	DESCRIZIONE	Variazioni gestione di competenza	Variazioni gestione di cassa
1.01.10101.001	Ind. e compensi amm.ri e sindaci	-	1.120,93
1.02.10201.002	Lavoro straordinario	-	1.424,04
1.02.10201.005	Pres. lav. e rel. Contributi - altri oneri	-	19.353,80
1.04.10402.001	Aff. e spese serv. manut. uffici	-	2.256,41
1.04.10402.002	Spese postali e telefoniche	-	8.253,49
1.04.10402.003	Cancelleria, stampati e pubblicazioni	-	1.109,63
1.04.10402.005	Gestione sistema informativo	-	13.126,00
1.04.10403.002	Spese diverse di amm.ne gest. automezzi	-	3.978,46
1.04.10403.007	Spese per depositi bancari e postali	-	651,90
1.04.10403.008	Spese diverse di amministrazione	-	5.458,05
1.05.10501.004	Spese per procedimenti legali	-	15.723,53
1.05.10501.005	Quote amm.ne alloggi in condominio	-	1.120,00
1.05.10501.009	Spese indenn. e rimb. Comp. Comm. Alloggi	-	2.627,46
1.05.10501.011	Spese varie	-	479,20
1.05.10502.002	Appalti per manutenzione stabili	-	150.000,00
1.05.10504.005	Spese per interventi edilizi - proced. legali	-	310,68
1.05.10504.006	Altre spese tecniche	-	6.637,50
1.05.10504.007	Spese per pubbl. gare di appalto e pubbl.	-	1.000,00
1.05.10602.001	Interessi su mutui	-	10.397,98
1.05.10701.007	Altre imposte e tasse	12.000,00	12.000,00
1.05.10803.002	Fondo per l'ERP - all. Stato	-	4.922,37
<b>TOTALE</b>		<b>12.000,00</b>	<b>183.286,01</b>

Spese c/capitale	DESCRIZIONE	Variazioni gestione di competenza	Variazioni gestione di cassa
2.10.21009.002	Int. Costr. g.o. - corr. di appalto	691.196,01	-
3.17.31704.001	Estinzione IVA acquisti e prestazioni	-	21.149,37
<b>TOTALE</b>		<b>691.196,01</b>	<b>21.149,37</b>



## CAPITOLI DI ENTRATA

Entrate correnti	DESCRIZIONE	Variazioni gestione di competenza	Variazioni gestione di cassa
	Avanzo di amministrazione	- 691.196,01	-
2.05.20504.001	Corrispettivi per servizi a rimborso - acqua	-	16,90
2.05.20504.002	Corrispettivi per servizi a rimborso - illum.	-	30,69
2.05.20504.009	Corrispettivi per servizi a rimb. - acqua calda	-	239,30
2.05.20504.013	Corrispettivi per servizi a rimb. - altri servizi	-	64,94
2.06.20601.004	Canoni di locazione loc. propr. Uso diverso	12.000,00	-
<b>TOTALE</b>		- 679.196,01	351,83

## CAPITOLI DI ENTRATA

Entrate c/capitale	DESCRIZIONE	Variazioni +/-	Variazioni +/-
3.09.30902.003	Alienaz. Stab. di proprietà senza contr.	-	605,70
3.12.31203.007	Cess. Quote capitale - all. ced. L. 560/93	-	490.745,09
3.12.31204.002	Mut. Rate amm.to soci coop. L. 60	-	618,58
3.12.31208.001	Erario	-	4.202,75
5.18.51806.001	Ass. debiti diversi - IVA vendite e prest. Div.	-	10.989,09
6.19.61901.002	Ritenute erariali a terzi	-	824,00
<b>TOTALE</b>		-	499.579,71

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Variazioni gestione di competenza
-----------------------------------

- 691.196,01

- 691.196,01

## Capitoli collegati all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione

Spese c/capitale	DESCRIZIONE	Variazioni gestione di competenza
2.10.21009.002	Int. Costr. g.o. - corr. di appalto	- 691.196,01
		- 691.196,01

Il Collegio esamina le suddette variazioni e preso atto che le variazioni agli stanziamenti di cassa attengono, sostanzialmente, a pure operazioni di assestamento al fine di garantire l'allineamento tra la previsione di competenza e la consistenza effettiva dei residui sia attivi che passivi, rileva quanto segue in merito alle voci sotto evidenziate:



### Spese correnti

- altre imposte e tasse: lo stanziamento di bilancio è stato incrementato per ragioni prudenziali in relazione ai prossimi acconti fiscali.

### Spese in c/capitale

- interventi costruttivi gestione ordinaria: decremento della previsione per determinazione dell'avanzo di amministrazione effettivo 2012 che ne costituiva la relativa copertura.

### Entrate correnti

- avanzo di amministrazione: effettiva quantificazione in aumento a seguito di approvazione del bilancio consuntivo 2012.
- canoni di locazione locali di proprietà uso diverso: aumento della previsione per effetto delle nuove assegnazioni.

Il Collegio rileva, inoltre, quanto segue.

Le variazioni di spesa in aumento, nella gestione di competenza di parte corrente, si compensano con un pari aumento delle entrate di parte corrente.

La diminuzione dell'avanzo di amministrazione di € 691.196,01 trova corrispondenza nella diminuzione degli stanziamenti delle uscite per interventi edilizi della gestione ordinaria.

Il Collegio, con riferimento al predetto avanzo di amministrazione, rileva che l'utilizzazione dello stesso debba essere realizzata con successivo e separato atto deliberativo dell'Amministrazione solamente dopo che ne sarà stata dimostrata l'effettiva disponibilità e a misura che l'avanzo stesso venga realizzato ai sensi dell'art. 24 del regolamento di amministrazione e contabilità dell'Azienda e dell'art. 8 del D.M. 10/10/86;

Viste le variazioni in entrata ed in uscita e valutata la loro attendibilità e congruità, tenuto conto che non viene alterato l'equilibrio di bilancio il Collegio esprime parere favorevole all'assestamento e variazione al bilancio di previsione 2013.

Null'altro essendoci a deliberare la seduta viene tolta alle ore undici e trenta.

Letto, confermato e sottoscritto