



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

PROVVEDIMENTO DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Provvedimento n. 10 del 31 DICEMBRE 2021

**OGGETTO: APPROVAZIONE BUDEGET TRIENNALE 2022/2024 CHE COMPRENDE
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO E RELATIVO PIANO-PROGRAMMA.**

L'anno duemilaventuno il giorno 31 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. CRINO' DOMENICO	COMPONENTE	☒	☐

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

1. LORIA SALVATORE	☒	☐
2. MILAZZO MARGHERITA	☒	☐
3. PIDALA' ANGELO	☒	☐

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° 42 del 31/12/2021

In data 31/12/2021 alle ore 11,00 presso la sede operativa dell'A.Ris.Mè, sita in Via Felice Bisazza n°60 si è riunito il collegio per l'esame preventivo dei documenti formanti il bilancio di previsione pluriennale 2022/2024, il Collegio dei Revisori dei Conti, giusta nomina disposta con provvedimento Decreto del Sindaco della Città di Messina n° 54 del 24/9/2021, nelle persone di:

Dott. Salvatore Loria (Presidente)
Rag. Margherita Milazzo (Componente)
Dott. Angelo Pidalà (Componente)

per procedere all'esame del Bilancio di Previsione 2022-2024.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con nota prot. 3351 del 28/12/2021, 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 RELATIVA AL BILANCIO DI PREVISIONE

PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022 - 2024

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2022-2024 predisposto dall'A.Ris.Mè, si compone, come previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente, dei seguenti documenti:

- 1) Piano Programma 2022/2024;
- 2) Budget Economico 2022-2024;
- 3) Nota integrativa al Budget 2022-2024;
- 4) Bilancio di Previsione Pluriennale esercizi 2022-2024 (Entrata)
- 5) Bilancio di Previsione Pluriennale esercizi 2022-2024 (Spesa)

CONSIDERAZIONI GENERALI

Il bilancio di previsione per gli esercizi 2022 – 2024 in esame è stato predisposto tenendo conto delle norme di legge, statutarie e regolamentari. I Bilanci di previsione per gli Esercizi 2022-2024 tengono 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.



I bilanci di previsione in esame sono stati redatti nel rispetto del principio del pareggio di bilancio.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- I bilanci sono stati redatti 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 pluriennale per gli anni 2022-2024 da parte dell'Organo di vertice.

Dopo di che il presente verbale che, letto ed approvato viene sottoscritto alle ore 14,50

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Salvatore Loria

(Presidente)

Rag. Margherita Milazzo

(Componente)

Dott. Angelo Pidalà

(Componente)

(



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



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

OGGETTO: Approvazione Budget triennale 2022/2024 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e relativo piano-programma.

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 i relativi documenti contabili;

Ritenuto:

di dover procedere all'approvazione del budget triennale 2022/2024 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e relativo piano-programma, 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;

Visto l'O. EE.LL. approvato con D. Lgs. 267/2000 e ss. mm. ii.;

PROPONE

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

APPROVARE il budget triennale 2022/2024 che comprende il bilancio di previsione finanziario triennale e relativo piano-programma, così come risultano dai prospetti allegati, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

TRASMETTERE la presente proposta al CDA per l'approvazione.



Il Responsabile del Servizio Finanziario

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'S' followed by a loop and a vertical stroke.



BUDGET TRIENNALE 2022-2024

CONTO ECONOMICO - Descrizione		Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Esercizio 2024
Codice					
A) Valore della produzione					
	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	900.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00
A010100	1. Fitti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
A050100	1. Contributi in conto esercizio				
A050200	2. Altri	3.212.920,60	1.862.596,69	0,00	0,00
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	500.000,00	0,00	0,00	0,00
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
A050204	4. Rimborsi	20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	4.659.920,60	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00
VALORE DELLA PRODUZIONE					
B) Costi della produzione					
	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.843,70	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B060100	1. acquisto materiale di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00
B060200	2. acquisti economici	2.460,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B060300	3. altri				
	7) per servizi	174.800,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B070100	1. servizi strumentali	466.997,95	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B070200	2. servizi accessori	38.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B070300	3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	96.709,72	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	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
B070600	6. Compensi revisori dei conti	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
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	13.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
B070900	9. Utenze	18.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B071000	10. Spese Postali e bancarie	285.830,05	1.892.648,26	30.051,57	30.051,57
B071100	11. Altri Servizi				
	8) per godimento di beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
B080100	1. fitti passivi	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B080300	3. Leasing operativo				
	9) per il personale				
B090100	a) salari e stipendi	75.200,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
B090200	b) oneri sociali	92.187,00	89.566,00	89.566,00	89.566,00



B090300	c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090400	d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B090500	e) altri costi	410.349,00	501.004,43	501.004,43	501.004,43	501.004,43
	10) ammortamenti e svalutazioni					
B100100	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B100200	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B100300	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B100400	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci					
B110100	1. Diminuzione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B120100	12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B120100	1. Fondo rischi contenzioso					
B130100	13) altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B130100	1. Fondo spese legali	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
B130200	2. Fondo svalutazione crediti	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B130300	3. Fondo di riserva					
	14) oneri diversi di gestione					
B140100	1. oneri per I.V.A.	25.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
B140200	2. altri oneri	72.513,00	51.628,00	51.628,00	51.628,00	51.628,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	2.093.917,94	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.566.002,66	0,00	0,00	0,00	0,00
	C) Proventi e oneri finanziari					
	15) proventi da partecipazioni					
	16) altri proventi finanziari					
	17) interessi e altri oneri finanziari					
C170100	17-bis) utili e perdite su cambi					
	D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie					
	18) rivalutazioni					
	19) svalutazioni					
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.566.002,66	0,00	0,00	0,00	0,00
	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.500,00				
	UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.564.502,66	0,00	0,00	0,00	0,00





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

NOTA INTEGRATIVA AL BUDGET 2022-2024 E BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024

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 2022-2024 sono allegati, inoltre, la presente Nota integrativa e la relazione del collegio dei revisori dei conti, oltre al Piano Programma 2022-2024.





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

1. Il budget economico 2022-2024

1.1. Schema Budget Economico 2022-2024 (valori in euro)

Di seguito si riporta lo schema di Budget triennale 2022-2024 dell'Agenzia, sita in Via Felice Bisazza n°60

BUDGET TRIENNALE 2022-2024					
Codice	CONTO ECONOMICO - Descrizione	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Esercizio 2024
A) Valore della produzione					
	1) ricavi delle vendite e delle prestazioni				
A010100	1. Fitti Attivi	900.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00
A050100	1. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
A050200	2. Altri				
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	3.212.920,60	1.862.596,69	0,00	0,00
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	500.000,00	0,00	0,00	0,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050204	4. Rimborsi	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	VALORE DELLA PRODUZIONE	4.659.920,60	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00
B) Costi della produzione					
	6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				
B060100	1. acquisto materiale di consumo	5.843,70	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B060200	2. acquisti economici	0,00	0,00	0,00	0,00
B060300	3. altri	2.460,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	7) per servizi				
B070100	1. servizi strumentali	174.800,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B070200	2. servizi accessori	466.997,95	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B070300	3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	38.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
B070400	4. servizi di supporto e consulenza tecnica	96.709,72	31.722,48	31.722,48	31.722,48
B070500	5. Indennità Amministratori	54.777,52	54.777,52	54.777,52	54.777,52
B070600	6. Compensi revisori dei conti	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
B070700	7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
B070800	8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B070900	9. Utenze	13.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
B071000	10. Spese Postali e bancarie	18.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
B071100	11. Altri Servizi	285.830,05	1.892.648,26	30.051,57	30.051,57
	8) per godimento di beni di terzi				
B080100	1. fitti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
B080300	3. Leasing operativo	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	9) per il personale				
B090100	a) salari e stipendi	75.200,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
B090200	b) oneri sociali	92.187,00	89.566,00	89.566,00	89.566,00
B090300	c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
B090400	d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
B090500	e) altri costi	410.349,00	501.004,43	501.004,43	501.004,43
	10) ammortamenti e svalutazioni				
B100100	a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
B100200	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
B100300	c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
B100400	d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00
	11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
B110100	1. Diminuzione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
	12) accantonamenti per rischi				
B120100	1. Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00
	13) altri accantonamenti				
B130100	1. Fondo spese legali	0,00	0,00	0,00	0,00
B130200	2. Fondo svalutazione crediti	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
B130300	3. Fondo di riserva	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
	14) oneri diversi di gestione				
B140100	1. oneri per I.V.A.	25.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
B140200	2. altri oneri	72.513,00	51.628,00	51.628,00	51.628,00
	COSTI DELLA PRODUZIONE	2.093.917,94	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00
	DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	2.566.002,66	0,00	0,00	0,00
C) Proventi e oneri finanziari					
	15) proventi da partecipazioni				
	16) altri proventi finanziari				
	17) interessi e altri oneri finanziari				
C170100	17-bis) utili e perdite su cambi				
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie					
	18) rivalutazioni				
	19) svalutazioni				
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	2.566.002,66	0,00	0,00	0,00
	20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.500,00			
	UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	2.564.502,66	0,00	0,00	0,00



1.2. NOTA ILLUSTRATIVA AL BUDGET ECONOMICO 2022-2024

Di seguito si riportano le argomentazioni e valutazioni programmatiche che hanno concorso alla predisposizione del presente progetto di budget economico 2022-2024.

1.2.1. Valore della produzione

Il valore della produzione previsto per l'esercizio 2022 presenta un importante incremento rispetto al progetto di bilancio 2021, correlato all'aumento dei proventi da canoni di locazione in Euro 1.185.000,00 e all'iscrizione dei proventi da contributi agli investimenti destinati al finanziamento delle attività di demolizione e al pagamento di stato finale appalti dello Iacp per complessivi Euro 1.862.596,69. Le previsioni di proventi inerenti ai canoni di locazione sono confermate anche per il biennio 2023-2024. Dal momento che la conclusione delle attività di demolizione è prevista entro il primo esercizio del budget, nel biennio 2023-2024 non sono previsti né i correlati proventi e nemmeno i relativi costi.

A) Valore della produzione					
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni					
A010100	1. Fitti Attivi	900.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00
A050100	1. Contributi in conto esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00
A050200	2. Altri				
A050201	1. Proventi da trasferimenti e contributi da Comune	3.212.920,60	1.862.596,69	0,00	0,00
A050202	2. Proventi da trasferimenti e contributi da Regione e Città Metropolitana	500.000,00	0,00	0,00	0,00
A050203	3. Interessi attivi da depositi bancari e postali	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
A050204	4. Rimborsi	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
A050209	5. Altri proventi n.a.c.	20.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
VALORE DELLA PRODUZIONE		4.659.920,60	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00

Inoltre, in via residuale, sono previsti altri proventi 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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024
B.6 Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	1.217.815,24	2.107.848,26	245.251,57	245.251,57
1 è. servizi strumentali	174.800,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2. servizi accessori	466.997,95	20.000,00	20.000,00	20.000,00
3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	38.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	96.709,72	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	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00

7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	13.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
10. Spese Postali e bancarie	18.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11. Altri Servizi	285.830,05	1.892.648,26	30.051,57	30.051,57
B.8 Costi per Godimento beni di terzi	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
fitti passivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing operativo	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B.9 Costo per il personale dipendente	577.736,00	676.570,43	676.570,43	676.570,43
Salari e stipendi	75.200,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00
oneri sociali	92.187,00	89.566,00	89.566,00	89.566,00
altri costi	410.349,00	501.004,43	501.004,43	501.004,43
B. 13 Altri accantonamenti	182.550,00	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	32.550,00	32.550,00	32.550,00	32.550,00
B.14 Oneri diversi di gestione	97.513,00	73.628,00	73.628,00	73.628,00
Oneri per I.V.A.	25.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Altri oneri	72.513,00	51.628,00	51.628,00	51.628,00
B. Totale costi della produzione	2.093.917,94	3.070.596,69	1.208.000,00	1.208.000,00

Tra gli altri servizi ci sono contabilizzati i costi relativi alle attività di demolizione e al pagamento dello stato finale di appalti dello Iacp Messina.

- 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 dal 2022 un'importante incremento rispetto al 2021, passando da Euro 1.217.815,24 a Euro 2.107.848,26 annui per il triennio 2022-2024, in considerazione del finanziamento delle demolizioni di cui si è fatto cenno; si prevede, inoltre, una riduzione dei costi tecnici in quanto tali costi saranno finanziati dal Commissario straordinario al Soggetto Attuatore. Per il triennio 2022-2024 i costi per servizi sono articolati come di seguito rappresentato:
- 3) i costi per godimento di beni di terzi per Euro 20.000,00 annui che attengono al leasing operativo (Euro 20.000,00);

B.7 Costi per servizi	1.217.815,24	2.107.848,26	245.251,57	245.251,57
1. servizi strumentali	174.800,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2. servizi accessori	466.997,95	20.000,00	20.000,00	20.000,00

3. servizi di supporto e consulenza legale, contabile e fiscale	38.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4. servizi di supporto e consulenza tecnica	96.709,72	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	49.700,00	49.700,00	49.700,00	49.700,00
7. Rimborsi spese per missioni e spese di rappresentanza	10.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
8. Costi Istituto Tesoriere/Cassiere	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9. Utenze	13.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
10. Spese Postali e bancarie	18.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
11. Altri Servizi	285.830,05	1.892.648,26	30.051,57	30.051,57

- 4) i costi di personale, per Euro 676.570,43 annui nel triennio sono rappresentati da oneri sociali (Contributi ex INADEL, CPDEL e INPS) per Euro 89.566,00 annui, salari e stipendi per Euro 86.000,00 annui, e la differenza per Euro 501.004,43 dai rimborsi della spesa sostenuta per il personale comandato 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 altri oneri per Euro 73.628,00.

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.

2. BILANCIO DI PREVISIONE

2.1. Previsioni di entrata e di spesa

Con riferimento al bilancio di previsione 2022-2024 sono previste entrate correnti per Euro € 1.185.000,00, di cui:

- Entrate da canoni di locazione Euro 1.085.000,00;
- Entrate da rimborsi iva split commerciale 100.000,00;
- Entrate da interessi attivi per Euro 2.000,00;
- Entrate da rimborsi di imposte Euro 20.000,00;
- Altre entrate correnti Euro 1.000,00;

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 comando dal Comune di Messina, nonché dall'organismo politico amministrativo di indirizzo e controllo, cioè a dire il Consiglio di Amministrazione nelle sue diverse componenti.

Oltre alle predette entrate sono previsti contributi per spese di investimento inerenti le attività di demolizione e sbaraccamento per Euro 1.862.596,69.

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	1.208.000,00
Titolo II		Titolo II	
Trasferimenti correnti		Spese c/capitale	1.862.596,69
Titolo III			0,00
Entrate Extratributarie	1.208.000,00		0,00
Titolo IV			
Entrate c/capitale	1.862.596,69		
Titolo IX Entrate per conto terzi e partite di giro	345.000,00	Titolo VII	345.000,00
		Spese per conto terzi e partite di giro	
TOTALE	3.415.596,69	TOTALE	3.415.596,69

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

ENTRATE	2023	SPESE	2023
Utilizzo avanzo presunto 2021	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I		Titolo I	
Entrate correnti di natura tributaria	0,00	Spese correnti	1.208.000,00
Titolo II		Titolo II	

Trasferimenti correnti	0,00	Spese c/capitale	0,00
Titolo III Entrate Extratributarie	1.208.000,00		
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	1.553.000,00	TOTALE	1.553.000,00

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

ENTRATE	2024	SPESE	2024
Utilizzo avanzo presunto 2021	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo I Entrate correnti di natura tributaria		Titolo I Spese correnti	
Titolo II Trasferimenti correnti	0,00	Titolo II Spese c/capitale	1.208.000,00
Titolo III Entrate Extratributarie	1.208.000,00		
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	1.553.000,00	TOTALE	1.553.000,00

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 Dlgs. 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 2022-2024 non sono previste entrate tributarie.

TITOLO II - Trasferimenti correnti

Denominazione	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
Trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	0,00	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	0,00	0,00	0,00

Nel corso del triennio 2022-2024 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 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
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)	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00
Entrate per rimborsi di Iva	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00

TITOLO IV - Entrate accensione prestiti

Nel corso del triennio 2022e-2024 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 2022, 2023 e 2024 sono:

Descrizione	2022	2023	2024
Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Straordinario per il personale a tempo indeterminato	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	97.849,00	97.849,00	97.849,00
Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Altri contributi sociali figurativi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi ex CPDEL	44.216,00	44.216,00	44.216,00
Contributi ex INADEL	3.750,00	3.750,00	3.750,00
Contributi ex INAIL	1.600,00	1.600,00	1.600,00
Imposta di registro e di bollo	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	15.628,00	15.628,00	15.628,00
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	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Telefonia fissa	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Telefonia mobile	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Energia elettrica	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Acqua	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese di condominio	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Leasing operativo	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Manutenzione ordinaria e riparazioni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Prestazioni professionali e specialistiche per progetti speciali	0,00	0,00	0,00
Prestazioni professionali e specialistiche per attività istituzionali	31.722,48	31.722,48	31.722,48
Patrocinio legale	0,00	0,00	0,00
Spese postali	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Spese notarili	0,00	0,00	0,00
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	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altri servizi	8.051,57	8.051,57	8.051,57
Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	403.155,43	403.155,43	403.155,43
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	22.000,00	22.000,00	22.000,00
Premi di assicurazione contro i danni	20.000,00	20.000,00	20.000,00
SPESE CORRENTI	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00

Titolo II - Spese in conto capitale.

All'annualità 2022 è prevista quale principale spesa di investimento quella relativa alle attività di demolizione, per Euro 1.827.566,21, oltre a Euro 35.030,48 relativa al pagamento di uno stato finale per appalti di Iacp di Messina, finanziati da contributi ad investimenti di pari importo.

Per il biennio 2023-2024 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 2022-2024, considerato nel bilancio di previsione.



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

Accantonamento al Fondo crediti dubbia esigibilità/Fondo svalutazione crediti

Dalla ricognizione delle entrate del bilancio di previsione 2022-2024 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.

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.RIS.ME
ANDREA DE FRANCESCO



PIANO-PROGRAMMA ANNO 2022-2024

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

PREMESSA

Come previsto dall'art. 62, comma 1, 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 stata istituita e successivamente costituita 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, nel corso del 2021, ha stabilito la sede operativa in Via Felice Bisazza, 60, all'interno di un immobile comunale.

INDIRIZZI DEL COMUNE DI MESSINA E DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO.

Nel corso del 2021 a sensi dell'art. 11 ter D.L. 1 aprile 2021 n.44, convertito con modificazioni dalla L. 28 maggio 2021 n. 76, è stato nominato un Commissario Straordinario del Governo per il risanamento della baraccopoli della Città di Messina.

Il Commissario Straordinario, con Ordinanza n. 4/21 ha nominato l'Agenzia comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della Città di Messina (A.RIS.ME.), quale soggetto attuatore, attribuendo le seguenti competenze:

1. acquisto di alloggi già esistenti sul libero mercato o di Pubbliche Amministrazioni;
2. acquisto di alloggi esistenti, in corso di costruzione ma non ultimati, da completare entro mesi sei dalla sottoscrizione del preliminare di compravendita;

pec:arisme@pec.it – e-mail:arisme.messina@comune.messina.it
arisme.comunemessina.gov.it





3. acquisto di alloggi da costruire con titolo autorizzativo (permesso a costruire) rilasciato dal Comune entro mesi sei dalla sottoscrizione del preliminare di compravendita.

Sulla scorta di quanto rappresentato, tenuto conto degli indirizzi dell'Amministrazione comunale, l'Agenzia, in via prioritaria, ha pubblicato nel 2021 un Avviso pubblico per il reperimento degli immobili attraverso l'acquisto sul libero mercato.

Nel 2022 provvederà a pubblicare gli Avvisi di cui ai superiori punti 2e 3 dell'ordinanza del Commissario straordinario.

Completerà, inoltre, le procedure per la demolizione delle aree oggetto di assegnazioni (Via Delle Mura, Via Macello Vecchio, Salita Tremonti e Camaro sottomontagna).

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. 3 funzionari tecnici Cat. D;
- n. 1 istruttore tecnico Cat. C;
- n. 2 istruttore amministrativo Cat. C;
- n. 1 istruttore polizia municipale Cat. C;
- n. 2 collaboratori prof. amm.vo Cat. B;

Alle precedenti figure distaccate dal Comune, si aggiungono i seguenti profili di dipendenti dell'Agenzia:

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

La dotazione organica, tenuto conto delle accresciute competenze, risulta insufficiente.

Entro il mese di gennaio 2022 sarà approvata la dotazione organica 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.

pec:arisme@pec.it – e-mail:arisme.messina@comune.messina.it
arisme.comunemessina.gov.it





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

In disparte le competenze proprie dell'Agenzia (graduatorie ed assegnazione alloggi, nonché gestione alloggi costruiti e o acquistati con i fondi della L.R. 10/90 e/o altre fonti di finanziamento, assegnati alle famiglie residenti nelle aree di risanamento, dovrà espletare le attività delegate dal Commissario straordinario.

Ambito 2 – Contratto di servizio

L'Agenzia nel 2021 ha beneficiato di un trasferimento di Euro 500.000,00, finalizzato alle spese di funzionamento da parte della Regione Siciliana.

A sensi dell'art. 2, comma 39, della L.R. 9/21, infatti, è stato previsto che "Per le finalità di cui alla legge regionale 6 luglio 1990, n. 10 e successive modificazioni è autorizzata, per l'esercizio finanziario 2021, la spesa di 500 migliaia di euro in favore dell'Agenzia comunale per il risanamento e la riqualificazione urbana della città di Messina (A.Ris.Me) (Missione 8, Programma 2)".

Il Contratto di servizio, scaduto il 31.12.2020, non è stato ancora approvato dal Consiglio Comunale seppure l'Agenzia abbia trasmesso la nuova proposta con modifiche.

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 Scuria



BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2022

PARTE I - ENTRATA



Classificazione		OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2021	Previsione definitiva esercizio 2021	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	ANNOTAZIONI
Capitolo										
0	0	Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Trasferimenti correnti										
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche										
E200		Trasferimenti correnti dal Comune	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E201		Trasferimenti correnti dal Comune: L.R.10/90 DDG 4567	0,00	592.752,00	0,00	592.752,00	0,00	0,00	0,00	
E202		Trasferimenti Correnti da regioni e province autonome	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	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	164.747,24	0,00	164.747,24	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	123.000,00	0,00	123.000,00	0,00	0,00	0,00	
E207		Fondo di rotazione (L.R.10/90 art.4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E208		Trasferimenti correnti da altre amministrazioni locali	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	
E209		Trasferimenti correnti da Comuni: Altri trasferimenti e rimborsi	0,00	15.743,45	0,00	15.743,45	0,00	0,00	0,00	
Totale Tipologia 101			0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Trasferimenti correnti			0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	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	800.000,00	285.000,00	0,00	1.085.000,00	1.085.000,00	1.085.000,00	
E302		Fitti, noleggi e locazioni di locali destinati ad attività economiche	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
Totale Tipologia 103			0,00	900.000,00	285.000,00	0,00	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00	
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	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Totale Tipologia 502			0,00	25.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Tipologia 599 - Altre entrate correnti n.a.c.										
E399		Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Totale Tipologia 599			0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
TOTALE Entrate extratributarie			0,00	928.000,00	285.000,00	5.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00	
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	2.332.421,36	0,00	469.824,67	1.862.596,69	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	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 201											
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	0,00	0,00	0,00
E412	Alienazione di Beni immobili destinati ad attività economiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 401											
Tipologia 402 - Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti											
E420	Cessione di Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 402											
Tipologia 504 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.											
E499	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 504											
TOTALE Entrate in conto capitale											
TOTALE 2.332.421,36 1.862.596,69 0,00 469.824,67 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	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	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 301											
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	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	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 303											
TOTALE Accensione Prestiti											
Entrate per conto terzi e partite di giro											
Tipologia 101 - Altre ritenute											
E901	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
E910	Altre ritenute n.a.c.	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale Tipologia 101											
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	0,00	0,00	55.000,00	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	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Totale Tipologia 102											
TOTALE 110.000,00 110.000,00 0,00 0,00 110.000,00 110.000,00 175.000,00 175.000,00											



Tipologia 103 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo

E921	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	30.000,00	0,00	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	10.000,00
Totale Tipologia 103		0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Tipologia 199 - Altre entrate per partite di giro									
E950	Rimborso di 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
E999	Altre entrate per partite di giro diverse	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	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	20.000,00
TOTALE Entrate 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	345.000,00

RIEPILOGO DELLE ENTRATE		Residui presunti a fine esercizio 2021	Previsione definitiva esercizio 2021	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024
AVANZO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			somme già accertate					
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI		0,00	1.415.242,69	0,00	1.415.242,69	0,00	0,00	0,00
			somme già accertate					
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		0,00	928.000,00	280.000,00	0,00	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		0,00	2.332.421,36	0,00	469.824,67	1.862.596,69	0,00	0,00
			somme già accertate					
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			somme già accertate					
TITOLO 9 - ENTRATE 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 accertate					
Totale Entrate €		0,00	5.020.664,05	280.000,00	1.885.067,36	3.415.596,69	1.553.000,00	1.553.000,00
Totale somme già accertate €						0,00	0,00	0,00





BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE

Esercizio 2022

PARTE II - SPESA



Classificazione	OGGETTO DELLA PREVISIONE	Residui presunti a fine esercizio 2021	Previsione definitiva esercizio 2021	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024	ANNOTAZIONI
Capitolo									
0 0	Disavanzo di amministrazione	0,00	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	69.200,00	10.800,00	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
U103	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
U104	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	0,00	185.834,00	0,00	87.985,00	97.849,00	97.849,00	97.849,00	
U106	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	0,00	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	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	0,00	
U112	Buoni pasto	0,00	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	0,00	
	Totale Tipologia 101	0,00	261.034,00	10.800,00	87.985,00	183.849,00	183.849,00	183.849,00	
	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	30.000,00	
U122	Altri contributi sociali figurativi	0,00	13.600,00	0,00	3.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
U123	Assegni familiari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U124	Contributi ex CPDEL	0,00	44.269,00	0,00	53,00	44.216,00	44.216,00	44.216,00	
U125	Contributi ex INADEL	0,00	3.484,00	266,00	0,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	
U126	Contributi ex INAIL	0,00	834,00	766,00	0,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
	Totale Tipologia 102	0,00	92.187,00	1.032,00	3.653,00	89.566,00	89.566,00	89.566,00	
	Categoria 201 - Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente								
U202	Imposta di registro e di bollo	0,00	55.000,00	0,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
U206	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
U210	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	0,00	16.513,00	0,00	885,00	15.628,00	15.628,00	15.628,00	
	Totale Tipologia 201	0,00	72.513,00	0,00	20.885,00	51.628,00	51.628,00	51.628,00	
	Categoria 301 - Acquisto di beni								
U301	Carta, cancelleria e stampati	0,00	5.843,70	0,00	843,70	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
U305	Accessori per uffici e alloggi	0,00	2.460,00	2.540,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
U306	Materiale informatico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Tipologia 301	0,00	8.303,70	2.540,00	843,70	10.000,00	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	0,00	
U322	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
U324	Compensi agli organi istituzionali di revisione e di controllo	0,00	49.700,00	0,00	0,00	49.700,00	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	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	3.000,00	
U329	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre,	0,00	7.000,00	0,00	3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	



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	0,00	0,00
	Totale Tipologia 705	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
	Totale Tipologia 706	0,00	0,00	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, ecc.)									
U501	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc.)	0,00	224.515,00	178.640,43	0,00	403.155,43	403.155,43	403.155,43	403.155,43	403.155,43
	Totale Tipologia 901	0,00	224.515,00	178.640,43	0,00	403.155,43	403.155,43	403.155,43	403.155,43	403.155,43
	Categoria 1001 - Fondi di riserva e altri accantonamenti									
U511	Fondo di riserva	0,00	32.550,00	0,00	0,00	32.550,00	32.550,00	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	150.000,00	150.000,00
U514	Fondo manutenzione ed altri investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U515	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Tipologia 1001	0,00	182.550,00	0,00	0,00	182.550,00	182.550,00	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	3.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Totale Tipologia 1003	0,00	25.000,00	0,00	3.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	Categoria 1004 - Premi di assicurazione									
U530	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	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	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	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	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	0,00	0,00
	Totale Tipologia 1004	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	TOTALE Spese correnti	0,00	2.093.917,94	203.012,43	1.088.930,37	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00
	Spese in conto capitale									
	Categoria 201 - Beni materiali									
U540	Impianti e macchinari	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U541	Mobilio e suppellettili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
U553	Fabbricati ad uso scolastico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U554	Pagamento stato finale appalti IACP	0,00	24.969,52	10.060,96	0,00	35.030,48	35.030,48	35.030,48	35.030,48	35.030,48
U559	Beni immobili n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Tipologia 201	0,00	26.969,52	10.060,96	2.000,00	35.030,48	35.030,48	35.030,48	35.030,48	35.030,48
	Categoria 202 - Terreni e beni materiali non prodotti									
U561	Terreni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



		Totale Tipologia 202											
Categoria 203 - Beni immateriali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U570	Acquisto software	0,00	6.581,30	0,00	0,00	6.581,30	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
U581	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	0,00	225.000,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U582	Demolizioni per risanamento aree L.R.10/90	0,00	2.272.421,36	0,00	0,00	444.855,15	1.827.566,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 203		0,00	2.504.002,66	0,00	0,00	676.436,45	1.827.566,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese in conto capitale		0,00	2.530.972,18	10.060,96	0,00	678.436,45	1.862.596,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti													
Categoria 301 - Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per conto terzi e partite di giro													
Categoria 101 - Versamenti di altre ritenute		0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
U702	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
U709	Versamento di altre ritenute n.a.c.	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
Totale Tipologia 101		0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
Categoria 102 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente		0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
U711	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	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	0,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Totale Tipologia 102		0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
Categoria 103 - Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo		0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
U714	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	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	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Tipologia 103		0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Categoria 199 - Altre uscite per partite di giro		0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U731	Costituzione fondi economici e carte aziendali	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
U739	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	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	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00

RIEPILOGO DELLE SPESE	Residui presunti a fine esercizio 2021	Previsione definitiva esercizio 2021	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Previsione deliberata esercizio 2022	Previsione deliberata esercizio 2023	Previsione deliberata esercizio 2024
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	0,00	2.093.917,94	0,00	885.917,94	1.208.000,00	1.208.000,00	1.208.000,00
		somme già impegnate			0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	2.530.972,18	0,00	668.375,49	1.862.596,69	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	4.969.890,12	0,00	1.554.293,43	3.415.596,69	1.553.000,00	1.553.000,00
Totale somme già impegnate €					0,00	0,00	0,00



ARIS.ME
ANDREA DRANCESCO

IL CDA

Vista la proposta di deliberazione prot. n. 3415 del 31/12/2021, allegata al presente provvedimento per formarne parte integrante e sostanziale;

Vista la relazione del Collegio dei Revisori relativa al Bilancio di previsione 2022-2024, 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

A. RISME

Il Presidente

Marcello Scurria

I COMPONENTI

Alessia Giorgianni

Domenico Crinò

IL SEGRETARIO
VERBALEZZANTE