



Agenzia Comunale per il Risanamento e la Riqualificazione Urbana della Città di Messina

PROVVEDIMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Provvedimento n. 11 del 30 dicembre 2020

OGGETTO: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023.

L'anno duemilaventi il giorno 30 del mese di dicembre nella sala delle adunanze dell'A.ris.Mè, a seguito di convocazione, si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

		Presenti	Assenti
1. SCURRIA MARCELLO	PRESIDENTE	☒	☐
2. GIORGIANNI ALESSIA	COMPONENTE	☐	☒
3. AVENI GIUSEPPE	COMPONENTE	☒	☐

Partecipano alla seduta i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti:

1. LORIA SALVATORE	☒	☐
2. PASSARI ROSARIO	☒	☐
3. MILAZZO MARGHERITA	☒	☐

Partecipa per la sola verbalizzazione ai sensi della normativa vigente il segretario Andrea De Francesco

A.Ris.Me'

AGENZIA RISANAMENTO MESSINA

COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE RELATIVO AL BILANCIO DI PREVISIONE

Verbale n° 30 del 30/12/2020

In data 30.12.2020 alle ore 15,00 presso la sede legale dell'A.Ris.Mè, si è riunito, in continuazione della precedente seduta del 29.30.2020 tenuta sempre presso la stessa sede dalle ore 15,30 alle ore 19,30 per l'esame preventivo dei documenti formanti il bilancio di previsione pluriennale 2021/2023, il Collegio dei Revisori dei Conti, giusta nomina disposta con provvedimento Decreto del Sindaco della Città di Messina n°40 e 41 del 07 Settembre 2018 (protocollo n°232012 del 07 Settembre 2018), nelle persone di:

Dott. Salvatore Loria (Presidente)
Rag. Margherita Milazzo (Componente)
Dott. Rosario Passari (Componente)

per procedere all'esame del Bilancio di Previsione 2021-2023

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con nota prot. 3623 del 30/12/2020, in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio passa all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Bilancio di Previsione 2021-2023.

RELAZIONE RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021 - 2023

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2021-2023 predisposto dall'A.Ris.Mè, trasmesso a questo Collegio per il relativo parere di competenza, con nota di cui sopra.

Detto elaborato contabile si compone, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente, dei seguenti documenti:

- 1) Piano Programma 2021-2023;
- 2) Budget Economico 2021-2023;
- 3) Nota integrativa al Budget 2021-2023;
- 4) Bilancio di Previsione Pluriennale esercizio 2021 (Entrata)
- 5) Bilancio di Previsione Pluriennale esercizio 2021 (Spesa)

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione per l'Esercizio 2021 – 2023 in esame è stato predisposto tenendo conto delle norme di legge, statutarie e regolamentari. Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2021 tiene conto degli obiettivi, dei programmi, dei progetti e delle attività che i centri di responsabilità intendono conseguire nel corso dell'esercizio, come descritti nella relazione programmatica "Piano Programma".

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nell'art.114 del TUEL.

Il bilancio di previsione in esame è stato redatto nel rispetto del principio del pareggio di bilancio e complessivamente prevede:

il pareggio tra entrate ed uscite, di pari importo, per euro 927.000,00.

Il **Bilancio di Previsione** dell'esercizio 2021, redatto sia in termini di competenza che di cassa è così riassunto:

QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE anno 2021					
ENTRATE		Previsione definitive anno n-1	Variazioni +/-	Previsione di competenza Anno 2021	Previsione di cassa anno 2021
Entrate correnti - titolo I	Euro	926.915,32	-84,68	927.000,00	927.000,00
Entrate trasferimenti correnti - titolo II	Euro				
TOTALE	Euro				
Gestioni speciali – Titolo III	Euro				
Partite di Giro Titolo IV	Euro				
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	Euro	734.903,53	-389.903,53	345.000,00	
Totale Entrate		1.661.818,85	-389.818,85	1.272.000,00	927.000,00
Avanzo amministrazione utilizzato	Euro				
Totale generale		1.661.818,85	-389.818,85	1.272.000,00	927.000,00
Spese		Previsioni definitive anno n-1	Variazioni +/-	Previsione di competenza Anno 2021	Previsione di cassa anno n
Uscite correnti Titolo I	Euro	1.648.386,36	-721.386,36	927.000,00	927.000,00
Uscite in conto capitale titolo II	Euro				
Gestioni speciali Titolo III	Euro				
Partite Titolo VII Uscite per conto terzi e Partite di giro	Euro		345.000,00	345.000,00	
Totale Uscite	Euro	1.648.386,36	-376.386,36	1.272.000,00	927.000,00
Disavanzo di Amministrazione	Euro				
Totale Generale	Euro	1.648.386,36	-376.386,36	1.272.000,00	927.000,00

Situazione di equilibrio dati di cassa

Anno 2021	
Prospetto riepilogativo dati di cassa	Importo
Descrizione	
Saldo cassa iniziale	927.000,00
Riscossioni previste	927.000,00
Pagamenti previsti	
Saldo finale di cassa	

ESAME DELLE ENTRATE

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate conto capitale		Previsione definitiva 2020	Variazioni	Previsione competenza n	Differenza %
Entrate contributive	Euro	926.915,32	=====	=====	
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	706.903,53	=====	=====	
Altre entrate	Euro	28.000,00			
Totale		1.661.818,85			

- Entrate Contributive;
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti 926.915,32;
- Altre Entrate 734.903,53;

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2018, sono rappresentate nella seguente tabella:

entrate conto capitale		Previsione definitiva n-1	Variazioni	Previsione competenza n	Differenza %
Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	Euro				
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro				
Accensione di prestiti	Euro				
Totale	Euro				

- Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale;

ESAME DELLE SPESE

SPESE CORRENTI

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2020, sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese correnti Titolo I		Previsione definitiva anno 2020	Variazioni	Previsione competenza anno 2021	Differenza
Funzionamento	Euro	1.475.736,36	731.286,36	744.450,00	
Interventi diversi	Euro				
Oneri comuni	Euro				
Trattamento di quiescenza integrativi e sostitutivi	Euro				
Accantonamento a fondi rischi ed oneri	Euro	172.550,00	10.000,00	182.550,00	
Totale	Euro	2.484.342,85	741.286,36	927.000,00	

(Analisi spese correnti e relativi scostamenti)

- Le spese di Funzionamento 744.450,000;
- Spese interventi diversi;
- Oneri comuni.....;
- Trattamenti di quiescenza integrativi e sostitutivi.....;
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri 182.550,00;

PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, che risultano in pareggio ed ammontano ad euro 345.000,00 comprendono le entrate ed uscite che l'ente effettua in qualità di sostituto d'imposta, ovvero per conto di terzi, le quali costituiscono al tempo stesso un debito ed un credito per l'Ente, nonché le somme amministrate al cassiere e ai funzionari ordinatori e da questi rendicontate o rimborsate.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- il bilancio è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili;
- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio;

esprime parere favorevole

in ordine all'approvazione della proposta del Bilancio di previsione per l'anno 2021-2023 da parte dell'Organo di vertice.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Salvatore Loria

(Presidente)

Rag. Margherita Milazzo
(Componente)

Dott. Rosario Passari
(Componente)



Agenzia Comunale per il Risanamento e la Riqualificazione Urbana della Città di Messina

Prot. n. 3628 del 30/12/2020

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ISTRUITA DA: A.RIS.ME' - RESP. FINANZIARIO

OGGETTO: Approvazione bilancio di previsione 2021/2023

IL RESPONSABILE

Premesso:

che con deliberazione del Consiglio Comunale n.46/C del 04/09/2018 è stata costituita l'Agenzia Comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della città di Messina così come stabilito dall'art.62 della L.R.8/2018.

che per il funzionamento dell'Agenzia è necessario predisporre il relativo documento contabile;

Ritenuto:

di dover procedere all'approvazione del bilancio pluriennale 2021/2023, come da prospetti allegati alla presente per formarne parte integrante e sostanziale;

Visti gli allegati predisposti dal responsabile Finanziario;

Vista la L.R. 8/2018, Art.62, comma 1 e 3;

Vista la Delibera di C.C. n.46/C del 04/09/2018;

PROPONE

Per i motivi espressi in narrativa, che qui si intendono integralmente riportati:

DI APPROVARE il Bilancio pluriennale 2021 – 2023, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

TRASMETTERE la presente proposta al CDA per l'approvazione.

Il Responsabile





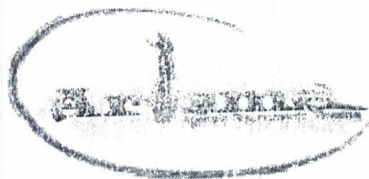
NOTA INTEGRATIVA AL BUDGET 2021-2023 E BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023

Premessa

Il budget e il bilancio di previsione finanziario hanno un orizzonte temporale triennale e rappresentano, unitamente al Piano programma gli strumenti attraverso i quali gli organi di governo dell'Ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione gestoria, definiscono le risorse da destinare a missioni e programmi in coerenza con quanto previsto dalle Linee programmatiche approvate dal Consiglio Comunale con il Documento Unico di Programmazione.

Al budget triennale e al bilancio di previsione finanziario 2021-2023 sono allegati, inoltre, la presente Nota integrativa e la relazione del collegio dei revisori dei conti, oltre al Piano Programma 2021-2023.





1. Il budget economico 2021-2023

1.1. Schema Budget Economico 2021-2023 (valori in euro)

BUDGET ECONOMICO 2021-2023					
Codice	Descrizione	esercizio 2020	esercizio 2021	esercizio 2022	esercizio 2023
A000000	A) Valore della produzione				
A010000	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	926.915,32	900.000,00	900.000,00	900.000,00
A010100	1. Fitti Attivi				
A020000	2) variaz. rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
A050000	5) altri ricavi e proventi				
A050100	1. Contributi in conto esercizio				
A050200	2. Altri	706.903,53	0,00	0,00	0,00
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
A050204	4. Rimborsi	1.000,00	0,00	0,00	0,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	1.661.818,85	927.000,00	927.000,00	927.000,00
	VALORE DELLA PRODUZIONE				
B000000	B) Costi della produzione				
B060000	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B060100	1. acquisto materiale di consumo	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B060300	3. altri				
B070000	7) per servizi	36.000,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
B070100	1. servizi strumentali	344.558,09	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B070200	2. servizi accessori	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B070300	3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	335.109,37	31.722,48	31.722,48	31.722,48
B070400	4. servizi di supporto e consulenza tecnica	54.777,52	54.777,52	54.777,52	54.777,52
B070500	5. Indennità Amministratori	56.222,48	49.700,00	49.700,00	49.700,00
B070600	6. Compensi revisori dei conti	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070700	7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070800	8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	8.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
B070900	9. Utenze	12.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
B071000	10. Spese Postali e bancarie	141.168,60	27.450,00	27.450,00	27.450,00
B071100	11. Altri Servizi				
B080000	8) per godimento di beni di terzi	1.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
B080100	1. fitti passivi	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B080300	3. Leasing operativo	0,00	0,00	0,00	0,00
B090000	9) per il personale	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
B090200	b) oneri sociali	327.950,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00
B090500	e) altri costi				
B130000	13) altri accantonamenti				
B130100	1. Fondo spese legali	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
B130200	2. Fondo svalutazione crediti	22.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B130300	3. Fondo di riserva				
B140000	14) oneri diversi di gestione	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
B140100	1. oneri per I.V.A.	33.950,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
B140200	2. altri oneri	1.648.286,36	927.000,00	927.000,00	927.000,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	13.532,49	0,00	0,00	0,00
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	13.532,49	0,00	0,00	0,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	13.532,49	0,00	0,00	0,00
D210000	21) Utile (perdita) dell'esercizio				

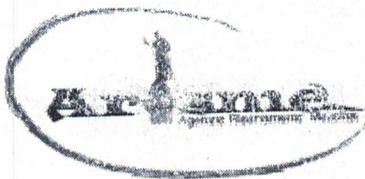


A.R.I.S.M.E.



Con riferimento ai costi della produzione, segue prospetto dettagliato:

Descrizione	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B.7 Costi per servizi	1.012.836,06	282.450,00	282.450,00	282.450,00
1. servizi strumentali	36.000,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
2. servizi accessori	344.558,09	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	335.109,37	31.722,48	31.722,48	31.722,48
5. Indennità Amministratori	54.777,52	54.777,52	54.777,52	54.777,52
6. Compensi revisori dei conti	56.222,48	49.700,00	49.700,00	49.700,00
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	8.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10. Spese Postali e bancarie	12.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11. Altri Servizi	141.168,60	27.450,00	27.450,00	27.450,00
B.8 Costi per Godimento beni di terzi	21.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Fitti passivi	1.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Leasing operativo	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B.9 Costo per il personale dipendente	372.950,30	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Oneri sociali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Altri costi	327.950,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00
B. 13 Altri accantonamenti	172.550,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00
Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Fondo di riserva	22.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B.14 Oneri diversi di gestione	58.950,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
Oneri per I.V.A.	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Altri oneri	33.950,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
B. Totale costi della produzione	1.648.286,36	927.000,00	927.000,00	927.000,00



1.2. NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO 2021-2023

Di seguito si riportano le ipotesi sottostanti per la predisposizione del progetto di budget economico 2021-2023.

1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione previsto per l'esercizio 2021 presenta un importante decremento rispetto al progetto di bilancio 2020, correlato al fatto che nel biennio 2019-2020 erano previste entrate da Trasferimenti PON Metro ed entrate da Contributi in conto esercizio per il funzionamento dell'Ente da parte del Comune di Messina, che non sono programmati per il triennio 2021-2023.

Significativa è dunque, la riduzione del budget 2021:

	2020	2021	2022	2023
A. VALORE DELLA PRODUZIONE	1.661.818,85	927.000,00	927.000,00	927.000,00

In particolare, il conto economico accoglie ricavi per vendite e prestazioni per il triennio 2021-2023 costituiti quasi interamente dalle entrate da Fitti e canoni di locazione (per Euro 900.000,00 annui) e, in via residuale, da altre entrate da rimborsi per Euro 25.000,00 annui e Euro 2.000,00 quali interessi attivi.

Non vi sono altri ricavi e proventi.

1.2.2. Costi – Totale Costi della Produzione

CONTO ECONOMICO	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B.7 Costi per servizi	1.012.836,06	282.450,00	282.450,00	282.450,00
1. Servizi strumentali	36.000,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
2. Servizi accessori	344.558,09	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. Servizi di supporto e consulenza tecnica	335.109,37	31.722,48	31.722,48	31.722,48
5. Indennità Amministratori	54.777,52	54.777,52	54.777,52	54.777,52
6. Compensi revisori dei conti	56.222,48	49.700,00	49.700,00	49.700,00
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	8.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10. Spese Postali e bancarie	12.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11. Altri Servizi	141.168,60	27.450,00	27.450,00	27.450,00



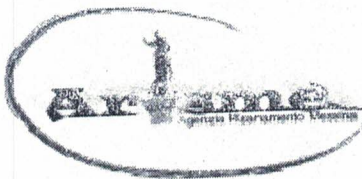
ARISME
ANDREA DE FRANCESCO



B.8 Costi per Godimento beni di terzi	21.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Fitti passivi	1.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Leasing operativo	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B.9 Costo per il personale dipendente	372.950,30	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Oneri sociali	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Altri costi	327.950,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00
B. 13 Altri accantonamenti	172.550,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00
Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Fondo di riserva	22.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B.14 Oneri diversi di gestione	58.950,00	81.000,00	81.000,00	81.000,00
Oneri per I.V.A.	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Altri oneri	33.950,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
B. Totale costi della produzione	1.648.286,36	927.000,00	927.000,00	927.000,00

- 1) i costi per materie prime sussidiarie, di consumo e di merci per Euro 10.000,00 riguardano l'acquisto di materiale di consumo Euro 5.000,00 e altri acquisti per Euro 5.000,00;
 - 2) i costi per servizi registrano nel 2021 un'importante riduzione rispetto al 2020, per conclusione anticipata dei fondi PON Metro 2014-2020 del servizio affidato all'Agenzia dal Comune di Messina, passando per il triennio 2021-2023 da Euro 1.012.836,06 a Euro 282.450,00 annui.
- Per il triennio 2021-2023 i costi per servizi sono articolati come di seguito rappresentato:

B.7 Costi per servizi	1.012.836,06	282.450,00	282.450,00	282.450,00
1. Servizi strumentali	36.000,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
2. Servizi accessori	344.558,09	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. Servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. Servizi di supporto e consulenza tecnica	335.109,37	31.722,48	31.722,48	31.722,48
5. Indennità Amministratori	54.777,52	54.777,52	54.777,52	54.777,52
6. Compensi revisori dei conti	56.222,48	49.700,00	49.700,00	49.700,00
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	8.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
10. Spese Postali e bancarie	12.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
11. Altri Servizi	141.168,60	27.450,00	27.450,00	27.450,00



- 3) i costi per godimento di beni di terzi per Euro 26.000,00 annui attengono a fitti passivi (Euro 6.000,00) e leasing operativo (Euro 20.000,00);
- 4) i costi di personale, per Euro 345.000,00 annui nel triennio sono rappresentati da: euro 20.000,00 per eventuale lavoro straordinario, euro 50.000,00 per indennità accessorie, euro 45.000,00 da oneri sociali annui, la differenza è utilizzata per i rimborsi della spesa sostenuta per il personale in comando presso l'Agenzia;
- 5) Gli accantonamenti per complessivi Euro 182.550,00 fanno riferimento quanto ad Euro 150.000,00 al Fondo svalutazione crediti e quanto ad Euro 32.550,00 al Fondo riserva.
- 6) Gli oneri diversi di gestione riguardano la gestione Iva e l'acquisto inerente l'Imposta di bollo.

1.2.3. C) Proventi e oneri finanziari

Non sono previsti proventi ed oneri finanziari.

1.2.4. D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Non sono previste rettifiche di valore di attività e passività finanziarie.

1.2.5. Utile ante imposte e utile (perdita dell'esercizio)

Il risultato d'esercizio risultano pari a Euro 0,00.

1.2.6. Imposte correnti

Non ricorre la fattispecie.

1.2.7. Utile o perdita dell'esercizio

Il risultato d'esercizio, al netto delle Imposte correnti è pari a Euro 0,00.



ARIS.ME
ANDREA DI FRANCESCO



2. BILANCIO DI PREVISIONE

2.1. Previsioni di entrata e di spesa

Con riferimento al bilancio di previsione 2021-2023 sono previste entrate correnti per Euro € 927.000,00, di cui:

- Entrate da canoni di locazione Euro 900.000,00;
- Entrate da rimborsi iva split commerciale 25.000,00;
- Entrate da interessi attivi per Euro 2.000,00.

L'impossibilità di mantenere tra le entrate del bilancio di previsione il contributo alle spese di funzionamento da parte del Comune di Messina determina una consistente e rilevante contrazione delle spese. In questo quadro, al fine di garantire l'equilibrio economico-finanziario della gestione acquisisce funzione ancora più determinante il contributo delle figure operative interne all'Ente in distacco dal Comune di Messina e dalla società in house Innova BIC, nonché dall'organismo politico amministrativo di indirizzo e controllo, cioè a dire il Consiglio di Amministrazione nelle sue diverse componenti. La successiva tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2021.

ENTRATE	2021	SPESE	2021
<i>Utilizzo avanzo presunto 2020</i>	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Titolo I Spese correnti	927.000,00
Titolo II Trasferimenti correnti	0,00	Titolo II Spese c/ capitale	0,00
Titolo III Entrate Extratributarie	927.000,00		0,00
Titolo IV Entrate c/ capitale	0,00		0,00
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	345.000,00	Titolo VII Spese per conto terzi e partite di giro	345.000,00
TOTALE	1.272.000,00	TOTALE	1.272.000,00



ARIS.ME
ANDREA DI FRANCESCO



La successiva Tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2022.

ENTRATE	2022	SPESE	2022
Utilizzo avanzo presunto 2021	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I		Titolo I	
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Spese correnti	927.000,00
Titolo II		Titolo II	
Trasferimenti correnti	0,00	Spese c/capitale	0,00
Titolo III			
Entrate Extratributarie	927.000,00		
Titolo IV			
Entrate c/capitale	0,00		
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	345.000,00	Titolo VII	
		Spese per conto terzi e partite di giro	345.000,00
TOTALE	1.272.000,00	TOTALE	1.272.000,00

La successiva tabella riporta, sinteticamente, i dati del bilancio di previsione per l'anno 2023.

ENTRATE	2023	SPESE	2023
Utilizzo avanzo presunto 2022	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I		Titolo I	
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Spese correnti	927.000,00
Titolo II		Titolo II	
Trasferimenti correnti	0,00	Spese c/capitale	0,00
Titolo III			
Entrate Extratributarie	927.000,00		
Titolo IV			
Entrate c/capitale	0,00		
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	345.000,00	Titolo VII	
		Spese per conto terzi e partite di giro	345.000,00
TOTALE	1.272.000,00	TOTALE	1.272.000,00

2.1.1. ENTRATE

Le entrate sono state imputate in bilancio rispettando quanto previsto dal Principio contabile applicato della contabilità finanziaria, di cui all'allegato n. 4/2 del D.lgs. n. 118/11, cioè in base all'esigibilità dell'obbligazione giuridica perfezionata.

Tutte le entrate previste nel bilancio di previsione possono essere classificate come "ricorrenti".

TITOLO I - Entrate Tributarie

Nel corso del triennio 2021-2023 non sono previste entrate tributarie.





TITOLO II - Trasferimenti correnti

Denominazione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	636.903,53	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da istituzioni sociali private	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del mondo	0,00	0,00	0,00
TOTALE	636.903,53	0,00	0,00

Nel corso del triennio 2021-2023 non sono previste entrate da trasferimenti e contributi, non essendo stati confermati i contributi alle spese di funzionamento erogati dalla Regione siciliana per il tramite del Comune di Messina, da un lato, e i trasferimenti per attività finanziate da fondi PON Metro dall'altro.

TITOLO III - Entrate extratributarie

Denominazione	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Altre entrate da redditi di capitale (Fitti Attivi)	900.000,00	900.000,00	900.000,00
Entrate per rimborsi di Iva	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	927.000,00	927.000,00	927.000,00

TITOLO IV - Entrate accensione prestiti

Nel corso del triennio 2021-2023 non è prevista l'assunzione di mutui.

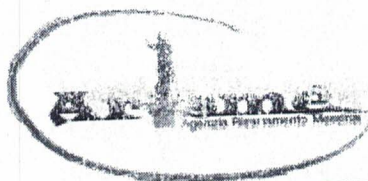
2.1.2. SPESE

Titolo I - Spese correnti.

Le spese indicate nel bilancio di previsione per gli anni 2021, 2022 e 2023 sono:

Descrizione	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
Altri contributi sociali figurativi	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
Imposta di registro e di bollo	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €

ARISME
Associazione Riscatto e Riquadratura Immobiliare Siciliana
Messina
Andrea Di Francesco



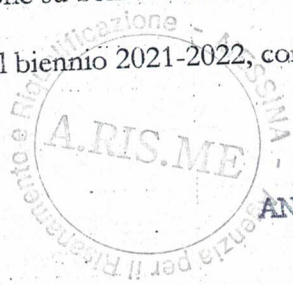
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Carta, cancelleria e stampati	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Accessori per uffici e alloggi	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Compensi agli organi istituzionali di revisione e di controllo	49.700,00 €	49.700,00 €	49.700,00 €
Indennità per incarichi istituzionali dell'amministrazione	54.777,52 €	54.777,52 €	54.777,52 €
Indennità di missione e di trasferta	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
Telefonia fissa	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
Telefonia mobile	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
Energia elettrica	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
Acqua	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Spese di condominio	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Locazione di beni immobili	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Leasing operativo	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
Manutenzione ordinaria e riparazioni	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	31.722,48 €	31.722,48 €	31.722,48 €
Spese postali	18.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
Oneri per servizio di tesoreria	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Spese per servizi finanziari n.a.c.	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
Servizi informatici e di telecomunicazioni	17.800,00 €	17.800,00 €	17.800,00 €
Altri servizi	5.450,00 €	5.450,00 €	5.450,00 €
Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
Fondo di riserva	32.550,00 €	32.550,00 €	32.550,00 €
Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Premi di assicurazione contro i danni	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
TOTALE SPESE ESCLUSE PARTITE DI GIRO:	927.000,00 €	927.000,00 €	927.000,00 €

Titolo II - Spese in conto capitale.

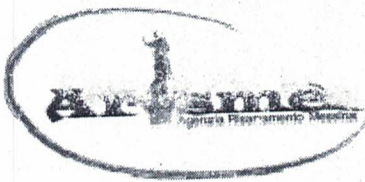
Per il triennio 2021-2023 non sono previste spese in conto capitale.

Oltre alle spese inerenti il funzionamento di base dell'Agenzia – riassumibili in quelle relative al rimborso al comune della spesa di personale, per il personale in comando ed in quelle relative alle utenze, sono previste spese inerenti ai servizi di supporto esterno per incarichi di progettazione e consulenza, nonché spese per la manutenzione su beni di terzi.

Non sono previste spese di investimento nel biennio 2021-2022, considerato nel bilancio di previsione.



ARIS.ME
ANDREA D'AMICO



Accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità/Fondo svalutazione crediti

Dalla ricognizione delle entrate del bilancio di previsione 2021-2023 risulta quale voce voci di dubbia esigibilità le entrate da canoni di locazione, per le quali si è provveduto a prevedere un accantonamento per complessivi Euro 150.000,00 annui.

Accantonamento al Fondo di riserva

È stato previsto un accantonamento annuo a Fondo di riserva pari a Euro 32.550,00, per sopperire ad eventuale perdite finanziarie.

Accantonamento ai Fondi spese e Fondo rischi

L'Agenzia non ha contenzioso in essere, né sono previste fattori di rischio che richiedano un accantonamento prudenziale tale da scongiurare eventuali maggiori spese e/o spese impreviste.



A.R.I.S.M.E.
ANDREA DI FRANCESCO



PIANO-PROGRAMMA ANNO 2021-2023

(ART. 114, D.LGS N. 267/00)

PREMESSA

All'art. 62, comma 1, è stato stabilito che al fine di migliorare le politiche abitative e razionalizzare gli interventi di risanamento delle aree degradate della città di Messina su cui insistono le baracche, è istituita l'Agenzia Comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della città di Messina".

L'agenzia comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della città di Messina (A.Ris.Mè) è disciplinata dalle disposizioni dello Statuto, in conformità agli artt. 112 e 114 del Dlgs. n. 267/00.

L'Agenzia ha stabilito anche la sede operativa all'interno del Palazzo Municipale.

INDIRIZZI DEL COMUNE DI MESSINA

Il Comune di Messina, anche al fine di accelerare il procedimento di sbaraccamento, ha pubblicato un avviso pubblico/manifestazione di interesse per acquisire e/o locare immobili esistenti sul libero mercato.

Nel corso dei numerosi incontri svoltisi presso l'assessorato regionale, cui hanno partecipato anche Rappresentanti dell'IACP di Messina, è emerso che numerosi programmi costruttivi, precedentemente approvati e finanziati, non risultano, per diverse ragioni, ancora eseguiti.

E, altresì, emerso che i tempi necessari per la progettazione/appalto/costruzione sono divenuti incompatibili con l'elevato numero di baracche ancora esistenti (oltre 2300) e, soprattutto, con la conclamata grave situazione igienico-sanitaria ed ambientale, comprovata dalla richiesta dello stato di emergenza (recentemente sono stati consegnati alloggi progettuali da oltre 10 anni).

Sulla scorta di quanto rappresentato, tenuto conto degli indirizzi dell'Amministrazione comunale, l'Agenzia procede, in via prioritaria, al reperimento degli immobili attraverso l'acquisto sul libero mercato.





La riprogrammazione di tali fondi impegnati dalla Regione siciliana e non spesi consentirà all'Agenzia l'acquisto nel 2021 ulteriori alloggi a seguito del procedimento di valutazione degli immobili proposti in vendita a seguito del bando pubblico (avviso ricognitivo pubblico), nonché la demolizione delle aree oggetto di assegnazioni (Annunziata, Via Delle Mura, Via Macello Vecchio, Salita Tremonti e Camaro sottomontagna).

Sempre in coerenza con gli indirizzi politici, A.Ris.Mè, completato il programma PON metro, si occuperà nel triennio dell'attività istruttiva per l'acquisto di alloggi, come previsto dal programma POC METRO.

L'A.Ris.Mè, inoltre, intende predisporre per il 2021 un nuovo bando per il reperimento di alloggi da acquistare/affittare.

FABBISOGNO DEL PERSONALE E DOTAZIONE ORGANICA

Si conferma la necessità di incrementare la dotazione organica provvisoria, tenuto conto dei carichi di lavoro che, allo stato, vengono svolti dal seguente personale distaccato dal Comune:

- n. 2 funzionari tecnici Cat. D;
- n.1 funzionario tecnico Cat. D part-time;
- n. 1 istruttore tecnico Cat. C;
- n. 1 istruttore amministrativo Cat. C;
- n. 1 istruttore polizia municipale Cat. C;
- n. 1 operatore Cat. B part-time;

Alle precedenti figure distaccate dal Comune, si aggiungono i seguenti profili quali distacchi da altri Ente:

- n. 2 unità di funzionario amministrativo Cat. D;
- n. 1 unità di funzionario contabile Cat. D;

La dotazione organica risulta insufficiente.



Entro il mese di gennaio 2021 sarà approvata la pianta organica definitiva e successivamente, come previsto dalla legge, l'Ente avvierà le procedure per la mobilità, all'esito sarà valutato se, rispetto alle previsioni, risulterà necessario provvedere al reclutamento all'esterno.

Il Piano programma, ovviamente, è suscettibile di modifiche e/o integrazioni nel corso dell'esercizio.

OBIETTIVI PROGRAMMATICI/OPERATIVI

Ambito 1 – Programmazione, realizzazione e reperimento di alloggi

Il reperimento di alloggi da acquistare /affittare avviene attraverso la pubblicazione di un bando avente ad oggetto il reperimento di nuovi alloggi finalizzato a consentire il progressivo sbaraccamento delle aree oggetto di risanamento.

L'Agenzia è impegnata altresì a dare attuazione a quanto disposto dall'art. 2 della L.R. n. 8/18 per quanto attiene all'acquisizione delle aree IACP per la costruzione di nuovi alloggi, costituendo, all'uopo, il fondo di rotazione per la progettazione, previsto dalla L.R. 10/90 (è stata richiesta alla regione l'assegnazione di somme).

L'Agenzia, acquisite le aree provenienti dallo IACP, ai fini del reperimento di ulteriori alloggi, potrà in essere ulteriori procedure (costruzione, project financing, permuta immobiliari, etc...).

Contestualmente l'azione dell'Agenzia deve essere prioritariamente finalizzata allo sbaraccamento delle aree occupate, con demolizione dei fabbricati.

Ambito 2 – Contratto di servizio

Come noto nel biennio 2018-2019 l'Agenzia ha beneficiato di un trasferimento in conto gestione di Euro 500.000,00, finalizzato a finanziare le spese correnti e generali dell'Ente, nonché i costi di funzionamento. Nel budget triennale 2021-2023, nelle more dell'approvazione del nuovo contratto di servizio, non è stato possibile prevedere un'adeguata copertura dei costi correnti e generali dell'Ente se non riducendo drasticamente – pressoché azzerandole – le altre previsioni di costi (o spese) afferenti l'attività istituzionale propria dell'Ente quali la manutenzione straordinaria degli stessi e tutte le spese strumentali.



Ambito 3 – Organizzazione del personale

L'Organizzazione del personale sarà finalizzata alla costituzione di un gruppo di lavoro di professionisti per verificare la fattibilità di un ampliamento del patrimonio pubblico immobiliare esistente, al fine di accelerare e risolvere anche attraverso l'acquisto di immobili sul libero mercato il problema del risanamento delle aree degradate. Il gruppo di lavoro dovrà periodicamente rendicontare attraverso report dettagliati circa le analisi condotte.

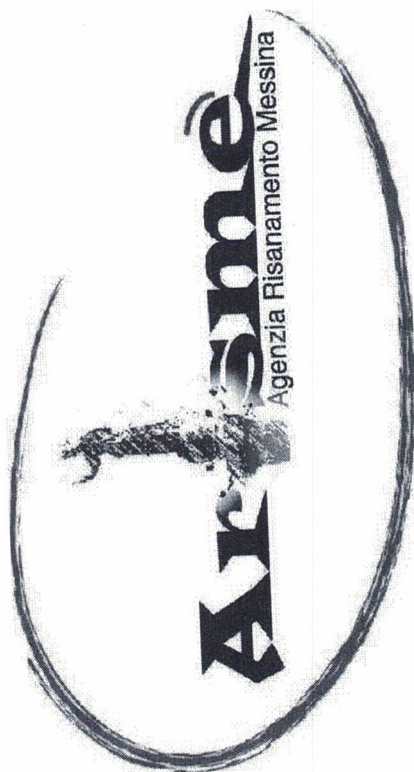
L'Azione dell'Agenzia sarà altresì concentrata sull'implementazione di sistemi di qualità e di garanzia di trasparenza e di anticorruzione da pubblicare sul portale web dell'Ente. Tali obiettivi saranno conseguiti anche attraverso la predisposizione e divulgazione della Carta dei Servizi, nonché attraverso l'adempimento degli obblighi di trasparenza e predisposizione PTPCT.

Ambito 4 - Valorizzazione delle relazioni con gli stakeholder

L'Agenzia si impegnerà a potenziare le relazioni con gli *stakeholder*, a tutti i livelli (dipendenti, sindacati, fornitori, cittadini, associazioni, pubbliche amministrazioni) attraverso l'adozione di un sistema di *customer satisfaction* interno ed esterno nonché lo sviluppo di nuove forme di comunicazione all'esterno.

Il Presidente
Marcello Scutria





BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2021

PARTE I - ENTRATA



Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE		Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI	
Capitolo												
0 0		Avanzo di amministrazione		0,00	199.234,03	0,00	199.234,03	0,00	0,00	0,00		
Trasferimenti correnti												
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche												
E202		Fondo di rotazione (L.R.10/90 art.4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E203		Trasferimenti correnti da Comuni: Fondo di Gestione		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E204		Trasferimenti correnti da Comuni: PON Metro		0,00	636.903,53	0,00	636.903,53	0,00	0,00	0,00		
E205		Trasferimenti correnti da Comuni per progetti speciali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E206		Trasferimenti correnti da Comuni per progetto Capacity		0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Tipologia 101				0,00	706.903,53	0,00	706.903,53	0,00	0,00	0,00		
TOTALE Trasferimenti correnti				0,00	706.903,53	0,00	706.903,53	0,00	0,00	0,00		
Entrate extratributarie												
Tipologia 103 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni												
E301		Fitti, noleggi e locazioni di alloggi ERP		0,00	832.825,38	0,00	32.825,38	800.000,00	800.000,00	800.000,00		
E302		Fitti, noleggi e locazioni di locali destinati ad attività economiche		0,00	94.089,94	5.910,06	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
Totale Tipologia 103				0,00	926.915,32	5.910,06	32.825,38	900.000,00	900.000,00	900.000,00		
Tipologia 303 - Altri interessi attivi												
E310		Interessi attivi da depositi bancari o postali		0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
Totale Tipologia 303				0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00		
Tipologia 502 - Entrate per rimborsi di imposte												
E320		Entrate da rimborsi di IVA a credito		0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
Totale Tipologia 502				0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00		
Tipologia 599 - Altre entrate correnti n.a.c.												
E399		Altre entrate correnti n.a.c.		0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Tipologia 599				0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE Entrate extratributarie				0,00	954.915,32	5.910,06	33.825,38	927.000,00	927.000,00	927.000,00		
Entrate in conto capitale												
Tipologia 201 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche												
E401		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E402		Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E403		Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Tipologia 201				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Tipologia 401 - Alienazione di beni materiali												
E411		Alienazione di Beni immobili destinati a locazione di alloggi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
E412		Alienazione di Beni immobili destinati ad attività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

ARCA

Ministero e Dipartimento di Economia e Finanza

Bilancio di previsione: Esercizio 2021 - Parte I: Entrata

Pag.2

Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
Capitolo										
economiche										
Totale Tipologia 401										
Tipologia 402 - Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti										
Totale Tipologia 402										
E420		Cessione di Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tipologia 504 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.										
Totale Tipologia 504										
E499		Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Entrate in conto capitale			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Accensione Prestiti										
Tipologia 301 - Finanziamenti a medio lungo termine										
E601		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E602		Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Regioni e province autonome	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 301			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Tipologia 303 - Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie										
E603		Accensione prestiti concessi da Agenzie Fiscali a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E604		Accensione prestiti concessi da Regioni e province autonome a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 303			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Accensione Prestiti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate per conto terzi e partite di giro										
Tipologia 101 - Altre ritenute										
E901		Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	130.000,00	20.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
E910		Altre ritenute n.a.c.	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Totale Tipologia 101			0,00	145.000,00	30.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	
Tipologia 102 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente										
E920		Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
E930		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
Totale Tipologia 102			0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
Tipologia 103 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo										
E921		Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	60.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
E931		Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	

ALCANTARA

ALCANTARA

Pag. 3



BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2021

PARTE II - SPESA



OGGETTO DELLA PREVISIONE		Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
Classificazione	Capitolo								
0	0	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Spese correnti									
Categoria 101 - Retribuzioni lorde									
U102		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U103		Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U104		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U106		Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U107		Straordinario per il personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U108		Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U112		Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U119		Altre spese per il personale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 101			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria 102 - Contributi sociali a carico dell'ente									
U121		Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	
U122		Altri contributi sociali figurativi	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	
U123		Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 102			0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
Categoria 201 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente									
U202		Imposta di registro e di bollo	0,00	32.950,00	22.050,00	0,00	55.000,00	55.000,00	
U206		Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	
U210		Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 201			0,00	33.950,00	22.050,00	0,00	56.000,00	56.000,00	
Categoria 301 - Acquisto di beni									
U301		Carta, cancelleria e stampati	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
U305		Accessori per uffici e alloggi	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	
U306		Materiale informatico	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
Totale Tipologia 301			0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	
Categoria 302 - Acquisto di servizi									
U321		Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U322		Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U324		Compensi agli organi istituzionali di revisione e di controllo	0,00	56.222,48	0,00	6.522,48	49.700,00	49.700,00	
U325		Indennità per incarichi istituzionali dell'amministrazione	0,00	54.777,52	0,00	0,00	54.777,52	54.777,52	
U328		Indennità di missione e di trasferta	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	
U329		Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	0,00	2.000,00	5.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	
U330		Aggi di riscossione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U334		Acquisto di servizi per formazione e addestramento del	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Classificazione	Capitolo	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
		personale dell'ente								
U344		Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U351		Telefonia fissa	0,00	1.000,00	3.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
U352		Telefonia mobile	0,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
U353		Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U354		Energia elettrica	0,00	1.000,00	2.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
U355		Acqua	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
U356		Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U358		Spese di condominio	0,00	24.000,00	0,00	4.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U359		Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U371		Locazione di beni immobili	0,00	1.000,00	5.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
U376		Licenze d'uso per software	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U378		Leasing operativo	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U380		Manutenzione ordinaria e riparazioni	0,00	22.000,00	3.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
U388		Prestazioni professionali e specialistiche finanziate con Progetto Capacity	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	
U389		Prestazioni professionali e specialistiche finanziate con Fondo di rotazione L.R.10/90 art.4	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	
U390		Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
U391		Prestazioni professionali e specialistiche per progetti speciali	0,00	142.283,99	0,00	142.283,99	0,00	0,00	0,00	
U392		Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	0,00	57.825,38	0,00	26.102,90	31.722,48	31.722,48	31.722,48	
U393		Patrocinio legale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U394		Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U395		Tirocini formativi extracurricolari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U396		Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U397		Spese postali	0,00	12.000,00	6.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
U398		Spese notarili	0,00	334.558,09	0,00	334.558,09	0,00	0,00	0,00	
U399		Altre spese per servizi amministrativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U401		Oneri per servizio di tesoreria	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U409		Spese per servizi finanziari n.a.c.	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
U410		Servizi informatici e di telecomunicazioni	0,00	14.000,00	3.800,00	0,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	
U419		Altri servizi	0,00	115.168,60	0,00	109.718,60	5.450,00	5.450,00	5.450,00	
		Totale Tipologia 302	0,00	1.023.836,06	27.800,00	763.186,06	288.450,00	288.450,00	288.450,00	

Categoria 501 - Trasferimenti di tributi a titolo di devoluzioni

U420		Imposta di registro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U421		Imposta di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U431		Imposte sul reddito delle società (ex IRPEG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Tipologia 501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Categoria 705 - Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

U451		Interessi passivi ad Amministrazioni Centrali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U452		Interessi passivi a Amministrazioni Locali su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

OGGETTO DELLA PREVISIONE		Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
Classificazione	Capitolo								
U455	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 705	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Categoria 706 - Altri interessi passivi								
U462	Interessi di mora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U465	Interessi passivi su operazioni di leasing finanziario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 706	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Categoria 901 - Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ec)								
U501	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	0,00	327.950,30	0,00	27.950,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
	Totale Tipologia 901	0,00	327.950,30	0,00	27.950,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
	Categoria 1001 - Fondi di riserva e altri accantonamenti								
U511	Fondo di riserva	0,00	22.550,00	10.000,00	0,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00	
U513	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
	Totale Tipologia 1001	0,00	172.550,00	10.000,00	0,00	182.550,00	182.550,00	182.550,00	
	Categoria 1003 - Versamenti IVA a debito								
U520	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	Totale Tipologia 1003	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
	Categoria 1004 - Premi di assicurazione								
U530	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
U531	Premi di assicurazione su beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U532	Premi di assicurazione su beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U533	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U539	Altri premi di assicurazione n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 1004	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	TOTALE Spese correnti	0,00	1.648.286,36	69.850,00	791.136,36	927.000,00	927.000,00	927.000,00	
	Spese in conto capitale								
	Categoria 201 - Beni materiali								
U540	Impianti e macchinari	0,00	8.532,49	0,00	8.532,49	0,00	0,00	0,00	
U541	Mobili e suppellettili	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
U551	Fabbricati ad uso abitativo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U552	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U553	Fabbricati ad uso scolastico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U559	Beni immobili n.a.c.	0,00	11.532,49	0,00	11.532,49	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 201	0,00	11.532,49	0,00	11.532,49	0,00	0,00	0,00	
	Categoria 202 - Terreni e beni materiali non prodotti								
U561	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
Capitolo										
Totale Tipologia 202			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Categoria	203 - Beni immateriali									
U570	Acquisto software	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U575	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U581	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	199.234,03	0,00	199.234,03	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 203			0,00	201.234,03	0,00	201.234,03	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Spese in conto capitale			0,00	212.766,52	0,00	212.766,52	0,00	0,00	0,00	
Rimborso di prestiti										
Categoria	301 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
U601	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U602	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U603	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U604	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 301			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Rimborso di prestiti			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Uscite per conto terzi e partite di giro										
Categoria	101 - Versamenti di altre ritenute									
U702	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	130.000,00	20.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
U709	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	15.000,00	10.000,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Totale Tipologia 101			0,00	145.000,00	30.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	
Categoria	102 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente									
U711	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
U712	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
Totale Tipologia 102			0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	
Categoria	103 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo									
U714	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	60.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
U721	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Totale Tipologia 103			0,00	70.000,00	0,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
Categoria	199 - Altre uscite per partite di giro									
U731	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	

Classificazione	OGGETTO DELLA PREVISIONE		Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	ANNOTAZIONI
Capitolo										
U739	Altre uscite per partite di giro n.a.c.		0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
	Totale Tipologia 199		0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
	TOTALE Uscite per conto terzi e partite di giro		0,00	345.000,00	30.000,00	30.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00	

RIEPILOGO DELLE SPESE		Residui presunti a fine esercizio 2020	Previsione definitiva esercizio 2020	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2021	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		0,00	1.648.286,36	0,00	721.286,36	927.000,00	927.000,00	927.000,00
			somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		0,00	212.766,52	0,00	212.766,52	0,00	0,00	0,00
			somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		0,00	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
			somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
Totale Spese €		0,00	2.206.052,88	0,00	934.052,88	1.272.000,00	1.272.000,00	1.272.000,00
Totale somme già impegnate €						0,00	0,00	0,00



IL CDA

Vista la proposta di deliberazione prot. n. 3628 del 30/12/2020, allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Vista la relazione del Collegio dei Revisori, al Bilancio di Previsione 2021/2023, per il parere obbligatorio previsto dallo Statuto dell'Agenzia e dall'art. 2429 c.c., allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale.

Dopo ampia discussione;

APPROVA

IL PRESIDENTE

I COMPONENTI
Giuseppe Aveni

IL SEGRETARIO
VERBALIZZANTE

